

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

(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支	保育事業収入	125,733,250	126,758,560	△1,025,310	
	委託費収入	113,128,210	112,812,530	315,680	
	施設機能強化推進費	146,900	144,540	2,360	
	基本分保育単価	78,175,140	77,667,570	507,570	
	処遇改善等加算	13,988,560	14,026,750	△38,190	
	3歳児配置加算	1,356,250	1,356,250	0	
	3歳児配置加算の処遇改善等加算	235,600	235,600	0	
	療育支援加算	491,240	491,900	△660	
	主任保育士加算	3,839,680	3,844,810	△5,130	
	事務職員加算	682,960	683,880	△920	
	冷暖房費加算	90,240	90,360	△120	
	処遇改善等加算Ⅱ	2,569,000	2,572,450	△3,450	
	副食費免除加算	312,000	312,000	0	
	チーム保育加算	7,723,040	7,732,350	△9,310	
	栄養管理加算	1,136,600	1,138,130	△1,530	
	処遇改善等加算Ⅲ	2,381,000	2,515,940	△134,940	
	利用者等利用料収入	1,350,000	1,795,500	△445,500	
	利用者等利用料収入（一般）	1,350,000	1,795,500	△445,500	
	その他の事業収入	11,255,040	12,150,530	△895,490	
	補助金事業収入（公費）	10,038,540	10,576,530	△537,990	
	補助金事業収入（一般）	510,500	611,500	△101,000	
	その他の事業収入	706,000	962,500	△256,500	
	借入金利息補助金収入	12,700	12,750	△50	
	受取利息配当金収入	60,010	83,973	△23,963	
	その他の収入	1,265,500	1,317,867	△52,367	
	受入研修費収入	0	27,000	△27,000	
	利用者等外給食費収入	1,265,500	1,282,600	△17,100	
	雑収入	0	8,267	△8,267	
	その他の雑収入	0	8,267	△8,267	
	事業活動収入計(1)	127,071,460	128,173,150	△1,101,690	
支出	人件費支出	102,812,393	104,451,391	△1,638,998	
	役員報酬支出	308,000	264,000	44,000	
	職員給料支出	57,981,555	57,908,101	73,454	
	職員俸給	46,907,975	46,653,863	254,112	
	職員諸手当	11,073,580	11,254,238	△180,658	
	職員賞与支出	17,139,900	18,219,900	△1,080,000	
	職員賞与支出	8,982,400	17,139,900	△8,157,500	
	処遇改善等加算	8,157,500	1,080,000	7,077,500	
	非常勤職員給与支出	12,580,438	12,032,087	548,351	

事業活動による収支	支出	非常勤職員給与支出	11,057,938	11,964,587	△906,649	
		非常勤職員処遇改善等加算	1,522,500	67,500	1,455,000	
		退職給付支出	2,772,500	2,923,500	△151,000	
		法定福利費支出	12,030,000	13,103,803	△1,073,803	
		事業費支出	8,029,509	8,944,449	△914,940	
		給食費支出	3,355,188	3,845,055	△489,867	
		保健衛生費支出	30,000	30,000	0	
		保育材料費支出	960,000	857,351	102,649	
		水道光熱費支出	2,415,588	2,699,895	△284,307	
		消耗器具備品費支出	602,333	735,231	△132,898	
		保険料支出	138,600	138,600	0	
		賃借料支出	514,800	514,800	0	
		車輛費支出	13,000	114,145	△101,145	
		雑支出（事業）	0	9,372	△9,372	
		事務費支出	6,805,827	7,325,617	△519,790	
		福利厚生費支出	447,268	448,192	△924	
		職員被服費支出	16,260	20,060	△3,800	
		研修研究費支出	60,000	56,140	3,860	
		研修研究費支出	60,000	56,140	3,860	
		事務消耗品費支出	47,000	40,294	6,706	
		通信運搬費支出	222,000	242,285	△20,285	
		会議費支出	25,000	15,847	9,153	
		業務委託費支出	947,401	1,083,951	△136,550	
		手数料支出	304,270	344,894	△40,624	
		保険料支出	104,700	349,638	△244,938	
		賃借料支出	1,281,200	1,162,262	118,938	
		土地・建物賃借料支出	2,595,500	2,664,483	△68,983	
		租税公課支出	7,400	7,850	△450	
		保守料支出	354,200	453,359	△99,159	
		渉外費支出	67,768	98,276	△30,508	
		諸会費支出	237,600	237,600	0	
		雑支出（事務）	88,260	100,486	△12,226	
		その他の雑支出（事務）	88,260	100,486	△12,226	
		支払利息支出	25,500	25,500	0	
		その他の支出	1,265,500	1,282,600	△17,100	
		利用者等外給食費支出	1,265,500	1,282,600	△17,100	
		事業活動支出計(2)	118,938,729	122,029,557	△3,090,828	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,132,731	6,143,593	1,989,138	
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	1,000,000	1,000,000	0	
		固定資産取得支出	0	1,122,000	△1,122,000	
		器具及び備品取得支出	0	1,122,000	△1,122,000	

施設整備等収支	支出	施設整備等支出計(5)	1, 000, 000	2, 122, 000	△1, 122, 000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1, 000, 000	△2, 122, 000	1, 122, 000	
その他の活動による収入支	収入	その他の活動による収入	0	150, 000	△150, 000	
		新卒保育士就職準備金借入金収入	0	150, 000	△150, 000	
		その他の活動収入計(7)	0	150, 000	△150, 000	
	支出	積立資産支出	6, 493, 600	3, 993, 600	2, 500, 000	
		退職給付引当資産支出	993, 600	993, 600	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5, 500, 000	3, 000, 000	2, 500, 000	
		その他の活動による支出	738, 860	200, 000	538, 860	
		前払費用前払支出	738, 860	0	738, 860	
		新卒保育士就職準備金貸付金支出	0	200, 000	△200, 000	
		その他の活動支出計(8)	7, 232, 460	4, 193, 600	3, 038, 860	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7, 232, 460	△4, 043, 600	△3, 188, 860	
予備費支出(10)		0 0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△99, 729	△22, 007	△77, 722		

前期末支払資金残高(12)	18,191,508	18,191,508	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,091,779	18,169,501	△77,722	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

