

自令和 5年 4月 1日
至令和 6年 3月31日

決 算 報 告 書

社会福祉法人 日照養徳園

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

PAGE. 1

(単位: 円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	95457110	94294935	1162175	流動負債	27136349	24493214	2643135
現金預金	66324905	33315924	33008981	事業未払金	7452015	8647182	△ 1195167
事業未収金	28067455	59261047	△ 31193592	1年以内返済予定設備資金借入金		390000	△ 390000
未収補助金	391099	1253000	△ 861901	職員預り金	3934385	3054136	880249
前払金	673651	464964	208687	賞与引当金	15749949	12401896	3348053
固定資産	353565278	336478307	17086971	固定負債	16293710	15327210	966500
基本財産	161677066	166421709	△ 4744643	退職給付引当金	16293710	15327210	966500
土地	9144000	9144000		負債の部合計	43430059	39820424	3609635
建物	152533066	157277709	△ 4744643	純資産の部			
その他の固定資産	191888212	170056598	21831614	基本金	5104000	5104000	
土地	13753369	5214506	8538863	国庫補助金等特別積立金	121134197	124890258	△ 3766061
建物	46932730	45515276	1417454	その他の積立金	90000000	77000000	13000000
構築物	970961	990773	△ 19812	施設設備積立金	90000000	77000000	13000000
車輦運搬具	2089358	4532542	△ 2443184	次期繰越活動増減差額	189354132	183958560	5395572
器具及び備品	3107234	2735441	371793	(うち当期活動増減差額)	18395572	21425838	△ 3030266
権利	18665650	18665650		純資産の部合計	405592329	390952818	14639511
退職給付引当資産	16293710	15327210	966500	負債及び純資産の部合計	449022388	430773242	18249146
施設整備等積立資産	90000000	77000000	13000000				
長期前払費用	75200	75200					
資産の部合計	449022388	430773242	18249146				

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

PAGE. 1

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)		備考
事業活動による収支	収入					
	児童福祉事業収入	313230000	315878056	△	2648056	
	経常経費寄附金収入	1030000	1275750	△	245750	
	受取利息配当金収入	10000	2446		7554	
	その他の収入	2370000	2486368	△	116368	
	事業活動による収入計 (1)	316640000	319642620	△	3002620	
	支出					
人件費支出	234070000	234392554	△	322554		
事業費支出	40435000	37947806		2487194		
事務費支出	15740000	14838024		901976		
支払利息支出	5000	246		4754		
その他の支出	2050000	1887491		162509		
事業活動による支出計 (2)	292300000	289066121		3233879		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24340000	30576499	△	6236499		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		588000	△	588000	
	施設整備等による収入計 (4)		588000	△	588000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	400000	390000		10000	
固定資産取得支出	14000000	15109486	△	1109486		
施設整備等による支出計 (5)	14400000	15499486	△	1099486		
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 14400000	△ 14911486		511486		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	14000000	14364230	△	364230	
	その他の活動による収入計 (7)	14000000	14364230	△	364230	
	支出					
積立資産支出	23250000	28552150	△	5302150		
その他の活動による支出計 (8)	23250000	28552150	△	5302150		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9250000	△ 14187920		4937920		
予備費支出 (10)						
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	690000	1477093	△	787093		
前期末支払資金残高 (12)	82583896	82593617	△	9721		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	83273896	84070710	△	796814		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

PAGE. 1
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益	315878056	306260492		9617564
	経常経費寄附金収益	1275750	2843200	△	1567450
	サービス活動収益計 (1)	317153806	309103692		8050114
	費用				
	人件費	238928527	227404099		11524428
事業費	37947806	39967563	△	2019757	
事務費	14838024	14870422	△	32398	
減価償却費	11989015	10957997		1031018	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4344061	△ 5119461		775400	
サービス活動費用計 (2)	299359311	288080620		11278691	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	17794495	21023072	△	3228577	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2446	1991		455
	その他のサービス活動外収益	2486368	2256049		230319
	サービス活動外収益計 (4)	2488814	2258040		230774
	費用				
	支払利息	246	1782	△	1536
その他のサービス活動外費用	1887491	1787000		100491	
サービス活動外費用計 (5)	1887737	1788782		98955	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	601077	469258		131819	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	18395572	21492330	△	3096758	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	588000	1253000	△	665000
	固定資産売却益		13720	△	13720
	過年度損益修正益		61892	△	61892
	特別増減収益計 (8)	588000	1328612	△	740612
	費用				
固定資産売却損・処分損		5	△	5	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		△ 1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額	588000	1253000	△	665000	
過年度損益修正損		142100	△	142100	
特別増減費用計 (9)	588000	1395104	△	807104	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 66492		66492	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	18395572	21425838	△	3030266	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	183958560	182532722		1425838
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	202354132	203958560	△	1604428
	その他の積立金取崩額 (14)	14000000			14000000
	その他の積立金積立額 (15)	27000000	20000000		7000000
	次期繰越活動増減差額 (16) = (13) + (14) - (15)	189354132	183958560		5395572

