

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

社会福祉法人名 かすぎ野

（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	263,580,382	233,129,182	30,451,200
		障害福祉サービス等事業収益	28,248,574	26,950,407	1,298,167
		経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0
		その他の収益	1,150,215	1,343,904	△193,689
		サービス活動収益計(1)	293,079,171	261,523,493	31,555,678
	費用	人件費	199,947,588	180,932,832	19,014,756
		事業費	32,875,501	35,613,862	△2,738,361
		事務費	26,266,453	29,261,368	△2,994,915
		減価償却費	13,698,167	16,122,025	△2,423,858
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,761,394	△4,355,958	594,564
		サービス活動費用計(2)	269,026,315	257,574,129	11,452,186
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		24,052,856	3,949,364	20,103,492
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	209,018	51,959	157,059
		その他のサービス活動外収益	1,868,200	1,765,400	102,800
		サービス活動外収益計(4)	2,077,218	1,817,359	259,859
	費用	支払利息	0	61,540	△61,540
		サービス活動外費用計(5)	0	61,540	△61,540
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		2,077,218	1,755,819	321,399
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,130,074	5,705,183	20,424,891
特別増減	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)		26,130,074	5,705,183	20,424,891	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		146,212,043	140,506,860	5,705,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		172,342,117	146,212,043	26,130,074
	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)		172,342,117	146,212,043	26,130,074

事業活動内訳表

（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 かすぎ野

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	241,241,522	22,338,860	0	263,580,382	0	263,580,382
		障害福祉サービス等事業収益	28,248,574	0	0	28,248,574	0	28,248,574
		経常経費寄附金収益	100,000	0	0	100,000	0	100,000
		その他の収益	1,150,215	0	0	1,150,215	0	1,150,215
		サービス活動収益計(1)	270,740,311	22,338,860	0	293,079,171	0	293,079,171
	費用	人件費	184,186,578	15,761,010	0	199,947,588	0	199,947,588
		事業費	32,496,252	379,249	0	32,875,501	0	32,875,501
		事務費	25,541,751	724,702	0	26,266,453	0	26,266,453
		減価償却費	13,584,097	114,070	0	13,698,167	0	13,698,167
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,761,394	0	0	△3,761,394	0	△3,761,394
	サービス活動費用計(2)	252,047,284	16,979,031	0	269,026,315	0	269,026,315	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,693,027	5,359,829	0	24,052,856	0	24,052,856
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	199,609	9,409	0	209,018	0	209,018
		その他のサービス活動外収益	1,868,200	0	0	1,868,200	0	1,868,200
		サービス活動外収益計(4)	2,067,809	9,409	0	2,077,218	0	2,077,218
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,067,809	9,409	0	2,077,218	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,760,836	5,369,238	0	26,130,074	0	26,130,074	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,819,308	0	0	5,819,308	△5,819,308	0
		特別収益計(8)	5,819,308	0	0	5,819,308	△5,819,308	0
	費用	事業区分間繰入金費用	0	5,819,308	0	5,819,308	△5,819,308	0
		特別費用計(9)	0	5,819,308	0	5,819,308	△5,819,308	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,819,308	△5,819,308	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,580,144	△450,070	0	26,130,074	0	26,130,074	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		146,029,642	182,401	0	146,212,043	0	146,212,043
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		172,609,786	△267,669	0	172,342,117	0	172,342,117
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		172,609,786	△267,669	0	172,342,117	0	172,342,117

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 かすぎ野

(単位：円)

