

自令和 7年 4月 1日
至令和 8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 8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	106695620	109480451	△ 2784831	流動負債	31072856	34303961	△ 3231105
現金預金	28516852	71748122	△ 43231270	事業未払金	9681775	14040372	△ 4358597
事業未収金	77315692	35811691	41504001	職員預り金	5086336	4782904	303432
未収補助金	508222	1107508	△ 599286	賞与引当金	16304745	15480685	824060
貯 蔵 品		165000	△ 165000	固定負債	16361020	15936470	424550
立 替 金		2022	△ 2022	退職給付引当金	16361020	15936470	424550
前 払 金	354854	646108	△ 291254	負債の部合計	47433876	50240431	△ 2806555
固定資産	390939618	365308346	25631272	純資産の部			
基本財産	152187780	156932423	△ 4744643	基 本 金	5104000	5104000	
土 地	9144000	9144000		国庫補助金等特別			
建 物	143043780	147788423	△ 4744643	積立金	113622838	117378392	△ 3755554
その他の固定資				その他の積立金	139700000	105700000	34000000
産	238751838	208375923	30375915	施設設備積立金	136700000	102700000	34000000
土 地	13753369	13753369		人件費積立金	3000000	3000000	
建 物	40644466	47248098	△ 6603632	次期繰越活動増減			
構 築 物	1952675	2045403	△ 92728	差額	191774524	196365974	△ 4591450
車輛運搬具	5655032	2932127	2722905	(うち当期活			
器具及び備品	1937486	2012546	△ 75060	動増減差額)	29408550	22711842	6696708
権 利	18665650	18665650					
退職給付引当資							
産	16361020	15936470	424550				
施設整備等積立							
資産	136700000	102700000	34000000	純資産の部合計	450201362	424548366	25652996
人件費積立資産	3000000	3000000		負債及び純資産の			
長期前払費用	82140	82260	△ 120	部合計	497635238	474788797	22846441
資 産 の 部 合 計	497635238	474788797	22846441				

