

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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	467,000,000	459,142,368	7,857,632	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入	163,000	163,000		
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	70,000	47,567	22,433	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	7,100,000	6,120,364	979,636	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	474,333,000	465,473,299	8,859,701	
支出	人件費支出	332,000,000	327,534,940	4,465,060	
	事業費支出	27,700,000	24,952,878	2,747,122	
	事務費支出	76,370,000	70,782,779	5,587,221	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	1,457,277	1,290,515	166,762	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	437,527,277	424,561,112	12,966,165	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,805,723	40,912,187	△4,106,464	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,471,611	9,471,611		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	11,700,000	8,966,690	2,733,310	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	21,171,611	18,438,301	2,733,310	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,367,361	△15,634,051	△2,733,310	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	16,000,000	16,000,000		
	その他の活動による支出	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動支出計(8)	18,500,000	18,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,000,000	△16,000,000	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,438,362	9,278,136	△6,839,774	
前期末支払資金残高(12)	△40,782,469	85,303,624	△126,086,093	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△38,344,107	94,581,760	△132,925,867	

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			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	459,142,368	420,989,045	38,153,323
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	459,142,368	420,989,045	38,153,323
	費用			
	人件費	327,534,940	302,492,747	25,042,193
	事業費	24,952,878	22,695,603	2,257,275
サービス活動外増減の部	事務費	72,822,779	68,170,210	4,652,569
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	17,178,891	16,778,360	400,531
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,018,688	△6,018,688	
	貸倒損失額			
	貸倒引当金繰入			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	436,470,800	404,118,232	32,352,568
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,671,568	16,870,813	5,800,755
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	163,000	192,000	△29,000
	受取利息配当金収益	47,567	4,109	43,458
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	6,120,364	5,112,134	1,008,230
	サービス活動外収益計(4)	6,330,931	5,308,243	1,022,688
	費用			
	支払利息	1,290,515	1,191,414	99,101
特別増減の部	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	基本財産評価損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	積立資産評価損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	1,290,515	1,191,414	99,101
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,040,416	4,116,829	923,587
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,711,984	20,987,642	6,724,342
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益	2,500,000	2,500,000	
	特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250	0
	費用			
	基本金組入額			
特別増減の部	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損		3	△3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	その他の特別損失	2,500,000	2,500,000	

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)
特別費用計	特別費用計(9)	2,500,000	2,500,003	△3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	2,804,247	3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,516,234	23,791,889	6,724,345
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	203,865,768	192,073,879	11,791,889
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,382,002	215,865,768	18,516,234
	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)	16,000,000	12,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		218,382,002	203,865,768	14,516,234

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	102,511,568	95,311,216	7,200,352	流動負債	26,933,931	29,503,757	△2,569,826
現金	226,859	178,114	48,745	短期運営資金借入金			
普通預金	47,189,920	58,421,508	△11,231,588	事業未払金	5,721,276	5,159,270	562,006
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	53,666,978	34,825,775	18,841,203	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	9,004,123	9,496,165	△492,042
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	1,425,811	1,834,259	△408,448	未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金	39,000	33,000	6,000
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	51,400		51,400
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金	2,000	51,560	△49,560	仮受金	2,118,132	4,815,322	△2,697,190
その他の流動資産				賞与引当金	10,000,000	10,000,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	80,499,137	89,478,706	△8,979,569
固定資産	675,594,657	669,846,858	5,747,799	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産	404,125,312	414,680,633	△10,555,321	設備資金借入金	80,499,137	89,478,706	△8,979,569
土地	40,000,000	40,000,000		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物	364,125,312	374,680,633	△10,555,321	長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	271,469,345	255,166,225	16,303,120	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物	21,840,000	22,456,000	△616,000	長期預り金			
構築物	18,580,720	16,756,705	1,824,015	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	107,433,068	118,982,463	△11,549,395
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
具及び備品	13,121,799	11,932,063	1,189,736	基本金	46,606,000	46,606,000	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	208,685,155	214,703,843	△6,018,688
有形リース資産				その他の積立金	197,000,000	181,000,000	16,000,000
減価償却累計額				人件費積立金	78,000,000	70,000,000	8,000,000
権利	332,826	387,457	△54,631	修繕積立金	27,000,000	27,000,000	
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	92,000,000	84,000,000	8,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	218,382,002	203,865,768	14,516,234
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	30,516,234	23,791,889	6,724,345
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	78,000,000	70,000,000	8,000,000				
修繕積立資産	27,000,000	27,000,000					
保育所施設・設備整備積立資産	92,000,000	84,000,000	8,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金	194,000	194,000					
長期前払費用	20,400,000	22,440,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金				純資産の部合計	670,673,157	646,175,611	24,497,546
資産の部合計	778,106,225	765,158,074	12,948,151	負債及び純資産の部合計	778,106,225	765,158,074	12,948,151

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
 - ・法人の存続可能性に関して疑義はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
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
 - ・退職手当共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
 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(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(事業区分が一つの為作成していない。)
 - (3) 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)
 - (4) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
 - (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 おひさまのほっぺ拠点（社会福祉事業）
 「おひさまのほっぺ」
 「本部」
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
土地	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	374,680,633	0	10,555,321	364,125,312
合計	414,680,633	0	10,555,321	404,125,312

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
 担保に供されている資産は以下のとおりである。
 担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
土地（基本財産）	40,000,000		40,000,000
建物（基本財産）	479,787,360		364,125,312
建物	28,000,000		21,840,000
構築物	42,771,596		18,580,720
器具及び備品	47,269,916		13,121,799
権利	815,400		332,826
合計	638,644,272	0	458,000,657

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
事業未収金	53,666,978		53,666,978
合計	53,666,978	0	53,666,978

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

12. 関連当事者との取引の内容

計算書類に対する注記（法人全体用）

- ・該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
 - ・該当なし
- 1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

社会福祉事業 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		保育園おひさまのほっぺ	保育園めめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入				
		老人福祉事業収入				
		児童福祉事業収入				
		保育事業収入	132,802,230	153,220,598	173,119,540	459,142,368
		障害福祉サービス等事業収入				
		生活保護事業収入				
		医療事業収入				
		借入金利息補助金収入	163,000			163,000
		経常経費寄附金収入				
		受取利息配当金収入	16,415	16,358	14,794	47,567
		社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
		その他の収入	2,469,349	2,050,070	1,600,945	6,120,364
		流動資産評価益等による資金増加額				
		事業活動収入計(1)	135,450,994	155,287,026	174,735,279	465,473,299
事業活動による収支	支出	人件費支出	102,741,412	107,348,079	117,445,449	327,534,940
		事業費支出	6,045,926	8,768,126	10,138,826	24,952,878
		事務費支出	20,319,318	24,747,647	25,715,814	70,782,779
		利用者負担軽減額				
		支払利息支出	257,277		1,033,238	1,290,515
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
		その他の支出				
		流動資産評価損等による資金減少額				
		事業活動支出計(2)	129,363,933	140,863,852	154,333,327	424,561,112
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,087,061	14,423,174	20,401,952	40,912,187
						0
						0
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250			2,804,250
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
		施設整備等収入計(4)	2,804,250	0	0	2,804,250
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,739,000		5,732,611	9,471,611
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
		固定資産取得支出	623,700	4,493,360	3,849,630	8,966,690
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
		その他の施設整備等による支出				
		施設整備等支出計(5)	4,362,700	4,493,360	9,582,241	18,438,301
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,558,450	△4,493,360	△9,582,241	△15,634,051
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		役員等長期借入金収入				
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
		事業区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		事業区分間長期貸付金回収収入				
		拠点区分間長期貸付金回収収入				
		事業区分間繰入金収入				
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000			2,500,000
		その他の活動による収入				△2,500,000
		その他の活動収入計(7)	2,500,000	0	0	2,500,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		役員等長期借入金元金償還支出				
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				

社会福祉事業 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			事業区分合計								
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	459,142,368								
		老人福祉事業収入									
		児童福祉事業収入									
		保育事業収入									
		障害福祉サービス等事業収入									
		生活保護事業収入									
		医療事業収入	163,000								
		借入金利息補助金収入									
		経常経費寄附金収入						47,567			
		受取利息配当金収入									
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	6,120,364									
	その他の収入										
	流動資産評価益等による資金増加額										
	事業活動収入計(1)	465,473,299									
支出	人件費支出	327,534,940									
	事業費支出	24,952,878									
	事務費支出	70,782,779									
	利用者負担軽減額	1,290,515									
	支払利息支出										
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出										
	その他の支出										
	流動資産評価損等による資金減少額										
事業活動支出計(2)	424,561,112										
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		40,912,187									
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250								
		施設整備等寄附金収入									
		設備資金借入金収入									
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入									
		固定資産売却収入									
		その他の施設整備等による収入									
	施設整備等収入計(4)	2,804,250									
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,471,611								
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出									
		固定資産取得支出	8,966,690								
固定資産除却・廃棄支出											
ファイナンス・リース債務の返済支出											
その他の施設整備等による支出											
施設整備等支出計(5)	18,438,301										
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,634,051									
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0								
		長期運営資金借入金収入									
		役員等長期借入金収入									
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入									
		長期貸付金回収収入									
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入									
		投資有価証券売却収入									
		積立資産取崩収入									
		事業区分間長期借入金収入									
		拠点区分間長期借入金収入									
		事業区分間長期貸付金回収収入									
		拠点区分間長期貸付金回収収入									
		事業区分間繰入金収入									
		拠点区分間繰入金収入									
	その他の活動による収入										
	その他の活動収入計(7)	0									
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出									
		役員等長期借入金元金償還支出									
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出									
		長期貸付金支出									
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出											

