

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

（自）令和7年4月1日 （至）令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	141,044,000	139,544,351	1,499,649	
	障害福祉サービス等事業等収入	29,460,000	30,275,045	-815,045	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	140,000	139,282	718	
	その他の収入	4,890,000	1,698,071	3,191,929	
	事業活動収入計(1)	175,534,000	171,656,749	3,877,251	
	人件費支出	118,360,000	114,544,516	3,815,484	
	事業費支出	16,770,000	15,063,415	1,706,585	
	事務費支出	15,760,000	14,023,101	1,736,899	
	支払利息支出	115,000	83,211	31,789	
	その他の支出	1,160,000	1,154,950	5,050	
施設整備等による収入	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	152,165,000	144,869,193	7,295,807	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,369,000	26,787,556	-3,418,556	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	6,000,000	0	6,000,000	
	固定資産除去・廃棄支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	6,000,000	0	6,000,000	
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,000,000	0	-6,000,000	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	900,000	833,000	67,000	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の活動による支出	100,000	100,000	0	
	その他の活動支出計(8)	13,000,000	12,933,000	67,000	
予備費支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,000,000	-2,933,000	-67,000	
	予備費支出(10)	14,219,000	-----	14,219,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	150,000	23,854,556	-23,704,556	
	前期末支払資金残高(12)	51,213,630	51,213,630	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	51,363,630	75,068,186	-23,704,556	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

（自）令和7年4月1日 （至）令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

（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	139,544,351	127,521,453	12,022,898
	障害福祉サービス等事業収益	30,275,045	32,197,395	-1,922,350
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	169,819,396	159,718,848	10,100,548
	費用			
	人件費	114,132,516	110,795,132	3,337,384
	事業費	15,316,719	14,748,975	567,744
	事務費	14,023,101	12,224,367	1,798,734
サービス活動外増減の部	減価償却費	7,923,412	8,123,961	-200,549
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,962,978	-2,962,978	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	148,432,770	142,929,457	5,503,313
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21,386,626	16,789,391	4,597,235
	収益			
	借入金利息補助金収益	0	5,780	-5,780
	受取利息配当金収益	139,282	47,840	91,442
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,698,071	1,553,950	144,121
	サービス活動外収益計 (4)	1,837,353	1,607,570	229,783
	費用			
	支払利息	83,211	11,560	71,651
	その他のサービス活動外費用	1,154,950	907,300	247,650
	サービス活動外費用計 (5)	1,238,161	918,860	319,301
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	599,192	688,710	-89,518
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21,985,818	17,478,101	4,507,717
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	1,683,014	-1,683,012
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	2	1,683,014	-1,683,012
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-2	-1,683,014	1,683,012
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21,985,816	15,795,087	6,190,729
	繰越前期繰越活動増減差額 (12)	152,900,161	145,105,074	7,795,087
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	174,885,977	160,900,161	13,985,816
	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)	12,000,000	8,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	162,885,977	152,900,161	9,985,816

法人単位貸借対照表

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

令和8年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

(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	81,477,561	60,120,007	21,357,554	流動負債	10,698,375	12,179,377	-1,481,002
現金預金	68,813,735	45,798,973	23,014,762	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,990,488	7,042,060	-2,051,572
事業未収金	10,480,516	13,946,730	-3,466,214	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	1,809,006	0	1,809,006	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,428,000	0	1,428,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	1,418,887	1,864,317	-445,430
前払費用	374,304	374,304	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,861,000	3,273,000	-412,000
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
1年以内前払保険料	0	0	0				
固定資産	270,070,171	266,146,889	3,923,282	固定負債	7,739,000	0	7,739,000
基本財産	180,077,589	184,542,204	-4,464,615	設備資金借入金	0	0	0
土地	54,880,388	54,880,388	0	長期運営資金借入金	7,739,000	0	7,739,000
建物	125,197,201	129,661,816	-4,464,615	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	89,992,582	81,604,685	8,387,897	その他の固定負債	0	0	0
土地	21,116,403	21,116,403	0	負債の部合計	18,437,375	12,179,377	6,257,998
建物	8,819,570	9,484,902	-665,332	純 資 産 の 部			
構築物	5,661,893	6,676,578	-1,014,685	基本金	52,128,386	52,128,386	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	70,095,994	73,058,972	-2,962,978
車輛運搬具	1,980,006	2,833,784	-853,778	その他の積立金	48,000,000	36,000,000	12,000,000
器具及び備品	4,120,238	5,045,242	-925,004	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
権利	100,000	0	100,000	保育所施設・設備整備積立金	48,000,000	36,000,000	12,000,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	162,885,977	152,900,161	9,985,816
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	21,985,816	15,795,087	6,190,729
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	48,000,000	36,000,000	12,000,000				
差入保証金	23,000	23,000	0				
長期前払費用	143,302	396,606	-253,304				
その他の固定資産	28,170	28,170	0				
				純資産の部合計	333,110,357	314,087,519	19,022,838
資産の部合計	351,547,732	326,266,896	25,280,836	負債及び純資産の部合計	351,547,732	326,266,896	25,280,836