(単位：円)

勘定科目		本部	くすのき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	126,758,560	126,758,560	0	126,758,560	
		委託費収入	0	112,812,530	112,812,530	0	112,812,530	
		施設機能強化推進費	0	144,540	144,540	0	144,540	
		基本分保育単価	0	77,667,570	77,667,570	0	77,667,570	
		処遇改善等加算	0	14,026,750	14,026,750	0	14,026,750	
		3歳児配置加算	0	1,356,250	1,356,250	0	1,356,250	
		3歳児配置加算の処遇改善等加算	0	235,600	235,600	0	235,600	
		療育支援加算	0	491,900	491,900	0	491,900	
		主任保育士加算	0	3,844,810	3,844,810	0	3,844,810	
		事務職員加算	0	683,880	683,880	0	683,880	
		冷暖房費加算	0	90,360	90,360	0	90,360	
		処遇改善等加算Ⅱ	0	2,572,450	2,572,450	0	2,572,450	
		副食費免除加算	0	312,000	312,000	0	312,000	
		チーム保育加算	0	7,732,350	7,732,350	0	7,732,350	
		栄養管理加算	0	1,138,130	1,138,130	0	1,138,130	
		処遇改善等加算Ⅲ	0	2,515,940	2,515,940	0	2,515,940	
		利用者等利用料収入	0	1,795,500	1,795,500	0	1,795,500	
		利用者等利用料収入（一般）	0	1,795,500	1,795,500	0	1,795,500	
		その他の事業収入	0	12,150,530	12,150,530	0	12,150,530	
		補助金事業収入（公費）	0	10,576,530	10,576,530	0	10,576,530	
		補助金事業収入（一般）	0	611,500	611,500	0	611,500	
		その他の事業収入	0	962,500	962,500	0	962,500	
		借入金利息補助金収入	0	12,750	12,750	0	12,750	
		受取利息配当金収入	60,490	23,483	83,973	0	83,973	
		その他の収入	0	1,317,867	1,317,867	0	1,317,867	
		受入研修費収入	0	27,000	27,000	0	27,000	
		利用者等外給食費収入	0	1,282,600	1,282,600	0	1,282,600	
		雑収入	0	8,267	8,267	0	8,267	
		その他の雑収入	0	8,267	8,267	0	8,267	
		事業活動収入計(1)		60,490	128,112,660	128,173,150	0	128,173,150
		支出	人件費支出	264,000	104,187,391	104,451,391	0	104,451,391
			役員報酬支出	264,000	0	264,000	0	264,000
職員給料支出	0		57,908,101	57,908,101	0	57,908,101		
職員俸給	0		46,653,863	46,653,863	0	46,653,863		
職員諸手当	0		11,254,238	11,254,238	0	11,254,238		
職員賞与支出	0		18,219,900	18,219,900	0	18,219,900		
職員賞与支出	0		17,139,900	17,139,900	0	17,139,900		
処遇改善等加算	0		1,080,000	1,080,000	0	1,080,000		
非常勤職員給与支出	0		12,032,087	12,032,087	0	12,032,087		

事業活動による収支	支出	非常勤職員給与支出	0	11,964,587	11,964,587	0	11,964,587
		非常勤職員処遇改善等加算	0	67,500	67,500	0	67,500
		退職給付支出	0	2,923,500	2,923,500	0	2,923,500
		法定福利費支出	0	13,103,803	13,103,803	0	13,103,803
		事業費支出	19,145	8,925,304	8,944,449	0	8,944,449
		給食費支出	0	3,845,055	3,845,055	0	3,845,055
		保健衛生費支出	0	30,000	30,000	0	30,000
		保育材料費支出	0	857,351	857,351	0	857,351
		水道光熱費支出	0	2,699,895	2,699,895	0	2,699,895
		消耗器具備品費支出	0	735,231	735,231	0	735,231
		保険料支出	0	138,600	138,600	0	138,600
		賃借料支出	0	514,800	514,800	0	514,800
		車輛費支出	19,145	95,000	114,145	0	114,145
		雑支出（事業）	0	9,372	9,372	0	9,372
		事務費支出	76,327	7,249,290	7,325,617	0	7,325,617
		福利厚生費支出	0	448,192	448,192	0	448,192
		職員被服費支出	0	20,060	20,060	0	20,060
		研修研究費支出	0	56,140	56,140	0	56,140
		研修研究費支出	0	56,140	56,140	0	56,140
		事務消耗品費支出	0	40,294	40,294	0	40,294
		通信運搬費支出	0	242,285	242,285	0	242,285
		会議費支出	15,847	0	15,847	0	15,847
		業務委託費支出	0	1,083,951	1,083,951	0	1,083,951
		手数料支出	770	344,124	344,894	0	344,894
		保険料支出	52,510	297,128	349,638	0	349,638
		賃借料支出	0	1,162,262	1,162,262	0	1,162,262
		土地・建物賃借料支出	0	2,664,483	2,664,483	0	2,664,483
		租税公課支出	7,200	650	7,850	0	7,850
		保守料支出	0	453,359	453,359	0	453,359
		渉外費支出	0	98,276	98,276	0	98,276
		諸会費支出	0	237,600	237,600	0	237,600
		雑支出（事務）	0	100,486	100,486	0	100,486
		その他の雑支出（事務）	0	100,486	100,486	0	100,486
		支払利息支出	0	25,500	25,500	0	25,500
		その他の支出	0	1,282,600	1,282,600	0	1,282,600
		利用者等外給食費支出	0	1,282,600	1,282,600	0	1,282,600
		事業活動支出計(2)	359,472	121,670,085	122,029,557	0	122,029,557
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△298,982	6,442,575	6,143,593	0	6,143,593
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
		固定資産取得支出	0	1,122,000	1,122,000	0	1,122,000
		器具及び備品取得支出	0	1,122,000	1,122,000	0	1,122,000

