

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

(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	保育事業収入	87,990,000	85,166,740	2,823,260	
		受取利息配当金収入	52,000	79,733	△27,733	
		その他の収入	2,100,000	2,465,032	△365,032	
		事業活動収入計(1)	90,142,000	87,711,505	2,430,495	
	支出	人件費支出	60,573,000	60,210,655	362,345	
		事業費支出	8,390,300	8,381,526	8,774	
		事務費支出	9,066,356	7,295,029	1,771,327	
		支払利息支出	86,344	86,344	0	
		その他の支出	850,000	764,250	85,750	
		事業活動支出計(2)	78,966,000	76,737,804	2,228,196	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,176,000	10,973,701	202,299		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,924,000	3,924,000	0	
		固定資産取得支出	552,000	551,530	470	
		施設整備等支出計(5)	4,476,000	4,475,530	470	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,476,000	△4,475,530	△470	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	6,700,000	6,417,040	282,960	
		その他の活動支出計(8)	6,700,000	6,417,040	282,960	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,700,000	△6,417,040	△282,960		
予備費支出(10)		0	—	0		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	81,131	△81,131		
前期末支払資金残高(12)		12,680,222	12,680,222	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,680,222	12,761,353	△81,131		

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

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	85,166,740	87,755,818	△2,589,078
		その他の収益	0	115,773	△115,773
		サービス活動収益計(1)	85,166,740	87,871,591	△2,704,851
	費用	人件費	60,611,695	57,625,724	2,985,971
		事業費	8,381,526	8,563,811	△182,285
		事務費	7,295,029	4,570,532	2,724,497
		減価償却費	12,296,022	12,451,538	△155,516
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,481,777	△4,481,777	0
		その他の費用	0	115,773	△115,773
		サービス活動費用計(2)	84,102,495	78,845,601	5,256,894
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,064,245	9,025,990	△7,961,745	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	79,733	16,079	63,654
		その他のサービス活動外収益	2,465,032	978,366	1,486,666
		サービス活動外収益計(4)	2,544,765	994,445	1,550,320
	費用	支払利息	86,344	137,391	△51,047
		その他のサービス活動外費用	764,250	832,750	△68,500
		サービス活動外費用計(5)	850,594	970,141	△119,547
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,694,171	24,304	1,669,867	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,758,416	9,050,294	△6,291,878	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		特別費用計(9)	1	2	△1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△2	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,758,415	9,050,292	△6,291,877	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		47,581,425	48,281,133	△699,708
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,339,840	57,331,425	△6,991,585
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		6,370,000	9,750,000	△3,380,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		43,969,840	47,581,425	△3,611,585

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（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	14,706,254	14,315,892	390,362	流動負債	8,865,901	8,202,670	663,231
現金預金	7,980,834	4,631,534	3,349,300	事業未払金	1,222,860	1,070,717	152,143
事業未収金	4,135,820	6,146,470	△2,010,650	1年以内返済予定設備資金借入金	3,924,000	3,924,000	0
未収補助金	2,490,600	3,455,388	△964,788	預り金	1,531	0	1,531
前払費用	99,000	82,500	16,500	職員預り金	720,510	564,953	155,557
				賞与引当金	2,997,000	2,643,000	354,000
固定資産	148,638,249	153,965,702	△5,327,453	固定負債	1,168,536	5,045,496	△3,876,960
基本財産	101,503,956	109,269,454	△7,765,498	設備資金借入金	906,000	4,830,000	△3,924,000
土地	3,850,450	3,850,450	0	退職給付引当金	262,536	215,496	47,040
建物	97,653,506	105,419,004	△7,765,498	負債の部合計	10,034,437	13,248,166	△3,213,729
その他の固定資産	47,134,293	44,696,248	2,438,045	純資産の部			
土地	1,092,000	1,092,000	0	基本金	7,900,257	7,900,257	0
構築物	5,368,657	7,040,447	△1,671,790	国庫補助金等特別積立金	67,119,969	71,601,746	△4,481,777
車輛運搬具	144,376	193,876	△49,500	その他の積立金	34,320,000	27,950,000	6,370,000
器具及び備品	5,946,724	8,204,429	△2,257,705	人件費積立金（保育）	5,600,000	3,000,000	2,600,000
退職給付引当資産	262,536	215,496	47,040	保育所施設・設備整備積立金	28,720,000	24,950,000	3,770,000
人件費積立資産（保育）	5,600,000	3,000,000	2,600,000	次期繰越活動増減差額	43,969,840	47,581,425	△3,611,585
保育所施設・設備整備積立資産	28,720,000	24,950,000	3,770,000	（うち当期活動増減差額）	2,758,415	9,050,292	△6,291,877
				純資産の部合計	153,310,066	155,033,428	△1,723,362
資産の部合計	163,344,503	168,281,594	△4,937,091	負債及び純資産の部合計	163,344,503	168,281,594	△4,937,091

