

令和6年度

計算書類等

自：令和6年4月1日

至：令和7年3月31日

社会福祉法人 中山福祉会

理事長 上木 順三

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

(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	299,645,000	299,671,845	△ 26,845	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
		受取利息配当金収入	101,000	102,614	△ 1,614	
		その他の収入	4,138,000	4,139,122	△ 1,122	
	事業活動収入計 (1)		303,934,000	303,963,581	△ 29,581	
	支出	人件費支出	220,143,000	220,115,831	27,169	
事業費支出		35,194,000	34,953,841	240,159		
事務費支出		17,324,000	17,164,420	159,580		
その他の支出		3,093,000	3,089,220	3,780		
事業活動支出計 (2)		275,754,000	275,323,312	430,688		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		28,180,000	28,640,269	△ 460,269		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,029,000	2,029,000	0	
		施設整備等収入計 (4)		2,029,000	2,029,000	0
	支出	固定資産取得支出	12,628,000	12,628,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,048,000	3,047,052	948	
	施設整備等支出計 (5)		15,676,000	15,675,052	948	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 13,647,000	△ 13,646,052	△ 948		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,916,000	7,916,260	△ 260	
		その他の活動収入計 (7)		7,916,000	7,916,260	△ 260
	支出	積立資産支出	22,188,000	22,186,910	1,090	
		その他の活動支出計 (8)		22,188,000	22,186,910	1,090
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 14,272,000	△ 14,270,650	△ 1,350		
予備費支出 (10)		861,000	—	261,000		
		△ 600,000				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	723,567	△ 723,567		
前期末支払資金残高 (12)		35,693,818	35,693,818	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		35,693,818	36,417,385	△ 723,567		

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	299,671,845	299,671,845	0	299,671,845
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	50,000
	受取利息配当金収入	102,614	102,614	0	102,614
	その他の収入	4,139,122	4,139,122	0	4,139,122
	事業活動収入計 (1)	303,963,581	303,963,581	0	303,963,581
支出	人件費支出	220,115,831	220,115,831	0	220,115,831
	事業費支出	34,953,841	34,953,841	0	34,953,841
	事務費支出	17,164,420	17,164,420	0	17,164,420
	その他の支出	3,089,220	3,089,220	0	3,089,220
	事業活動支出計 (2)	275,323,312	275,323,312	0	275,323,312
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		28,640,269	28,640,269	0	28,640,269
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,029,000	2,029,000	0	2,029,000
	施設整備等収入計 (4)	2,029,000	2,029,000	0	2,029,000
	支出				
	固定資産取得支出	12,628,000	12,628,000	0	12,628,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,047,052	3,047,052	0	3,047,052	
施設整備等支出計 (5)	15,675,052	15,675,052	0	15,675,052	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 13,646,052	△ 13,646,052	0	△ 13,646,052
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	7,916,260	7,916,260	0	7,916,260
	その他の活動収入計 (7)	7,916,260	7,916,260	0	7,916,260
	支出				
	積立資産支出	22,186,910	22,186,910	0	22,186,910
その他の活動支出計 (8)	22,186,910	22,186,910	0	22,186,910	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 14,270,650	△ 14,270,650	0	△ 14,270,650
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		723,567	723,567	0	723,567
前期末支払資金残高 (11)		35,693,818	35,693,818	0	35,693,818
当期末支払資金残高 (10)+(11)		36,417,385	36,417,385	0	36,417,385

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

(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	299,671,845	260,340,010	39,331,835
		経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
		その他の収益	47,646	249,003	△ 201,357
		サービス活動収益計 (1)	299,769,491	260,639,013	39,130,478
	費用	人件費	222,711,638	184,052,555	38,659,083
		事業費	35,366,841	35,743,450	△ 376,609
		事務費	17,164,420	17,279,900	△ 115,480
		減価償却費	19,833,429	17,684,106	2,149,323
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,444,319	△ 7,994,740	△ 449,579
		その他の費用	0	606,886	△ 606,886
サービス活動費用計 (2)	286,632,009	247,372,157	39,259,852		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		13,137,482	13,266,856	△ 129,374	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	102,614	95,839	6,775
		その他のサービス活動外収益	4,146,796	3,954,762	192,034
		サービス活動外収益計 (4)	4,249,410	4,050,601	198,809
	費用	その他のサービス活動外費用	3,089,220	3,052,950	36,270
		サービス活動外費用計 (5)	3,089,220	3,052,950	36,270
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,160,190	997,651	162,539	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,297,672	14,264,507	33,165	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,029,000	4,412,980	△ 2,383,980
		施設整備等寄附金収益	0	155,000	△ 155,000
		固定資産売却益	0	74,269	△ 74,269
		特別収益計 (8)	2,029,000	4,642,249	△ 2,613,249
	費用	固定資産売却損・処分損	10	2	8
国庫補助金等特別積立金積立額		2,029,000	4,412,980	△ 2,383,980	
特別費用計 (9)		2,029,010	4,412,982	△ 2,383,972	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 10	229,267	△ 229,277	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		14,297,662	14,493,774	△ 196,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		62,671,075	62,177,301	493,774
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		76,968,737	76,671,075	297,662
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		7,000,000	4,000,000	3,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		19,600,000	18,000,000	1,600,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		64,368,737	62,671,075	1,697,662

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

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	299,671,845	299,671,845	0	299,671,845
		経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	50,000
		その他の収益	47,646	47,646	0	47,646
	サービス活動収益計 (1)		299,769,491	299,769,491	0	299,769,491
	費用	人件費	222,711,638	222,711,638	0	222,711,638
		事業費	35,366,841	35,366,841	0	35,366,841
		事務費	17,164,420	17,164,420	0	17,164,420
減価償却費		19,833,429	19,833,429	0	19,833,429	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,444,319	△ 8,444,319	△ 0	△ 8,444,319	
サービス活動費用計 (2)		286,632,009	286,632,009	0	286,632,009	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		13,137,482	13,137,482	0	13,137,482	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	102,614	102,614	0	102,614
		その他のサービス活動外収益	4,146,796	4,146,796	0	4,146,796
	サービス活動外収益計 (4)		4,249,410	4,249,410	0	4,249,410
	費用	その他のサービス活動外費用	3,089,220	3,089,220	0	3,089,220
		サービス活動外費用計 (5)		3,089,220	3,089,220	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,160,190	1,160,190	0	1,160,190	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,297,672	14,297,672	0	14,297,672	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,029,000	2,029,000	0	2,029,000
		特別収益計 (8)		2,029,000	2,029,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	10	10	0	10
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,029,000	2,029,000	0	2,029,000
特別費用計 (9)		2,029,010	2,029,010	0	2,029,010	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 10	△ 10	0	△ 10	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		14,297,662	14,297,662	0	14,297,662	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		62,671,075	62,671,075	0	62,671,075
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		76,968,737	76,968,737	0	76,968,737
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		7,000,000	7,000,000	0	7,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		19,600,000	19,600,000	0	19,600,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		64,368,737	64,368,737	0	64,368,737

