

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)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	422,091,897	424,765,367	-2,673,470
		障害福祉サービス等事業収入	372,714,389	366,966,439	5,747,950
		経常経費寄附金収入	28,000	1,750,000	-1,722,000
		受取利息配当金収入	185,434	700,466	-515,032
		その他の収入	7,642,789	8,243,430	-600,641
		事業活動収入計(1)	802,662,509	802,425,702	236,807
	支出	人件費支出	565,743,278	562,025,934	3,717,344
		事業費支出	129,505,396	123,277,444	6,227,952
		事務費支出	63,955,536	61,343,109	2,612,427
		支払利息支出	1,533,755	1,533,755	
		その他の支出	2,623,000	2,476,497	146,503
事業活動支出計(2)		763,360,965	750,656,739	12,704,226	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			39,301,544	51,768,963	-12,467,419
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	493,000	562,000	-69,000
		施設整備等収入計(4)	493,000	562,000	-69,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,048,000	12,048,000	
		固定資産取得支出	8,932,000	8,132,000	800,000
		施設整備等支出計(5)	20,980,000	20,180,000	800,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-20,487,000	-19,618,000	-869,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	26,352,980	26,365,427	-12,447
		その他の活動収入計(7)	26,352,980	26,365,427	-12,447
	支出	積立資産支出	42,970,320	47,924,561	-4,954,241
		その他の活動支出計(8)	42,970,320	47,924,561	-4,954,241
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,617,340	-21,559,134	4,941,794
予備費支出(10)			2,500,000	—	2,500,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-302,796	10,591,829	-10,894,625
前期末支払資金残高(12)			232,784,068	245,724,746	-12,940,678
当期末支払資金残高(11)+(12)			232,481,272	256,316,575	-23,835,303

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	424,765,367	411,000,967	13,764,400
		障害福祉サービス等事業収益	366,966,439	374,174,189	-7,207,750
		経常経費寄附金収益	1,750,000	160,000	1,590,000
		その他の収益	3,217,555		3,217,555
		サービス活動収益計(1)	796,699,361	785,335,156	11,364,205
	費 用	人件費	564,696,508	550,044,512	14,651,996
		事業費	123,006,973	122,107,578	899,395
		事務費	61,343,109	63,423,800	-2,080,691
		減価償却費	57,254,599	64,634,129	-7,379,530
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,342,843	-35,630,173	6,287,330
		サービス活動費用計(2)	776,958,346	764,579,846	12,378,500
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,741,015	20,755,310	-1,014,295
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	700,466	123,182	577,284
		その他のサービス活動外収益	5,025,875	5,026,250	-375
		サービス活動外収益計(4)	5,726,341	5,149,432	576,909
	費 用	支払利息	1,533,755	1,654,475	-120,720
		その他のサービス活動外費用	2,476,497	2,318,220	158,277
		サービス活動外費用計(5)	4,010,252	3,972,695	37,557
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,716,089	1,176,737	539,352
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,457,104	21,932,047	-474,943
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	562,000	345,000	217,000
		固定資産受贈額	280,000		280,000
		特別収益計(8)	842,000	345,000	497,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	52,568	-52,567
		国庫補助金等特別積立金積立額	493,000	345,000	148,000
		特別費用計(9)	493,001	397,568	95,433
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	348,999	-52,568	401,567
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,806,103	21,879,479	-73,376
