

令和7年度

令和 7 年 4 月 1 日から  
令和 8 年 3 月 3 1 日まで

## 計算書類

社会福祉法人 つぼみ会

## 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)   | 備考 |
|-------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----|
| 事業活動による収支   | 収入                                       |                 |                 |                |    |
|             | 保育事業収入                                   | [ 110,680,000 ] | [ 119,844,102 ] | [△ 9,164,102 ] |    |
|             | 経常経費寄附金収入                                | [ 700,000 ]     | [ 0 ]           | [ 700,000 ]    |    |
|             | 受取利息配当金収入                                | [ 50,000 ]      | [ 83,564 ]      | [△ 33,564 ]    |    |
|             | その他の収入                                   | [ 1,100,000 ]   | [ 1,160,976 ]   | [△ 60,976 ]    |    |
|             | 事業活動収入計 (1)                              | [ 112,530,000 ] | [ 121,088,642 ] | [△ 8,558,642 ] |    |
|             | 支出                                       |                 |                 |                |    |
|             | 人件費支出                                    | [ 89,930,000 ]  | [ 93,144,188 ]  | [△ 3,214,188 ] |    |
|             | 事業費支出                                    | [ 11,010,000 ]  | [ 10,568,428 ]  | [ 441,572 ]    |    |
|             | 事務費支出                                    | [ 6,910,000 ]   | [ 5,151,184 ]   | [ 1,758,816 ]  |    |
| 施設整備等による収支  | 支払利息支出                                   | [ 10,000 ]      | [ 0 ]           | [ 10,000 ]     |    |
|             | その他の支出                                   | [ 1,000,000 ]   | [ 1,139,300 ]   | [△ 139,300 ]   |    |
|             | 事業活動支出計 (2)                              | [ 108,860,000 ] | [ 110,003,100 ] | [△ 1,143,100 ] |    |
|             | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | [ 3,670,000 ]   | [ 11,085,542 ]  | [△ 7,415,542 ] |    |
|             | 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 ]          |    |
|             | その他の施設整備等による収入                           | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
| その他の活動による収支 | 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                            | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 固定資産取得支出                                 | [ 1,000,000 ]   | [ 2,899,450 ]   | [△ 1,899,450 ] |    |
|             | 固定資産除却・廃棄支出                              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出                        | [ 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)                             | [ 1,000,000 ]   | [ 2,899,450 ]   | [△ 1,899,450 ] |    |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | [△ 1,000,000 ]  | [△ 2,899,450 ]  | [ 1,899,450 ]  |    |
|             | 収入                                       |                 |                 |                |    |
| その他の活動による収支 | 長期運営資金借入金収入                              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 役員等長期借入金収入                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 長期貸付金回収収入                                | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 投資有価証券売却収入                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 積立資産取崩収入                                 | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | その他の活動収入計 (7)                            | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 支出                                       |                 |                 |                |    |
|             | 長期運営資金借入金元金償還支出                          | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 役員等長期借入金元金償還支出                           | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 長期貸付金支出                                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
| 予備費支出 (10)  | 投資有価証券取得支出                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]          |    |
|             | 積立資産支出                                   | [ 2,000,000 ]   | [ 5,000,000 ]   | [△ 3,000,000 ] |    |
|             | その他の活動支出計 (8)                            | [ 2,000,000 ]   | [ 5,000,000 ]   | [△ 3,000,000 ] |    |
|             | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | [△ 2,000,000 ]  | [△ 5,000,000 ]  | [ 3,000,000 ]  |    |
|             | 予備費支出 (10)                               | [ 0 ]           |                 | [ 0 ]          |    |
|             |                                          | [ 0 ]           |                 |                |    |
|             | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | [ 670,000 ]     | [ 3,186,092 ]   | [△ 2,516,092 ] |    |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                           | 27,056,851      | 27,052,827      | 4,024          |    |
|             | 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | [ 27,726,851 ]  | [ 30,238,919 ]  | [△ 2,512,068 ] |    |