法人単位貸借対照表

令和 7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	54,853,823	48,131,269	6,722,554	流動負債	30,323,358	24,127,143	6,196,215
現金預金	49,062,535	40,284,926	8,777,609	事業未払金	2,892,946	6,490,250	△ 3,597,304
未収金	659,558	675,783	△ 16,225	1年以内返済予定リース債務	2,977,920	2,884,692	93,228
未収補助金	4,153,000	6,204,800	△ 2,051,800	未払費用	7,872,899	3,212,126	4,660,773
貯蔵品	612,370	620,800	△ 8,430	預り金	3,120	2,910	210
前払費用	366,360	344,960	21,400	職員預り金	7,667,473	2,732,165	4,935,308
				賞与引当金	8,909,000	8,805,000	104,000
固定資産	459,655,323	448,441,312	11,214,011	固定負債	33,715,234	29,857,227	3,858,007
基本財産	158,696,840	166,835,306	△ 8,138,466	リース債務	6,383,080	5,016,880	1,366,200
建物	158,696,840	166,835,306	△ 8,138,466	退職給付引当金	27,332,154	24,840,347	2,491,807
その他の固定資産	300,958,483	281,606,006	19,352,477	負債の部合計	64,038,592	53,984,370	10,054,222
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	22,634,103	22,735,157	△ 101,054	基本金	23,030,000	23,030,000	0
車輛運搬具	6,579,782	8,045,856	△ 1,466,074	第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	16,564,392	10,964,385	5,600,007	国庫補助金等特別積立金	146,371,817	152,787,136	△ 6,415,319
有形リース資産	9,210,190	7,803,562	1,406,628	その他の積立金	216,700,000	204,100,000	12,600,000
退職給付引当資産	24,219,985	22,494,015	1,725,970	人件費積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
人件費積立資産	20,000,000	15,000,000	5,000,000	修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	188,200,000	180,600,000	7,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	188,200,000	180,600,000	7,600,000	次期繰越活動増減差額	64,368,737	62,671,075	1,697,662
長期前払費用	0	413,000	△ 413,000	(うち当期活動増減差額)	14,297,662	14,493,774	△ 196,112
その他の固定資産	5,050,030	5,050,030	0	純資産の部合計	450,470,554	442,588,211	7,882,343
資産の部合計	514,509,146	496,572,581	17,936,565	負債及び純資産の部合計	514,509,146	496,572,581	17,936,565

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	54,853,823	54,853,823	0	54,853,823
現金預金	49,062,535	49,062,535	0	49,062,535
未収金	659,558	659,558	0	659,558
未収補助金	4,153,000	4,153,000	0	4,153,000
貯蔵品	612,370	612,370	0	612,370
前払費用	366,360	366,360	0	366,360
固定資産	459,655,323	459,655,323	0	459,655,323
基本財産	158,696,840	158,696,840	0	158,696,840
建物	158,696,840	158,696,840	0	158,696,840
その他の固定資産	300,958,483	300,958,483	0	300,958,483
建物	1	1	0	1
構築物	22,634,103	22,634,103	0	22,634,103
車輛運搬具	6,579,782	6,579,782	0	6,579,782
器具及び備品	16,564,392	16,564,392	0	16,564,392
有形リース資産	9,210,190	9,210,190	0	9,210,190
退職給付引当資産	24,219,985	24,219,985	0	24,219,985
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	188,200,000	188,200,000	0	188,200,000
その他の固定資産	5,050,030	5,050,030	0	5,050,030
資産の部合計	514,509,146	514,509,146	0	514,509,146
流動負債	30,323,358	30,323,358	0	30,323,358
事業未払金	2,892,946	2,892,946	0	2,892,946
1年以内返済予定リース債務	2,977,920	2,977,920	0	2,977,920
未払費用	7,872,899	7,872,899	0	7,872,899
預り金	3,120	3,120	0	3,120
職員預り金	7,667,473	7,667,473	0	7,667,473
賞与引当金	8,909,000	8,909,000	0	8,909,000
固定負債	33,715,234	33,715,234	0	33,715,234
リース債務	6,383,080	6,383,080	0	6,383,080
退職給付引当金	27,332,154	27,332,154	0	27,332,154
負債の部合計	64,038,592	64,038,592	0	64,038,592
基本金	23,030,000	23,030,000	0	23,030,000
第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0	23,030,000
国庫補助金等特別積立金	146,371,817	146,371,817	0	146,371,817
その他の積立金	216,700,000	216,700,000	0	216,700,000
人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金	188,200,000	188,200,000	0	188,200,000
次期繰越活動増減差額	64,368,737	64,368,737	0	64,368,737
(うち当期活動増減差額)	14,297,662	14,297,662	0	14,297,662
純資産の部合計	450,470,554	450,470,554	0	450,470,554
負債及び純資産の部合計	514,509,146	514,509,146	0	514,509,146