ひらまつの杜拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
収益	保育事業収益	85,166,740	87,755,818	△2,589,078
	委託費収益	80,671,840	82,372,630	△1,700,790
	利用者等利用料収益	1,809,600	1,603,000	206,600
	利用者等利用料収益（一般）	1,809,600	1,603,000	206,600
	その他の事業収益	2,685,300	3,780,188	△1,094,888
	補助金事業収益（公費）	2,585,600	3,635,388	△1,049,788
	補助金事業収益（一般）	72,000	110,400	△38,400
	その他の事業収益	27,700	34,400	△6,700
	その他の収益	0	115,773	△115,773
	退職給付引当金戻入益	0	115,773	△115,773
サービス活動収益計(1)		85,166,740	87,871,591	△2,704,851
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	60,611,695	57,625,724	2,985,971
	役員報酬	149,520	154,860	△5,340
	職員給料	31,620,418	33,828,568	△2,208,150
	職員賞与	9,701,200	8,241,415	1,459,785
	賞与引当金繰入	2,997,000	2,643,000	354,000
	非常勤職員給与	8,733,621	5,319,855	3,413,766
	退職給付費用	569,540	696,776	△127,236
	法定福利費	6,840,396	6,741,250	99,146
	事業費	8,381,526	8,563,811	△182,285
	給食費	3,603,745	3,736,101	△132,356
	保健衛生費	99,275	53,112	46,163
	保育材料費	985,490	1,006,504	△21,014
	水道光熱費	1,754,839	1,810,289	△55,450
	消耗器具備品費	358,276	315,321	42,955
	保険料	1,027,800	1,035,458	△7,658
	賃借料	482,000	493,040	△11,040
	車輛費	70,101	113,986	△43,885
	事務費	7,295,029	4,570,532	2,724,497
	福利厚生費	242,073	203,709	38,364
	職員被服費	32,340	0	32,340
	旅費交通費	324,400	449,040	△124,640
	研修研究費	122,548	174,140	△51,592
	事務消耗品費	57,315	49,689	7,626
	印刷製本費	176,330	190,411	△14,081
	修繕費	1,212,750	89,100	1,123,650
	通信運搬費	723,510	993,434	△269,924
	会議費	10,700	7,890	2,810
	広報費	89,200	11,410	77,790

ひらまつの杜拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
		業務委託費	454,031	646,266	△192,235
		業務委託費	454,031	646,266	△192,235
		手数料	3,107,740	1,261,384	1,846,356
		保険料	52,000	52,000	0
		保守料	211,200	132,000	79,200
		雑費	478,892	310,059	168,833
		雑費	478,892	310,059	168,833
		減価償却費	12,296,022	12,451,538	△155,516
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,481,777	△4,481,777	0
		その他の費用	0	115,773	△115,773
		退職給付引当資産差損	0	115,773	△115,773
		サービス活動費用計(2)		84,102,495	78,845,601
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,064,245	9,025,990	△7,961,745
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	79,733	16,079	63,654
		その他のサービス活動外収益	2,465,032	978,366	1,486,666
		利用者等外給食収益	764,250	832,750	△68,500
		雑収益	1,700,782	145,616	1,555,166
		雑収益	1,700,782	145,616	1,555,166
		サービス活動外収益計(4)	2,544,765	994,445	1,550,320
	費用	支払利息	86,344	137,391	△51,047
		その他のサービス活動外費用	764,250	832,750	△68,500
		利用者等外給食費	764,250	832,750	△68,500
		サービス活動外費用計(5)	850,594	970,141	△119,547
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,694,171	24,304	1,669,867
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,758,416	9,050,294	△6,291,878	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
		特別費用計(9)	1	2	△1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	△2	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,758,415	9,050,292	△6,291,877	
	前期繰越活動増減差額(12)		47,581,425	48,281,133	△699,708
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,339,840	57,331,425	△6,991,585
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		6,370,000	9,750,000	△3,380,000
	人件費積立金積立額（保育）		2,600,000	3,000,000	△400,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		3,770,000	6,750,000	△2,980,000

ひらまつの杜拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,969,840	47,581,425	△3,611,585