## 安武保育園拠点区分 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)    | 備考 |
|-----------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----|
| 収入        | 保育事業収入         | [ 110,680,000 ] | [ 119,844,102 ] | [ △ 9,164,102 ] |    |
|           | 委託費収入          | 100,000,000     | 106,747,170     | △ 6,747,170     |    |
|           | 委託費収入          | 100,000,000     | 106,747,170     | △ 6,747,170     |    |
|           | 利用者等利用料収入      | 1,500,000       | 1,454,073       | 45,927          |    |
|           | 利用者等利用料収入 (一般) | 1,500,000       | 1,454,073       | 45,927          |    |
|           | その他の事業収入       | 9,180,000       | 11,642,859      | △ 2,462,859     |    |
|           | 補助金事業収入 (公費)   | 9,000,000       | 11,569,180      | △ 2,569,180     |    |
|           | 補助金事業収入 (一般)   | 180,000         | 73,679          | 106,321         |    |
|           | 経常経費寄附金収入      | [ 700,000 ]     | [ 0 ]           | [ 700,000 ]     |    |
|           | 受取利息配当金収入      | [ 50,000 ]      | [ 83,564 ]      | [ △ 33,564 ]    |    |
|           | その他の収入         | [ 1,100,000 ]   | [ 1,160,976 ]   | [ △ 60,976 ]    |    |
|           | 利用者等外給食費収入     | 1,000,000       | 1,139,300       | △ 139,300       |    |
|           | 雑収入            | 100,000         | 21,676          | 78,324          |    |
|           | 事業活動収入計 (1)    | [ 112,530,000 ] | [ 121,088,642 ] | [ △ 8,558,642 ] |    |
| 事業活動による収支 | 人件費支出          | [ 89,930,000 ]  | [ 93,144,188 ]  | [ △ 3,214,188 ] |    |
|           | 役員報酬支出         | 70,000          | 62,500          | 7,500           |    |
|           | 職員給料支出         | 47,000,000      | 51,269,405      | △ 4,269,405     |    |
|           | 職員賞与支出         | 16,000,000      | 18,919,263      | △ 2,919,263     |    |
|           | 非常勤職員給与支出      | 12,000,000      | 11,168,932      | 831,068         |    |
|           | 退職給付支出         | 860,000         | 855,000         | 5,000           |    |
|           | 法定福利費支出        | 14,000,000      | 10,869,088      | 3,130,912       |    |
|           | 事業費支出          | [ 11,010,000 ]  | [ 10,568,428 ]  | [ 441,572 ]     |    |
|           | 給食費支出          | 4,500,000       | 4,688,006       | △ 188,006       |    |
|           | 保健衛生費支出        | 500,000         | 485,817         | 14,183          |    |
|           | 保育材料費支出        | 1,500,000       | 1,138,311       | 361,689         |    |
|           | 水道光熱費支出        | 2,500,000       | 2,417,187       | 82,813          |    |
|           | 消耗器具備品費支出      | 300,000         | 186,331         | 113,669         |    |
|           | 保険料支出          | 700,000         | 521,552         | 178,448         |    |
|           | 賃借料支出          | 1,000,000       | 1,131,224       | △ 131,224       |    |
|           | 雑支出            | 10,000          | 0               | 10,000          |    |
|           | 事務費支出          | [ 6,910,000 ]   | [ 5,151,184 ]   | [ 1,758,816 ]   |    |
|           | 福利厚生費支出        | 350,000         | 237,250         | 112,750         |    |
|           | 旅費交通費支出        | 260,000         | 174,999         | 85,001          |    |
|           | 研修研究費支出        | 200,000         | 148,063         | 51,937          |    |
|           | 事務消耗品費支出       | 200,000         | 14,790          | 185,210         |    |
|           | 印刷製本費支出        | 150,000         | 94,176          | 55,824          |    |
|           | 燃料費支出          | 60,000          | 16,152          | 43,848          |    |
|           | 修繕費支出          | 300,000         | 943,135         | △ 643,135       |    |
|           | 通信運搬費支出        | 905,000         | 154,477         | 750,523         |    |
|           | 会議費支出          | 30,000          | 35,288          | △ 5,288         |    |
|           | 広報費支出          | 50,000          | 0               | 50,000          |    |
|           | 業務委託費支出        | 1,820,000       | 1,759,948       | 60,052          |    |
|           | 手数料支出          | 205,000         | 17,254          | 187,746         |    |
|           | 土地・建物賃借料支出     | 1,500,000       | 871,118         | 628,882         |    |
|           | 租税公課支出         | 150,000         | 104,400         | 45,600          |    |
|           | 雑支出            | 730,000         | 580,134         | 149,866         |    |
|           | 支払利息支出         | [ 10,000 ]      | [ 0 ]           | [ 10,000 ]      |    |
|           | その他の支出         | [ 1,000,000 ]   | [ 1,139,300 ]   | [ △ 139,300 ]   |    |
|           | 利用者等外給食費支出     | 1,000,000       | 1,139,300       | △ 139,300       |    |