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	中山保育園	総和保育園	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	564,000	172,826,785	126,281,060	299,671,845	0	299,671,845
	経常経費寄附金収入	0	0	50,000	50,000	0	50,000
	受取利息配当金収入	1,528	43,727	57,359	102,614	0	102,614
	その他の収入	42,000	2,382,268	1,714,854	4,139,122	0	4,139,122
	事業活動収入計 (1)	607,528	175,252,780	128,103,273	303,963,581	0	303,963,581
支出	人件費支出	1,660,000	135,555,876	82,899,955	220,115,831	0	220,115,831
	事業費支出	0	21,023,570	13,930,271	34,953,841	0	34,953,841
	事務費支出	564,447	10,575,439	6,024,534	17,164,420	0	17,164,420
	その他の支出	0	1,881,320	1,207,900	3,089,220	0	3,089,220
	事業活動支出計 (2)	2,224,447	169,036,205	104,062,660	275,323,312	0	275,323,312
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,616,919	6,216,575	24,040,613	28,640,269	0	28,640,269
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	2,029,000	0	2,029,000	0	2,029,000
	施設整備等収入計 (4)	0	2,029,000	0	2,029,000	0	2,029,000
	支出						
	固定資産取得支出	0	10,725,000	1,903,000	12,628,000	0	12,628,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,943,148	1,103,904	3,047,052	0	3,047,052	
施設整備等支出計 (5)	0	12,668,148	3,006,904	15,675,052	0	15,675,052	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 10,639,148	△ 3,006,904	△ 13,646,052	0	△ 13,646,052
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	0	7,000,000	916,260	7,916,260	0	7,916,260
	拠点区分間繰入金収入	1,700,000	8,825,000	0	10,525,000	△ 10,525,000	0
	その他の活動収入計 (7)	1,700,000	15,825,000	916,260	18,441,260	△ 10,525,000	7,916,260
	支出						
積立資産支出	0	10,243,470	11,943,440	22,186,910	0	22,186,910	
拠点区分間繰入金支出	0	850,000	9,675,000	10,525,000	△ 10,525,000	0	
その他の活動支出計 (8)	0	11,093,470	21,618,440	32,711,910	△ 10,525,000	22,186,910	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,700,000	4,731,530	△ 20,702,180	△ 14,270,650	0	△ 14,270,650
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		83,081	308,957	331,529	723,567	0	723,567
前期末支払資金残高 (11)		4,331,691	23,146,629	8,215,498	35,693,818	0	35,693,818
当期末支払資金残高 (10)+(11)		4,414,772	23,455,586	8,547,027	36,417,385	0	36,417,385

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	中山保育園	総和保育園	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	保育事業収益	564,000	172,826,785	126,281,060	299,671,845	0	299,671,845
		経常経費寄附金収益	0	0	50,000	50,000	0	50,000
		その他の収益	0	0	47,646	47,646	0	47,646
		サービス活動収益計(1)	564,000	172,826,785	126,378,706	299,769,491	0	299,769,491
	費	人件費	1,660,000	136,981,340	84,070,298	222,711,638	0	222,711,638
		事業費	0	21,436,570	13,930,271	35,366,841	0	35,366,841
事務費		564,447	10,575,439	6,024,534	17,164,420	0	17,164,420	
減価償却費		0	14,045,823	5,787,606	19,833,429	0	19,833,429	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 0	△ 5,398,755	△ 3,045,564	△ 8,444,319	△ 0	△ 8,444,319	
	サービス活動費用計(2)	2,224,447	177,640,417	106,767,145	286,632,009	0	286,632,009	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,660,447	△ 4,813,632	19,611,561	13,137,482	0	13,137,482	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,528	43,727	57,359	102,614	0	102,614
		その他のサービス活動外収益	42,000	2,382,268	1,722,528	4,146,796	0	4,146,796
		サービス活動外収益計(4)	43,528	2,425,995	1,779,887	4,249,410	0	4,249,410
	費	その他のサービス活動外費用	0	1,881,320	1,207,900	3,089,220	0	3,089,220
		サービス活動外費用計(5)	0	1,881,320	1,207,900	3,089,220	0	3,089,220
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	43,528	544,675	571,987	1,160,190	0	1,160,190
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,616,919	△ 4,268,957	20,183,548	14,297,672	0	14,297,672	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	2,029,000	0	2,029,000	0	2,029,000
		拠点区分間繰入金収益	1,700,000	8,825,000	0	10,525,000	△ 10,525,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1,244	407,104	408,348	△ 408,348	0
		特別収益計(8)	1,700,000	10,855,244	407,104	12,962,348	△ 10,933,348	2,029,000
	費	固定資産売却損・処分損	0	8	2	10	0	10
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,029,000	0	2,029,000	0	2,029,000
拠点区分間繰入金費用		0	850,000	9,675,000	10,525,000	△ 10,525,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用		0	407,104	1,244	408,348	△ 408,348	0	
	特別費用計(9)	0	3,286,112	9,676,246	12,962,358	△ 10,933,348	2,029,010	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,700,000	7,569,132	△ 9,269,142	△ 10	0	△ 10	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,081	3,300,175	10,914,406	14,297,662	0	14,297,662	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,341,691	45,150,605	13,178,779	62,671,075	0	62,671,075
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,424,772	48,450,780	24,093,185	76,968,737	0	76,968,737
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	8,600,000	11,000,000	19,600,000	0	19,600,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,424,772	46,850,780	13,093,185	64,368,737	0	64,368,737

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

(単位：円)