ひらまつの杜 拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

（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	14,706,254	14,315,892	390,362	流動負債	8,865,901	8,202,670	663,231
現金預金	7,980,834	4,631,534	3,349,300	事業未払金	1,222,860	1,070,717	152,143
事業未収金	4,135,820	6,146,470	△2,010,650	1年以内返済予定設備資金借入金	3,924,000	3,924,000	0
未収補助金	2,490,600	3,455,388	△964,788	預り金	1,531	0	1,531
前払費用	99,000	82,500	16,500	職員預り金	720,510	564,953	155,557
				賞与引当金	2,997,000	2,643,000	354,000
固定資産	148,638,249	153,965,702	△5,327,453	固定負債	1,168,536	5,045,496	△3,876,960
基本財産	101,503,956	109,269,454	△7,765,498	設備資金借入金	906,000	4,830,000	△3,924,000
土地	3,850,450	3,850,450	0	退職給付引当金	262,536	215,496	47,040
建物	97,653,506	105,419,004	△7,765,498	負債の部合計	10,034,437	13,248,166	△3,213,729
その他の固定資産	47,134,293	44,696,248	2,438,045	純資産の部			
土地	1,092,000	1,092,000	0	基本金	7,900,257	7,900,257	0
構築物	5,368,657	7,040,447	△1,671,790	国庫補助金等特別積立金	67,119,969	71,601,746	△4,481,777
車輛運搬具	144,376	193,876	△49,500	その他の積立金	34,320,000	27,950,000	6,370,000
器具及び備品	5,946,724	8,204,429	△2,257,705	人件費積立金（保育）	5,600,000	3,000,000	2,600,000
退職給付引当資産	262,536	215,496	47,040	保育所施設・設備整備積立金	28,720,000	24,950,000	3,770,000
人件費積立資産（保育）	5,600,000	3,000,000	2,600,000	次期繰越活動増減差額	43,969,840	47,581,425	△3,611,585
保育所施設・設備整備積立資産	28,720,000	24,950,000	3,770,000	（うち当期活動増減差額）	2,758,415	9,050,292	△6,291,877
				純資産の部合計	153,310,066	155,033,428	△1,723,362
資産の部合計	163,344,503	168,281,594	△4,937,091	負債及び純資産の部合計	163,344,503	168,281,594	△4,937,091

財産目録
令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	7,980,834
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	48,574
普通預金	宮崎銀行	—	運転資金として	—	—	7,932,260
事業未収金	宮崎市・利用者他	—	委託費差額・延長保育利用料他	—	—	4,135,820
未収補助金	宮崎市	—	一時預かり事業補助金他	—	—	2,490,600
前払費用	税理士法人7化“ーバートナ”他	—	顧問料	—	—	99,000
流動資産合計						14,706,254
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ひらまつの杜)宮崎県宮崎市大瀬町5711番地	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	—	—	3,850,450
	小計					3,850,450
建物		—				97,653,506
建物	(ひらまつの杜)宮崎県宮崎市大瀬町5723番地	2017年度	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	166,248,741	68,595,235	97,653,506
小計						97,653,506
基本財産合計						101,503,956
(2) その他の固定資産						
土地	(ひらまつの杜)大瀬町中尾5717番1	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	—	—	1,092,000
	小計					1,092,000
構築物	F R P門柱 他15件	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	22,924,669	17,556,012	5,368,657
小計						5,368,657
車両運搬具	ハイエース（園バス） 他1件	—	園児運搬用車両	3,683,826	3,539,450	144,376
小計						144,376
器具及び備品	ピアノ 他106件	—	園用備品・遊具他	49,359,254	43,412,530	5,946,724
小計						5,946,724
ソフトウェア	新会計システム 他2件	—	業務効率化のために使用している	1,784,000	1,784,000	0
小計						0
退職給付引当資産	宮崎県社会福祉協議会	—	将来における職員の退職に備えている	—	—	262,536
人件費積立資産（保育）	宮崎銀行	—	将来における人件費増加に備えて積み立てている	—	—	5,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	宮崎銀行	—	将来における施設の改修のために積み立てている	—	—	28,720,000
その他の固定資産合計						47,134,293
固定資産合計						148,638,249
資産合計						163,344,503
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	宮崎年金事務所他	—	—	—	—	1,222,860
1年以内返済予定設備資金借入金	宮崎銀行	—	—	—	—	3,924,000
預り金	社労士	—	—	—	—	1,531
職員預り金	職員	—	—	—	—	720,510
賞与引当金	職員	—	—	—	—	2,997,000
流動負債合計						8,865,901
2 固定負債						
設備資金借入金	宮崎銀行	—	—	—	—	906,000
退職給付引当金	宮崎県社会福祉協議会	—	—	—	—	262,536
固定負債合計						1,168,536
負債合計						10,034,437
差引純資産						153,310,066