施設整備等収支	支出	施設整備等支出計(5)	0	2, 122, 000	2, 122, 000	0	2, 122, 000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△2, 122, 000	△2, 122, 000	0	△2, 122, 000
その他の活動による収入と支出	収入	その他の活動による収入	0	150, 000	150, 000	0	150, 000
		新卒保育士就職準備金借入金収入	0	150, 000	150, 000	0	150, 000
		その他の活動収入計(7)	0	150, 000	150, 000	0	150, 000
	支出	積立資産支出	0	3, 993, 600	3, 993, 600	0	3, 993, 600
		退職給付引当資産支出	0	993, 600	993, 600	0	993, 600
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	3, 000, 000	3, 000, 000	0	3, 000, 000
		その他の活動による支出	0	200, 000	200, 000	0	200, 000
		前払費用前払支出	0	0	0	0	0
		新卒保育士就職準備金貸付金支出	0	200, 000	200, 000	0	200, 000
		その他の活動支出計(8)	0	4, 193, 600	4, 193, 600	0	4, 193, 600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△4, 043, 600	△4, 043, 600	0	△4, 043, 600
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△298, 982	276, 975	△22, 007	0	△22, 007	

前期末支払資金残高(11)	735, 158	17, 456, 350	18, 191, 508	0	18, 191, 508
当期末支払資金残高(10)+(11)	436, 176	17, 733, 325	18, 169, 501	0	18, 169, 501

本部拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	60,010	60,490	△480	
		事業活動収入計(1)	60,010	60,490	△480	
	支出	人件費支出	308,000	264,000	44,000	
		役員報酬支出	308,000	264,000	44,000	
		事業費支出	13,000	19,145	△6,145	
		車輛費支出	13,000	19,145	△6,145	
		事務費支出	32,970	76,327	△43,357	
		会議費支出	25,000	15,847	9,153	
		手数料支出	770	770	0	
		保険料支出	0	52,510	△52,510	
		租税公課支出	7,200	7,200	0	
		事業活動支出計(2)	353,970	359,472	△5,502	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△293,960	△298,982	5,022	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△293,960	△298,982	5,022	

前期末支払資金残高(12)	735,158	735,158	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	441,198	436,176	5,022	

くすのき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	125,733,250	126,758,560	△1,025,310	
	委託費収入	113,128,210	112,812,530	315,680	
	施設機能強化推進費	146,900	144,540	2,360	
	基本分保育単価	78,175,140	77,667,570	507,570	
	処遇改善等加算	13,988,560	14,026,750	△38,190	
	3歳児配置加算	1,356,250	1,356,250	0	
	3歳児配置加算の処遇改善等加算	235,600	235,600	0	
	療育支援加算	491,240	491,900	△660	
	主任保育士加算	3,839,680	3,844,810	△5,130	
	事務職員加算	682,960	683,880	△920	
	冷暖房費加算	90,240	90,360	△120	
	処遇改善等加算Ⅱ	2,569,000	2,572,450	△3,450	
	副食費免除加算	312,000	312,000	0	
	チーム保育加算	7,723,040	7,732,350	△9,310	
	栄養管理加算	1,136,600	1,138,130	△1,530	
	処遇改善等加算Ⅲ	2,381,000	2,515,940	△134,940	
	利用者等利用料収入	1,350,000	1,795,500	△445,500	
	利用者等利用料収入（一般）	1,350,000	1,795,500	△445,500	
	その他の事業収入	11,255,040	12,150,530	△895,490	
	補助金事業収入（公費）	10,038,540	10,576,530	△537,990	
	補助金事業収入（一般）	510,500	611,500	△101,000	
	その他の事業収入	706,000	962,500	△256,500	
	借入金利息補助金収入	12,700	12,750	△50	
	受取利息配当金収入	0	23,483	△23,483	
	その他の収入	1,265,500	1,317,867	△52,367	
	受入研修費収入	0	27,000	△27,000	
	利用者等外給食費収入	1,265,500	1,282,600	△17,100	
	雑収入	0	8,267	△8,267	
	その他の雑収入	0	8,267	△8,267	
	事業活動収入計(1)	127,011,450	128,112,660	△1,101,210	
	支出				
	人件費支出	102,504,393	104,187,391	△1,682,998	
	職員給料支出	57,981,555	57,908,101	73,454	
	職員俸給	46,907,975	46,653,863	254,112	
	職員諸手当	11,073,580	11,254,238	△180,658	
	職員賞与支出	17,139,900	18,219,900	△1,080,000	
	職員賞与支出	8,982,400	17,139,900	△8,157,500	
	処遇改善等加算	8,157,500	1,080,000	7,077,500	
	非常勤職員給与支出	12,580,438	12,032,087	548,351	
	非常勤職員給与支出	11,057,938	11,964,587	△906,649	
	非常勤職員処遇改善等加算	1,522,500	67,500	1,455,000	
	退職給付支出	2,772,500	2,923,500	△151,000	
	法定福利費支出	12,030,000	13,103,803	△1,073,803	
	事業費支出	8,016,509	8,925,304	△908,795	
	給食費支出	3,355,188	3,845,055	△489,867	

事業活動による収支	支出	保健衛生費支出	30,000	30,000	0	
		保育材料費支出	960,000	857,351	102,649	
		水道光熱費支出	2,415,588	2,699,895	△284,307	
		消耗器具備品費支出	602,333	735,231	△132,898	
		保険料支出	138,600	138,600	0	
		賃借料支出	514,800	514,800	0	
		車輛費支出	0	95,000	△95,000	
		雑支出（事業）	0	9,372	△9,372	
		事務費支出	6,772,857	7,249,290	△476,433	
		福利厚生費支出	447,268	448,192	△924	
		職員被服費支出	16,260	20,060	△3,800	
		研修研究費支出	60,000	56,140	3,860	
		研修研究費支出	60,000	56,140	3,860	
		事務消耗品費支出	47,000	40,294	6,706	
		通信運搬費支出	222,000	242,285	△20,285	
		業務委託費支出	947,401	1,083,951	△136,550	
		手数料支出	303,500	344,124	△40,624	
		保険料支出	104,700	297,128	△192,428	
		賃借料支出	1,281,200	1,162,262	118,938	
		土地・建物賃借料支出	2,595,500	2,664,483	△68,983	
		租税公課支出	200	650	△450	
		保守料支出	354,200	453,359	△99,159	
		渉外費支出	67,768	98,276	△30,508	
		諸会費支出	237,600	237,600	0	
		雑支出（事務）	88,260	100,486	△12,226	
		その他の雑支出（事務）	88,260	100,486	△12,226	
		支払利息支出	25,500	25,500	0	
		その他の支出	1,265,500	1,282,600	△17,100	
		利用者等外給食費支出	1,265,500	1,282,600	△17,100	
		事業活動支出計(2)	118,584,759	121,670,085	△3,085,326	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,426,691	6,442,575	1,984,116	
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	1,000,000	1,000,000	0	
		固定資産取得支出	0	1,122,000	△1,122,000	
		器具及び備品取得支出	0	1,122,000	△1,122,000	
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	2,122,000	△1,122,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△2,122,000	1,122,000	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	150,000	△150,000	
		新卒保育士就職準備金借入金収入	0	150,000	△150,000	
		その他の活動収入計(7)	0	150,000	△150,000	
	支出	積立資産支出	6,493,600	3,993,600	2,500,000	
		退職給付引当資産支出	993,600	993,600	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,500,000	3,000,000	2,500,000	
		その他の活動による支出	738,860	200,000	538,860	
		前払費用前払支出	738,860	0	738,860	
		新卒保育士就職準備金貸付金支出	0	200,000	△200,000	
		その他の活動支出計(8)	7,232,460	4,193,600	3,038,860	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,232,460	△4,043,600	△3,188,860	

