

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	292,090,990	293,820,500	△ 1,729,510	
		受取利息配当金収入	603	603	0	
		その他の収入	3,613,520	3,870,559	△ 257,039	
		事業活動収入計(1)	295,705,113	297,691,662	△ 1,986,549	
	支出	人件費支出	212,169,455	210,278,955	1,890,500	
		事業費支出	37,651,930	35,852,467	1,799,463	
		事務費支出	29,436,288	25,371,874	4,064,414	
事業活動支出計(2)		279,257,673	271,503,296	7,754,377		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,447,440	26,188,366	△ 9,740,926		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	8,588,000	8,202,000	386,000	
		固定資産売却収入	33,000,000	33,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	41,588,000	41,202,000	386,000	
	支出	固定資産取得支出	36,637,490	35,910,135	727,355	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,397,950	1,397,950	0	
		施設整備等支出計(5)	38,035,440	37,308,085	727,355	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,552,560	3,893,915	△ 341,355	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	20,000,000	20,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,000,000	△ 20,000,000	0	
	予備費支出(10)		0	—	0	
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	10,082,281	△ 10,082,281	
前期末支払資金残高(12)			31,791,209	31,791,209	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			31,791,209	41,873,490	△ 10,082,281	

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	河原木中央こども園	青葉こども園	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	0	173,742,980	120,077,520	293,820,500	0	293,820,500
		施設型給付費収入	0	166,778,980	113,010,530	279,789,510	0	279,789,510
		利用者等利用料収入	0	2,800,200	1,979,900	4,780,100	0	4,780,100
		その他の事業収入	0	4,163,800	5,087,090	9,250,890	0	9,250,890
		受取利息配当金収入	353	200	50	603	0	603
		その他の収入	0	2,003,540	1,867,019	3,870,559	0	3,870,559
		受入研修費収入	0	79,000	10,000	89,000	0	89,000
		利用者等外給食費収入	0	993,540	806,999	1,800,539	0	1,800,539
		雑収入	0	931,000	1,050,020	1,981,020	0	1,981,020
	事業活動収入計(1)		353	175,746,720	121,944,589	297,691,662	0	297,691,662
	支出	人件費支出	0	117,202,427	93,076,528	210,278,955	0	210,278,955
		職員給料支出	0	44,420,619	47,529,962	91,950,581	0	91,950,581
		職員賞与支出	0	14,669,520	14,206,435	28,875,955	0	28,875,955
		非常勤職員給与支出	0	16,598,305	13,260,749	29,859,054	0	29,859,054
		派遣職員費支出	0	29,506,634	6,604,872	36,111,506	0	36,111,506
		退職給付支出	0	728,000	955,500	1,683,500	0	1,683,500
		法定福利費支出	0	11,279,349	10,519,010	21,798,359	0	21,798,359
		事業費支出	0	20,566,971	15,285,496	35,852,467	0	35,852,467
		給食費支出	0	8,622,660	7,457,360	16,080,020	0	16,080,020
		保健衛生費支出	0	51,457	137,953	189,410	0	189,410
		保育材料費支出	0	3,773,446	2,390,686	6,164,132	0	6,164,132
		水道光熱費支出	0	6,166,180	3,186,946	9,353,126	0	9,353,126
		燃料費支出	0	307,030	1,085,631	1,392,661	0	1,392,661
		消耗器具備品費支出	0	214,163	55,345	269,508	0	269,508
		保険料支出	0	829,635	719,895	1,549,530	0	1,549,530
		賃借料支出	0	602,400	251,680	854,080	0	854,080
		事務費支出	3,185,412	12,417,538	9,768,924	25,371,874	0	25,371,874
		福利厚生費支出	0	277,846	317,148	594,994	0	594,994
		職員被服費支出	0	168,475	124,280	292,755	0	292,755
		旅費交通費支出	107,000	53,320	27,488	187,808	0	187,808
		研修研究費支出	0	194,100	29,860	223,960	0	223,960
		事務消耗品費支出	0	5,306,915	3,794,670	9,101,585	0	9,101,585
		印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0
		修繕費支出	0	1,834,684	567,384	2,402,068	0	2,402,068
		通信運搬費支出	0	266,616	342,646	609,262	0	609,262
		会議費支出	0	0	54,486	54,486	0	54,486
		業務委託費支出	2,205,838	1,233,142	1,340,926	4,779,906	0	4,779,906
		手数料支出	1,210	69,060	56,100	126,370	0	126,370
		土地・建物賃借料支出	0	2,663,700	2,644,800	5,308,500	0	5,308,500
		租税公課支出	556,950	0	0	556,950	0	556,950
		保守料支出	0	0	0	0	0	0
		諸会費支出	0	189,000	185,100	374,100	0	374,100
		雑支出(事務)	314,414	160,680	284,036	759,130	0	759,130
	事業活動支出計(2)		3,185,412	150,186,936	118,130,948	271,503,296	0	271,503,296
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 3,185,059	25,559,784	3,813,641	26,188,366	0	26,188,366
施設整備等による収	収入	施設整備等補助金収入	0	248,000	7,954,000	8,202,000	0	8,202,000
		施設整備等補助金収入	0	248,000	7,954,000	8,202,000	0	8,202,000
		固定資産売却収入	0	0	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000
		土地売却収入	0	0	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000
	施設整備等収入計(4)		0	248,000	40,954,000	41,202,000	0	41,202,000
	支出	固定資産取得支出	0	1,452,345	34,457,790	35,910,135	0	35,910,135
		構築物取得支出	0	0	514,800	514,800	0	514,800
		器具及び備品取得支出	0	1,452,345	942,990	2,395,335	0	2,395,335
		建設仮勘定支出	0	0	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000