| 勘定科目        |                                          | 予算 (A)          | 決算 (B)          | 差異 (A) - (B)    | 備考 |
|-------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----|
|             | 事業活動支出計 (2)                              | [ 108,860,000 ] | [ 110,003,100 ] | [ △ 1,143,100 ] |    |
|             | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | [ 3,670,000 ]   | [ 11,085,542 ]  | [ △ 7,415,542 ] |    |
| 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 ]           |    |
|             | その他の施設整備等による収入                           | [ 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                            | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 固定資産取得支出                                 | [ 1,000,000 ]   | [ 2,899,450 ]   | [ △ 1,899,450 ] |    |
|             | 構築物取得支出                                  | [ 0 ]           | [ 2,899,450 ]   | [ △ 2,899,450 ] |    |
|             | 器具及び備品取得支出                               | [ 1,000,000 ]   | [ 0 ]           | [ 1,000,000 ]   |    |
|             | 固定資産除却・廃棄支出                              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出                        | [ 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)                             | [ 1,000,000 ]   | [ 2,899,450 ]   | [ △ 1,899,450 ] |    |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | [ △ 1,000,000 ] | [ △ 2,899,450 ] | [ 1,899,450 ]   |    |
| その他の活動による収支 | 収入                                       |                 |                 |                 |    |
|             | 長期運営資金借入金収入                              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 役員等長期借入金収入                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 長期貸付金回収収入                                | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 投資有価証券売却収入                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 積立資産取崩収入                                 | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | その他の活動収入計 (7)                            | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 支出                                       |                 |                 |                 |    |
|             | 長期運営資金借入金元金償還支出                          | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 役員等長期借入金元金償還支出                           | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 長期貸付金支出                                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 投資有価証券取得支出                               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|             | 積立資産支出                                   | [ 2,000,000 ]   | [ 5,000,000 ]   | [ △ 3,000,000 ] |    |
|             | 修繕積立資産支出                                 | [ 2,000,000 ]   | [ 5,000,000 ]   | [ △ 3,000,000 ] |    |
|             | その他の活動支出計 (8)                            | [ 2,000,000 ]   | [ 5,000,000 ]   | [ △ 3,000,000 ] |    |
|             | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | [ △ 2,000,000 ] | [ △ 5,000,000 ] | [ 3,000,000 ]   |    |
|             | 予備費支出 (10)                               | [ 0 ]           |                 | [ 0 ]           |    |
|             |                                          | [ 0 ]           |                 |                 |    |
|             | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | [ 670,000 ]     | [ 3,186,092 ]   | [ △ 2,516,092 ] |    |

|                       |                |                |                 |  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|--|
| 前期末支払資金残高 (12)        | 27,056,851     | 27,052,827     | 4,024           |  |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | [ 27,726,851 ] | [ 30,238,919 ] | [ △ 2,512,068 ] |  |