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

PAGE: 1
(単位 円)

勘定科目	本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計
流動資産	8999214	74564370	11893526	95457110
現金預金	8999214	49796723	7528968	66324905
事業未収金		23892542	4174913	28067455
未収補助金		391099		391099
前払金		484006	189645	673651
固定資産		309794102	43771176	353565278
基本財産		148696492	12980574	161677066
土地建物			9144000	9144000
		148696492	3836574	152533066
その他の固定資産		161097610	30790602	191888212
土地建物		13753369		13753369
構築物		39470330	7462400	46932730
構築物		970961		970961
車両運搬具		1277938	811420	2089358
器具及び備品		3049082	58152	3107234
権利		18665650		18665650
退職給付引当資産		13845270	2448440	16293710
施設整備等積立資産		70000000	20000000	90000000
長期前払費用		65010	10190	75200
資産の部合計	8999214	384358472	55664702	449022388
流動負債		23654501	3481848	27136349
事業未払金		6580319	871696	7452015
職員預り金		3476491	457894	3934385
賞与引当金		13597691	2152258	15749949
固定負債		13845270	2448440	16293710
退職給付引当金		13845270	2448440	16293710
負債の部合計		37499771	5930288	43430059
基本金		5104000		5104000
国庫補助金等特別積立金		116818312	4315885	121134197
その他の積立金		70000000	20000000	90000000
施設設備積立金		70000000	20000000	90000000
次期繰越活動増減差額	8999214	154936389	25418529	189354132
(うち当期活動増減差額)	63140	10097902	8234530	18395572
純資産の部合計	8999214	346858701	49734414	405592329
負債及び純資産の部合計	8999214	384358472	55664702	449022388

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

PAGE: 2
(単位 円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産		95457110		
現金預金		66324905		
事業未収金		28067455		
未収補助金		391099		
前払金		673651		
固定資産		353565278		
基本財産		161677066		
土地建物		9144000		
建物		152533066		
その他の固定資産		191888212		
土地建物		13753369		
構築物		46932730		
構築物		970961		
車輛運搬具		2089358		
器具及び備品		3107234		
権利		18665650		
退職給付引当資産		16293710		
施設整備等積立資産		90000000		
長期前払費用		75200		
資産の部合計		449022388		
流動負債		27136349		
事業未払金		7452015		
職員預り金		3934385		
賞与引当金		15749949		
固定負債		16293710		
退職給付引当金		16293710		
負債の部合計		43430059		
基本金		5104000		
国庫補助金等特別積立金		121134197		
その他の積立金		90000000		
施設整備積立金		90000000		
次期繰越活動増減差額		189354132		
(うち当期活動増減差額)		18395572		
純資産の部合計		405592329		
負債及び純資産の部合計		449022388		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

PAGE: 1
(単位 円)