支		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	711,480	686,470	1,397,950	0	1,397,950
		施設整備等支出計(5)	0	2,163,825	35,144,260	37,308,085	0	37,308,085
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 1,915,825	5,809,740	3,893,915	0	3,893,915
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	3,185,059	0	0	3,185,059	△ 3,185,059	0
		その他の活動収入計(7)	3,185,059	0	0	3,185,059	△ 3,185,059	0
	支出	積立資産支出	0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
		人件費繰越積立資産支出	0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	3,185,059	0	3,185,059	△ 3,185,059	0
		その他の活動支出計(8)	0	18,185,059	5,000,000	23,185,059	△ 3,185,059	20,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,185,059	△ 18,185,059	△ 5,000,000	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			0	5,458,900	4,623,381	10,082,281	0	10,082,281

前期末支払資金残高(11)	3,932,526	13,167,105	14,691,578	31,791,209	0	31,791,209
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,932,526	18,626,005	19,314,959	41,873,490	0	41,873,490

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	293,820,500	294,860,246	△ 1,039,746
		その他の収益	294,000	1,092,000	△ 798,000
		サービス活動収益計(1)	294,114,500	295,952,246	△ 1,837,746
	費用	人件費	210,278,955	203,221,182	7,057,773
		事業費	35,852,467	34,279,835	1,572,632
		事務費	25,371,874	40,377,597	△ 15,005,723
		減価償却費	28,306,384	17,961,150	10,345,234
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,923,917	△ 7,620,389	△ 7,303,528
		サービス活動費用計(2)	284,885,763	288,219,375	△ 3,333,612
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		9,228,737	7,732,871	1,495,866	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	603	483	120
		その他のサービス活動外収益	3,576,559	2,002,965	1,573,594
		サービス活動外収益計(4)	3,577,162	2,003,448	1,573,714
	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)		3,577,162	2,003,448	1,573,714
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,805,899	9,736,319	3,069,580
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,202,000	154,002,000	△ 145,800,000
		固定資産売却益	33,000,000	0	33,000,000
		特別収益計(8)	41,202,000	154,002,000	△ 112,800,000
	費用	固定資産売却損・処分損	46,476,884	1,684,267	44,792,617
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2,162,069	0	△ 2,162,069
		国庫補助金等特別積立金積立額	161,942,000	262,000	161,680,000
		特別費用計(9)	206,256,815	1,946,267	204,310,548
特別増減差額(10)=(8)－(9)		△ 165,054,815	152,055,733	△ 317,110,548	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 152,248,916	161,792,052	△ 314,040,968
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		352,574,141	152,782,089	199,792,052
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		200,325,225	314,574,141	△ 114,248,916
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	38,000,000	△ 38,000,000
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		180,325,225	352,574,141	△ 172,248,916