勘定科目			法人本部	アミコ	西脇こども園	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	15,000	241,226,522	241,241,522	0	241,241,522
		障害福祉サービス等事業収益	0	28,248,574	0	28,248,574	0	28,248,574
		経常経費寄附金収益	0	0	100,000	100,000	0	100,000
		その他の収益	0	15,730	1,134,485	1,150,215	0	1,150,215
		サービス活動収益計(1)	0	28,279,304	242,461,007	270,740,311	0	270,740,311
	費用	人件費	410,210	19,301,473	164,474,895	184,186,578	0	184,186,578
		事業費	550	829,466	31,666,236	32,496,252	0	32,496,252
		事務費	408,265	2,126,351	23,007,135	25,541,751	0	25,541,751
		減価償却費	0	563,536	13,020,561	13,584,097	0	13,584,097
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△3,761,394	△3,761,394	0	△3,761,394
		サービス活動費用計(2)	819,025	22,820,826	228,407,433	252,047,284	0	252,047,284
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△819,025	5,458,478	14,053,574	18,693,027	0	18,693,027
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	90,541	6,484	102,584	199,609	0	199,609
		その他のサービス活動外収益	0	178,800	1,689,400	1,868,200	0	1,868,200
		サービス活動外収益計(4)	90,541	185,284	1,791,984	2,067,809	0	2,067,809
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	90,541	185,284	1,791,984	2,067,809	0	2,067,809
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△728,484	5,643,762	15,845,558	20,760,836	0	20,760,836	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,819,308	0	0	5,819,308	0	5,819,308
		拠点区分間繰入金収益	4,800,000	0	0	4,800,000	△4,800,000	0
		特別収益計(8)	10,619,308	0	0	10,619,308	△4,800,000	5,819,308
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	2,400,000	2,400,000	4,800,000	△4,800,000	0
		特別費用計(9)	0	2,400,000	2,400,000	4,800,000	△4,800,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,619,308	△2,400,000	△2,400,000	5,819,308	0	5,819,308
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,890,824	3,243,762	13,445,558	26,580,144	0	26,580,144	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		108,054,748	△6,263,453	44,238,347	146,029,642	0	146,029,642
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		117,945,572	△3,019,691	57,683,905	172,609,786	0	172,609,786
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		117,945,572	△3,019,691	57,683,905	172,609,786	0	172,609,786

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人名 かすぎ野

（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	その他の収益	0	2,000	△2,000
		その他の収益	0	2,000	△2,000
		サービス活動収益計 (1)	0	2,000	△2,000
	費用	人件費	410,210	176,370	233,840
		役員報酬	170,210	176,370	△6,160
		職員給料	240,000	0	240,000
		事業費	550	151,430	△150,880
		保険料	0	150,280	△150,280
		雑費	550	1,150	△600
		事務費	408,265	576,214	△167,949
		事務消耗品費	36,156	0	36,156
		業務委託費	41,250	234,662	△193,412
		手数料	258,500	262,735	△4,235
		諸会費	0	10,000	△10,000
		雑費（事務）	72,359	68,817	3,542
		その他の雑費（事務）	72,359	68,817	3,542
		サービス活動費用計 (2)	819,025	904,014	△84,989
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△819,025	△902,014
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	90,541	22,212	68,329
		サービス活動外収益計 (4)	90,541	22,212	68,329
	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)	90,541	22,212	68,329
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△728,484	△879,802	151,318
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,819,308	8,051,323	△2,232,015
		拠点区分間繰入金収益	4,800,000	4,800,000	0
		特別収益計 (8)	10,619,308	12,851,323	△2,232,015
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	10,619,308	12,851,323	△2,232,015
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			9,890,824	11,971,521	△2,080,697
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		108,054,748	96,083,227	11,971,521
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		117,945,572	108,054,748	9,890,824
	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)		117,945,572	108,054,748	9,890,824

