

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

法人名：社会福祉法人 鹿島育成園

(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				
	児童福祉事業収入	161,156,000	169,121,544	△ 7,965,544
	就労支援事業収入	6,870,000	4,670,235	2,199,765
	障害福祉サービス等事業収入	411,172,000	411,139,489	32,511
	ジョブコーチ収入	216,000	216,000	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0
	経常経費寄附金収入	13,980,000	14,221,500	△ 241,500
	受取利息配当金収入	1,478,000	1,741,058	△ 263,058
	その他の収入	5,074,000	4,984,245	89,755
	障害者就業・生活支援事業収入	26,837,000	26,136,873	700,127
	事業活動収入計 (1)	626,783,000	632,230,944	△ 5,447,944
支 出				
	人件費支出	461,266,000	462,982,996	△ 1,716,996
	事業費支出	100,253,000	94,554,385	5,698,615
	事務費支出	51,599,000	49,250,773	2,348,227
	就労支援事業支出	6,870,000	7,026,003	△ 156,003
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	104,000	103,500	500
	その他の支出	3,539,000	3,452,755	86,245
	事業活動支出計 (2)	623,631,000	617,370,412	6,260,588
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	3,152,000	14,860,532	△ 11,708,532
施設整備等による収支				
収 入				
	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
支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,308,000	4,308,000	0
	固定資産取得支出	42,985,000	39,625,770	3,359,230
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0
	施設整備等支出計 (5)	47,293,000	43,933,770	3,359,230
	施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 47,293,000	△ 43,933,770	△ 3,359,230
その他の活動による収支				
収 入				
	積立資産取崩収入	442,000	440,630	1,370
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 (7)	442,000	440,630	1,370
支 出				
	積立資産支出	3,290,000	14,287,090	△ 10,997,090
	その他の活動による支出	0	0	0
	その他の活動支出			
	その他の活動支出計 (8)	3,290,000	14,287,090	△ 10,997,090
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 2,848,000	△ 13,846,460	10,998,460
	予備費支出 (10)	1,500,000		1,500,000
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 48,489,000	△ 42,919,698	△ 5,569,302
	前期末支払資金残高 (12)	435,238,581	435,238,581	0
	当期末支払資金残高 (11+12)	386,749,581	392,318,883	△ 5,569,302

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

法人名：社会福祉法人 鹿島育成園

(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				
	児童福祉事業収益	169,121,544	168,362,357	759,187
	就労支援事業収益	4,670,235	4,035,704	634,531
	障害福祉サービス等事業収益	411,139,489	419,433,124	△ 8,293,635
	ジョブコーチ収益	216,000	184,000	32,000
	経常経費寄附金収益	14,221,500	1,417,000	12,804,500
	その他の収益	131,340	1,295,640	△ 1,164,300
	障害者就業・生活支援事業収益	26,136,873	26,228,229	△ 91,356
	サービス活動収益計 (1)	625,636,981	620,956,054	4,680,927
費 用				
	人件費	467,406,868	452,069,016	15,337,852
	事業費	94,554,385	100,288,017	△ 5,733,632
	事務費	49,775,045	46,262,547	3,512,498
	就労支援事業費用	7,026,003	6,184,493	841,510
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	39,087,323	40,613,992	△ 1,526,669
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,962,416	△ 18,514,832	552,416
	徴収不能額	0	0	0
	その他の費用	131,340	263,450	△ 132,110
	サービス活動費用計 (2)	640,018,548	627,166,683	12,851,865
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 14,381,567	△ 6,210,629	△ 8,170,938
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	1,741,058	943,057	798,001
	有価証券評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,984,245	3,700,170	1,284,075
	サービス活動外収益計 (4)	6,725,303	4,643,227	2,082,076
費 用				
	支払利息	103,500	144,000	△ 40,500
	その他のサービス活動外費用	3,452,755	2,205,243	1,247,512
	サービス活動外費用計 (5)	3,556,255	2,349,243	1,207,012
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	3,169,048	2,293,984	875,064
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 11,212,519	△ 3,916,645	△ 7,295,874
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
	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	2,365,200	△ 2,365,200
	特別収益計 (8)	0	2,365,200	△ 2,365,200
費 用				
	固定資産売却損・処分損	146,821	15	146,806
	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
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	146,821	15	146,806
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 146,821	2,365,185	△ 2,512,006
	当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 11,359,340	△ 1,551,460	△ 9,807,880
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	537,483,989	554,035,449	△ 16,551,460
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	526,124,649	552,483,989	△ 26,359,340
	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)	11,000,000	15,000,000	△ 4,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	515,124,649	537,483,989	△ 22,359,340

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 鹿島育成園

(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	438,369,400	476,202,603	△ 37,833,203	流動負債	72,856,935	66,758,538	6,098,397
現金預金	303,873,340	333,866,333	△ 29,992,993	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	129,694,029	139,820,432	△ 10,126,403	事業未払金	40,537,998	33,233,250	7,304,748
未収補助金	1,368,497	266,580	1,101,917	1年以内返済予定設備資金借入金	3,638,000	4,308,000	△ 670,000
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	2,257,193	4,014,062	△ 1,756,869
立替金	2,391,518	1,532,926	858,592	職員預り金	2,835,544	3,192,438	△ 356,894
前払金	592,234	162,060	430,174	前受金	0	0	0
前払費用	419,782	524,272	△ 104,490	仮受金	0	0	0
仮払金	30,000	30,000	0	賞与引当金	23,588,200	22,010,788	1,577,412
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				
固定資産	798,170,468	784,614,544	13,555,924	固定負債	38,854,980	39,908,900	△ 1,053,920
基本財産	393,368,837	379,071,384	14,297,453	設備資金借入金	1,500,000	5,138,000	△ 3,638,000
土地	68,152,943	68,152,943	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	325,215,894	310,918,441	14,297,453	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	37,354,980	34,770,900	2,584,080
その他の固定資産	404,801,631	405,543,160	△ 741,529	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	12,327,460	12,321,885	5,575	繰延税金負債	0	0	0
構築物	3,746,786	4,330,588	△ 583,802	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	18,524,069	20,380,680	△ 1,856,611	負債の部合計	111,711,915	106,667,438	5,044,477
車輛運搬具	4,707,686	7,303,906	△ 2,596,220	純 資 産 の 部			
器具及び備品	33,535,553	42,410,322	△ 8,874,769	基本金	123,066,928	123,066,928	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	192,136,376	210,098,792	△ 17,962,416
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	294,500,000	283,500,000	11,000,000
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	78,500,000	78,500,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	78,000,000	74,000,000	4,000,000
退職給付引当資産	37,354,980	34,770,900	2,584,080	修繕積立金	113,000,000	110,000,000	3,000,000
長期預り金積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	25,000,000	21,000,000	4,000,000
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
繰越積立資産	294,500,000	283,500,000	11,000,000	次期繰越活動増減差額	515,124,649	537,483,989	△ 22,359,340
()	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,359,340	△ 1,551,460	△ 9,807,880
長期前払費用	105,097	524,879	△ 419,782				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,124,827,953	1,154,149,709	△ 29,321,756
資産の部合計	1,236,539,868	1,260,817,147	△ 24,277,279	負債及び純資産の部合計	1,236,539,868	1,260,817,147	△ 24,277,279