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	河原本中央こども園	青葉こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	173,742,980	120,077,520	293,820,500	0	293,820,500	
		施設型給付費収益	0	166,778,980	113,010,530	279,789,510	0	279,789,510	
		利用者等利用料収益	0	2,800,200	1,979,900	4,780,100	0	4,780,100	
		その他の事業収益	0	4,163,800	5,087,090	9,250,890	0	9,250,890	
		その他の収益	0	175,000	119,000	294,000	0	294,000	
		その他の収益	0	175,000	119,000	294,000	0	294,000	
		サービス活動収益計（１）	0	173,917,980	120,196,520	294,114,500	0	294,114,500	
	費用	人件費	0	117,202,427	93,076,528	210,278,955	0	210,278,955	
		職員給料	0	44,420,619	47,529,962	91,950,581	0	91,950,581	
		職員賞与	0	9,669,520	10,006,435	19,675,955	0	19,675,955	
		賞与引当金繰入	0	5,000,000	4,200,000	9,200,000	0	9,200,000	
		非常勤職員給与	0	16,598,305	13,260,749	29,859,054	0	29,859,054	
		派遣職員費	0	29,506,634	6,604,872	36,111,506	0	36,111,506	
		退職給付費用	0	728,000	955,500	1,683,500	0	1,683,500	
		法定福利費	0	11,279,349	10,519,010	21,798,359	0	21,798,359	
		事業費	0	20,566,971	15,285,496	35,852,467	0	35,852,467	
		給食費	0	8,622,660	7,457,360	16,080,020	0	16,080,020	
		保健衛生費	0	51,457	137,953	189,410	0	189,410	
		保育材料費	0	3,773,446	2,390,686	6,164,132	0	6,164,132	
		水道光熱費	0	6,166,180	3,186,946	9,353,126	0	9,353,126	
		燃料費	0	307,030	1,085,631	1,392,661	0	1,392,661	
		消耗器具備品費	0	214,163	55,345	269,508	0	269,508	
		保険料	0	829,635	719,895	1,549,530	0	1,549,530	
		賃借料	0	602,400	251,680	854,080	0	854,080	
		事務費	3,185,412	12,417,538	9,768,924	25,371,874	0	25,371,874	
		福利厚生費	0	277,846	317,148	594,994	0	594,994	
		職員被服費	0	168,475	124,280	292,755	0	292,755	
		旅費交通費	107,000	53,320	27,488	187,808	0	187,808	
		研修研究費	0	194,100	29,860	223,960	0	223,960	
		事務消耗品費	0	5,306,915	3,794,670	9,101,585	0	9,101,585	
		修繕費	0	1,834,684	567,384	2,402,068	0	2,402,068	
		通信運搬費	0	266,616	342,646	609,262	0	609,262	
		会議費	0	0	54,486	54,486	0	54,486	
		業務委託費	2,205,838	1,233,142	1,340,926	4,779,906	0	4,779,906	
		手数料	1,210	69,060	56,100	126,370	0	126,370	
		土地・建物賃借料	0	2,663,700	2,644,800	5,308,500	0	5,308,500	
		租税公課	556,950	0	0	556,950	0	556,950	
		保守料	0	0	0	0	0	0	
		諸会費	0	189,000	185,100	374,100	0	374,100	
		雑費（事務）	314,414	160,680	284,036	759,130	0	759,130	
		減価償却費	0	13,769,608	14,536,776	28,306,384	0	28,306,384	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 5,713,180	△ 9,210,737	△ 14,923,917	0	△ 14,923,917	
			サービス活動費用計（２）	3,185,412	158,243,364	123,456,987	284,885,763	0	284,885,763
			サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	△ 3,185,412	15,674,616	△ 3,260,467	9,228,737	0	9,228,737
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	353	200	50	603	0	603	
		その他のサービス活動外収益	0	1,828,540	1,748,019	3,576,559	0	3,576,559	
		受入研修費収益	0	79,000	10,000	89,000	0	89,000	
		利用者等外給食収益	0	993,540	806,999	1,800,539	0	1,800,539	
		雑収益	0	756,000	931,020	1,687,020	0	1,687,020	
	サービス活動外収益計（４）	353	1,828,740	1,748,069	3,577,162	0	3,577,162		
	費用	サービス活動外費用計（５）	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	353	1,828,740	1,748,069	3,577,162	0	3,577,162		
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		△ 3,185,059	17,503,356	△ 1,512,398	12,805,899	0	12,805,899		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	248,000	7,954,000	8,202,000	0	8,202,000
		施設整備等補助金収益	0	248,000	7,954,000	8,202,000	0	8,202,000
		固定資産売却益	0	0	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000
		土地売却益	0	0	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000
		拠点区分間繰入金収益	3,185,059	0	0	3,185,059	△ 3,185,059	0
	特別収益計(8)		3,185,059	248,000	40,954,000	44,387,059	△ 3,185,059	41,202,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	98,136	46,378,748	46,476,884	0	46,476,884
		建物売却損・処分損	0	0	3,696,238	3,696,238	0	3,696,238
		構築物売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	98,136	0	98,136	0	98,136
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	552,510	552,510	0	552,510
		土地売却損・処分損	0	0	42,130,000	42,130,000	0	42,130,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	△ 2,162,069	△ 2,162,069	0	△ 2,162,069
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	248,000	161,694,000	161,942,000	0	161,942,000
		拠点区分間繰入金費用	0	3,185,059	0	3,185,059	△ 3,185,059	0
特別費用計(9)		0	3,531,195	205,910,679	209,441,874	△ 3,185,059	206,256,815	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,185,059	△ 3,283,195	△ 164,956,679	△ 165,054,815	0	△ 165,054,815	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	14,220,161	△ 166,469,077	△ 152,248,916	0	△ 152,248,916	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,932,526	74,155,126	274,486,489	352,574,141	0	352,574,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,932,526	88,375,287	108,017,412	200,325,225	0	200,325,225
	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	0	0	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	人件費積立金積立額		0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,932,526	73,375,287	103,017,412	180,325,225	0	180,325,225