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	381590000	381565929		24071	
	経常経費寄附金収入	835000	952410	△	117410	
	受取利息配当金収入	259000	409654	△	150654	
	その他の収入	4746000	4707983		38017	
	事業活動による収入計 (1)	387430000	387635976	△	205976	
	支出					
施設整備等による収支	人件費支出	286490000	287193681	△	703681	
	事業費支出	45650000	41203791		4446209	
	事務費支出	15595000	15224580		370420	
	その他の支出	2050000	1996000		54000	
	事業活動による支出計 (2)	349785000	345618052		4166948	
その他の活動による収支	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	37645000	42017924	△	4372924	
	収入					
	施設整備等による収入計 (4)					
	支出					
	固定資産取得支出	6340000	6252920		87080	
その他の活動による収支	施設整備等による支出計 (5)	6340000	6252920		87080	
	施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 6340000	△ 6252920	△	87080	
	収入					
	積立資産取崩収入		1565960	△	1565960	
	その他の活動による収入		30030	△	30030	
その他の活動による収支	その他の活動による収入計 (7)		1595990	△	1595990	
	支出					
	積立資産支出	30300000	35895750	△	5595750	
	その他の活動による支出	50000	29910		20090	
	過年度収支修正支出		165000	△	165000	
その他の活動による収支	その他の活動による支出計 (8)	30350000	36090660	△	5740660	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 30350000	△ 34494670		4144670	
	予備費支出 (10)					
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	955000	1270334	△	315334	
	前期末支払資金残高 (12)	90469175	90657175	△	188000	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	91424175	91927509	△	503334	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	381565929	325129902	56436027	
		経常経費寄附金収益	952410	2195880	△ 1243470	
		その他の収益	77640		77640	
		サービス活動収益計 (1)	382595979	327325782	55270197	
	費用	人件費	288347531	236183725	52163806	
		事業費	41203791	43713910	△ 2510119	
		事務費	15224580	14378846	845734	
		減価償却費	14499568	14654911	△ 155343	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3755554	△ 3755805	251	
		サービス活動費用計 (2)	355519916	305175587	50344329	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	27076063	22150195	4925868	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	409654	119444	290210	
		その他のサービス活動外収益	4630343	2235004	2395339	
		サービス活動外収益計 (4)	5039997	2354448	2685549	
	費用	その他のサービス活動外費用	1996000	1668400	327600	
		サービス活動外費用計 (5)	1996000	1668400	327600	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3043997	686048	2357949	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		30120060	22836243	7283817		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	295000		295000	
		特別増減収益計 (8)	295000		295000	
	費用	固定資産売却損・処分損	841510	1	841509	
		過年度損益修正損	165000	124400	40600	
		特別増減費用計 (9)	1006510	124401	882109	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 711510	△ 124401	△ 587109	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		29408550	22711842	6696708		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		196365974	189354132	7011842	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		225774524	212065974	13708550	
	その他の積立金積立額 (14)		34000000	15700000	18300000	
	次期繰越活動増減差額 (15) = (13) - (14)		191774524	196365974	△ 4591450	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8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	9087658	82955374	14675963	106718995
現金預金	9087658	15814080	3615114	28516852
事業未収金		66339286	10976406	77315692
未収金			23375	23375
未収補助金		488222	20000	508222
前払金		313786	41068	354854
固定資産		330586555	60353063	390939618
基本財産		139435120	12752660	152187780
土地			9144000	9144000
建物		139435120	3608660	143043780
その他の固定資産		191151435	47600403	238751838
土地		13753369		13753369
建物		33871992	6772474	40644466
構築物		1952675		1952675
車両運搬具		3460365	2194667	5655032
器具及び備品		1929434	8052	1937486
権利		18665650		18665650
退職給付引当資産		13447460	2913560	16361020
施設整備等積立資産		102000000	34700000	136700000
人件費積立資産		2000000	1000000	3000000
長期前払費用		70490	11650	82140
資産の部合計	9087658	413541929	75029026	497658613
流動負債		27418624	3677607	31096231
事業未払金		8784627	897148	9681775
その他の未払金		23375		23375
職員預り金		4484864	601472	5086336
賞与引当金		14125758	2178987	16304745
固定負債		13447460	2913560	16361020
退職給付引当金		13447460	2913560	16361020
負債の部合計		40866084	6591167	47457251
基本金		5104000		5104000
国庫補助金等特別積立金		109556665	4066173	113622838
その他の積立金		104000000	35700000	139700000
施設設備積立金		102000000	34700000	136700000
人件費積立金		2000000	1000000	3000000
次期繰越活動増減差額	9087658	154015180	28671686	191774524
(うち当期活動増減差額)	88444	17043862	12276244	29408550
純資産の部合計	9087658	372675845	68437859	450201362
負債及び純資産の部合計	9087658	413541929	75029026	497658613

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8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		106695620		
現金預金		28516852		
事業未収金		77315692		
未 収 金	23375			
未収補助金		508222		
前 払 金		354854		
固定資産		390939618		
基本財産		152187780		
土 地		9144000		
建 物		143043780		
その他の固定資産		238751838		
土 地		13753369		
建 物		40644466		
構 築 物		1952675		
車輛運搬具		5655032		
器具及び備品		1937486		
権 利		18665650		
退職給付引当資産		16361020		
施設整備等積立資産		136700000		
人件費積立資産		3000000		
長期前払費用		82140		
資 産 の 部 合 計		497635238		
流動負債		31072856		
事業未払金		9681775		
その他の未払金	23375			
職員預り金		5086336		
賞与引当金		16304745		
固定負債		16361020		
退職給付引当金		16361020		
負債の部合計		47433876		
基 本 金		5104000		
国庫補助金等特別積立金		113622838		
その他の積立金		139700000		
施設設備積立金		136700000		
人件費積立金		3000000		
次期繰越活動増減差額		191774524		
(うち当期活動増減差額)		29408550		
純資産の部合計		450201362		
負債及び純資産の部合計		497635238		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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		325966577	55599352	381565929
	経常経費寄附金収入	235000	676180	41230	952410
	受取利息配当金収入	18333	318573	72748	409654
	その他の収入	36000	2854383	1817600	4707983
	事業活動による収入計 (1)	289333	329815713	57530930	387635976
	支出				
	人件費支出		249811247	37382434	287193681
	事業費支出		35270133	5933658	41203791
	事務費支出	200889	14316936	706755	15224580
	その他の支出		1718400	277600	1996000
	事業活動による支出計 (2)	200889	301116716	44300447	345618052
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	88444	28698997	13230483	42017924
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等による収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出		4027280	2225640	6252920
	施設整備等による支出計 (5)		4027280	2225640	6252920
	施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 4027280	△ 2225640	△ 6252920
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1565960		1565960
	その他の活動による収入		19840	10190	30030
	その他の活動による収入計 (7)		1585800	10190	1595990
	支出				
	積立資産支出		25645910	10249840	35895750
	その他の活動による支出		18260	11650	29910
	過年度収支修正支出			165000	165000
	その他の活動による支出計 (8)		25664170	10426490	36090660
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 24078370	△ 10416300	△ 34494670
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	88444	593347	588543	1270334
前期末支払資金残高 (11)		8999214	69069161	12588800	90657175
当期末支払資金残高 (10) + (11)		9087658	69662508	13177343	91927509