勘定科目	法人本部	中山保育園	総和保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,414,772	35,227,760	15,211,291	54,853,823	0	54,853,823
現金預金	4,414,772	31,538,718	13,109,045	49,062,535	0	49,062,535
未収金	0	460,540	199,018	659,558	0	659,558
未収補助金	0	2,817,500	1,335,500	4,153,000	0	4,153,000
貯蔵品	0	411,002	201,368	612,370	0	612,370
前払費用	0	0	366,360	366,360	0	366,360
固定資産	10,000	242,541,975	217,103,348	459,655,323	0	459,655,323
基本財産	0	75,865,099	82,831,741	158,696,840	0	158,696,840
建物	0	75,865,099	82,831,741	158,696,840	0	158,696,840
その他の固定資産	10,000	166,676,876	134,271,607	300,958,483	0	300,958,483
建物	0	1	0	1	0	1
構築物	0	21,281,680	1,352,423	22,634,103	0	22,634,103
車輛運搬具	0	6,579,781	1	6,579,782	0	6,579,782
器具及び備品	0	12,367,219	4,197,173	16,564,392	0	16,564,392
有形リース資産	0	5,684,415	3,525,775	9,210,190	0	9,210,190
退職給付引当資産	0	16,432,150	7,787,835	24,219,985	0	24,219,985
人件費積立資産	0	10,000,000	10,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立資産	0	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	80,800,000	107,400,000	188,200,000	0	188,200,000
その他の固定資産	10,000	5,031,630	8,400	5,050,030	0	5,050,030
資産の部合計	4,424,772	277,769,735	232,314,639	514,509,146	0	514,509,146
流動負債	0	18,632,674	11,690,684	30,323,358	0	30,323,358
事業未払金	0	2,030,492	862,454	2,892,946	0	2,892,946
1年以内返済予定リース債務	0	1,963,500	1,014,420	2,977,920	0	2,977,920
未払費用	0	4,969,909	2,902,990	7,872,899	0	7,872,899
預り金	0	2,190	930	3,120	0	3,120
職員預り金	0	4,769,583	2,897,890	7,667,473	0	7,667,473
賞与引当金	0	4,897,000	4,012,000	8,909,000	0	8,909,000
固定負債	0	23,075,086	10,640,148	33,715,234	0	33,715,234
リース債務	0	3,818,925	2,564,155	6,383,080	0	6,383,080
退職給付引当金	0	19,256,161	8,075,993	27,332,154	0	27,332,154
負債の部合計	0	41,707,760	22,330,832	64,038,592	0	64,038,592
基本金	0	23,030,000	0	23,030,000	0	23,030,000
第1号基本金	0	23,030,000	0	23,030,000	0	23,030,000
国庫補助金等特別積立金	0	66,881,195	79,490,622	146,371,817	0	146,371,817
その他の積立金	0	99,300,000	117,400,000	216,700,000	0	216,700,000
人件費積立金	0	10,000,000	10,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立金	0	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立金	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	80,800,000	107,400,000	188,200,000	0	188,200,000
次期繰越活動増減差額	4,424,772	46,850,780	13,093,185	64,368,737	0	64,368,737
(うち当期活動増減差額)	83,081	3,300,175	10,914,406	14,297,662	0	14,297,662
純資産の部合計	4,424,772	236,061,975	209,983,807	450,470,554	0	450,470,554
負債及び純資産の部合計	4,424,772	277,769,735	232,314,639	514,509,146	0	514,509,146

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

2. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

（2）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

（3）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（4）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

3. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

- （1）福祉医療機構による退職共済制度
- （2）都道府県民間共済による退職給付制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （4）－（公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式））
- （5）－（収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式））
- （6）－（各拠点区分におけるサービス区分の内容）

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	166,835,306	0	8,138,466	158,696,840
合 計	166,835,306	0	8,138,466	158,696,840

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

特になし

8. 担保に供している資産

特になし

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
基本財産			
建物	384,648,482	225,951,642	158,696,840
小 計	384,648,482	225,951,642	158,696,840
その他の固定資産			
建物	311,000	310,999	1
構築物	40,850,426	18,216,323	22,634,103
車輛運搬具	15,290,308	8,710,526	6,579,782
器具及び備品	68,047,497	51,483,105	16,564,392
有形リース資産	18,509,040	9,298,850	9,210,190
その他の固定資産	5,050,030	0	5,050,030
小 計	148,058,301	88,019,803	60,038,498
合 計	532,706,783	313,971,445	218,735,338

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	659,558	0	659,558
未収補助金	4,153,000	0	4,153,000
合 計	4,812,558	0	4,812,558

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

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

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

特になし

法人本部拠点区分 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

(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	564,000	564,000	0	
		その他の事業収入	564,000	564,000	0	
		補助金事業収入(公費)	564,000	564,000	0	
		受取利息配当金収入	2,000	1,528	472	
		その他の収入	42,000	42,000	0	
		雑収入	42,000	42,000	0	
		雑収入	42,000	42,000	0	
	事業活動収入計(1)		608,000	607,528	472	
	支出	人件費支出	1,660,000	1,660,000	0	
		役員報酬支出	1,660,000	1,660,000	0	
		事務費支出	648,000	564,447	83,553	
		会議費支出	250,000	246,337	3,663	
		諸会費支出	60,000	60,000	0	
雑支出		338,000	258,110	79,890		
雑支出		338,000	258,110	79,890		
事業活動支出計(2)		2,308,000	2,224,447	83,553		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,700,000	△ 1,616,919	△ 83,081		
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					
		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	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,700,000	1,700,000	0	
		その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,700,000	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)	1,700,000	1,700,000	0	
予備費支出(10)		141,000	—	0		
		△ 141,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	83,081	△ 83,081		
前期末支払資金残高(12)		4,331,691	4,331,691	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,331,691	4,414,772	△ 83,081		

法人本部拠点区分 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

(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	564,000	585,000	△ 21,000
		その他の事業収益	564,000	585,000	△ 21,000
		補助金事業収益(公費)	564,000	585,000	△ 21,000
		サービス活動収益計(1)	564,000	585,000	△ 21,000
	費 用	人件費	1,660,000	1,110,000	550,000
		役員報酬	1,660,000	1,110,000	550,000
		事務費	564,447	491,785	72,662
		会議費	246,337	4,655	241,682
		諸会費	60,000	80,000	△ 20,000
		雑費	258,110	407,130	△ 149,020
	雑費	258,110	407,130	△ 149,020	
	サービス活動費用計(2)	2,224,447	1,601,785	622,662	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,660,447	△ 1,016,785	△ 643,662	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,528	1,500	28
		その他のサービス活動外収益	42,000	0	42,000
		雑収益	42,000	0	42,000
		雑収益	42,000	0	42,000
		サービス活動外収益計(4)	43,528	1,500	42,028
	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)	43,528	1,500	42,028	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,616,919	△ 1,015,285	△ 601,634	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,700,000	1,100,000	600,000
		特別収益計(8)	1,700,000	1,100,000	600,000
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,700,000	1,100,000	600,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,081	84,715	△ 1,634	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,341,691	4,256,976	84,715
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,424,772	4,341,691	83,081
		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)	4,424,772	4,341,691	83,081