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		492,139,814	453,260,335	38,879,479
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		513,945,917	475,139,814	38,806,103
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		19,607,440	40,000,000	-20,392,560
	その他の積立金積立額(16)		45,000,000	23,000,000	22,000,000
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	488,553,357	492,139,814

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	286,649,192	274,891,477	11,757,715	流 動 負 債	72,502,173	69,854,657	2,647,516
現 金 預 金	225,273,802	215,377,279	9,896,523	事 業 未 払 金	11,053,299	9,767,679	1,285,620
事 業 未 収 金	52,833,079	53,397,306	-564,227	そ の 他 の 未 払 金	465,000	739,200	-274,200
未 収 金	223,410	216,190	7,220	1年以内返済予定設備資金借入金	12,048,000	12,048,000	
未 収 補 助 金	6,772,058	4,504,484	2,267,574	未 払 費 用	13,640,409	12,793,019	847,390
立 替 金		12,800	-12,800	預 り 金	210,895	214,740	-3,845
前 払 金	413,169	449,214	-36,045	職 員 預 り 金	4,833,570	5,545,019	-711,449
前 払 費 用	1,004,230	827,130	177,100	賞 与 引 当 金	30,251,000	28,747,000	1,504,000
前払費用(1年以内)	129,444	107,074	22,370	固 定 負 債	199,909,976	210,919,333	-11,009,357
固 定 資 産	1,269,437,476	1,296,600,772	-27,163,296	設 備 資 金 借 入 金	165,182,000	177,230,000	-12,048,000
基 本 財 産	805,271,065	849,888,778	-44,617,713	退 職 給 付 金 引 当 金	34,727,976	33,689,333	1,038,643
土 地	25,845,177	25,845,177		負 債 の 部 合 計	272,412,149	280,773,990	-8,361,841
建 物	779,425,888	824,043,601	-44,617,713	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	464,166,411	446,711,994	17,454,417	基 本 金	46,612,699	46,612,699	
建 物	9,967,738	11,445,339	-1,477,601	基 本 金	46,612,699	46,612,699	
構 築 物	31,214,317	35,121,142	-3,906,825	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	440,926,342	469,776,185	-28,849,843
機 械 及 び 装 置	1,026,913	1,449,012	-422,099	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	440,926,342	469,776,185	-28,849,843
車 輛 運 搬 具	3,320,024	4,520,296	-1,200,272	そ の 他 の 積 立 金	307,582,121	282,189,561	25,392,560
器 具 及 び 備 品	13,035,937	9,338,115	3,697,822	人 件 費 積 立 金	112,504,578	112,504,578	
権 利	2,342,958	2,813,014	-470,056	修 繕 ・ 備 品 等 購 入 積 立 金	109,000,000	116,000,000	-7,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	292,326	738,182	-445,856	施 設 整 備 等 積 立 金	12,722,000	12,722,000	
退 職 給 付 引 当 資 産	34,727,976	33,689,333	1,038,643	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	73,355,543	40,962,983	32,392,560
人 件 費 積 立 資 産	92,504,578	92,504,578		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	488,553,357	492,139,814	-3,586,457
修 繕 ・ 備 品 等 購 入 積 立 資 産	109,000,000	116,000,000	-7,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	488,553,357	492,139,814	-3,586,457
危 機 管 理 ・ 災 害 対 策 等 積 立 資 産	60,298,000	65,298,000	-5,000,000	(うち当期活動増減差額)	21,806,103	21,879,479	-73,376
施 設 整 備 等 積 立 資 産	12,722,000	12,722,000					
保 育 所 繰 越 積 立 資 産 (人 件 費)	20,000,000	20,000,000					
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産 差 入 保 証 金	110,000	110,000					
長 期 前 払 費 用	248,101		248,101	純 資 産 の 部 合 計	1,283,674,519	1,290,718,259	-7,043,740
資 産 の 部 合 計	1,556,086,668	1,571,492,249	-15,405,581	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,556,086,668	1,571,492,249	-15,405,581