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

PAGE: 2
(単位 円)

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	381565929		
		経常経費寄附金収入	952410		
		受取利息配当金収入	409654		
		その他の収入	4707983		
		事業活動による収入計 (1)	387635976		
	支出	人件費支出	287193681		
		事業費支出	41203791		
施設整備等による収支		事務費支出	15224580		
		その他の支出	1996000		
		事業活動による支出計 (2)	345618052		
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	42017924		
その他の活動による収支	収入				
		施設整備等による収入計 (4)			
	支出	固定資産取得支出	6252920		
		施設整備等による支出計 (5)	6252920		
		施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 6252920		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1565960		
		その他の活動による収入	30030		
		その他の活動による収入計 (7)	1595990		
	支出	積立資産支出	35895750		
		その他の活動による支出	29910		
		過年度収支修正支出	165000		
		その他の活動による支出計 (8)	36090660		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 34494670		
			1270334		
前期末支払資金残高 (11)			90657175		
当期末支払資金残高 (10) + (11)			91927509		

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	325966577	55599352	381565929
		経常経費寄附金収益	676180	41230	952410
		その他の収益	77640		77640
		サービス活動収益計 (1)	326720397	55640582	382595979
	費用	人件費	250565946	37781585	288347531
		事業費	35270133	5933658	41203791
		事務費	14316936	706755	15224580
		減価償却費	13984625	514943	14499568
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3630698	△ 124856	△ 3755554
		サービス活動費用計 (2)	310506942	44812085	355519916
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16213455	10828497	27076063
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	318573	72748	409654
		その他のサービス活動外収益	2776743	1817600	4630343
		サービス活動外収益計 (4)	3095316	1890348	5039997
	費用	その他のサービス活動外費用	1718400	277600	1996000
		サービス活動外費用計 (5)	1718400	277600	1996000
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1376916	1612748	3043997
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17590371	12441245	30120060
特別増減の部	収益	固定資産売却益	295000		295000
		特別増減収益計 (8)	295000		295000
	費用	固定資産売却損・処分損	841509	1	841510
		過年度損益修正損		165000	165000
		特別増減費用計 (9)	841509	165001	1006510
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 546509	△ 165001	△ 711510
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17043862	12276244	29408550
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	160971318	26395442	196365974
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	178015180	38671686	225774524
		その他の積立金積立額 (14)	24000000	10000000	34000000
		次期繰越活動増減差額 (15) = (13) - (14)	154015180	28671686	191774524

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

PAGE: 2
(単位 円)

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		381565929		
		経常経費寄附金収益		952410		
	その他の収益		77640			
	サービス活動収益計 (1)			382595979		
	費用	人件費		288347531		
		事業費		41203791		
		事務費		15224580		
減価償却費			14499568			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	3755554				
サービス活動費用計 (2)			355519916			
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			27076063			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		409654		
		その他のサービス活動外収益		4630343		
	サービス活動外収益計 (4)			5039997		
	費用	その他のサービス活動外費用		1996000		
		サービス活動外費用計 (5)			1996000	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			3043997		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)				30120060		
特別増減の部	収益	固定資産売却益		295000		
		特別増減収益計 (8)			295000	
	費用	固定資産売却損・処分損		841510		
		過年度損益修正損		165000		
	特別増減費用計 (9)			1006510		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△	711510			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)				29408550		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)			196365974		
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)			225774524		
	その他の積立金積立額 (14)			34000000		
	次期繰越活動増減差額 (15) = (13) - (14)			191774524		