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	4,414,772	4,331,691	83,081	流動負債	0	0	0
現金預金	4,414,772	4,331,691	83,081				
固定資産	10,000	10,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	4,424,772	4,341,691	83,081
				(うち当期活動増減差額)	83,081	84,715	△ 1,634
				純資産の部合計	4,424,772	4,341,691	83,081
資産の部合計	4,424,772	4,341,691	83,081	負債及び純資産の部合計	4,424,772	4,341,691	83,081

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) — （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- (3) — （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

5. 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

6. 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

特になし

7. 担保に供している資産

特になし

8. 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
その他の固定資産			
その他の固定資産	10,000	0	10,000
小 計	10,000	0	10,000
合 計	10,000	0	10,000

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

特になし

12. 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

特になし

中山保育園拠点区分 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

(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	172,810,000	172,826,785	△ 16,785	
	委託費収入	151,120,000	151,121,220	△ 1,220	
	利用者等利用料収入	5,860,000	5,861,275	△ 1,275	
	利用者等利用料収入(公費)	979,000	979,200	△ 200	
	利用者等利用料収入(一般)	4,881,000	4,882,075	△ 1,075	
	その他の事業収入	15,830,000	15,844,290	△ 14,290	
	補助金事業収入(公費)	15,260,000	15,266,510	△ 6,510	
	補助金事業収入(一般)	570,000	577,780	△ 7,780	
	受取利息配当金収入	42,000	43,727	△ 1,727	
	その他の収入	2,385,000	2,382,268	2,732	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,885,000	1,881,320	3,680	
	雑収入	480,000	480,948	△ 948	
	雑収入	480,000	480,948	△ 948	
	事業活動収入計(1)	175,237,000	175,252,780	△ 15,780	
	支出				
	人件費支出	135,566,000	135,555,876	10,124	
	職員給料支出	42,230,000	42,228,789	1,211	
	職員賞与支出	22,872,000	22,871,400	600	
	非常勤職員給与支出	51,110,000	51,109,642	358	
	退職給付支出	1,274,000	1,274,000	0	
	法定福利費支出	18,080,000	18,072,045	7,955	
	事業費支出	21,161,000	21,023,570	137,430	
	給食費支出	10,800,000	10,782,860	17,140	
	保健衛生費支出	195,000	192,818	2,182	
	保育材料費支出	1,600,000	1,586,111	13,889	
水道光熱費支出	4,000,000	3,943,259	56,741		
燃料費支出	610,000	600,561	9,439		
消耗器具備品費支出	2,040,000	2,029,960	10,040		
保険料支出	1,050,000	1,044,020	5,980		
賃借料支出	196,000	195,740	260		
車輛費支出	670,000	648,241	21,759		
事務費支出	10,622,000	10,575,439	46,561		
福利厚生費支出	945,000	943,815	1,185		
職員被服費支出	406,000	405,564	436		
旅費交通費支出	132,000	131,640	360		
研修研究費支出	205,000	203,528	1,472		
事務消耗品費支出	720,000	716,344	3,656		
修繕費支出	1,045,000	1,035,034	9,966		
通信運搬費支出	350,000	344,028	5,972		
会議費支出	195,000	194,300	700		
業務委託費支出	1,630,000	1,616,426	13,574		
その他の委託費支出	1,630,000	1,616,426	13,574		
手数料支出	335,000	331,979	3,021		
土地・建物賃借料支出	3,360,000	3,360,000	0		
租税公課支出	28,000	27,600	400		
保守料支出	870,000	868,931	1,069		
諸会費支出	231,000	230,200	800		
雑支出	170,000	166,050	3,950		
雑支出	170,000	166,050	3,950		
その他の支出	1,885,000	1,881,320	3,680		
利用者等外給食費支出	1,885,000	1,881,320	3,680		
事業活動支出計(2)	169,234,000	169,036,205	197,795		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,003,000	6,216,575	△ 213,575		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,029,000	2,029,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,029,000	2,029,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,029,000	2,029,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	10,725,000	10,725,000	0		
構築物取得支出	1,430,000	1,430,000	0		
器具及び備品取得支出	9,295,000	9,295,000	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,944,000	1,943,148	852		
施設整備等支出計(5)	12,669,000	12,668,148	852		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,640,000	△ 10,639,148	△ 852		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	8,825,000	8,825,000	0	
	その他の活動収入計(7)	15,825,000	15,825,000	0	
	支出				
	積立資産支出	10,244,000	10,243,470	530	
退職給付引当資産支出	1,644,000	1,643,470	530		
保育所施設・設備整備積立資産支出	8,600,000	8,600,000	0		
拠点区分間繰入金支出	850,000	850,000	0		
その他の活動支出計(8)	11,094,000	11,093,470	530		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,731,000	4,731,530	△ 530		
予備費支出(10)	472,000	—	94,000		
△ 378,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	308,957	△ 308,957		
前期末支払資金残高(12)	23,146,629	23,146,629	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,146,629	23,455,586	△ 308,957		