西脇こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 かすぎ野

（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	241, 226, 522	211, 696, 262	29, 530, 260	
	施設型給付費収益	180, 552, 140	162, 531, 080	18, 021, 060	
	施設型給付費収益	170, 142, 040	151, 948, 630	18, 193, 410	
	利用者負担金収益	10, 410, 100	10, 582, 450	△172, 350	
	利用者等利用料収益	9, 316, 260	8, 998, 380	317, 880	
	利用者等利用料収益	4, 137, 500	3, 478, 300	659, 200	
	利用者等利用料収益（一般）	5, 178, 760	5, 520, 080	△341, 320	
	その他の事業収益	51, 358, 122	40, 166, 802	11, 191, 320	
	補助金事業収益（公費）	50, 416, 772	39, 446, 602	10, 970, 170	
	受託事業収益（一般）	941, 350	720, 200	221, 150	
	経常経費寄附金収益	100, 000	100, 000	0	
	その他の収益	1, 134, 485	1, 341, 904	△207, 419	
	その他の収益	1, 134, 485	1, 341, 904	△207, 419	
	サービス活動収益計(1)	242, 461, 007	213, 138, 166	29, 322, 841	
サービス活動増減の部	費用	人件費	164, 474, 895	150, 586, 125	13, 888, 770
		職員給料	72, 033, 479	73, 707, 631	△1, 674, 152
		職員賞与	14, 520, 362	13, 305, 449	1, 214, 913
		賞与引当金繰入	7, 400, 000	0	7, 400, 000
		非常勤職員給与	51, 096, 226	46, 065, 040	5, 031, 186
		非常勤職員給与	46, 382, 424	40, 766, 982	5, 615, 442
		非常勤講師賃金	3, 517, 422	4, 104, 550	△587, 128
		嘱託医手当	1, 196, 380	1, 193, 508	2, 872
		退職給付費用	1, 710, 000	1, 410, 500	299, 500
		法定福利費	17, 714, 828	16, 097, 505	1, 617, 323
		事業費	31, 666, 236	34, 608, 415	△2, 942, 179
		給食費	13, 716, 867	14, 335, 611	△618, 744
		保健衛生費	2, 412, 427	2, 503, 657	△91, 230
		保育材料費	5, 394, 064	7, 508, 029	△2, 113, 965
		水道光熱費	8, 266, 968	8, 608, 256	△341, 288
		燃料費	298, 681	268, 659	30, 022
		消耗器具備品費	310, 985	258, 770	52, 215
		保険料	763, 024	653, 958	109, 066
		賃借料	257, 797	271, 194	△13, 397
		車輛費	24, 976	19, 978	4, 998
		雑費	220, 447	180, 303	40, 144
		事務費	23, 007, 135	25, 665, 856	△2, 658, 721
		福利厚生費	1, 193, 514	1, 291, 817	△98, 303
		職員被服費	28, 942	8, 963	19, 979
		旅費交通費	1, 048, 514	1, 421, 153	△372, 639
		研修研究費	1, 090, 053	691, 800	398, 253
		事務消耗品費	3, 339, 642	1, 621, 060	1, 718, 582
		印刷製本費	1, 762, 328	1, 973, 309	△210, 981
		水道光熱費	147, 433	150, 794	△3, 361
		修繕費	2, 038, 269	2, 325, 895	△287, 626
		通信運搬費	591, 914	601, 867	△9, 953
		会議費	51, 679	109, 833	△58, 154
		広報費	771, 500	1, 149, 800	△378, 300
		業務委託費	3, 977, 529	4, 590, 355	△612, 826
		手数料	745, 026	537, 917	207, 109
		保険料	19, 312	1, 797, 777	△1, 778, 465
		賃借料	43, 550	89, 486	△45, 936
		土地・建物賃借料	2, 140, 000	2, 140, 000	

(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	費用	保守料	3,332,616	4,171,391	△838,775
		渉外費	74,274	106,500	△32,226
		諸会費	602,940	828,240	△225,300
		雑費（事務）	8,100	57,899	△49,799
		その他の雑費（事務）	8,100	57,899	△49,799
		減価償却費	13,020,561	15,406,790	△2,386,229
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,761,394	△4,355,958	594,564
		サービス活動費用計(2)	228,407,433	221,911,228	6,496,205
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		14,053,574	△8,773,062	22,826,636
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	102,584	25,926	76,658
		その他のサービス活動外収益	1,689,400	1,571,200	118,200
		利用者等外給食収益	1,689,400	1,571,200	118,200
		サービス活動外収益計(4)	1,791,984	1,597,126	194,858
	費用	支払利息	0	61,540	△61,540
		サービス活動外費用計(5)	0	61,540	△61,540
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		1,791,984	1,535,586	256,398
経常増減差額(7)=(3)+(6)			15,845,558	△7,237,476	23,083,034
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,400,000	2,400,000	0
		特別費用計(9)	2,400,000	2,400,000	0
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△2,400,000	△2,400,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,445,558	△9,637,476	23,083,034
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		44,238,347	53,875,823	△9,637,476
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,683,905	44,238,347	13,445,558
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		57,683,905	44,238,347	13,445,558