## 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                 | 保育事業収益                                      | [ 119,844,102 ] | [ 119,114,871 ] | [ 729,231 ]      |
|                            | 経常経費寄附金収益                                   | [ 0 ]           | [ 600,000 ]     | [ △ 600,000 ]    |
|                            | その他の収益                                      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | [ 119,844,102 ] | [ 119,714,871 ] | [ 129,231 ]      |
|                            | 人件費                                         | [ 93,764,188 ]  | [ 83,530,537 ]  | [ 10,233,651 ]   |
|                            | 事業費                                         | [ 10,568,428 ]  | [ 9,538,266 ]   | [ 1,030,162 ]    |
|                            | 事務費                                         | [ 5,151,184 ]   | [ 6,868,582 ]   | [ △ 1,717,398 ]  |
|                            | 減価償却費                                       | [ 7,692,410 ]   | [ 8,570,972 ]   | [ △ 878,562 ]    |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                              | [ △ 3,703,126 ] | [ △ 6,153,088 ] | [ 2,449,962 ]    |
|                            | サービス活動費用計 (2)                               | [ 113,473,084 ] | [ 102,355,269 ] | [ 11,117,815 ]   |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) |                                             | [ 6,371,018 ]   | [ 17,359,602 ]  | [ △ 10,988,584 ] |
| サービス活動外増減の部                | 受取利息配当金収益                                   | [ 83,564 ]      | [ 34,533 ]      | [ 49,031 ]       |
|                            | 有価証券売却益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 投資有価証券売却益                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 積立資産評価益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | その他のサービス活動外収益                               | [ 1,160,976 ]   | [ 1,053,320 ]   | [ 107,656 ]      |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              | [ 1,244,540 ]   | [ 1,087,853 ]   | [ 156,687 ]      |
|                            | 支払利息                                        | [ 0 ]           | [ 4,582 ]       | [ △ 4,582 ]      |
|                            | 有価証券売却損                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 投資有価証券売却損                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 積立資産評価損                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
| 特別増減の部                     | その他のサービス活動外費用                               | [ 1,139,300 ]   | [ 1,034,400 ]   | [ 104,900 ]      |
|                            | サービス活動外費用計 (5)                              | [ 1,139,300 ]   | [ 1,038,982 ]   | [ 100,318 ]      |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | [ 105,240 ]     | [ 48,871 ]      | [ 56,369 ]       |
|                            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | [ 6,476,258 ]   | [ 17,408,473 ]  | [ △ 10,932,215 ] |
|                            | 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 ]            |
|                            | 固定資産売却益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 基本金組入額                                      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 固定資産売却損・処分損                                 | [ 1 ]           | [ 0 ]           | [ 1 ]            |
| 繰越活動増減差額の部                 | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
|                            | 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)                  | [ 6,476,257 ]   | [ 17,408,473 ]  | [ △ 10,932,216 ] |
|                            | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | [ 74,137,556 ]  | [ 76,729,083 ]  | [ △ 2,591,527 ]  |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | [ 80,613,813 ]  | [ 94,137,556 ]  | [ △ 13,523,743 ] |
|                            | 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)                             | [ 5,000,000 ]   | [ 20,000,000 ]  | [ △ 15,000,000 ] |
|                            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | [ 75,613,813 ]  | [ 74,137,556 ]  | [ 1,476,257 ]    |