中山保育園拠点区分 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

(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	172,826,785	159,043,030	13,783,755
	委託費収益	151,121,220	134,286,190	16,835,030
	利用者等利用料収益	5,861,275	6,118,230	△ 256,955
	利用者等利用料収益(公費)	979,200	968,200	11,000
	利用者等利用料収益(一般)	4,882,075	5,150,030	△ 267,955
	その他の事業収益	15,844,290	18,638,610	△ 2,794,320
	補助金事業収益(公費)	15,266,510	17,550,740	△ 2,284,230
	補助金事業収益(一般)	577,780	1,087,870	△ 510,090
	サービス活動収益計(1)	172,826,785	159,043,030	13,783,755
	費用			
	人件費	136,981,340	116,682,167	20,299,173
	職員給料	42,228,789	43,472,773	△ 1,243,984
	職員賞与	17,506,400	9,670,425	7,835,975
	賞与引当金繰入	4,897,000	5,365,000	△ 468,000
	非常勤職員給与	51,109,642	40,050,867	11,058,775
	退職給付費用	3,167,464	3,200,038	△ 32,574
	法定福利費	18,072,045	14,923,064	3,148,981
	事業費	21,436,570	25,070,231	△ 3,633,661
給食費	10,782,860	11,158,775	△ 375,915	
保健衛生費	192,818	196,817	△ 3,999	
保育材料費	1,586,111	1,454,753	131,358	
水道光熱費	3,943,259	3,889,569	53,690	
燃料費	600,561	615,348	△ 14,787	
消耗器具備品費	2,029,960	4,656,817	△ 2,626,857	
保険料	1,457,020	1,512,540	△ 55,520	
賃借料	195,740	193,140	2,600	
車両費	648,241	1,392,472	△ 744,231	
事務費	10,575,439	11,607,942	△ 1,032,503	
福利厚生費	943,815	928,838	14,977	
職員被服費	405,564	375,490	30,074	
旅費交通費	131,640	121,220	10,420	
研修研究費	203,528	78,800	124,728	
事務消耗品費	716,344	706,635	9,709	
修繕費	1,035,034	2,329,730	△ 1,294,696	
通信運搬費	344,028	529,147	△ 185,119	
会議費	194,300	0	194,300	
業務委託費	1,616,426	1,522,562	93,864	
その他の委託費	1,616,426	1,522,562	93,864	
手数料	331,979	307,119	24,860	
土地・建物賃借料	3,360,000	3,360,000	0	
租税公課	27,600	19,200	8,400	
保守料	868,931	934,411	△ 65,480	
諸会費	230,200	208,600	21,600	
雑費	166,050	186,190	△ 20,140	
雑費	166,050	186,190	△ 20,140	
減価償却費	14,045,823	12,229,344	1,816,479	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,398,755	△ 4,859,370	△ 539,385	
その他の費用	0	363,730	△ 363,730	
その他の費用	0	363,730	△ 363,730	
サービス活動費用計(2)	177,640,417	161,094,044	16,546,373	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,813,632	△ 2,051,014	△ 2,762,618	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	43,727	43,004	723
	その他のサービス活動外収益	2,382,268	2,494,602	△ 112,334
	受入研修費収益	20,000	20,500	△ 500
	利用者等外給食収益	1,881,320	1,994,550	△ 113,230
	雑収益	480,948	479,552	1,396
雑収益	480,948	479,552	1,396	
サービス活動外収益計(4)	2,425,995	2,537,606	△ 111,611	
費用				
その他のサービス活動外費用	1,881,320	1,994,550	△ 113,230	
利用者等外給食費	1,881,320	1,994,550	△ 113,230	
サービス活動外費用計(5)	1,881,320	1,994,550	△ 113,230	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	544,675	543,056	1,619	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,268,957	△ 1,507,958	△ 2,760,999	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,029,000	4,412,980	△ 2,383,980
	施設整備等補助金収益	2,029,000	4,412,980	△ 2,383,980
	施設整備等寄附金収益	0	155,000	△ 155,000
	施設整備等寄附金収益	0	155,000	△ 155,000
	固定資産売却益	0	74,269	△ 74,269
	車両運搬具売却益	0	74,269	△ 74,269
	拠点区分間繰入金収益	8,825,000	5,100,000	3,725,000
	拠点区分間固定資産移管収益	1,244	0	1,244
	特別収益計(8)	10,855,244	9,742,249	1,112,995
費用				
固定資産売却損・処分損	8	2	6	
器具及び備品売却損・処分損	8	2	6	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,029,000	4,412,980	△ 2,383,980	
拠点区分間繰入金費用	850,000	550,000	300,000	
拠点区分間固定資産移管費用	407,104	265,194	141,910	
特別費用計(9)	3,286,112	5,228,176	△ 1,942,064	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,569,132	4,514,073	3,055,059	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,300,175	3,006,115	294,060	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,150,605	45,644,490	△ 493,885
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,450,780	48,650,605	△ 199,825
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	7,000,000	4,000,000	3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	7,000,000	4,000,000	3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	8,600,000	7,500,000	1,100,000
	人件費積立金積立額	0	4,000,000	△ 4,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	8,600,000	3,500,000	5,100,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,850,780	45,150,605	1,700,175	

中山保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	35,227,760	31,797,180	3,430,580	流動負債	18,632,674	15,850,459	2,782,215
現金預金	31,538,718	26,279,663	5,259,055	事業未払金	2,030,492	4,666,181	△ 2,635,689
未収金	460,540	490,945	△ 30,405	1年以内返済予定リース債務	1,963,500	1,834,908	128,592
未収補助金	2,817,500	4,608,800	△ 1,791,300	未払費用	4,969,909	2,264,859	2,705,050
貯蔵品	411,002	417,772	△ 6,770	預り金	2,190	1,980	210
				職員預り金	4,769,583	1,717,531	3,052,052
				賞与引当金	4,897,000	5,365,000	△ 468,000
固定資産	242,541,975	240,620,526	1,921,449	固定負債	23,075,086	20,435,692	2,639,394
基本財産	75,865,099	81,043,207	△ 5,178,108	リース債務	3,818,925	3,942,345	△ 123,420
建物	75,865,099	81,043,207	△ 5,178,108	退職給付引当金	19,256,161	16,493,347	2,762,814
その他の固定資産	166,676,876	159,577,319	7,099,557	負債の部合計	41,707,760	36,286,151	5,421,609
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	21,281,680	21,868,349	△ 586,669	基本金	23,030,000	23,030,000	0
車輛運搬具	6,579,781	8,045,855	△ 1,466,074	第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	12,367,219	6,514,051	5,853,168	国庫補助金等特別積立金	66,881,195	70,250,950	△ 3,369,755
有形リース資産	5,684,415	5,679,243	5,172	その他の積立金	99,300,000	97,700,000	1,600,000
退職給付引当資産	16,432,150	14,325,190	2,106,960	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	80,800,000	79,200,000	1,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	80,800,000	79,200,000	1,600,000	次期繰越活動増減差額	46,850,780	45,150,605	1,700,175
長期前払費用	0	413,000	△ 413,000	(うち当期活動増減差額)	3,300,175	3,006,115	294,060
その他の固定資産	5,031,630	5,031,630	0	純資産の部合計	236,061,975	236,131,555	△ 69,580
資産の部合計	277,769,735	272,417,706	5,352,029	負債及び純資産の部合計	277,769,735	272,417,706	5,352,029

計算書類に対する注記（中山保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- ・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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 中山保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) — （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- (3) — （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