予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	194,231	276,975	△82,744	

前期末支払資金残高(12)	17,456,350	17,456,350	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,650,581	17,733,325	△82,744	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 6 年 4 月 1 日 （至） 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

（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	126,758,560	118,590,540	8,168,020
		委託費収益	112,812,530	104,608,548	8,203,982
		施設機能強化推進費	144,540	154,538	△9,998
		基本分保育単価	77,667,570	68,961,440	8,706,130
		処遇改善等加算	14,026,750	16,441,270	△2,414,520
		3歳児配置加算	1,356,250	1,184,040	172,210
		3歳児配置加算の処遇改善等加算	235,600	207,480	28,120
		療育支援加算	491,900	471,820	20,080
		主任保育士加算	3,844,810	3,683,240	161,570
		事務職員加算	683,880	662,070	21,810
		冷暖房費加算	90,360	83,710	6,650
		処遇改善等加算Ⅱ	2,572,450	2,579,790	△7,340
		副食費免除加算	312,000	249,100	62,900
		チーム保育加算	7,732,350	6,308,690	1,423,660
		栄養管理加算	1,138,130	1,102,450	35,680
		処遇改善等加算Ⅲ	2,515,940	2,518,910	△2,970
		利用者等利用料収益	1,795,500	1,890,000	△94,500
		利用者等利用料収益（一般）	1,795,500	1,890,000	△94,500
		その他の事業収益	12,150,530	12,091,992	58,538
		補助金事業収益（公費）	10,576,530	10,148,242	428,288
		補助金事業収益（一般）	611,500	971,750	△360,250
		その他の事業収益	962,500	972,000	△9,500
		その他の収益	8,267	28,145	△19,878
		その他の収益	8,267	28,145	△19,878
		サービス活動収益計(1)	126,766,827	118,618,685	8,148,142
	費用	人件費	105,287,491	102,139,533	3,147,958
		役員報酬	264,000	352,000	△88,000
		職員給料	57,908,101	57,560,231	347,870
		職員俸給	46,653,863	45,999,906	653,957
		職員諸手当	11,254,238	11,560,325	△306,087
		職員賞与	16,256,900	15,800,215	456,685
		職員賞与	15,176,900	7,137,715	8,039,185
		処遇改善等加算	1,080,000	2,670,000	△1,590,000
		人事院勧告一時金	0	5,992,500	△5,992,500
		賞与引当金繰入	1,805,500	1,963,000	△157,500
		非常勤職員給与	12,032,087	11,880,755	151,332
		非常勤職員給与	11,964,587	10,543,255	1,421,332
		非常勤職員処遇改善等加算	67,500	362,500	△295,000
		非常勤職員人事院勧告一時金	0	975,000	△975,000

サービス活動増減の部	費用	退職給付費用	3,917,100	1,723,700	2,193,400
		法定福利費	13,103,803	12,859,632	244,171
		事業費	8,944,449	8,786,856	157,593
		給食費	3,845,055	3,802,031	43,024
		保健衛生費	30,000	30,000	0
		保育材料費	857,351	619,760	237,591
		水道光熱費	2,699,895	2,614,981	84,914
		消耗器具備品費	735,231	916,531	△181,300
		保険料	138,600	125,400	13,200
		賃借料	514,800	527,142	△12,342
		車輛費	114,145	13,765	100,380
		雑費	9,372	137,246	△127,874
		事務費	7,325,617	6,758,238	567,379
		福利厚生費	448,192	569,968	△121,776
		職員被服費	20,060	51,838	△31,778
		旅費交通費	0	1,000	△1,000
		研修研究費	56,140	24,440	31,700
		研修研究費	56,140	24,440	31,700
		事務消耗品費	40,294	223,283	△182,989
		修繕費	0	78,870	△78,870
		通信運搬費	242,285	228,741	13,544
		会議費	15,847	20,939	△5,092
		業務委託費	1,083,951	1,448,084	△364,133
		手数料	344,894	474,170	△129,276
		保険料	349,638	134,780	214,858
		賃借料	1,162,262	1,139,360	22,902
		土地・建物賃借料	2,664,483	1,591,615	1,072,868
		租税公課	7,850	11,350	△3,500
		保守料	453,359	447,889	5,470
		渉外費	98,276	84,311	13,965
		諸会費	237,600	227,600	10,000
		雑費（事務）	100,486	0	100,486
		その他の雑費（事務）	100,486	0	100,486
		減価償却費	7,010,376	6,990,564	19,812
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,695,271	△5,811,816	116,545
		サービス活動費用計(2)	122,872,662	118,863,375	4,009,287
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,894,165	△244,690	4,138,855
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	12,750	21,250	△8,500
		受取利息配当金収益	83,973	115,983	△32,010
		その他のサービス活動外収益	1,309,600	1,290,300	19,300
		受入研修費収益	27,000	12,000	15,000
		利用者等外給食収益	1,282,600	1,278,300	4,300

サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	1,406,323	1,427,533	△21,210
	費用	支払利息	25,500	42,500	△17,000
		その他のサービス活動外費用	1,282,600	1,278,300	4,300
		利用者等外給食費	1,282,600	1,278,300	4,300
		サービス活動外費用計(5)	1,308,100	1,320,800	△12,700
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	98,223	106,733	△8,510
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,992,388	△137,957	4,130,345
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	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,992,387	△137,957	4,130,344
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	13,768,714	13,906,671	△137,957
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,761,101	13,768,714	3,992,387
		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)	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,761,101	13,768,714	992,387

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自） 令和 6 年 4 月 1 日 （至） 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

（単位：円）

勘定科目			本部	くすのき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	126,758,560	126,758,560	0	126,758,560
		委託費収益	0	112,812,530	112,812,530	0	112,812,530
		施設機能強化推進費	0	144,540	144,540	0	144,540
		基本分保育単価	0	77,667,570	77,667,570	0	77,667,570
		処遇改善等加算	0	14,026,750	14,026,750	0	14,026,750
		3歳児配置加算	0	1,356,250	1,356,250	0	1,356,250
		3歳児配置加算の処遇改善等加算	0	235,600	235,600	0	235,600
		療育支援加算	0	491,900	491,900	0	491,900
		主任保育士加算	0	3,844,810	3,844,810	0	3,844,810
		事務職員加算	0	683,880	683,880	0	683,880
		冷暖房費加算	0	90,360	90,360	0	90,360
		処遇改善等加算Ⅱ	0	2,572,450	2,572,450	0	2,572,450
		副食費免除加算	0	312,000	312,000	0	312,000
		チーム保育加算	0	7,732,350	7,732,350	0	7,732,350
		栄養管理加算	0	1,138,130	1,138,130	0	1,138,130
		処遇改善等加算Ⅲ	0	2,515,940	2,515,940	0	2,515,940
		利用者等利用料収益	0	1,795,500	1,795,500	0	1,795,500
		利用者等利用料収益（一般）	0	1,795,500	1,795,500	0	1,795,500
		その他の事業収益	0	12,150,530	12,150,530	0	12,150,530
		補助金事業収益（公費）	0	10,576,530	10,576,530	0	10,576,530
		補助金事業収益（一般）	0	611,500	611,500	0	611,500
		その他の事業収益	0	962,500	962,500	0	962,500
		その他の収益	0	8,267	8,267	0	8,267
		その他の収益	0	8,267	8,267	0	8,267
		サービス活動収益計(1)	0	126,766,827	126,766,827	0	126,766,827
	費用	人件費	264,000	105,023,491	105,287,491	0	105,287,491
		役員報酬	264,000	0	264,000	0	264,000
		職員給料	0	57,908,101	57,908,101	0	57,908,101
		職員俸給	0	46,653,863	46,653,863	0	46,653,863
		職員諸手当	0	11,254,238	11,254,238	0	11,254,238
		職員賞与	0	16,256,900	16,256,900	0	16,256,900
		職員賞与	0	15,176,900	15,176,900	0	15,176,900
		処遇改善等加算	0	1,080,000	1,080,000	0	1,080,000
		人事院勧告一時金	0	0	0	0	0
		賞与引当金繰入	0	1,805,500	1,805,500	0	1,805,500
		非常勤職員給与	0	12,032,087	12,032,087	0	12,032,087
		非常勤職員給与	0	11,964,587	11,964,587	0	11,964,587
		非常勤職員処遇改善等加算	0	67,500	67,500	0	67,500
		非常勤職員人事院勧告一時金	0	0	0	0	0

サービス活動増減の部	費用	退職給付費用	0	3, 917, 100	3, 917, 100	0	3, 917, 100
		法定福利費	0	13, 103, 803	13, 103, 803	0	13, 103, 803
		事業費	19, 145	8, 925, 304	8, 944, 449	0	8, 944, 449
		給食費	0	3, 845, 055	3, 845, 055	0	3, 845, 055
		保健衛生費	0	30, 000	30, 000	0	30, 000
		保育材料費	0	857, 351	857, 351	0	857, 351
		水道光熱費	0	2, 699, 895	2, 699, 895	0	2, 699, 895
		消耗器具備品費	0	735, 231	735, 231	0	735, 231
		保険料	0	138, 600	138, 600	0	138, 600
		賃借料	0	514, 800	514, 800	0	514, 800
		車輛費	19, 145	95, 000	114, 145	0	114, 145
		雑費	0	9, 372	9, 372	0	9, 372
		事務費	76, 327	7, 249, 290	7, 325, 617	0	7, 325, 617
		福利厚生費	0	448, 192	448, 192	0	448, 192
		職員被服費	0	20, 060	20, 060	0	20, 060
		旅費交通費	0	0	0	0	0
		研修研究費	0	56, 140	56, 140	0	56, 140
		研修研究費	0	56, 140	56, 140	0	56, 140
		事務消耗品費	0	40, 294	40, 294	0	40, 294
		修繕費	0	0	0	0	0
		通信運搬費	0	242, 285	242, 285	0	242, 285
		会議費	15, 847	0	15, 847	0	15, 847
		業務委託費	0	1, 083, 951	1, 083, 951	0	1, 083, 951
		手数料	770	344, 124	344, 894	0	344, 894
		保険料	52, 510	297, 128	349, 638	0	349, 638
		賃借料	0	1, 162, 262	1, 162, 262	0	1, 162, 262
		土地・建物賃借料	0	2, 664, 483	2, 664, 483	0	2, 664, 483
		租税公課	7, 200	650	7, 850	0	7, 850
		保守料	0	453, 359	453, 359	0	453, 359
		渉外費	0	98, 276	98, 276	0	98, 276
		諸会費	0	237, 600	237, 600	0	237, 600
		雑費（事務）	0	100, 486	100, 486	0	100, 486
		その他の雑費（事務）	0	100, 486	100, 486	0	100, 486
		減価償却費	0	7, 010, 376	7, 010, 376	0	7, 010, 376
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5, 695, 271	△5, 695, 271	0	△5, 695, 271
		サービス活動費用計(2)	359, 472	122, 513, 190	122, 872, 662	0	122, 872, 662
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△359, 472	4, 253, 637	3, 894, 165	0	3, 894, 165
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	12, 750	12, 750	0	12, 750
		受取利息配当金収益	60, 490	23, 483	83, 973	0	83, 973
		その他のサービス活動外収益	0	1, 309, 600	1, 309, 600	0	1, 309, 600
		受入研修費収益	0	27, 000	27, 000	0	27, 000
		利用者等外給食収益	0	1, 282, 600	1, 282, 600	0	1, 282, 600

サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	60,490	1,345,833	1,406,323	0	1,406,323
	費用	支払利息	0	25,500	25,500	0	25,500
		その他のサービス活動外費用	0	1,282,600	1,282,600	0	1,282,600
		利用者等外給食費	0	1,282,600	1,282,600	0	1,282,600
		サービス活動外費用計(5)	0	1,308,100	1,308,100	0	1,308,100
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	60,490	37,733	98,223	0	98,223
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△298,982	4,291,370	3,992,388	0	3,992,388
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	1	0	1
		特別費用計(9)	0	1	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△298,982	4,291,369	3,992,387	0	3,992,387
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	3,645,049	10,123,665	13,768,714	0	13,768,714
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,346,067	14,415,034	17,761,101	0	17,761,101
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,346,067	11,415,034	14,761,101	0	14,761,101

本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

（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	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	人件費	264,000	352,000	△88,000
		役員報酬	264,000	352,000	△88,000
		事業費	19,145	13,765	5,380
		車輛費	19,145	13,765	5,380
		事務費	76,327	82,799	△6,472
		会議費	15,847	20,939	△5,092
		手数料	770	770	0
		保険料	52,510	53,890	△1,380
		租税公課	7,200	7,200	0
	サービス活動費用計 (2)		359,472	448,564	△89,092
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△359,472	△448,564	89,092
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	60,490	60,008	482
	サービス活動外収益計 (4)		60,490	60,008	482
	費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		60,490	60,008	482
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△298,982	△388,556	89,574
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△298,982	△388,556	89,574
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		3,645,049	4,033,605	△388,556
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		3,346,067	3,645,049	△298,982
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		3,346,067	3,645,049	△298,982

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

くすのき保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 正友会

（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	126,758,560	118,590,540	8,168,020
	委託費収益	112,812,530	104,608,548	8,203,982
	施設機能強化推進費	144,540	154,538	△9,998
	基本分保育単価	77,667,570	68,961,440	8,706,130
	処遇改善等加算	14,026,750	16,441,270	△2,414,520
	3歳児配置加算	1,356,250	1,184,040	172,210
	3歳児配置加算の処遇改善等加算	235,600	207,480	28,120
	療育支援加算	491,900	471,820	20,080
	主任保育士加算	3,844,810	3,683,240	161,570
	事務職員加算	683,880	662,070	21,810
	冷暖房費加算	90,360	83,710	6,650
	処遇改善等加算Ⅱ	2,572,450	2,579,790	△7,340
	副食費免除加算	312,000	249,100	62,900
	チーム保育加算	7,732,350	6,308,690	1,423,660
	栄養管理加算	1,138,130	1,102,450	35,680
	処遇改善等加算Ⅲ	2,515,940	2,518,910	△2,970
	利用者等利用料収益	1,795,500	1,890,000	△94,500
	利用者等利用料収益（一般）	1,795,500	1,890,000	△94,500
	その他の事業収益	12,150,530	12,091,992	58,538
	補助金事業収益（公費）	10,576,530	10,148,242	428,288
	補助金事業収益（一般）	611,500	971,750	△360,250
	その他の事業収益	962,500	972,000	△9,500
	その他の収益	8,267	28,145	△19,878
	その他の収益	8,267	28,145	△19,878
	サービス活動収益計(1)	126,766,827	118,618,685	8,148,142
	費用			
	人件費	105,023,491	101,787,533	3,235,958
	職員給料	57,908,101	57,560,231	347,870
	職員俸給	46,653,863	45,999,906	653,957
	職員諸手当	11,254,238	11,560,325	△306,087
	職員賞与	16,256,900	15,800,215	456,685
	職員賞与	15,176,900	7,137,715	8,039,185
	処遇改善等加算	1,080,000	2,670,000	△1,590,000
	人事院勧告一時金	0	5,992,500	△5,992,500
	賞与引当金繰入	1,805,500	1,963,000	△157,500
	非常勤職員給与	12,032,087	11,880,755	151,332
	非常勤職員給与	11,964,587	10,543,255	1,421,332
	非常勤職員処遇改善等加算	67,500	362,500	△295,000
	非常勤職員人事院勧告一時金	0	975,000	△975,000
	退職給付費用	3,917,100	1,723,700	2,193,400
	法定福利費	13,103,803	12,859,632	244,171

サービス活動増減の部	費用	事業費	8,925,304	8,773,091	152,213
		給食費	3,845,055	3,802,031	43,024
		保健衛生費	30,000	30,000	0
		保育材料費	857,351	619,760	237,591
		水道光熱費	2,699,895	2,614,981	84,914
		消耗器具備品費	735,231	916,531	△181,300
		保険料	138,600	125,400	13,200
		賃借料	514,800	527,142	△12,342
		車輛費	95,000	0	95,000
		雑費	9,372	137,246	△127,874
		事務費	7,249,290	6,675,439	573,851
		福利厚生費	448,192	569,968	△121,776
		職員被服費	20,060	51,838	△31,778
		旅費交通費	0	1,000	△1,000
		研修研究費	56,140	24,440	31,700
		研修研究費	56,140	24,440	31,700
		事務消耗品費	40,294	223,283	△182,989
		修繕費	0	78,870	△78,870
		通信運搬費	242,285	228,741	13,544
		業務委託費	1,083,951	1,448,084	△364,133
		手数料	344,124	473,400	△129,276
		保険料	297,128	80,890	216,238
		賃借料	1,162,262	1,139,360	22,902
		土地・建物賃借料	2,664,483	1,591,615	1,072,868
		租税公課	650	4,150	△3,500
		保守料	453,359	447,889	5,470
		渉外費	98,276	84,311	13,965
		諸会費	237,600	227,600	10,000
		雑費（事務）	100,486	0	100,486
		その他の雑費（事務）	100,486	0	100,486
		減価償却費	7,010,376	6,990,564	19,812
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,695,271	△5,811,816	116,545
		サービス活動費用計(2)	122,513,190	118,414,811	4,098,379
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,253,637	203,874	4,049,763
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	12,750	21,250	△8,500
		受取利息配当金収益	23,483	55,975	△32,492
		その他のサービス活動外収益	1,309,600	1,290,300	19,300
		受入研修費収益	27,000	12,000	15,000
		利用者等外給食収益	1,282,600	1,278,300	4,300
		サービス活動外収益計(4)	1,345,833	1,367,525	△21,692
	費用	支払利息	25,500	42,500	△17,000
		その他のサービス活動外費用	1,282,600	1,278,300	4,300
		利用者等外給食費	1,282,600	1,278,300	4,300
		サービス活動外費用計(5)	1,308,100	1,320,800	△12,700