アミコ拠点区分 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

社会福祉法人名 かすぎ野

(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	15,000	40,750	△25,750
		その他の事業収益	15,000	40,750	△25,750
		補助金事業収益（公費）	15,000	40,750	△25,750
		障害福祉サービス等事業収益	28,248,574	26,950,407	1,298,167
		障害児施設給付費収益	27,750,260	26,522,510	1,227,750
		障害児通所給付費収益	27,750,260	26,522,510	1,227,750
		利用者負担金収益	220,800	174,800	46,000
		利用者負担金収益（一般）	220,800	174,800	46,000
		その他の事業収益	277,514	253,097	24,417
		補助金事業収益（公費）	277,514	253,097	24,417
		その他の収益	15,730	0	15,730
		その他の収益	15,730	0	15,730
		サービス活動収益計 (1)	28,279,304	26,991,157	1,288,147
	費用	人件費	19,301,473	18,535,727	765,746
		職員給料	10,191,220	10,429,355	△238,135
		職員賞与	2,315,201	2,171,013	144,188
		賞与引当金繰入	880,000	0	880,000
		非常勤職員給与	3,649,002	2,956,419	692,583
		非常勤職員給与	3,649,002	2,956,419	692,583
		退職給付費用	570,000	682,500	△112,500
		法定福利費	1,696,050	2,296,440	△600,390
		事業費	829,466	512,935	316,531
		給食費	0	533	△533
		保健衛生費	40,931	50,355	△9,424
		保育材料費	24,307	1,620	22,687
		水道光熱費	49,783	52,651	△2,868
		保険料	91,814	40,860	50,954
		車輛費	622,631	366,916	255,715
		事務費	2,126,351	1,651,849	474,502
		福利厚生費	121,850	92,267	29,583
		旅費交通費	15,750	23,115	△7,365
		研修研究費	60,668	57,624	3,044
		事務消耗品費	19,439	19,092	347
印刷製本費		8,340	0	8,340	
修繕費		14,300	92,400	△78,100	
通信運搬費		830	0	830	
広報費		348,700	26,400	322,300	
業務委託費		305,250	264,000	41,250	
手数料		408,936	406,968	1,968	
保険料		472,288	312,483	159,805	
土地・建物賃借料		300,000	300,000	0	
諸会費		50,000	57,500	△7,500	
減価償却費	563,536	525,356	38,180		
サービス活動費用計 (2)	22,820,826	21,225,867	1,594,959		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,458,478	5,765,290	△306,812		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,484	1,527	4,957
		その他のサービス活動外収益	178,800	194,200	△15,400
		利用者等外給食収益	178,800	194,200	△15,400
	費用	サービス活動外収益計 (4)	185,284	195,727	△10,443
		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)	185,284	195,727	△10,443
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		5,643,762	5,961,017	△317,255	

					(単位：円)		
勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)		
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0		
	費用	拠点区分間繰入金費用	2, 400, 000	2, 400, 000	0		
		特別費用計 (9)	2, 400, 000	2, 400, 000	0		
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2, 400, 000	△2, 400, 000	0		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3, 243, 762	3, 561, 017	△317, 255		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		△6, 263, 453	△9, 824, 470	3, 561, 017		
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		△3, 019, 691	△6, 263, 453	3, 243, 762		
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		△3, 019, 691	△6, 263, 453	3, 243, 762		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

あおぞら保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 かすぎ野

(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	22,338,860	21,392,170	946,690
		その他の事業収益	22,338,860	21,392,170	946,690
		受託事業収益（公費）	22,338,860	21,392,170	946,690
		サービス活動収益計(1)	22,338,860	21,392,170	946,690
	費用	人件費	15,761,010	11,634,610	4,126,400
		職員給料	6,503,470	5,664,777	838,693
		職員賞与	667,966	685,620	△17,654
		賞与引当金繰入	336,000	0	336,000
		非常勤職員給与	6,454,768	3,314,649	3,140,119
		非常勤職員給与	6,454,768	3,314,649	3,140,119
		退職給付費用	427,500	546,000	△118,500
		法定福利費	1,371,306	1,423,564	△52,258
		事業費	379,249	341,082	38,167
		給食費	70,064	27,132	42,932
		保健衛生費	154,694	150,361	4,333
		保育材料費	115,241	117,139	△1,898
		保険料	39,250	46,450	△7,200
		事務費	724,702	1,367,449	△642,747
		福利厚生費	74,244	109,755	△35,511
		事務消耗品費	105,589	155,063	△49,474
		印刷製本費	3,882	5,296	△1,414
		修繕費	0	31,900	△31,900
		通信運搬費	52,472	56,125	△3,653
		広報費	129,800	140,800	△11,000
		業務委託費	173,250	132,000	41,250
		手数料	3,465	554,510	△551,045
		保守料	182,000	182,000	0
		減価償却費	114,070	189,879	△75,809
		サービス活動費用計(2)	16,979,031	13,533,020	3,446,011
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,359,829	7,859,150
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	9,409	2,294	7,115
		サービス活動外収益計(4)	9,409	2,294	7,115
	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)	9,409	2,294	7,115
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,369,238	7,861,444	△2,492,206	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	5,819,308	8,051,323	△2,232,015
		特別費用計(9)	5,819,308	8,051,323	△2,232,015
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,819,308	△8,051,323	2,232,015
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△450,070	△189,879	△260,191	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		182,401	372,280	△189,879
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△267,669	182,401	△450,070
	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)		△267,669	182,401	△450,070