社会福祉事業 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		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
その他の活動による収支	投資有価証券取得支出					
	積立資産支出		10,000,000	6,000,000	16,000,000	
	事業区分間長期貸付金支出					
	拠点区分間長期貸付金支出					
	事業区分間長期借入金返済支出					
	拠点区分間長期借入金返済支出					
	事業区分間繰入金支出					
	拠点区分間繰入金支出		1,250,000	1,250,000	2,500,000	△2,500,000
	その他の活動による支出					
	その他の活動支出計(8)	0	11,250,000	7,250,000	18,500,000	△2,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	△11,250,000	△7,250,000	△16,000,000	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		7,028,611	△1,320,186	3,569,711	9,278,136	0

前期末支払資金残高(11)	28,752,290	28,723,296	27,828,038	85,303,624	0
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,780,901	27,403,110	31,397,749	94,581,760	0

社会福祉事業 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		事業区分合計				
その他の活動による収支	支出	投資有価証券取得支出	16,000,000			
		積立資産支出				
		事業区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出	0			
		拠点区分間長期借入金返済支出				
		事業区分間繰入金支出				
		拠点区分間繰入金支出				
		その他の活動による支出				
		その他の活動支出計(8)	16,000,000			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,000,000			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			9,278,136			

前期末支払資金残高(11)	85,303,624				
当期末支払資金残高(10)+(11)	94,581,760				

社会福祉事業 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		保育園おひさまのほっぺ	保育園めめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益 老人福祉事業収益 児童福祉事業収益 保育事業収益 障害福祉サービス等事業収益 生活保護事業収益 医療事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	132,802,230	153,220,598	173,119,540	459,142,368		
		サービス活動収益計(1)	132,802,230	153,220,598	173,119,540	459,142,368	0	
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 貸倒損失額 貸倒引当金繰入 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用	102,741,412 6,045,926 20,319,318 6,951,403 △2,115,778 	107,348,079 8,768,126 26,787,647 1,402,588 △445,500 	117,445,449 10,138,826 25,715,814 8,824,900 △3,457,410 	327,534,940 24,952,878 72,822,779 17,178,891 △6,018,688 		
		サービス活動費用計(2)	133,942,281	143,860,940	158,667,579	436,470,800	0	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,140,051	9,359,658	14,451,961	22,671,568	0	
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益 有価証券評価益 有価証券売却益 基本財産評価益 投資有価証券評価益 投資有価証券売却益 積立資産評価益 その他のサービス活動外収益	163,000 16,415 2,469,349	 16,358 2,050,070	 14,794 1,600,945	163,000 47,567 6,120,364	
			サービス活動外収益計(4)	2,648,764	2,066,428	1,615,739	6,330,931	0
		費用	支払利息 社会福祉連携推進業務借入金支払利息 有価証券評価損 有価証券売却損 基本財産評価損 投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 積立資産評価損 その他のサービス活動外費用	257,277 	 	1,033,238 	1,290,515 	
			サービス活動外費用計(5)	257,277	0	1,033,238	1,290,515	0
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,391,487	2,066,428	582,501	5,040,416	0
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,251,436	11,426,086	15,034,462	27,711,984	0
		特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 事業区分間繰入金収益 拠点区分間繰入金収益 事業区分間固定資産移管収益 拠点区分間固定資産移管収益 その他の特別収益	2,804,250 2,500,000	 0	 0	2,804,250 2,500,000
			特別収益計(8)	5,304,250	0	0	5,304,250	△2,500,000
費用			基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損・処分損					

社会福祉事業 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		事業区分合計				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	459,142,368			
		老人福祉事業収益				
		児童福祉事業収益				
		保育事業収益				
		障害福祉サービス等事業収益				
		生活保護事業収益				
		医療事業収益				
		経常経費寄附金収益				
		その他の収益				
		サービス活動収益計(1)	459,142,368			
	費用	人件費	327,534,940			
		事業費	24,952,878			
		事務費	72,822,779			
		利用者負担軽減額				
		減価償却費	17,178,891			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,018,688			
		貸倒損失額				
		貸倒引当金繰入				
		徴収不能額				
		徴収不能引当金繰入				
		その他の費用				
		サービス活動費用計(2)	436,470,800			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,671,568			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	163,000			
		受取利息配当金収益	47,567			
		社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益				
		有価証券評価益				
		有価証券売却益				
		基本財産評価益				
		投資有価証券評価益				
		投資有価証券売却益				
		積立資産評価益				
		その他のサービス活動外収益	6,120,364			
		サービス活動外収益計(4)	6,330,931			
	費用	支払利息	1,290,515			
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息				
		有価証券評価損				
		有価証券売却損				
		基本財産評価損				
		投資有価証券評価損				
		投資有価証券売却損				
		積立資産評価損				
		その他のサービス活動外費用				
		サービス活動外費用計(5)	1,290,515			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,040,416			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,711,984			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250			
		施設整備等寄附金収益				
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
		固定資産受贈額				
		固定資産売却益				
		事業区分間繰入金収益				
		拠点区分間繰入金収益	0			
		事業区分間固定資産移管収益				
		拠点区分間固定資産移管収益				
		その他の特別収益				
	特別収益計(8)		2,804,250			
	費用	基本金組入額				
		資産評価損				
		固定資産売却損・処分損				

社会福祉事業 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		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
		国庫補助金等特別積立金積立額				
		災害損失				
		事業区分間繰入金費用	1,250,000	1,250,000	2,500,000	△2,500,000
		拠点区分間繰入金費用				
		事業区分間固定資産移管費用				
		拠点区分間固定資産移管費用				
		その他の特別損失				
		特別費用計(9)	0	1,250,000	1,250,000	△2,500,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,304,250	△1,250,000	△1,250,000	2,804,250
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,555,686	10,176,086	13,784,462	30,516,234
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	33,039,502	56,341,261	114,485,005	203,865,768
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,595,188	66,517,347	128,269,467	234,382,002
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	6,000,000	16,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,595,188	56,517,347	122,269,467	218,382,002

社会福祉事業 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			事業区分合計				
特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0				
		国庫補助金等特別積立金積立額					
		災害損失					
		事業区分間繰入金費用					
		拠点区分間繰入金費用					
		事業区分間固定資産移管費用					
	拠点区分間固定資産移管費用						
		その他の特別損失					
		特別費用計(9)	0				
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			30,516,234				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		203,865,768				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		234,382,002				
	基本金取崩額(14)		0				
	その他の積立金取崩額(15)		0				
	その他の積立金積立額(16)		16,000,000				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		218,382,002				

社会福祉事業 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	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
流動資産	37,958,287	30,777,869	33,775,412	102,511,568	
現金	82,552	92,687	51,620	226,859	
普通預金	22,419,053	11,502,458	13,268,409	47,189,920	
有価証券					
事業未収金	15,086,190	18,448,148	20,132,640	53,666,978	
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	368,492	734,576	322,743	1,425,811	
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金					
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
社会福祉連携推進業務短期貸付金					
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮払金	2,000			2,000	
その他の流動資産					
貸倒引当金					
徴収不能引当金					
固定資産	212,691,074	117,309,237	345,594,346	675,594,657	
基本財産	127,218,672		276,906,640	404,125,312	
土地			40,000,000	40,000,000	
建物	127,218,672		236,906,640	364,125,312	
定期預金					
投資有価証券					
建物減価償却累計額					
その他の固定資産	85,472,402	117,309,237	68,687,706	271,469,345	
土地					
建物		21,840,000		21,840,000	
構築物	8,095,757	1,493,391	8,991,572	18,580,720	
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	1,893,819	5,575,846	5,652,134	13,121,799	
建設仮勘定					
有形リース資産					
減価償却累計額					
権利	332,826			332,826	
ソフトウェア					
無形リース資産					
投資有価証券					
社会福祉連携推進業務長期貸付金					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	18,000,000	40,000,000	20,000,000	78,000,000	
修繕積立資産	27,000,000			27,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	28,000,000	34,000,000	92,000,000	
長期預り金積立資産					
差入保証金	150,000		44,000	194,000	
長期前払費用		20,400,000		20,400,000	