		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	37,733	46,725	△8,992
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,291,370	250,599	4,040,771
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	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,291,369	250,599	4,040,770
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	10,123,665	9,873,066	250,599
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,415,034	10,123,665	4,291,369
		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)	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,415,034	10,123,665	1,291,369

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 正友会

(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	27,225,025	25,840,533	1,384,492	流動負債	11,861,024	10,612,025	1,248,999
現金預金	12,567,155	10,853,412	1,713,743	事業未払金	3,159,557	964,787	2,194,770
現金	87,587	88,956	△1,369	1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
普通預金	12,479,568	10,764,456	1,715,112	未払費用	3,137,444	3,816,167	△678,723
事業未収金	18,900	17,400	1,500	預り金	61,000	61,000	0
未収補助金	14,638,970	14,692,810	△53,840	職員預り金	2,697,523	2,807,071	△109,548
前払費用	0	276,911	△276,911	職員預り金(健康保険)	743,064	1,003,858	△260,794
前払費用（支払資金）	0	276,911	△276,911	職員預り金(厚生年金)	1,162,138	1,722,853	△560,715
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金(雇用保険)	0	0	0
資金諸口	0	0	0	職員預り金(所得税)	497,828	△66,933	564,761
				職員預り金(住民税)	237,793	88,593	149,200
				職員預り金(共助会退職金)	56,700	58,700	△2,000
				職員預り金(財形日本生命)	0	0	0
				職員預り金(その他)	0	0	0
				賞与引当金	1,805,500	1,963,000	△157,500
				職員賞与	1,805,500	1,963,000	△157,500
固定資産	167,677,880	170,239,057	△2,561,177	固定負債	9,024,880	9,747,680	△722,800
基本財産	105,091,504	110,247,955	△5,156,451	設備資金借入金	0	1,000,000	△1,000,000
土地	79,499,820	79,499,820	0	退職給付引当金	8,724,880	8,597,680	127,200
建物	25,591,684	30,748,135	△5,156,451	県共済会退職給与引当金	8,724,880	8,597,680	127,200
建物（取得価額）	106,333,443	106,333,443	0	新卒保育士就職準備金借入金	300,000	150,000	150,000
建物（減価償却累計額）	△80,741,759	△75,585,308	△5,156,451	負債の部合計	20,885,904	20,359,705	526,199
その他の固定資産	62,586,376	59,991,102	2,595,274	純 資 産 の 部			
建物	3	504,988	△504,985	基本金	87,254,536	87,254,536	0
建物（取得価額）	8,402,378	8,402,378	0	第一号基本金	81,754,536	81,754,536	0
建物（減価償却累計額）	△8,402,375	△7,897,390	△504,985	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
構築物	475,359	1,139,792	△664,433	国庫補助金等特別積立金	25,001,364	30,696,635	△5,695,271
構築物（取得価額）	10,623,853	10,623,853	0	その他の積立金	47,000,000	44,000,000	3,000,000
構築物（減価償却累計額）	△10,148,494	△9,484,061	△664,433	人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
機械及び装置（取得価額）	147,000	147,000	0	保育所施設・設備整備積立金	33,000,000	30,000,000	3,000,000
機械及び装置（減価償却累計額）	△146,999	△146,999	0	次期繰越活動増減差額	14,761,101	13,768,714	992,387
車輛運搬具	3	18,477	△18,474	（うち当期活動増減差額）	3,992,387	△137,957	4,130,344
車輛運搬具（取得価額）	1,377,910	1,377,910	0				
車輛運搬具（減価償却累計額）	△1,377,907	△1,359,433	△18,474				
器具及び備品	2,421,581	1,812,715	608,866				
器具及び備品（取得価額）	17,952,462	17,193,762	758,700				
器具及び備品（減価償却累計額）	△15,530,881	△15,381,047	△149,834				
ソフトウェア	354,659	507,559	△152,900				
ソフトウェア（取得価額）	764,500	764,500	0				

ソフトウェア（減価償却累計額）	△409,841	△256,941	△152,900				
退職給付引当資産	8,724,880	8,597,680	127,200				
保育所繰越積立資産	14,000,000	14,000,000	0				
人件費積立資産	12,000,000	12,000,000	0				
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	33,000,000	30,000,000	3,000,000				
長期前払費用	9,890	9,890	0				
その他の固定資産	3,000,000	3,000,000	0				
新卒保育士就職準備金貸付金	600,000	400,000	200,000	純資産の部合計	174,017,001	175,719,885	△1,702,884
資産の部合計	194,902,905	196,079,590	△1,176,685	負債及び純資産の部合計	194,902,905	196,079,590	△1,176,685

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 正友会

(単位：円)