5. 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	81,043,207	0	5,178,108	75,865,099
合 計	81,043,207	0	5,178,108	75,865,099

6. 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

特になし

7. 担保に供している資産

特になし

8. 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
基本財産			
建物	234,859,139	158,994,040	75,865,099
小計	234,859,139	158,994,040	75,865,099
その他の固定資産			
建物	311,000	310,999	1
構築物	37,434,050	16,152,370	21,281,680
車輛運搬具	13,877,640	7,297,859	6,579,781
器具及び備品	44,689,850	32,322,631	12,367,219
有形リース資産	11,169,180	5,484,765	5,684,415
その他の固定資産	5,031,630	0	5,031,630
小計	112,513,350	61,568,624	50,944,726
合計	347,372,489	220,562,664	126,809,825

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	460,540	0	460,540
未収補助金	2,817,500	0	2,817,500
合計	3,278,040	0	3,278,040

10. 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

11. 重要な後発事象

特になし

12. 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

特になし

総和保育園拠点区分 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

(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	126,271,000	126,281,060	△ 10,060	
	委託費収入	116,040,000	116,043,910	△ 3,910	
	利用者等利用料収入	2,521,000	2,522,770	△ 1,770	
	利用者等利用料収入(公費)	196,000	196,800	△ 800	
	利用者等利用料収入(一般)	2,325,000	2,325,970	△ 970	
	その他の事業収入	7,710,000	7,714,380	△ 4,380	
	補助金事業収入(公費)	7,710,000	7,714,380	△ 4,380	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	57,000	57,359	△ 359	
	その他の収入	1,711,000	1,714,854	△ 3,854	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,208,000	1,207,900	100	
	雑収入	425,000	429,308	△ 4,308	
	雑収入	425,000	429,308	△ 4,308	
	その他の収入	48,000	47,646	354	
	事業活動収入計(1)	128,089,000	128,103,273	△ 14,273	
	支出				
人件費支出	82,917,000	82,899,955	17,045		
職員給料支出	31,330,000	31,324,423	5,577		
職員賞与支出	17,250,000	17,249,400	600		
非常勤職員給与支出	22,240,000	22,231,125	8,875		
退職給付支出	1,647,000	1,646,406	594		
法定福利費支出	10,450,000	10,448,601	1,399		
事業費支出	14,033,000	13,930,271	102,729		
給食費支出	5,600,000	5,538,068	61,932		
保健衛生費支出	65,000	60,646	4,354		
保育材料費支出	680,000	668,038	11,962		
水道光熱費支出	3,090,000	3,071,282	18,718		
消耗器具備品費支出	3,750,000	3,745,124	4,876		
保険料支出	616,000	615,740	260		
賃借料支出	164,000	163,506	494		
車輦費支出	68,000	67,867	133		
事務費支出	6,054,000	6,024,534	29,466		
福利厚生費支出	605,000	604,390	610		
職員被服費支出	245,000	244,856	144		
旅費交通費支出	23,000	22,700	300		
研修研究費支出	138,000	137,268	732		
事務消耗品費支出	240,000	236,760	3,240		
修繕費支出	1,160,000	1,153,790	6,210		
通信運搬費支出	250,000	244,313	5,687		
会議費支出	120,000	119,100	900		
業務委託費支出	1,075,000	1,070,724	4,276		
その他の委託費支出	1,075,000	1,070,724	4,276		
手数料支出	175,000	172,929	2,071		
土地・建物賃借料支出	1,020,000	1,020,000	0		
租税公課支出	10,000	9,700	300		
保守料支出	790,000	786,539	3,461		
諸会費支出	133,000	132,200	800		
雑支出	70,000	69,265	735		
雑支出	70,000	69,265	735		
その他の支出	1,208,000	1,207,900	100		
利用者等外給食費支出	1,208,000	1,207,900	100		
事業活動支出計(2)	104,212,000	104,062,660	149,340		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,877,000	24,040,613	△ 163,613		
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					
固定資産取得支出	1,903,000	1,903,000	0		
構築物取得支出	660,000	660,000	0		
器具及び備品取得支出	1,243,000	1,243,000	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,104,000	1,103,904	96		
施設整備等支出計(5)	3,007,000	3,006,904	96		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,007,000	△ 3,006,904	△ 96		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	916,000	916,260	△ 260		
退職給付引当資産取崩収入	916,000	916,260	△ 260		
その他の活動収入計(7)	916,000	916,260	△ 260		
支出					
積立資産支出	11,944,000	11,943,440	560		
退職給付引当資産支出	944,000	943,440	560		
人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	9,675,000	9,675,000	0		
その他の活動支出計(8)	21,619,000	21,618,440	560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,703,000	△ 20,702,180	△ 820		
予備費支出(10)	248,000	—	167,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	331,529	△ 331,529		
前期末支払資金残高(12)	8,215,498	8,215,498	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,215,498	8,547,027	△ 331,529		