社会福祉事業 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	事業区分合計				
流動資産	102,511,568				
現金	226,859				
普通預金	47,189,920				
有価証券					
事業未収金	53,666,978				
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	1,425,811				
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金					
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
社会福祉連携推進業務短期貸付金					
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮払金	2,000				
その他の流動資産					
貸倒引当金					
徴収不能引当金					
固定資産	675,594,657				
基本財産	404,125,312				
土地	40,000,000				
建物	364,125,312				
定期預金					
投資有価証券					
建物減価償却累計額					
その他の固定資産	271,469,345				
土地					
建物	21,840,000				
構築物	18,580,720				
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	13,121,799				
建設仮勘定					
有形リース資産					
減価償却累計額					
権利	332,826				
ソフトウェア					
無形リース資産					
投資有価証券					
社会福祉連携推進業務長期貸付金					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	78,000,000				
修繕積立資産	27,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	92,000,000				
長期預り金積立資産					
差入保証金	194,000				
長期前払費用	20,400,000				

社会福祉事業 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	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
その他の固定資産					
貸倒引当金					
徴収不能引当金					
資産の部合計	250,649,361	148,087,106	379,369,758	778,106,225	0
流動負債	8,716,386	7,774,759	10,442,786	26,933,931	
短期運営資金借入金					
事業未払金	1,416,866	2,256,999	2,047,411	5,721,276	
その他の未払金					
支払手形					
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000		5,265,123	9,004,123	
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金	39,000			39,000	
職員預り金		51,400		51,400	
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金	721,520	1,066,360	330,252	2,118,132	
賞与引当金	2,800,000	4,400,000	2,800,000	10,000,000	
その他の流動負債					
固定負債	16,473,000		64,026,137	80,499,137	
社会福祉連携推進業務設備資金借入金					
設備資金借入金	16,473,000		64,026,137	80,499,137	
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金					
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
拠点区分間長期借入金					
退職給付引当金					
役員退職慰労引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	25,189,386	7,774,759	74,468,923	107,433,068	0
基本金	46,606,000			46,606,000	
国庫補助金等特別積立金	64,258,787	15,795,000	128,631,368	208,685,155	
その他の積立金	75,000,000	68,000,000	54,000,000	197,000,000	
人件費積立金	18,000,000	40,000,000	20,000,000	78,000,000	
修繕積立金	27,000,000			27,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	28,000,000	34,000,000	92,000,000	
次期繰越活動増減差額	39,595,188	56,517,347	122,269,467	218,382,002	
（うち当期活動増減差額）	6,555,686	10,176,086	13,784,462	30,516,234	
純資産の部合計	225,459,975	140,312,347	304,900,835	670,673,157	0
負債及び純資産の部合計	250,649,361	148,087,106	379,369,758	778,106,225	0

社会福祉事業 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	事業区分合計				
その他の固定資産					
貸倒引当金					
徴収不能引当金					
資産の部合計	778,106,225				
流動負債	26,933,931				
短期運営資金借入金					
事業未払金	5,721,276				
その他の未払金					
支払手形					
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	9,004,123				
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期末払金					
未払費用					
預り金	39,000				
職員預り金	51,400				
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金	2,118,132				
賞与引当金	10,000,000				
その他の流動負債					
固定負債	80,499,137				
社会福祉連携推進業務設備資金借入金					
設備資金借入金	80,499,137				
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金					
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
拠点区分間長期借入金					
退職給付引当金					
役員退職慰労引当金					
長期末払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	107,433,068				
基本金	46,606,000				
国庫補助金等特別積立金	208,685,155				
その他の積立金	197,000,000				
人件費積立金	78,000,000				
修繕積立金	27,000,000				
保育所施設・設備整備積立金	92,000,000				
次期繰越活動増減差額	218,382,002				
(うち当期活動増減差額)	30,516,234				
純資産の部合計	670,673,157				
負債及び純資産の部合計	778,106,225				

社会福祉法人 わかば健成会 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	467,000,000	459,142,368	7,857,632	
	委託費収入	378,300,000	374,752,720	3,547,280	
	私的契約利用料収入	5,900,000	5,436,500	463,500	
	その他の事業収入	82,800,000	78,953,148	3,846,852	
	補助金事業収入(公費)	79,000,000	76,377,098	2,622,902	
	その他の事業収入	3,800,000	2,576,050	1,223,950	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入	163,000	163,000		
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	70,000	47,567	22,433	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	7,100,000	6,120,364	979,636	
	利用者等外給食収入	4,700,000	4,148,255	551,745	
	雑収入	2,400,000	1,972,109	427,891	
	流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(1)		474,333,000	465,473,299	8,859,701	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	332,000,000	327,534,940	4,465,060	
	職員給料支出	224,000,000	222,163,800	1,836,200	
	職員賞与支出	61,000,000	60,510,687	489,313	
	退職給付支出	3,000,000	2,730,000	270,000	
	法定福利費支出	44,000,000	42,130,453	1,869,547	
	事業費支出	27,700,000	24,952,878	2,747,122	
	給食費支出	19,000,000	17,863,083	1,136,917	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,087,381	412,619	
	保育材料費支出	4,600,000	4,089,683	510,317	
	水道光熱費支出	1,300,000	947,344	352,656	
	保険料支出	800,000	560,448	239,552	
	車輦費支出	500,000	404,939	95,061	
	事務費支出	76,370,000	70,782,779	5,587,221	
	福利厚生費支出	3,400,000	2,961,931	438,069	
	旅費交通費支出	30,000	11,928	18,072	
	研修研究費支出	300,000	140,486	159,514	
	事務消耗品費支出	12,250,000	11,897,510	352,490	
	水道光熱費支出	6,200,000	5,605,391	594,609	
	修繕費支出	1,100,000	851,850	248,150	
	通信運搬費支出	1,310,000	1,025,019	284,981	
	会議費支出	110,000	61,464	48,536	
	広報費支出	630,000	582,703	47,297	
	業務委託費支出	30,200,000	28,791,711	1,408,289	
	手数料支出	3,300,000	2,163,732	1,136,268	
	保険料支出	150,000	131,380	18,620	
	賃借料支出	1,690,000	1,492,624	197,376	
	土地・建物賃借料支出	15,400,000	14,992,800	407,200	
	租税公課支出	50,000	7,650	42,350	
	雑支出	250,000	64,600	185,400	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	1,457,277	1,290,515	166,762	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)		437,527,277	424,561,112	12,966,165	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,805,723	40,912,187	△4,106,464	
収 入	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				

社会福祉法人 わかば健成会 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
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,471,611	9,471,611		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	11,700,000	8,966,690	2,733,310	
その他の活動による収支	構築物取得支出	6,200,000	4,404,330	1,795,670	
	器具及び備品取得支出	5,500,000	4,562,360	937,640	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	21,171,611	18,438,301	2,733,310	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,367,361	△15,634,051	△2,733,310	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
その他の活動による収支	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
その他の活動による収支	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	16,000,000	16,000,000		
	人件費積立資産支出	8,000,000	8,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動支出計(8)	18,500,000	18,500,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,000,000	△16,000,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,438,362	9,278,136	△6,839,774	
前期末支払資金残高(12)		△40,782,469	85,303,624	△126,086,093	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△38,344,107	94,581,760	△132,925,867	

社会福祉法人 わかば健成会 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			
	介護保険事業収益 老人福祉事業収益 児童福祉事業収益 保育事業収益 委託費収益 私的契約利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益(公費) その他の事業収益 障害福祉サービス等事業収益 生活保護事業収益 医療事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	459,142,368 374,752,720 5,436,500 78,953,148 76,377,098 2,576,050	420,989,045 340,732,430 5,655,000 74,601,615 71,009,045 3,592,570	38,153,323 34,020,290 △218,500 4,351,533 5,368,053 △1,016,520
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	459,142,368	420,989,045	38,153,323
	費用			
	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 退職給付費用 法定福利費 事業費 給食費 保健衛生費 保育材料費 水道光熱費 保険料 車輛費 事務費 福利厚生費 旅費交通費 研修研究費 事務消耗品費 水道光熱費 修繕費 通信運搬費 会議費 広報費 業務委託費 手数料 保険料 賃借料 土地・建物賃借料 租税公課 雑費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 貸倒損失額 貸倒引当金繰入 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用	327,534,940 222,163,800 50,510,687 10,000,000 2,730,000 42,130,453 24,952,878 17,863,083 1,087,381 4,089,683 947,344 560,448 404,939 72,822,779 2,961,931 11,928 140,486 11,897,510 5,605,391 851,850 1,025,019 61,464 582,703 28,791,711 2,163,732 131,380 1,492,624 17,032,800 7,650 64,600 17,178,891 △6,018,688	302,492,747 216,281,934 34,385,692 10,000,000 2,447,500 39,377,621 22,695,603 17,624,183 1,066,550 2,480,635 777,156 705,948 41,131 68,170,210 2,528,090 6,674 221,233 7,470,003 5,126,656 1,495,343 973,555 49,776 153,500 28,268,538 3,388,106 131,880 1,355,056 16,924,800 8,400 68,600 16,778,360 △6,018,688	25,042,193 5,881,866 16,124,995 282,500 2,752,832 2,257,275 238,900 20,831 1,609,048 170,188 △145,500 363,808 4,652,569 433,841 5,254 △80,747 4,427,507 478,735 △643,493 51,464 11,688 429,203 523,173 △1,224,374 △500 137,568 108,000 △750 △4,000 400,531
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	436,470,800	404,118,232	32,352,568
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,671,568	16,870,813	5,800,755
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益 有価証券評価益 有価証券売却益	163,000 47,567	192,000 4,109	△29,000 43,458