財産目録
令和8年 3月31日現在

社会福祉法人 育珠会							(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							
普通預金	鹿児島信用金庫上町支店		運転資金として			2,430,144	
普通預金	PayPay銀行		運転資金として			2,916,537	
定期預金	PayPay銀行		運転資金として			8,000,000	
普通預金	鹿児島信用金庫上町支店		運転資金として			9,427,310	
普通預金	鹿児島信用金庫上町支店		運転資金として			345,522	
普通預金	PayPay銀行		運転資金として			1,368,790	
普通預金	南日本銀行玉里支店		運転資金として			72,217	
定期預金	PayPay銀行		運転資金として			2,000,000	
普通預金	鹿児島信用金庫上町支店		運転資金として			4,868,931	
普通預金	PayPay銀行		運転資金として			2,084,284	
定期預金	PayPay銀行		運転資金として			19,000,000	
定期預金	鹿児島信用金庫上町支店		運転資金として			16,300,000	
			小計			68,813,735	
事業未収金			R7年度委託費精算他			10,480,516	
未収補助金			鹿児島市1歳児受入促進補助金他			1,809,006	
前払費用			火災保険料他			374,304	
流動資産合計						81,477,561	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194(997.02㎡)	1975年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している			38,380,388	
土地	(児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316(193.10㎡)	2019年度	第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している			16,500,000	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の木造スレート葺平家建玉里団地保育園事務所一棟(39.39㎡)	1999年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	9,345,000	8,474,409	870,591	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板葺陸屋根2階建玉里団地保育園園舎一棟(724.76㎡)	2004年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	174,740,700	69,771,090	104,969,610	
建物	(児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316所在の木造メッキ鋼板ぶき2階建(123.18㎡)	2019年度	第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している	26,000,000	6,643,000	19,357,000	
基本財産合計						180,077,589	
(2) その他の固定資産							
土地	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番46(223.16㎡)	2020年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	21,116,403		21,116,403	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備	2004年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	2,765,700	2,765,698	2	
建物	(児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316所在の建物付属設備	2021年度	第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している	535,150	158,359	376,791	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備	2022年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	6,050,000	1,553,841	4,496,159	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備	2023年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	588,604	118,308	470,296	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備	2024年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	2,351,000	315,425	2,035,575	
建物	(玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備	2024年度	第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している	1,664,000	223,253	1,440,747	
構築物			大型遊具等	17,251,722	11,589,829	5,661,893	
車輛運搬具			ステップワゴン、ノア	4,268,890	2,288,884	1,980,006	
器具及び備品			ピアノ、ロッカー他	22,989,720	18,869,482	4,120,238	
差入保証金			駐車場保証金			23,000	
権利			出資金	100,000		100,000	
ソフトウェア			会計ソフト等	950,400	950,400	0	
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 PayPay銀行		将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金			48,000,000	
長期前払費用			火災保険料			143,302	
その他の固定資産			車輛リサイクル預託金			28,170	
その他の固定資産合計						89,992,582	
固定資産合計						270,070,171	
資産合計						351,547,732	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分社会保険料事業主負担分他					4,990,488	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	1年以内返済予定長期運営資金借入金					1,428,000	
職員預り金	3月分社会保険料他					1,418,887	
賞与引当金	来年度夏季賞与分					2,861,000	
			小計			10,698,375	
流動負債合計						10,698,375	
2 固定負債							
長期運営資金借入金	長期運営資金借入金					7,739,000	
固定負債合計						7,739,000	
負債合計						18,437,375	
差引純資産						333,110,357	

上記は原本と相違ない事を証明する。

社会福祉法人育珠会
理事長 赤 塚 幸 士 郎 印