安武保育園拠点区分 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

(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         | [ 119,844,102 ] | [ 119,114,871 ] | [ 729,231 ]      |
|                            | 委託費収益          | 106,747,170     | 109,367,750     | △ 2,620,580      |
|                            | 委託費収益          | 106,747,170     | 109,367,750     | △ 2,620,580      |
|                            | 利用者等利用料収益      | 1,454,073       | 1,464,121       | △ 10,048         |
|                            | 利用者等利用料収益 (一般) | 1,454,073       | 1,464,121       | △ 10,048         |
|                            | その他の事業収益       | 11,642,859      | 8,283,000       | 3,359,859        |
|                            | 補助金事業収益 (公費)   | 11,569,180      | 8,209,300       | 3,359,880        |
|                            | 補助金事業収益 (一般)   | 73,679          | 73,700          | △ 21             |
|                            | 経常経費寄附金収益      | [ 0 ]           | [ 600,000 ]     | [ △ 600,000 ]    |
|                            | その他の収益         | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]            |
| サービス活動収益計 (1)              |                | [ 119,844,102 ] | [ 119,714,871 ] | [ 129,231 ]      |
| サービス活動増減の部                 | 人件費            | [ 93,764,188 ]  | [ 83,530,537 ]  | [ 10,233,651 ]   |
|                            | 役員報酬           | 62,500          | 52,500          | 10,000           |
|                            | 職員給料           | 51,269,405      | 44,940,246      | 6,329,159        |
|                            | 職員賞与           | 14,919,263      | 10,043,600      | 4,875,663        |
|                            | 賞与引当金繰入        | 4,620,000       | 4,000,000       | 620,000          |
|                            | 非常勤職員給与        | 11,168,932      | 12,435,038      | △ 1,266,106      |
|                            | 退職給付費用         | 855,000         | 773,500         | 81,500           |
|                            | 法定福利費          | 10,869,088      | 11,285,653      | △ 416,565        |
|                            | 事業費            | [ 10,568,428 ]  | [ 9,538,266 ]   | [ 1,030,162 ]    |
|                            | 給食費            | 4,688,006       | 4,452,914       | 235,092          |
|                            | 保健衛生費          | 485,817         | 491,764         | △ 5,947          |
|                            | 保育材料費          | 1,138,311       | 1,574,692       | △ 436,381        |
|                            | 水道光熱費          | 2,417,187       | 2,392,298       | 24,889           |
|                            | 消耗器具備品費        | 186,331         | 22,937          | 163,394          |
|                            | 保険料            | 521,552         | 603,661         | △ 82,109         |
|                            | 賃借料            | 1,131,224       | 0               | 1,131,224        |
|                            | 事務費            | [ 5,151,184 ]   | [ 6,868,582 ]   | [ △ 1,717,398 ]  |
|                            | 福利厚生費          | 237,250         | 230,000         | 7,250            |
|                            | 旅費交通費          | 174,999         | 161,913         | 13,086           |
|                            | 研修研究費          | 148,063         | 132,655         | 15,408           |
|                            | 事務消耗品費         | 14,790          | 9,284           | 5,506            |
|                            | 印刷製本費          | 94,176          | 80,288          | 13,888           |
|                            | 燃料費            | 16,152          | 6,206           | 9,946            |
|                            | 修繕費            | 943,135         | 1,029,275       | △ 86,140         |
|                            | 通信運搬費          | 154,477         | 74,239          | 80,238           |
|                            | 会議費            | 35,288          | 25,878          | 9,410            |
|                            | 広報費            | 0               | 3,300           | △ 3,300          |
|                            | 業務委託費          | 1,759,948       | 1,336,728       | 423,220          |
|                            | 手数料            | 17,254          | 33,600          | △ 16,346         |
|                            | 賃借料            | 0               | 2,419,330       | △ 2,419,330      |
|                            | 土地・建物賃借料       | 871,118         | 540,000         | 331,118          |
|                            | 租税公課           | 104,400         | 104,000         | 400              |
|                            | 雑費             | 580,134         | 681,886         | △ 101,752        |
|                            | 減価償却費          | [ 7,692,410 ]   | [ 8,570,972 ]   | [ △ 878,562 ]    |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [ △ 3,703,126 ] | [ △ 6,153,088 ] | [ 2,449,962 ]    |
| サービス活動費用計 (2)              |                | [ 113,473,084 ] | [ 102,355,269 ] | [ 11,117,815 ]   |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) |                | [ 6,371,018 ]   | [ 17,359,602 ]  | [ △ 10,988,584 ] |
| 受取利息配当金収益                  |                | [ 83,564 ]      | [ 34,533 ]      | [ 49,031 ]       |