社会福祉法人 わかば健成会 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)
サービス活動外増減の部	収益	基本財産評価益		
		投資有価証券評価益		
		投資有価証券売却益		
		積立資産評価益		
		その他のサービス活動外収益	6,120,364	5,112,134
	費用	利用者等外給食収益	4,148,255	3,321,680
		雑収益	1,972,109	1,790,454
		サービス活動外収益計(4)	6,330,931	5,308,243
		支払利息	1,290,515	1,191,414
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息		
		有価証券評価損		
		有価証券売却損		
		基本財産評価損		
特別増減の部	収益	投資有価証券評価損		
		投資有価証券売却損		
		積立資産評価損		
		その他のサービス活動外費用		
		サービス活動外費用計(5)	1,290,515	1,191,414
	費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,040,416	4,116,829
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,711,984	20,987,642
		施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250
		施設整備等寄附金収益		
	収益	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		
		固定資産受贈額		
		固定資産売却益		
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000
		特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250
	費用	基本金組入額		
		資産評価損		
		固定資産売却損・処分損		3
		器具及び備品売却損・処分損		3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		
繰越活動増減差額の部	収益	国庫補助金等特別積立金積立額		
		災害損失		
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	2,500,000
		特別費用計(9)	2,500,000	2,500,003
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	2,804,247
	費用	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,516,234	23,791,889
		前期繰越活動増減差額(12)	203,865,768	192,073,879
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,382,002	215,865,768
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
	繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	12,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	218,382,002	203,865,768
				14,516,234

社会福祉法人 わかば健成会 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	102,511,568	95,311,216	7,200,352	流動負債	26,933,931	29,503,757	△2,569,826
現金	226,859	178,114	48,745	短期運営資金借入金			
普通預金	47,189,920	58,421,508	△11,231,588	事業未払金	5,721,276	5,159,270	562,006
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	53,666,978	34,825,775	18,841,203	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	9,004,123	9,496,165	△492,042
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	1,425,811	1,834,259	△408,448	未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金	39,000	33,000	6,000
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	51,400		51,400
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金	2,000	51,560	△49,560	仮受金	2,118,132	4,815,322	△2,697,190
その他の流動資産				賞与引当金	10,000,000	10,000,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	80,499,137	89,478,706	△8,979,569
固定資産	675,594,657	669,846,858	5,747,799	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産	404,125,312	414,680,633	△10,555,321	設備資金借入金	80,499,137	89,478,706	△8,979,569
土地	40,000,000	40,000,000		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物	364,125,312	374,680,633	△10,555,321	長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	271,469,345	255,166,225	16,303,120	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物	21,840,000	22,456,000	△616,000	長期預り金			
構築物	18,580,720	16,756,705	1,824,015	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	107,433,068	118,982,463	△11,549,395
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
具及び備品	13,121,799	11,932,063	1,189,736	基本金	46,606,000	46,606,000	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	208,685,155	214,703,843	△6,018,688
有形リース資産				その他の積立金	197,000,000	181,000,000	16,000,000
減価償却累計額				人件費積立金	78,000,000	70,000,000	8,000,000
権利	332,826	387,457	△54,631	修繕積立金	27,000,000	27,000,000	
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	92,000,000	84,000,000	8,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	218,382,002	203,865,768	14,516,234
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	30,516,234	23,791,889	6,724,345
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	78,000,000	70,000,000	8,000,000				
修繕積立資産	27,000,000	27,000,000					
保育所施設・設備整備積立資産	92,000,000	84,000,000	8,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金	194,000	194,000					
長期前払費用	20,400,000	22,440,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	778,106,225	765,158,074	12,948,151	純資産の部合計	670,673,157	646,175,611	24,497,546
				負債及び純資産の部合計	778,106,225	765,158,074	12,948,151

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
 - ・法人の存続可能性に関して疑義はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金一賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
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
 - ・退職手当共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
 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(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(事業区分が一つの為作成していない。)
 - (3) 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)
 - (4) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 - (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 おひさまのほっぺ拠点（社会福祉事業）
 「おひさまのほっぺ」
 「本部」
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
土地	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	374,680,633	0	10,555,321	364,125,312
合計	414,680,633	0	10,555,321	404,125,312

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
 担保に供されている資産は以下のとおりである。
 担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
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
土地（基本財産）	40,000,000		40,000,000
建物（基本財産）	479,787,360		364,125,312
建物	28,000,000		21,840,000
構築物	42,771,596		18,580,720
器具及び備品	47,269,916		13,121,799
権利	815,400		332,826
合計	638,644,272	0	458,000,657

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
事業未収金	53,666,978		53,666,978
合計	53,666,978	0	53,666,978

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
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

12. 関連当事者との取引の内容

計算書類に対する注記（法人全体用）

- ・該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
 - ・該当なし
- 1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

法人本部 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	10,000	5,498	4,502	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入				
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	10,000	5,498	4,502	
	支出				
	人件費支出				
	事業費支出	200,000	152,000	48,000	
	保険料支出	200,000	152,000	48,000	
	事務費支出	2,530,000	2,239,200	290,800	
	旅費交通費支出	10,000	522	9,478	
	事務消耗品費支出	150,000	138,316	11,684	
	通信運搬費支出	10,000	8,618	1,382	
	会議費支出	100,000	60,384	39,616	
	広報費支出	30,000	22,000	8,000	
	業務委託費支出	1,200,000	1,112,620	87,380	
	手数料支出	400,000	348,700	51,300	
	賃借料支出	550,000	506,440	43,560	
	租税公課支出	30,000	6,600	23,400	
	雑支出	50,000	35,000	15,000	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出				
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	2,730,000	2,391,200	338,800	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,720,000	△2,385,702	△334,298	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	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				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	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				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	

法人本部 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
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出				
	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	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)	2,500,000	2,500,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△220,000	114,298	△334,298	
	前期末支払資金残高 (12)	△290,294,841	4,375,182	△294,670,023	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	△290,514,841	4,489,480	△295,004,321	

法人本部 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			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	人件費			
	事業費	152,000	152,000	
	保険料	152,000	152,000	
	事務費	2,239,200	2,081,616	157,584
	旅費交通費	522	540	△18
	事務消耗品費	138,316		138,316
	通信運搬費	8,618	8,988	△370
	会議費	60,384	49,776	10,608
	広報費	22,000	11,000	11,000
	業務委託費	1,112,620	1,122,772	△10,152
	手数料	348,700	355,300	△6,600
	賃借料	506,440	491,040	15,400
	租税公課	6,600	7,200	△600
	雑費	35,000	35,000	
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	79,588	47,882	31,706
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	貸倒損失額			
	貸倒引当金繰入			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	2,470,788	2,281,498	189,290
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,470,788	△2,281,498	△189,290
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	5,498	3,158	2,340
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計(4)	5,498	3,158	2,340
	費用			
	支払利息			
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	基本財産評価損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	積立資産評価損			
	その他のサービス活動外費用			
	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)	5,498	3,158	2,340
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,465,290	△2,278,340	△186,950
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			

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	固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000	
		特別収益計(8)	2,500,000	2,500,000	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
災害損失					
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)－(9)	2,500,000	2,500,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		34,710	221,660	△186,950	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△41,990,345	△42,212,005	221,660	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△41,955,635	△41,990,345	34,710	
	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)	△41,955,635	△41,990,345	34,710	