勘定科目		本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計	
事業活動による収支	収入					
	児童福祉事業収入		264500110	51377946	315878056	
	経常経費寄附金収入	200000	1075750		1275750	
	受取利息配当金収入	88	2042	316	2446	
	その他の収入		2154968	331400	2486368	
	事業活動による収入計 (1)	200088	267732870	51709662	319642620	
事業活動による収支	支出					
	人件費支出		200483570	33908984	234392554	
	事業費支出		32571581	5376225	37947806	
	事務費支出	111948	12611232	2114844	14838024	
	支払利息支出			246	246	
	その他の支出		1606091	281400	1887491	
事業活動による支出計 (2)	111948	247272474	41681699	289066121		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		88140	20460396	10027963	30576499	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		588000		588000	
	施設整備等による収入計 (4)			588000		588000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出			390000	390000	
固定資産取得支出		15109486		15109486		
施設整備等による支出計 (5)			15109486	390000	15499486	
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)			△ 14521486	△ 390000	△ 14911486	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		14364230		14364230	
	拠点区分間繰入金収入		25000		25000	
	その他の活動による収入計 (7)			14389230		14389230
	支出					
積立資産支出		19327510	9224640	28552150		
拠点区分間繰入金支出	25000			25000		
その他の活動による支出計 (8)		25000	19327510	9224640	28577150	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 25000	△ 4938280	△ 9224640	△ 14187920	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		63140	1000630	413323	1477093	
前期末支払資金残高 (11)		8936074	63506930	10150613	82593617	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		8999214	64507560	10563936	84070710	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入			315878056	
	経常経費寄附金収入			1275750	
	受取利息配当金収入			2446	
	その他の収入			2486368	
	事業活動による収入計 (1)			319642620	
支出	人件費支出			234392554	
	事業費支出			37947806	
	事務費支出			14838024	
	支払利息支出			246	
	その他の支出			1887491	
	事業活動による支出計 (2)			289066121	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)			30576499	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入			588000	
		施設整備等による収入計 (4)			588000
支出	設備資金借入金元金償還支出			390000	
	固定資産取得支出			15109486	
	施設整備等による支出計 (5)			15499486	
	施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)			△ 14911486	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入			14364230	
	拠点区分間繰入金収入	△	25000		
		その他の活動による収入計 (7)			14364230
支出	積立資産支出			28552150	
	拠点区分間繰入金支出	△	25000		
	その他の活動による支出計 (8)			28552150	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			△ 14187920	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			1477093	
	前期末支払資金残高 (11)			82593617	
	当期末支払資金残高 (10) + (11)			84070710	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

PAGE: 1
(単位 円)

勘定科目		本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益		264500110	51377946	315878056
	経常経費寄附金収益	200000	1075750		1275750
	サービス活動収益計 (1)	200000	265575860	51377946	317153806
	費用				
	人件費		204470409	34458118	238928527
事業費		32571581	5376225	37947806	
事務費	111948	12611232	2114844	14838024	
減価償却費		10619860	1369155	11989015	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4219205	△ 124856	△ 4344061	
サービス活動費用計 (2)	111948	256053877	43193486	299359311	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	88052	9521983	8184460	17794495	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	88	2042	316	2446
	その他のサービス活動外収益		2154968	331400	2486368
	サービス活動外収益計 (4)	88	2157010	331716	2488814
	費用				
	支払利息			246	246
その他のサービス活動外費用		1606091	281400	1887491	
サービス活動外費用計 (5)		1606091	281646	1887737	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	88	550919	50070	601077	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	88140	10072902	8234530	18395572	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		588000		588000
	拠点区分間繰入金収益		25000		25000
	特別増減収益計 (8)		613000		613000
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額		588000		588000
拠点区分間繰入金費用	25000			25000	
特別増減費用計 (9)	25000	588000		613000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 25000	25000			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	63140	10097902	8234530	18395572	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	8936074	148838487	26183999	183958560
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	8999214	158936389	34418529	202354132
	その他の積立金取崩額 (14)		14000000		14000000
	その他の積立金積立額 (15)		18000000	9000000	27000000
	次期繰越活動増減差額 (16) = (13) + (14) - (15)	8999214	154936389	25418529	189354132

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益			315878056	
	経常経費寄附金収益			1275750	
	サービス活動収益計 (1)			317153806	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費			238928527	
	事業費			37947806	
	事務費			14838024	
	減価償却費			11989015	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△	4344061	
	サービス活動費用計 (2)			299359311	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			17794495	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益			2446	
	その他のサービス活動外収益			2486368	
	サービス活動外収益計 (4)			2488814	
サービス活動外増減の部	費用				
	支払利息			246	
	その他のサービス活動外費用			1887491	
	サービス活動外費用計 (5)			1887737	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			601077	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)			18395572	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益			588000	
	拠点区分間繰入金収益	△	25000		
	特別増減収益計 (8)			588000	
	費用				
国庫補助金等特別積立金積立額				588000	
拠点区分間繰入金費用	△	25000			
	特別増減費用計 (9)			588000	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)				
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			18395572	
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額 (12)			183958560	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)			202354132	
	その他の積立金取崩額 (14)			14000000	
	その他の積立金積立額 (15)			27000000	
	次期繰越活動増減差額 (16) = (13) + (14) - (15)			189354132	