| 勘定科目        |                                             | 当年度決算 (A)        | 前年度決算 (B)        | 増減 (A) - (B)       |
|-------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| サービス活動外増減の部 | 有価証券売却益                                     | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 投資有価証券売却益                                   | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 積立資産評価益                                     | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | その他のサービス活動外収益                               | [ 1, 160, 976 ]  | [ 1, 053, 320 ]  | [ 107, 656 ]       |
|             | 利用者等外給食収益                                   | 1, 139, 300      | 1, 034, 400      | 104, 900           |
|             | 雑収益                                         | 21, 676          | 18, 920          | 2, 756             |
|             | サービス活動外収益計 (4)                              | [ 1, 244, 540 ]  | [ 1, 087, 853 ]  | [ 156, 687 ]       |
|             | 支払利息                                        | [ 0 ]            | [ 4, 582 ]       | [ △ 4, 582 ]       |
|             | 有価証券売却損                                     | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 投資有価証券売却損                                   | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
| 特別増減の部      | 積立資産評価損                                     | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | その他のサービス活動外費用                               | [ 1, 139, 300 ]  | [ 1, 034, 400 ]  | [ 104, 900 ]       |
|             | 利用者等外給食費                                    | 1, 139, 300      | 1, 034, 400      | 104, 900           |
|             | サービス活動外費用計 (5)                              | [ 1, 139, 300 ]  | [ 1, 038, 982 ]  | [ 100, 318 ]       |
|             | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | [ 105, 240 ]     | [ 48, 871 ]      | [ 56, 369 ]        |
|             | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | [ 6, 476, 258 ]  | [ 17, 408, 473 ] | [ △ 10, 932, 215 ] |
|             | 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 ]              |
|             | 固定資産売却益                                     | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 特別収益計 (8)                                   | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
| 繰越活動増減差額の部  | 基本金組入額                                      | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 固定資産売却損・処分損                                 | [ 1 ]            | [ 0 ]            | [ 1 ]              |
|             | その他の固定資産売却損・処分損                             | 1                | 0                | 1                  |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
|             | 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)                  | [ 6, 476, 257 ]  | [ 17, 408, 473 ] | [ △ 10, 932, 216 ] |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | [ 74, 137, 556 ] | [ 76, 729, 083 ] | [ △ 2, 591, 527 ]  |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | [ 80, 613, 813 ] | [ 94, 137, 556 ] | [ △ 13, 523, 743 ] |
|             | 基本金取崩額 (14)                                 | [ 0 ]            | [ 0 ]            | [ 0 ]              |
| 繰越活動増減差額の部  | 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)                             | [ 5, 000, 000 ]  | [ 20, 000, 000 ] | [ △ 15, 000, 000 ] |
|             | 人件費積立金積立額                                   | 0                | 10, 000, 000     | △ 10, 000, 000     |
|             | 修繕積立金積立額                                    | 5, 000, 000      | 0                | 5, 000, 000        |
|             | 保育所施設・設備整備積立金積立額                            | 0                | 10, 000, 000     | △ 10, 000, 000     |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 75, 613, 813     | 74, 137, 556     | 1, 476, 257        |