法人本部 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	4,489,480	9,190,504	△4,701,024	流動負債		4,815,322	△4,815,322
現金	49,091	38,234	10,857	短期運営資金借入金			
普通預金	4,440,389	9,152,270	△4,711,881	事業未払金			
有価証券				その他の未払金			
事業未収金				支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用				未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金		4,815,322	△4,815,322
その他の流動資産				賞与引当金			
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債			
固定資産	14,160,885	14,240,473	△79,588	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産				設備資金借入金			
土地				社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物				長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	14,160,885	14,240,473	△79,588	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物				長期預り金			
構築物				その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	0	4,815,322	△4,815,322
車両運搬具				純 資 産 の 部			
具及び備品	160,885	240,473	△79,588	基本金	46,606,000	46,606,000	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産				その他の積立金	14,000,000	14,000,000	
減価償却累計額				保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	14,000,000	
権利				次期繰越活動増減差額	△41,955,635	△41,990,345	34,710
ソフトウェア				(うち当期活動増減差額)	34,710	221,660	△186,950
無形リース資産							
投資有価証券							
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	14,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	18,650,365	23,430,977	△4,780,612	純資産の部合計	18,650,365	18,615,655	34,710
				負債及び純資産の部合計	18,650,365	23,430,977	△4,780,612

おひさまのほっぺ 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	133,400,000	132,802,230	597,770	
	委託費収入	105,300,000	105,217,350	82,650	
	私的契約利用料収入	1,800,000	1,640,000	160,000	
	その他の事業収入	26,300,000	25,944,880	355,120	
	補助金事業収入(公費)	26,000,000	25,790,880	209,120	
	その他の事業収入	300,000	154,000	146,000	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入	163,000	163,000		
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	20,000	10,917	9,083	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	2,700,000	2,469,349	230,651	
	利用者等外給食収入	1,400,000	1,331,125	68,875	
	雑収入	1,300,000	1,138,224	161,776	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	136,283,000	135,445,496	837,504	
	支出				
	人件費支出	104,500,000	102,741,412	1,758,588	
	職員給料支出	72,000,000	71,115,111	884,889	
	職員賞与支出	18,500,000	18,315,550	184,450	
	退職給付支出	1,000,000	910,000	90,000	
	法定福利費支出	13,000,000	12,400,751	599,249	
	事業費支出	6,700,000	5,893,926	806,074	
	給食費支出	5,500,000	5,048,765	451,235	
	保健衛生費支出	200,000	139,203	60,797	
	保育材料費支出	300,000	243,870	56,130	
	水道光熱費支出	500,000	339,288	160,712	
	保険料支出	200,000	122,800	77,200	
	事務費支出	19,420,000	18,080,118	1,339,882	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,345,587	54,413	
	旅費交通費支出	10,000	7,000	3,000	
	研修研究費支出	100,000	27,000	73,000	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,506,525	93,475	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,764,874	235,126	
	通信運搬費支出	500,000	483,217	16,783	
	広報費支出	100,000	66,000	34,000	
	業務委託費支出	9,000,000	8,558,616	441,384	
	手数料支出	1,200,000	953,299	246,701	
	賃借料支出	400,000	341,550	58,450	
	土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000		
	租税公課支出	10,000	450	9,550	
	雑支出	100,000	26,000	74,000	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	257,277	257,277		
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	130,877,277	126,972,733	3,904,544	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,405,723	8,472,763	△3,067,040	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				

おひさまのほっぺ 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
施設整備等による収支	④ 施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,739,000	3,739,000		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	1,000,000	623,700	376,300	
	構築物取得支出	1,000,000	623,700	376,300	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	4,739,000	4,362,700	376,300	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,934,750	△1,558,450	△376,300	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	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				
	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,470,973	6,914,313	△3,443,340	
	前期末支払資金残高(12)	300,453,982	24,377,108	276,076,874	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	303,924,955	31,291,421	272,633,534	

おひさまのほっぺ 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			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	132,802,230	122,131,480	10,670,750
	委託費収益	105,217,350	96,112,140	9,105,210
	私的契約利用料収益	1,640,000	1,626,000	14,000
	その他の事業収益	25,944,880	24,393,340	1,551,540
	補助金事業収益(公費)	25,790,880	24,176,240	1,614,640
	その他の事業収益	154,000	217,100	△63,100
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)		132,802,230	122,131,480	10,670,750
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	102,741,412	96,204,899	6,536,513
	職員給料	71,115,111	70,487,004	628,107
	職員賞与	15,515,550	9,918,200	5,597,350
	賞与引当金繰入	2,800,000	2,800,000	
	退職給付費用	910,000	756,500	153,500
	法定福利費	12,400,751	12,243,195	157,556
	事業費	5,893,926	5,810,250	83,676
	給食費	5,048,765	4,959,346	89,419
	保健衛生費	139,203	121,000	18,203
	保育材料費	243,870	373,924	△130,054
	水道光熱費	339,288	233,180	106,108
	保険料	122,800	122,800	
	事務費	18,080,118	18,802,159	△722,041
	福利厚生費	1,345,587	1,350,317	△4,730
	旅費交通費	7,000	3,000	4,000
	研修研究費	27,000	56,134	△29,134
	事務消耗品費	1,506,525	1,459,278	47,247
	水道光熱費	1,764,874	1,709,957	54,917
	修繕費		588,630	△588,630
	通信運搬費	483,217	451,641	31,576
	広報費	66,000	71,000	△5,000
	業務委託費	8,558,616	8,558,616	
	手数料	953,299	1,282,274	△328,975
	賃借料	341,550	239,712	101,838
	土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	
	租税公課	450	600	△150
	雑費	26,000	31,000	△5,000
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	6,871,815	7,090,018	△218,203
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,115,778	△2,115,778	
	貸倒損失額			
	貸倒引当金繰入			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
サービス活動費用計(2)		131,471,493	125,791,548	5,679,945
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,330,737	△3,660,068	4,990,805
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	163,000	192,000	△29,000
	受取利息配当金収益	10,917	426	10,491
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
サービス活動外増減の部	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			

おひさまのほっぺ 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	2,469,349	2,318,619	150,730
	利用者等外給食収益	1,331,125	1,107,365	223,760
	雑収益	1,138,224	1,211,254	△73,030
	サービス活動外収益計(4)	2,643,266	2,511,045	132,221
	費用			
	支払利息	257,277	301,650	△44,373
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
	有価証券評価損			
特別増減の部	有価証券売却損			
	基本財産評価損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	積立資産評価損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	257,277	301,650	△44,373
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,385,989	2,209,395	176,594
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,716,726	△1,450,673	5,167,399
	収益			
繰越活動増減差額の部	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計(8)	2,804,250	2,804,250	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	2,804,250	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,520,976	1,353,577	5,167,399
	前期繰越活動増減差額(12)	75,029,847	73,676,270	1,353,577
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,550,823	75,029,847	6,520,976
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,550,823	75,029,847	6,520,976

おひさまのほっぺ 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	33,468,807	25,824,262	7,644,545	流動負債	8,716,386	7,986,154	730,232
現金	33,461	46,223	△12,762	短期運営資金借入金			
普通預金	17,978,664	13,492,967	4,485,697	事業未払金	1,416,866	1,414,154	2,712
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	15,086,190	11,793,780	3,292,410	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000	3,739,000	
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	368,492	491,292	△122,800	未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金	39,000	33,000	6,000
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金	2,000		2,000	仮受金	721,520		721,520
その他の流動資産				賞与引当金	2,800,000	2,800,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	16,473,000	20,212,000	△3,739,000
固定資産	198,530,189	204,778,304	△6,248,115	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産	127,218,672	131,406,313	△4,187,641	設備資金借入金	16,473,000	20,212,000	△3,739,000
土地				社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物	127,218,672	131,406,313	△4,187,641	長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	71,311,517	73,371,991	△2,060,474	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物				長期預り金			
構築物	8,095,757	9,052,381	△956,624	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	25,189,386	28,198,154	△3,008,768
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,732,934	2,782,153	△1,049,219	基本金			
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	64,258,787	66,374,565	△2,115,778
有形リース資産				その他の積立金	61,000,000	61,000,000	
減価償却累計額				人件費積立金	18,000,000	18,000,000	
権利	332,826	387,457	△54,631	修繕積立金	27,000,000	27,000,000	
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	16,000,000	
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	81,550,823	75,029,847	6,520,976
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	6,520,976	1,353,577	5,167,399
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000					
修繕積立資産	27,000,000	27,000,000					
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	16,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	150,000	150,000					
長期前払費用							
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	231,998,996	230,602,566	1,396,430	純資産の部合計	206,809,610	202,404,412	4,405,198
				負債及び純資産の部合計	231,998,996	230,602,566	1,396,430