勘定科目	本部	くすのき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	673, 176	26, 551, 849	27, 225, 025	0	27, 225, 025
現金預金	673, 176	11, 893, 979	12, 567, 155	0	12, 567, 155
事業未収金	0	18, 900	18, 900	0	18, 900
未収補助金	0	14, 638, 970	14, 638, 970	0	14, 638, 970
前払費用	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	2, 909, 891	164, 767, 989	167, 677, 880	0	167, 677, 880
基本財産	0	105, 091, 504	105, 091, 504	0	105, 091, 504
土地	0	79, 499, 820	79, 499, 820	0	79, 499, 820
建物	0	25, 591, 684	25, 591, 684	0	25, 591, 684
その他の固定資産	2, 909, 891	59, 676, 485	62, 586, 376	0	62, 586, 376
建物	0	3	3	0	3
構築物	0	475, 359	475, 359	0	475, 359
機械及び装置	0	1	1	0	1
車輛運搬具	1	2	3	0	3
器具及び備品	0	2, 421, 581	2, 421, 581	0	2, 421, 581
ソフトウェア	0	354, 659	354, 659	0	354, 659
退職給付引当資産	0	8, 724, 880	8, 724, 880	0	8, 724, 880
保育所繰越積立資産	0	14, 000, 000	14, 000, 000	0	14, 000, 000
保育所施設・設備整備積立資産	0	33, 000, 000	33, 000, 000	0	33, 000, 000
長期前払費用	9, 890	0	9, 890	0	9, 890
その他の固定資産	2, 900, 000	100, 000	3, 000, 000	0	3, 000, 000
新卒保育士就職準備金貸付金	0	600, 000	600, 000	0	600, 000
資産の部合計	3, 583, 067	191, 319, 838	194, 902, 905	0	194, 902, 905
流動負債	237, 000	11, 624, 024	11, 861, 024	0	11, 861, 024
事業未払金	0	3, 159, 557	3, 159, 557	0	3, 159, 557
1 年以内返済予定設備資金借入金	0	1, 000, 000	1, 000, 000	0	1, 000, 000
未払費用	120, 000	3, 017, 444	3, 137, 444	0	3, 137, 444
預り金	61, 000	0	61, 000	0	61, 000
職員預り金	56, 000	2, 641, 523	2, 697, 523	0	2, 697, 523
賞与引当金	0	1, 805, 500	1, 805, 500	0	1, 805, 500
固定負債	0	9, 024, 880	9, 024, 880	0	9, 024, 880
設備資金借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	8, 724, 880	8, 724, 880	0	8, 724, 880
新卒保育士就職準備金借入金	0	300, 000	300, 000	0	300, 000
負債の部合計	237, 000	20, 648, 904	20, 885, 904	0	20, 885, 904
基本金	0	87, 254, 536	87, 254, 536	0	87, 254, 536
第一号基本金	0	81, 754, 536	81, 754, 536	0	81, 754, 536
第三号基本金	0	5, 500, 000	5, 500, 000	0	5, 500, 000
国庫補助金等特別積立金	0	25, 001, 364	25, 001, 364	0	25, 001, 364
その他の積立金	0	47, 000, 000	47, 000, 000	0	47, 000, 000
人件費積立金	0	12, 000, 000	12, 000, 000	0	12, 000, 000
備品等購入積立金	0	2, 000, 000	2, 000, 000	0	2, 000, 000
保育所施設・設備整備積立金	0	33, 000, 000	33, 000, 000	0	33, 000, 000
次期繰越活動増減差額	3, 346, 067	11, 415, 034	14, 761, 101	0	14, 761, 101
(うち当期活動増減差額)	△298, 982	4, 291, 369	3, 992, 387	0	3, 992, 387
純資産の部合計	3, 346, 067	170, 670, 934	174, 017, 001	0	174, 017, 001
負債及び純資産の部合計	3, 583, 067	191, 319, 838	194, 902, 905	0	194, 902, 905

本部拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 正友会

(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	673,176	948,158	△274,982	流動負債	237,000	213,000	24,000
現金預金	673,176	948,158	△274,982	未払費用	120,000	120,000	0
				預り金	61,000	61,000	0
				職員預り金	56,000	32,000	24,000
固定資産	2,909,891	2,909,891	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	237,000	213,000	24,000
その他の固定資産	2,909,891	2,909,891	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
長期前払費用	9,890	9,890	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の固定資産	2,900,000	2,900,000	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,346,067	3,645,049	△298,982
				(うち当期活動増減差額)	△298,982	△388,556	89,574
				純資産の部合計	3,346,067	3,645,049	△298,982
資産の部合計	3,583,067	3,858,049	△274,982	負債及び純資産の部合計	3,583,067	3,858,049	△274,982

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

くすのき保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 正友会

(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	26,551,849	24,892,375	1,659,474	流動負債	11,624,024	10,399,025	1,224,999
現金預金	11,893,979	9,905,254	1,988,725	事業未払金	3,159,557	964,787	2,194,770
事業未収金	18,900	17,400	1,500	1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	14,638,970	14,692,810	△53,840	未払費用	3,017,444	3,696,167	△678,723
前払費用	0	276,911	△276,911	職員預り金	2,641,523	2,775,071	△133,548
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,805,500	1,963,000	△157,500
固定資産	164,767,989	167,329,166	△2,561,177	固定負債	9,024,880	9,747,680	△722,800
基本財産	105,091,504	110,247,955	△5,156,451	設備資金借入金	0	1,000,000	△1,000,000
土地	79,499,820	79,499,820	0	退職給付引当金	8,724,880	8,597,680	127,200
建物	25,591,684	30,748,135	△5,156,451	新卒保育士就職準備金借入金	300,000	150,000	150,000
その他の固定資産	59,676,485	57,081,211	2,595,274	負債の部合計	20,648,904	20,146,705	502,199
建物	3	504,988	△504,985	純 資 産 の 部			
構築物	475,359	1,139,792	△664,433	基本金	87,254,536	87,254,536	0
機械及び装置	1	1	0	第一号基本金	81,754,536	81,754,536	0
車輛運搬具	2	18,476	△18,474	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
器具及び備品	2,421,581	1,812,715	608,866	国庫補助金等特別積立金	25,001,364	30,696,635	△5,695,271
ソフトウェア	354,659	507,559	△152,900	その他の積立金	47,000,000	44,000,000	3,000,000
退職給付引当資産	8,724,880	8,597,680	127,200	人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
保育所繰越積立資産	14,000,000	14,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	33,000,000	30,000,000	3,000,000	保育所施設・設備整備積立金	33,000,000	30,000,000	3,000,000
その他の固定資産	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	11,415,034	10,123,665	1,291,369
新卒保育士就職準備金貸付金	600,000	400,000	200,000	(うち当期活動増減差額)	4,291,369	250,599	4,040,770
				純資産の部合計	170,670,934	172,074,836	△1,403,902
資産の部合計	191,319,838	192,221,541	△901,703	負債及び純資産の部合計	191,319,838	192,221,541	△901,703