# 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・物産等	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
ソフトウェア	就業大臣NX Super スパイトン おがーるシステム他(落合はぐくみこども園) おがーるシステム(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	—	第一種、第二種社会福祉事業 はぐくみ学園で使用 第二種社会福祉事業 落合はぐくみこども園で使用 第二種社会福祉事業 鶴ヶ谷はぐくみ保育園で使用	886,864 1,396,400 1,430,670	709,488 — 1,430,670	177,376 114,950 —
退職給付引当資産	宮城県民間社会福祉振興会 宮城県民間社会福祉振興会 宮城県民間社会福祉振興会 宮城県民間社会福祉振興会	—	退職共済掛金事業主負担分(はぐくみ学園) 退職共済掛金事業主負担分(はぐくみ学園) 退職共済掛金事業主負担分(落合はぐくみこども園) 退職共済掛金事業主負担分(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	— — — —	— — — —	292,326 23,557,950 1,563,840 5,589,702 4,016,484
人件費積立資産	定期預金 七十七銀行角田支店 定期預金 七十七銀行角田支店	—	将来における人件費のため積立(本部) 将来における人件費のため積立(学園)	— —	— —	34,727,976 58,000,000 34,504,578
修繕・備品等購入積立資産	定期預金 七十七銀行角田支店	—	将来における修繕備品等購入のため積立(学園)	—	—	92,504,578
危機管理・災害対策等積立資産	定期預金 七十七銀行角田支店	—	自然災害等予測し難い発生に際しての積立(本部)	—	—	109,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 七十七銀行角田支店	—	将来における施設設備整備のため積立(学園)	—	—	60,298,000
保育所繰越積立資産(人件費)	定期預金 七十七銀行角田支店 定期預金 七十七銀行鶴ヶ谷支店	—	将来における人件費等のため積立(落合はぐくみこども園) 将来における人件費等のため積立(鶴ヶ谷はぐくみこども園)	— —	— —	12,722,000 10,000,000 10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 七十七銀行栗生支店 定期預金 七十七銀行鶴ヶ谷支店	—	将来における施設設備整備のため積立(落合はぐくみこども園) 将来における施設設備整備のため積立(鶴ヶ谷はぐくみこども園)	— —	— —	20,000,000 33,355,543 40,000,000 73,355,543
差入保証金		—	鶴ヶ谷はぐくみ保育園 駐車場敷金	110,000	—	110,000
長期前払費用		—	福祉施設共済会火災保険料(落合はぐくみこども園)	—	—	248,101
その他の固定資産合計						464,166,411
固定資産合計						1,269,437,476
資産合計						1,556,086,668
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分物資等購入代金等(本部) 3月分物資等購入代金等(はぐくみ学園) 3月分物資等購入代金等(はぐくみ学園GH) 3月分物資等購入代金等(落合はぐくみこども園) 3月分物資等購入代金等(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	— — — — —		— — — — —	— — — — —	56,100 7,409,037 391,066 2,224,980 972,116
その他の未払金	R7年分延長保育事業補助金確定精算分(落合)	—		—	—	11,053,299
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構(落合はぐくみこども園) (独)福祉医療機構(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	— —		— —	— —	465,000 6,072,000 5,976,000
未払費用	3月分社会保険料事業主負担分他(本部) 3月分残業手当、契約職員給与等(はぐくみ学園) 3月分残業手当、契約職員給与等(はぐくみ学園GH) 3月分社会保険料事業主負担分(落合) 3月分残業手当、契約職員給与等(落合) 3月分残業手当、契約職員給与等(鶴ヶ谷) 3月分社会保険料事業主負担分(鶴ヶ谷) 3月分社会保険料事業主負担分他(はぐくみ学園) 3月分社会保険料事業主負担分他(はぐくみ学園GH) 火災保険料3年一括払い1年分(落合)	— — — — — — — — — —		— — — — — — — — — —	— — — — — — — — — —	16,176 1,379,433 420,886 2,496,785 1,980,115 2,391,647 2,458,793 1,999,087 109,127 388,360
預り金	卒園7ヵ月代他(落合はぐくみこども園) 日本ボクシング振興センター共済掛金(鶴ヶ谷はぐくみ保育園) ボクシング振興センター 災害共済金(本部)	— — —		— — —	— — —	13,640,409 208,070 1,200 1,625
職員預り金	源泉所得税(本部) 社会保険料他(はぐくみ学園) 社会保険料(落合はぐくみこども園) 社会保険料他(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	— — — —		— — — —	— — — —	210,895 2,434,092 2,399,478
賞与引当金	当年度の賞与のうち負債として認識すべき額(学園) 当年度の賞与のうち負債として認識すべき額(落合) 当年度の賞与のうち負債として認識すべき額(鶴ヶ谷)	— — —		— — —	— — —	4,833,570 17,080,000 7,688,000 5,483,000
流動負債合計						30,251,000
2 固定負債						72,502,173
設備資金借入金	(独)福祉医療機構 落合はぐくみこども園 (独)福祉医療機構 鶴ヶ谷はぐくみ保育園	— —		— —	— —	21,758,000 143,424,000
退職給付引当金	宮城県民間社会福祉振興会(はぐくみ学園) 宮城県民間社会福祉振興会(落合はぐくみこども園) 宮城県民間社会福祉振興会(鶴ヶ谷はぐくみ保育園)	— — —		— — —	— — —	165,182,000 25,121,790 5,589,702 4,016,484
固定負債合計						34,727,976
負債合計						199,909,976
差引純資産						272,412,149
						1,283,674,519