保育園おひさまのほっぺ 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	133,400,000	132,802,230	597,770	
	委託費収入	105,300,000	105,217,350	82,650	
	私的契約利用料収入	1,800,000	1,640,000	160,000	
	その他の事業収入	26,300,000	25,944,880	355,120	
	補助金事業収入(公費)	26,000,000	25,790,880	209,120	
	その他の事業収入	300,000	154,000	146,000	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入	163,000	163,000		
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	30,000	16,415	13,585	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	2,700,000	2,469,349	230,651	
	利用者等外給食収入	1,400,000	1,331,125	68,875	
	雑収入	1,300,000	1,138,224	161,776	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	136,293,000	135,450,994	842,006	
	支出				
	人件費支出	104,500,000	102,741,412	1,758,588	
	職員給料支出	72,000,000	71,115,111	884,889	
	職員賞与支出	18,500,000	18,315,550	184,450	
	退職給付支出	1,000,000	910,000	90,000	
	法定福利費支出	13,000,000	12,400,751	599,249	
	事業費支出	6,900,000	6,045,926	854,074	
	給食費支出	5,500,000	5,048,765	451,235	
	保健衛生費支出	200,000	139,203	60,797	
	保育材料費支出	300,000	243,870	56,130	
	水道光熱費支出	500,000	339,288	160,712	
	保険料支出	400,000	274,800	125,200	
	事務費支出	21,950,000	20,319,318	1,630,682	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,345,587	54,413	
	旅費交通費支出	20,000	7,522	12,478	
	研修研究費支出	100,000	27,000	73,000	
	事務消耗品費支出	1,750,000	1,644,841	105,159	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,764,874	235,126	
	通信運搬費支出	510,000	491,835	18,165	
	会議費支出	100,000	60,384	39,616	
	広報費支出	130,000	88,000	42,000	
	業務委託費支出	10,200,000	9,671,236	528,764	
	手数料支出	1,600,000	1,301,999	298,001	
	賃借料支出	950,000	847,990	102,010	
	土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000		
	租税公課支出	40,000	7,050	32,950	
	雑支出	150,000	61,000	89,000	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	257,277	257,277		
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	133,607,277	129,363,933	4,243,344	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,685,723	6,087,061	△3,401,338	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				

保育園おひさまのほっぺ 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
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,739,000	3,739,000	
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			
		固定資産取得支出	1,000,000	623,700	376,300
		構築物取得支出	1,000,000	623,700	376,300
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	4,739,000	4,362,700	376,300
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,934,750	△1,558,450	△376,300
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		役員等長期借入金収入			
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入			
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	
		その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		役員等長期借入金元金償還支出			
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
		社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出			
		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)	2,500,000	2,500,000	0
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,250,973	7,028,611	△3,777,638	
前期末支払資金残高(12)		10,159,141	28,752,290	△18,593,149	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,410,114	35,780,901	△22,370,787	

保育園おひさまのほっぺ 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	介護保険事業収益				
	老人福祉事業収益				
	児童福祉事業収益				
	保育事業収益	132,802,230	122,131,480	10,670,750	
	委託費収益	105,217,350	96,112,140	9,105,210	
	私的契約利用料収益	1,640,000	1,626,000	14,000	
	その他の事業収益	25,944,880	24,393,340	1,551,540	
	補助金事業収益(公費)	25,790,880	24,176,240	1,614,640	
	その他の事業収益	154,000	217,100	△63,100	
	障害福祉サービス等事業収益				
	生活保護事業収益				
	医療事業収益				
	経常経費寄附金収益				
	その他の収益				
サービス活動収益計(1)		132,802,230	122,131,480	10,670,750	
サービス活動増減の部	費用	人件費	102,741,412	96,204,899	6,536,513
		職員給料	71,115,111	70,487,004	628,107
		職員賞与	15,515,550	9,918,200	5,597,350
		賞与引当金繰入	2,800,000	2,800,000	
		退職給付費用	910,000	756,500	153,500
		法定福利費	12,400,751	12,243,195	157,556
		事業費	6,045,926	5,962,250	83,676
		給食費	5,048,765	4,959,346	89,419
		保健衛生費	139,203	121,000	18,203
		保育材料費	243,870	373,924	△130,054
		水道光熱費	339,288	233,180	106,108
		保険料	274,800	274,800	
		事務費	20,319,318	20,883,775	△564,457
		福利厚生費	1,345,587	1,350,317	△4,730
		旅費交通費	7,522	3,540	3,982
		研修研究費	27,000	56,134	△29,134
		事務消耗品費	1,644,841	1,459,278	185,563
		水道光熱費	1,764,874	1,709,957	54,917
		修繕費		588,630	△588,630
		通信運搬費	491,835	460,629	31,206
		会議費	60,384	49,776	10,608
		広報費	88,000	82,000	6,000
		業務委託費	9,671,236	9,681,388	△10,152
		手数料	1,301,999	1,637,574	△335,575
		賃借料	847,990	730,752	117,238
		土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	
		租税公課	7,050	7,800	△750
		雑費	61,000	66,000	△5,000
		利用者負担軽減額			
		減価償却費	6,951,403	7,137,900	△186,497
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,115,778	△2,115,778	
		貸倒損失額			
		貸倒引当金繰入			
		徴収不能額			
		徴収不能引当金繰入			
		その他の費用			
サービス活動費用計(2)		133,942,281	128,073,046	5,869,235	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△1,140,051	△5,941,566	4,801,515	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	163,000	192,000	△29,000
		受取利息配当金収益	16,415	3,584	12,831
		社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		基本財産評価益			
投資有価証券評価益					

保育園おひさまのほっぺ 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	2,469,349	2,318,619	150,730
	利用者等外給食収益	1,331,125	1,107,365	223,760
	雑収益	1,138,224	1,211,254	△73,030
	サービス活動外収益計(4)	2,648,764	2,514,203	134,561
	費用			
	支払利息	257,277	301,650	△44,373
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
特別増減の部	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	基本財産評価損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	積立資産評価損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	257,277	301,650	△44,373
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,391,487	2,212,553	178,934
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,251,436	△3,729,013	4,980,449
繰越活動増減差額の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000	
	特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250	0
	費用			
繰越活動増減差額の部	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,304,250	5,304,250	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,555,686	1,575,237	4,980,449
	前期繰越活動増減差額(12)	33,039,502	31,464,265	1,575,237
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,595,188	33,039,502	6,555,686
	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)	39,595,188	33,039,502	6,555,686

保育園おひさまのほっぺ 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	37,958,287	35,014,766	2,943,521	流動負債	8,716,386	12,801,476	△4,085,090
現金	82,552	84,457	△1,905	短期運営資金借入金			
普通預金	22,419,053	22,645,237	△226,184	事業未払金	1,416,866	1,414,154	2,712
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	15,086,190	11,793,780	3,292,410	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000	3,739,000	
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期末払金			
前払費用	368,492	491,292	△122,800	未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金	39,000	33,000	6,000
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金	2,000		2,000	仮受金	721,520	4,815,322	△4,093,802
その他の流動資産				賞与引当金	2,800,000	2,800,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	16,473,000	20,212,000	△3,739,000
固定資産	212,691,074	219,018,777	△6,327,703	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産	127,218,672	131,406,313	△4,187,641	設備資金借入金	16,473,000	20,212,000	△3,739,000
土地				社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物	127,218,672	131,406,313	△4,187,641	長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	85,472,402	87,612,464	△2,140,062	役員退職慰労引当金			
土地				長期末払金			
建物				長期預り金			
構築物	8,095,757	9,052,381	△956,624	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	25,189,386	33,013,476	△7,824,090
車両運搬具				純 資 産 の 部			
具及び備品	1,893,819	3,022,626	△1,128,807	基本金	46,606,000	46,606,000	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	64,258,787	66,374,565	△2,115,778
有形リース資産				その他の積立金	75,000,000	75,000,000	
減価償却累計額				人件費積立金	18,000,000	18,000,000	
権利	332,826	387,457	△54,631	修繕積立金	27,000,000	27,000,000	
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	30,000,000	
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	39,595,188	33,039,502	6,555,686
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	6,555,686	1,575,237	4,980,449
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000					
修繕積立資産	27,000,000	27,000,000					
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	30,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	150,000	150,000					
長期前払費用							
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	250,649,361	254,033,543	△3,384,182	純資産の部合計	225,459,975	221,020,067	4,439,908
				負債及び純資産の部合計	250,649,361	254,033,543	△3,384,182

計算書類に対する注記（保育園おひさまのほっぺ用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(Ⅹ))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
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	131,406,313	0	4,187,641	127,218,672
合計	131,406,313	0	4,187,641	127,218,672

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
 - ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物（基本財産）	190,347,360	63,128,688	127,218,672
構築物	28,246,426	20,150,669	8,095,757
器具及び備品	22,783,193	20,889,374	1,893,819
権利	815,400	482,574	332,826
ソフトウェア	853,200	853,200	0
合計	243,045,579	105,504,505	137,541,074

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
事業未収金	15,086,190		15,086,190
合 計	15,086,190	0	15,086,190