## 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       | [ 32,916,516 ]  | [ 28,849,945 ]  | [ 4,066,571 ]   | 流動負債         | [ 7,297,597 ]   | [ 5,797,118 ]   | [ 1,500,479 ]   |
| 現金預金       | 24,005,777      | 17,735,263      | 6,270,514       | 事業未払金        | 1,860,977       | 1,636,286       | 224,691         |
| 事業未収金      | 5,080,228       | 9,729,460       | △ 4,649,232     | 預り金          | 627,720         | 2,932           | 624,788         |
| 未収補助金      | 2,978,340       | 1,301,680       | 1,676,660       | 職員預り金        | 188,900         | 157,900         | 31,000          |
| 立替金        | 356,971         | 83,542          | 273,429         | 貸与引当金        | 4,620,000       | 4,000,000       | 620,000         |
| 前払金        | 20,000          | 0               | 20,000          | 固定負債         | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
| 前払費用       | 475,200         | 0               | 475,200         | 負債の部合計       | [ 7,297,597 ]   | [ 5,797,118 ]   | [ 1,500,479 ]   |
| 固定資産       | [ 294,107,782 ] | [ 293,900,743 ] | [ 207,039 ]     | 純 資 産 の 部    |                 |                 |                 |
| 基本財産       | [ 119,922,234 ] | [ 126,863,265 ] | [ △ 6,941,031 ] | 基本金          | [ 1,000,000 ]   | [ 1,000,000 ]   | [ 0 ]           |
| 建物         | 118,922,234     | 125,863,265     | △ 6,941,031     | 国庫補助金等特別積立金  | [ 74,100,494 ]  | [ 77,803,620 ]  | [ △ 3,703,126 ] |
| 定期預金       | 1,000,000       | 1,000,000       | 0               | その他の積立金      | [ 169,012,394 ] | [ 164,012,394 ] | [ 5,000,000 ]   |
| その他の固定資産   | [ 174,185,548 ] | [ 167,037,478 ] | [ 7,148,070 ]   | 人件費積立金       | 67,500,000      | 67,500,000      | 0               |
| 建物         | 328,163         | 382,048         | △ 53,885        | 修繕積立金        | 11,000,000      | 6,000,000       | 5,000,000       |
| 構築物        | 4,157,082       | 1,608,454       | 2,548,628       | 備品等購入積立金     | 5,500,000       | 5,500,000       | 0               |
| 車輜運搬具      | 3               | 3               | 0               | 保育所施設・設備整備   |                 |                 |                 |
| 器具及び備品     | 462,906         | 809,579         | △ 346,673       | 積立金          | 85,012,394      | 85,012,394      | 0               |
| 権利         | 225,000         | 225,000         | 0               | 次期繰越活動増減差額   | [ 75,613,813 ]  | [ 74,137,556 ]  | [ 1,476,257 ]   |
| 人件費積立資産    | 67,500,000      | 67,500,000      | 0               | (うち当期活動増減差額) | 6,476,257       | 17,408,473      | △ 10,932,216    |
| 修繕積立資産     | 11,000,000      | 6,000,000       | 5,000,000       |              |                 |                 |                 |
| 備品等購入積立資産  | 5,500,000       | 5,500,000       | 0               |              |                 |                 |                 |
| 保育所施設・設備整備 |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
| 積立資産       | 85,012,394      | 85,012,394      | 0               | 純資産の部合計      | [ 319,726,701 ] | [ 316,953,570 ] | [ 2,773,131 ]   |
| 資産の部合計     | 327,024,298     | 322,750,688     | 4,273,610       | 負債及び純資産の部合計  | 327,024,298     | 322,750,688     | 4,273,610       |



計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法・・・該当なし
- (2)固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産(リース資産を除く)  
定額法を採用している。
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・無形固定資産  
定額法を採用している。
- (3)引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・該当なし
  - ・賞与引当金・・・期末・勤勉手当に備えるために6月に支給見込み額に基づいて計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行う退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
  - (2)事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人では、事業区分が1つの法人であるため作成していない。
  - (3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、拠点が1つの法人であるため作成していない。
  - (4)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
  - (5)各拠点区分におけるサービス区分の内容  
安武保育園拠点（社会福祉事業）  
「本部」  
「安武保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額     | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 建物      | 125,863,265 | 0     | 6,941,031 | 118,922,234 |
| 定期預金    | 1,000,000   | 0     | 0         | 1,000,000   |
| 合 計     | 126,863,265 | 0     | 6,941,031 | 119,922,234 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