総和保育園拠点区分 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

(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	126,281,060	100,711,980	25,569,080	
	委託費収益	116,043,910	92,565,990	23,477,920	
	利用者等利用料収益	2,522,770	2,598,990	△ 76,220	
	利用者等利用料収益(公費)	196,800	282,000	△ 85,200	
	利用者等利用料収益(一般)	2,325,970	2,316,990	8,980	
	その他の事業収益	7,714,380	5,547,000	2,167,380	
	補助金事業収益(公費)	7,714,380	5,547,000	2,167,380	
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	
	その他の収益	47,646	249,003	△ 201,357	
	その他の収益	47,646	249,003	△ 201,357	
サービス活動収益計(1)		126,378,706	101,010,983	25,367,723	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	84,070,298	66,260,388	17,809,910
		職員給料	31,324,423	31,599,999	△ 275,576
		職員賞与	13,809,400	7,092,625	6,716,775
		賞与引当金繰入	4,012,000	3,440,000	572,000
		非常勤職員給与	22,231,125	13,890,865	8,340,260
		退職給付費用	2,244,749	1,980,438	264,311
		法定福利費	10,448,601	8,256,461	2,192,140
		事業費	13,930,271	10,673,219	3,257,052
		給食費	5,538,068	5,229,662	308,406
		保健衛生費	60,646	62,116	△ 1,470
		保育材料費	668,038	776,608	△ 108,570
		水道光熱費	3,071,282	2,854,978	216,304
		消耗器具備品費	3,745,124	958,563	2,786,561
		保険料	615,740	609,265	6,475
		賃借料	163,506	163,506	0
		車輛費	67,867	18,521	49,346
		事務費	6,024,534	5,180,173	844,361
		福利厚生費	604,390	517,540	86,850
		職員被服費	244,856	213,360	31,496
		旅費交通費	22,700	26,000	△ 3,300
	研修研究費	137,268	41,000	96,268	
	事務消耗品費	236,760	204,817	31,943	
	修繕費	1,153,790	899,960	253,830	
	通信運搬費	244,313	246,818	△ 2,505	
	会議費	119,100	0	119,100	
	業務委託費	1,070,724	1,011,747	58,977	
	その他の委託費	1,070,724	1,011,747	58,977	
	手数料	172,929	146,444	26,485	
	土地・建物賃借料	1,020,000	900,000	120,000	
	租税公課	9,700	0	9,700	
	保守料	786,539	788,123	△ 1,584	
	諸会費	132,200	117,400	14,800	
	雑費	69,265	66,964	2,301	
	雑費	69,265	66,964	2,301	
	減価償却費	5,787,606	5,454,762	332,844	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,045,564	△ 3,135,370	89,806	
	その他の費用	0	243,156	△ 243,156	
	その他の費用	0	243,156	△ 243,156	
	サービス活動費用計(2)		106,767,145	84,676,328	22,090,817
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,611,561	16,334,655	3,276,906
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	57,359	51,335	6,024
		その他のサービス活動外収益	1,722,528	1,460,160	262,368
		受入研修費収益	30,000	10,000	20,000
		利用者等外給食収益	1,207,900	1,058,400	149,500
		雑収益	484,628	391,760	92,868
	雑収益	484,628	391,760	92,868	
サービス活動外収益計(4)		1,779,887	1,511,495	268,392	
費 用	その他のサービス活動外費用	1,207,900	1,058,400	149,500	
	利用者等外給食費	1,207,900	1,058,400	149,500	
サービス活動外費用計(5)		1,207,900	1,058,400	149,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		571,987	453,095	118,892	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,183,548	16,787,750	3,395,798	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	407,104	265,194	141,910
		特別収益計(8)	407,104	265,194	141,910
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		拠点区分間繰入金費用	9,675,000	5,650,000	4,025,000
拠点区分間固定資産移管費用	1,244	0	1,244		
特別費用計(9)		9,676,246	5,650,000	4,026,246	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 9,269,142	△ 5,384,806	△ 3,884,336	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,914,406	11,402,944	△ 488,538	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		13,178,779	12,275,835	902,944
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,093,185	23,678,779	414,406
	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	10,500,000	500,000
	人件費積立金積立額		5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金積立額		6,000,000	5,500,000	500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,093,185	13,178,779	△ 85,594	

総和保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	15,211,291	12,002,398	3,208,893	流動負債	11,690,684	8,276,684	3,414,000
現金預金	13,109,045	9,673,572	3,435,473	事業未払金	862,454	1,824,069	△ 961,615
未収金	199,018	184,838	14,180	1年以内返済予定リース債務	1,014,420	1,049,784	△ 35,364
未収補助金	1,335,500	1,596,000	△ 260,500	未払費用	2,902,990	947,267	1,955,723
貯蔵品	201,368	203,028	△ 1,660	預り金	930	930	0
前払費用	366,360	344,960	21,400	職員預り金	2,897,890	1,014,634	1,883,256
				賞与引当金	4,012,000	3,440,000	572,000
固定資産	217,103,348	207,810,786	9,292,562	固定負債	10,640,148	9,421,535	1,218,613
基本財産	82,831,741	85,792,099	△ 2,960,358	リース債務	2,564,155	1,074,535	1,489,620
建物	82,831,741	85,792,099	△ 2,960,358	退職給付引当金	8,075,993	8,347,000	△ 271,007
その他の固定資産	134,271,607	122,018,687	12,252,920	負債の部合計	22,330,832	17,698,219	4,632,613
構築物	1,352,423	866,808	485,615	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	4,197,173	4,450,334	△ 253,161	国庫補助金等特別積立金	79,490,622	82,536,186	△ 3,045,564
有形リース資産	3,525,775	2,124,319	1,401,456	その他の積立金	117,400,000	106,400,000	11,000,000
退職給付引当資産	7,787,835	8,168,825	△ 380,990	人件費積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
人件費積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	107,400,000	101,400,000	6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	107,400,000	101,400,000	6,000,000	次期繰越活動増減差額	13,093,185	13,178,779	△ 85,594
その他の固定資産	8,400	8,400	0	(うち当期活動増減差額)	10,914,406	11,402,944	△ 488,538
				純資産の部合計	209,983,807	202,114,965	7,868,842
資産の部合計	232,314,639	219,813,184	12,501,455	負債及び純資産の部合計	232,314,639	219,813,184	12,501,455

計算書類に対する注記（総和保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

（2）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

（3）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- ・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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（4）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

- （1）福祉医療機構による退職共済制度
- （2）都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）総和保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）－（拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- （3）－（拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

5. 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	85,792,099	0	2,960,358	82,831,741
合 計	85,792,099	0	2,960,358	82,831,741

6. 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

特になし

7. 担保に供している資産

特になし

8. 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
基本財産			
建物	149,789,343	66,957,602	82,831,741
小計	149,789,343	66,957,602	82,831,741
その他の固定資産			
構築物	3,416,376	2,063,953	1,352,423
車輛運搬具	1,412,668	1,412,667	1
器具及び備品	23,357,647	19,160,474	4,197,173
有形リース資産	7,339,860	3,814,085	3,525,775
その他の固定資産	8,400	0	8,400
小計	35,534,951	26,451,179	9,083,772
合計	185,324,294	93,408,781	91,915,513

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	199,018	0	199,018
未収補助金	1,335,500	0	1,335,500
合計	1,534,518	0	1,534,518

10. 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

11. 重要な後発事象

特になし

12. 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

特になし