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

- ・該当なし

12. 重要な偶発債務

- ・該当なし

13. 重要な後発事象

- ・該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

保育園まめわかば 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	156,500,000	153,220,598	3,279,402	
	委託費収入	131,000,000	129,161,540	1,838,460	
	その他の事業収入	25,500,000	24,059,058	1,440,942	
	補助金事業収入(公費)	23,000,000	22,078,108	921,892	
	その他の事業収入	2,500,000	1,980,950	519,050	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	20,000	16,358	3,642	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	2,500,000	2,050,070	449,930	
	利用者等外給食収入	1,500,000	1,250,435	249,565	
	雑収入	1,000,000	799,635	200,365	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	159,020,000	155,287,026	3,732,974	
	支出				
	人件費支出	108,900,000	107,348,079	1,551,921	
	職員給料支出	68,000,000	67,358,618	641,382	
	職員賞与支出	25,000,000	24,887,391	112,609	
	退職給付支出	900,000	819,000	81,000	
	法定福利費支出	15,000,000	14,283,070	716,930	
	事業費支出	9,400,000	8,768,126	631,874	
	給食費支出	5,000,000	4,674,368	325,632	
	保健衛生費支出	500,000	439,176	60,824	
	保育材料費支出	3,500,000	3,329,313	170,687	
	水道光熱費支出	400,000	325,269	74,731	
	事務費支出	26,010,000	24,747,647	1,262,353	
	福利厚生費支出	1,500,000	1,262,722	237,278	
	研修研究費支出	100,000	48,404	51,596	
	事務消耗品費支出	6,500,000	6,330,185	169,815	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,295,482	104,518	
	修繕費支出	500,000	351,900	148,100	
	通信運搬費支出	300,000	215,371	84,629	
	広報費支出	500,000	494,703	5,297	
	業務委託費支出	8,000,000	7,935,675	64,325	
	手数料支出	500,000	260,185	239,815	
	賃借料支出	300,000	223,620	76,380	
	土地・建物賃借料支出	6,400,000	6,328,800	71,200	
	租税公課支出	10,000	600	9,400	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出				
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	144,310,000	140,863,852	3,446,148	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,710,000	14,423,174	286,826	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	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				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	4,700,000	4,493,360	206,640	

保育園まめわかば 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
施設整備等による収支	支出				
	構築物取得支出	1,200,000	1,058,900	141,100	
	器具及び備品取得支出	3,500,000	3,434,460	65,540	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	4,700,000	4,493,360	206,640	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,700,000	△4,493,360	△206,640	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	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				
	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000		
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,250,000	1,250,000		
	その他の活動支出計(8)	11,250,000	11,250,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,250,000	△11,250,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,240,000	△1,320,186	80,186	
前期末支払資金残高(12)		△24,451,062	28,723,296	△53,174,358	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△25,691,062	27,403,110	△53,094,172	

保育園まめわかば 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			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	153,220,598	138,495,965	14,724,633
	委託費収益	129,161,540	114,060,390	15,101,150
	その他の事業収益	24,059,058	24,435,575	△376,517
	補助金事業収益(公費)	22,078,108	21,769,975	308,133
	その他の事業収益	1,980,950	2,665,600	△684,650
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	153,220,598	138,495,965	14,724,633
	費用			
	人件費	107,348,079	102,176,533	5,171,546
	職員給料	67,358,618	68,629,782	△1,271,164
	職員賞与	20,487,391	14,746,692	5,740,699
	賞与引当金繰入	4,400,000	4,400,000	
	退職給付費用	819,000	756,500	62,500
	法定福利費	14,283,070	13,643,559	639,511
	事業費	8,768,126	6,866,826	1,901,300
	給食費	4,674,368	4,645,770	28,598
	保健衛生費	439,176	441,075	△1,899
	保育材料費	3,329,313	1,372,995	1,956,318
	水道光熱費	325,269	295,164	30,105
	保険料		111,822	△111,822
	事務費	26,787,647	22,259,705	4,527,942
	福利厚生費	1,262,722	915,235	347,487
	旅費交通費		800	△800
	研修研究費	48,404	78,626	△30,222
	事務消耗品費	6,330,185	2,763,274	3,566,911
	水道光熱費	1,295,482	1,177,412	118,070
	修繕費	351,900	158,905	192,995
	通信運搬費	215,371	195,528	19,843
	広報費	494,703	71,500	423,203
	業務委託費	7,935,675	7,921,650	14,025
	手数料	260,185	372,955	△112,770
	賃借料	223,620	234,420	△10,800
	土地・建物賃借料	8,368,800	8,368,800	
	租税公課	600	600	
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	1,402,588	1,304,550	98,038
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△445,500	△445,500	
	貸倒損失額			
	貸倒引当金繰入			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	143,860,940	132,162,114	11,698,826
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,359,658	6,333,851	3,025,807
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	16,358	229	16,129
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	2,050,070	1,583,015	467,055

保育園まめわかば 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)	
サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	1,250,435	1,039,315	211,120
		雑収益	799,635	543,700	255,935
		サービス活動外収益計(4)	2,066,428	1,583,244	483,184
	費用	支払利息			
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
		基本財産評価損			
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
積立資産評価損					
その他のサービス活動外費用					
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)		2,066,428	1,583,244	483,184	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,426,086	7,917,095	3,508,991	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
	特別収益計(8)		0	0	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
拠点区分間繰入金費用		1,250,000	1,250,000		
特別費用計(9)		1,250,000	1,250,000	0	
特別増減差額(10)=(8)－(9)		△1,250,000	△1,250,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,176,086	6,667,095	3,508,991	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		56,341,261	54,674,166	1,667,095
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		66,517,347	61,341,261	5,176,086
	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)		10,000,000	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		56,517,347	56,341,261	176,086

保育園まめわかば 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	30,777,869	30,508,713	269,156	流動負債	7,774,759	6,185,417	1,589,342
現金	92,687	8,336	84,351	短期運営資金借入金			
普通預金	11,502,458	16,697,936	△5,195,478	事業未払金	2,256,999	1,785,417	471,582
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	18,448,148	13,016,305	5,431,843	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	734,576	734,576		未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	51,400		51,400
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金		51,560	△51,560	仮受金	1,066,360		1,066,360
その他の流動資産				賞与引当金	4,400,000	4,400,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債			
固定資産	117,309,237	106,258,465	11,050,772	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産				設備資金借入金			
土地				社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物				長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	117,309,237	106,258,465	11,050,772	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物	21,840,000	22,456,000	△616,000	長期預り金			
構築物	1,493,391	633,168	860,223	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	7,774,759	6,185,417	1,589,342
車両運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,575,846	2,729,297	2,846,549	基本金			
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	15,795,000	16,240,500	△445,500
有形リース資産				その他の積立金	68,000,000	58,000,000	10,000,000
減価償却累計額				人件費積立金	40,000,000	35,000,000	5,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	28,000,000	23,000,000	5,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	56,517,347	56,341,261	176,086
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	10,176,086	6,667,095	3,508,991
投資有価証券							
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	40,000,000	35,000,000	5,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	28,000,000	23,000,000	5,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	20,400,000	22,440,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	148,087,106	136,767,178	11,319,928	純資産の部合計	140,312,347	130,581,761	9,730,586
				負債及び純資産の部合計	148,087,106	136,767,178	11,319,928

計算書類に対する注記（保育園まめわかば用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 ー賞与支給に備えるため、支給見込みの当期負担相当額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(⑩))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
5. 基本財産の増減の内容及び金額
 - ・基本財産の増減はない。
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
 - ・該当なし
7. 担保に供している資産
 - ・担保に供されている資産はない。
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
建物	28,000,000	6,160,000	21,840,000
構築物	2,968,900	1,475,509	1,493,391
器具及び備品	9,457,940	3,882,094	5,575,846
合 計	40,426,840	11,517,603	28,909,237

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
事業未収金	18,448,148		18,448,148
合 計	18,448,148	0	18,448,148

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容
 - ・該当なし
12. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
13. 重要な後発事象
 - ・該当なし
14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