|          | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 241,958,801 | 123,036,567 | 118,922,234 |
| 建物       | 8,212,000   | 7,883,837   | 328,163     |
| 構築物      | 11,533,942  | 7,376,860   | 4,157,082   |
| 車両運搬具    | 4,349,998   | 4,349,995   | 3           |
| 器具及び備品   | 13,471,085  | 13,008,179  | 462,906     |
| 合 計      | 279,525,826 | 155,655,438 | 123,870,388 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 安武保育園拠点区分 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       | 32,916,516  | 28,849,945  | 4,066,571   | 流動負債         | 7,297,597   | 5,797,118   | 1,500,479    |
| 現金預金       | 24,005,777  | 17,735,263  | 6,270,514   | 事業未払金        | 1,860,977   | 1,636,286   | 224,691      |
| 事業未収金      | 5,080,228   | 9,729,460   | △ 4,649,232 | 預り金          | 627,720     | 2,932       | 624,788      |
| 未収補助金      | 2,978,340   | 1,301,680   | 1,676,660   | 職員預り金        | 188,900     | 157,900     | 31,000       |
| 立替金        | 356,971     | 83,542      | 273,429     | 賞与引当金        | 4,620,000   | 4,000,000   | 620,000      |
| 前払金        | 20,000      | 0           | 20,000      | 固定負債         | 0           | 0           | 0            |
| 前払費用       | 475,200     | 0           | 475,200     | 負債の部合計       | 7,297,597   | 5,797,118   | 1,500,479    |
| 固定資産       | 294,107,782 | 293,900,743 | 207,039     | 純 資 産 の 部    |             |             |              |
| 基本財産       | 119,922,234 | 126,863,265 | △ 6,941,031 | 基本金          | 1,000,000   | 1,000,000   | 0            |
| 建物         | 118,922,234 | 125,863,265 | △ 6,941,031 | 国庫補助金等特別積立金  | 74,100,494  | 77,803,620  | △ 3,703,126  |
| 定期預金       | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | その他の積立金      | 169,012,394 | 164,012,394 | 5,000,000    |
| その他の固定資産   | 174,185,548 | 167,037,478 | 7,148,070   | 人件費積立金       | 67,500,000  | 67,500,000  | 0            |
| 建物         | 328,163     | 382,048     | △ 53,885    | 修繕積立金        | 11,000,000  | 6,000,000   | 5,000,000    |
| 構築物        | 4,157,082   | 1,608,454   | 2,548,628   | 備品等購入積立金     | 5,500,000   | 5,500,000   | 0            |
| 車輛運搬具      | 3           | 3           | 0           | 保育所施設・設備整備   |             |             |              |
| 器具及び備品     | 462,906     | 809,579     | △ 346,673   | 積立金          | 85,012,394  | 85,012,394  | 0            |
| 権利         | 225,000     | 225,000     | 0           | 次期繰越活動増減差額   | 75,613,813  | 74,137,556  | 1,476,257    |
| 人件費積立資産    | 67,500,000  | 67,500,000  | 0           | (うち当期活動増減差額) | 6,476,257   | 17,408,473  | △ 10,932,216 |
| 修繕積立資産     | 11,000,000  | 6,000,000   | 5,000,000   |              |             |             |              |
| 備品等購入積立資産  | 5,500,000   | 5,500,000   | 0           |              |             |             |              |
| 保育所施設・設備整備 |             |             |             |              |             |             |              |
| 積立資産       | 85,012,394  | 85,012,394  | 0           | 純資産の部合計      | 319,726,701 | 316,953,570 | 2,773,131    |
| 資産の部合計     | 327,024,298 | 322,750,688 | 4,273,610   | 負債及び純資産の部合計  | 327,024,298 | 322,750,688 | 4,273,610    |