保育園おそらのぼっけ 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				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	177,100,000	173,119,540	3,980,460	
	委託費収入	142,000,000	140,373,830	1,626,170	
	私的契約利用料収入	4,100,000	3,796,500	303,500	
	その他の事業収入	31,000,000	28,949,210	2,050,790	
	補助金事業収入(公費)	30,000,000	28,508,110	1,491,890	
	その他の事業収入	1,000,000	441,100	558,900	
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	20,000	14,794	5,206	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				
	その他の収入	1,900,000	1,600,945	299,055	
	利用者等外給食収入	1,800,000	1,566,695	233,305	
	雑収入	100,000	34,250	65,750	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	179,020,000	174,735,279	4,284,721	
	支出				
	人件費支出	118,600,000	117,445,449	1,154,551	
	職員給料支出	84,000,000	83,690,071	309,929	
	職員賞与支出	17,500,000	17,307,746	192,254	
	退職給付支出	1,100,000	1,001,000	99,000	
	法定福利費支出	16,000,000	15,446,632	553,368	
	事業費支出	11,400,000	10,138,826	1,261,174	
	給食費支出	8,500,000	8,139,950	360,050	
	保健衛生費支出	800,000	509,002	290,998	
	保育材料費支出	800,000	516,500	283,500	
	水道光熱費支出	400,000	282,787	117,213	
	保険料支出	400,000	285,648	114,352	
	車輛費支出	500,000	404,939	95,061	
	事務費支出	28,410,000	25,715,814	2,694,186	
	福利厚生費支出	500,000	353,622	146,378	
	旅費交通費支出	10,000	4,406	5,594	
	研修研究費支出	100,000	65,082	34,918	
	事務消耗品費支出	4,000,000	3,922,484	77,516	
	水道光熱費支出	2,800,000	2,545,035	254,965	
	修繕費支出	600,000	499,950	100,050	
	通信運搬費支出	500,000	317,813	182,187	
	会議費支出	10,000	1,080	8,920	
	業務委託費支出	12,000,000	11,184,800	815,200	
	手数料支出	1,200,000	601,548	598,452	
	保険料支出	150,000	131,380	18,620	
	賃借料支出	440,000	421,014	18,986	
	土地・建物賃借料支出	6,000,000	5,664,000	336,000	
	雑支出	100,000	3,600	96,400	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	1,200,000	1,033,238	166,762	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	159,610,000	154,333,327	5,276,673	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,410,000	20,401,952	△991,952	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				

保育園おそらのぼっけ 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
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入				
	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	5,732,611	5,732,611		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	6,000,000	3,849,630	2,150,370	
	構築物取得支出	4,000,000	2,721,730	1,278,270	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,127,900	872,100	
	固定資産除却・廃棄支出				
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	11,732,611	9,582,241	2,150,370	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,732,611	△9,582,241	△2,150,370	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
その他の活動による収支	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	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				
	役員等長期借入金元金償還支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				
その他の活動による収支	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,250,000	1,250,000		
	その他の活動支出計(8)	7,250,000	7,250,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,250,000	△7,250,000	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	427,389	3,569,711	△3,142,322	
前期末支払資金残高(12)		△37,841,020	27,828,038	△65,669,058	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△37,413,631	31,397,749	△68,811,380	

保育園おそらのぼっけ 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	介護保険事業収益				
	老人福祉事業収益				
	児童福祉事業収益				
	保育事業収益	173,119,540	160,361,600	12,757,940	
	委託費収益	140,373,830	130,559,900	9,813,930	
	私的契約利用料収益	3,796,500	4,029,000	△232,500	
	その他の事業収益	28,949,210	25,772,700	3,176,510	
	補助金事業収益(公費)	28,508,110	25,062,830	3,445,280	
	その他の事業収益	441,100	709,870	△268,770	
	障害福祉サービス等事業収益				
	生活保護事業収益				
	医療事業収益				
	経常経費寄附金収益				
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)		173,119,540	160,361,600	12,757,940
サービス活動増減の部	費用	人件費	117,445,449	104,111,315	13,334,134
		職員給料	83,690,071	77,165,148	6,524,923
		職員賞与	14,507,746	9,720,800	4,786,946
		賞与引当金繰入	2,800,000	2,800,000	
		退職給付費用	1,001,000	934,500	66,500
		法定福利費	15,446,632	13,490,867	1,955,765
		事業費	10,138,826	9,866,527	272,299
		給食費	8,139,950	8,019,067	120,883
		保健衛生費	509,002	504,475	4,527
		保育材料費	516,500	733,716	△217,216
		水道光熱費	282,787	248,812	33,975
		保険料	285,648	319,326	△33,678
		車輛費	404,939	41,131	363,808
		事務費	25,715,814	25,026,730	689,084
		福利厚生費	353,622	262,538	91,084
		旅費交通費	4,406	2,334	2,072
		研修研究費	65,082	86,473	△21,391
		事務消耗品費	3,922,484	3,247,451	675,033
		水道光熱費	2,545,035	2,239,287	305,748
		修繕費	499,950	747,808	△247,858
		通信運搬費	317,813	317,398	415
		会議費	1,080		1,080
		業務委託費	11,184,800	10,665,500	519,300
		手数料	601,548	1,377,577	△776,029
		保険料	131,380	131,880	△500
		賃借料	421,014	389,884	31,130
		土地・建物賃借料	5,664,000	5,556,000	108,000
		雑費	3,600	2,600	1,000
		利用者負担軽減額			
		減価償却費	8,824,900	8,335,910	488,990
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,457,410	△3,457,410	
		貸倒損失額			
		貸倒引当金繰入			
		徴収不能額			
		徴収不能引当金繰入			
		その他の費用			
		サービス活動費用計(2)		158,667,579	143,883,072
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,451,961	16,478,528	△2,026,567
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	14,794	296	14,498
		社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		基本財産評価益			
投資有価証券評価益					

保育園おそらのぼっけ 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	1,600,945	1,210,500	390,445
	利用者等外給食収益	1,566,695	1,175,000	391,695
	雑収益	34,250	35,500	△1,250
	サービス活動外収益計(4)	1,615,739	1,210,796	404,943
	費用			
	支払利息	1,033,238	889,764	143,474
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			
特別増減の部	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	基本財産評価損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	積立資産評価損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	1,033,238	889,764	143,474
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	582,501	321,032	261,469
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,034,462	16,799,560	△1,765,098
繰越活動増減差額の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損		3	△3
	器具及び備品売却損・処分損		3	△3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用	1,250,000	1,250,000	
	特別費用計(9)	1,250,000	1,250,003	△3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,250,000	△1,250,003	3
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,784,462	15,549,557	△1,765,095
	前期繰越活動増減差額(12)	114,485,005	105,935,448	8,549,557
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	128,269,467	121,485,005	6,784,462
	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)	6,000,000	7,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	122,269,467	114,485,005	7,784,462

保育園おそらのぼっけ 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	33,775,412	29,787,737	3,987,675	流動負債	10,442,786	10,516,864	△74,078
現金	51,620	85,321	△33,701	短期運営資金借入金			
普通預金	13,268,409	19,078,335	△5,809,926	事業未払金	2,047,411	1,959,699	87,712
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	20,132,640	10,015,690	10,116,950	支払手形			
未収金				社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	5,265,123	5,757,165	△492,042
医薬品				1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
給食用材料				1年以内返済予定リース債務			
立替金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	322,743	608,391	△285,648	未払費用			
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金			
社会福祉連携推進業務短期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金	330,252		330,252
その他の流動資産				賞与引当金	2,800,000	2,800,000	
貸倒引当金				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	64,026,137	69,266,706	△5,240,569
固定資産	345,594,346	344,569,616	1,024,730	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			
基本財産	276,906,640	283,274,320	△6,367,680	設備資金借入金	64,026,137	69,266,706	△5,240,569
土地	40,000,000	40,000,000		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			
建物	236,906,640	243,274,320	△6,367,680	長期運営資金借入金			
定期預金				リース債務			
投資有価証券				役員等長期借入金			
建物減価償却累計額				退職給付引当金			
その他の固定資産	68,687,706	61,295,296	7,392,410	役員退職慰労引当金			
土地				長期未払金			
建物				長期預り金			
構築物	8,991,572	7,071,156	1,920,416	その他の固定負債			
機械及び装置				負債の部合計	74,468,923	79,783,570	△5,314,647
車両運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,652,134	6,180,140	△528,006	基本金			
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	128,631,368	132,088,778	△3,457,410
有形リース資産				その他の積立金	54,000,000	48,000,000	6,000,000
減価償却累計額				人件費積立金	20,000,000	17,000,000	3,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	34,000,000	31,000,000	3,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	122,269,467	114,485,005	7,784,462
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	13,784,462	15,549,557	△1,765,095
投資有価証券							
社会福祉連携推進業務長期貸付金							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	20,000,000	17,000,000	3,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	34,000,000	31,000,000	3,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金	44,000	44,000					
長期前払費用							
その他の固定資産							
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
資産の部合計	379,369,758	374,357,353	5,012,405	純資産の部合計	304,900,835	294,573,783	10,327,052
				負債及び純資産の部合計	379,369,758	374,357,353	5,012,405

計算書類に対する注記（保育園おそらのぽっけ用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙 3 (㊾))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊿))
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
土地	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	243,274,320	0	6,367,680	236,906,640
合計	283,274,320	0	6,367,680	276,906,640

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
 - ・該当なし
7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
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
土地（基本財産）	40,000,000		40,000,000
建物（基本財産）	289,440,000	52,533,360	236,906,640
構築物	11,556,270	2,564,698	8,991,572
器具及び備品	15,028,783	9,376,649	5,652,134
ソフトウェア	853,200	853,200	0
合計	356,878,253	65,327,907	291,550,346

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
事業未収金	20,132,640		20,132,640
合 計	20,132,640	0	20,132,640

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容
 - ・該当なし
12. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
13. 重要な後発事象
 - ・該当なし
14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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