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	48,262,236	56,336,962	△ 8,074,726	流動負債	17,035,466	34,714,813	△ 17,679,347
現金預金	33,455,846	55,569,986	△ 22,114,140	事業未払金	5,624,167	10,484,086	△ 4,859,919
事業未収金	14,460,390	504,976	13,955,414	その他の未払金	0	12,000,000	△ 12,000,000
未収補助金	346,000	262,000	84,000	1年以内返済予定リース債務	1,446,720	969,060	477,660
				預り金	0	0	0
				職員預り金	764,579	2,061,667	△ 1,297,088
				賞与引当金	9,200,000	9,200,000	0
固定資産	634,072,754	648,534,447	△ 14,461,693	固定負債	3,306,600	770,770	2,535,830
基本財産	556,592,175	344,358,785	212,233,390	リース債務	3,306,600	770,770	2,535,830
土地	134,271,300	109,630,000	24,641,300				
建物	422,320,875	234,728,785	187,592,090				
その他の固定資産	77,480,579	304,175,662	△ 226,695,083				
土地	0	66,771,300	△ 66,771,300				
構築物	29,140,905	12,956,100	16,184,805				
器具及び備品	3,494,203	2,119,072	1,375,131	負債の部合計	20,342,066	35,485,583	△ 15,143,517
建設仮勘定	0	200,200,000	△ 200,200,000	純 資 産 の 部			
有形リース資産	4,745,471	2,029,190	2,716,281	基本金	143,497,443	143,497,443	0
人件費積立資産	40,000,000	20,000,000	20,000,000	基本金	143,497,443	143,497,443	0
差入保証金	100,000	100,000	0	国庫補助金等特別積立金	298,170,256	153,314,242	144,856,014
				その他の積立金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
				人件費積立金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	180,325,225	352,574,141	△ 172,248,916
				(うち当期活動増減差額)	△ 152,248,916	161,792,052	△ 314,040,968
				純資産の部合計	661,992,924	669,385,826	△ 7,392,902
資産の部合計	682,334,990	704,871,409	△ 22,536,419	負債及び純資産の部合計	682,334,990	704,871,409	△ 22,536,419

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	河原木中央こども園	青葉こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,932,526	22,708,864	21,620,846	48,262,236	0	48,262,236
現金預金	3,932,526	8,743,064	20,780,256	33,455,846	0	33,455,846
事業未収金	0	13,792,800	667,590	14,460,390	0	14,460,390
未収補助金	0	173,000	173,000	346,000	0	346,000
固定資産	0	324,802,663	309,270,091	634,072,754	0	634,072,754
基本財産	0	286,653,626	269,938,549	556,592,175	0	556,592,175
土地	0	67,500,000	66,771,300	134,271,300	0	134,271,300
建物	0	219,153,626	203,167,249	422,320,875	0	422,320,875
その他の固定資産	0	38,149,037	39,331,542	77,480,579	0	77,480,579
土地	0	0	0	0	0	0
構築物	0	5,583,063	23,557,842	29,140,905	0	29,140,905
器具及び備品	0	1,702,196	1,792,007	3,494,203	0	3,494,203
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	763,778	3,981,693	4,745,471	0	4,745,471
人件費積立資産	0	30,000,000	10,000,000	40,000,000	0	40,000,000
差入保証金	0	100,000	0	100,000	0	100,000
資産の部合計	3,932,526	347,511,527	330,890,937	682,334,990	0	682,334,990
流動負債	0	9,794,339	7,241,127	17,035,466	0	17,035,466
事業未払金	0	3,655,080	1,969,087	5,624,167	0	5,624,167
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	711,480	735,240	1,446,720	0	1,446,720
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	427,779	336,800	764,579	0	764,579
賞与引当金	0	5,000,000	4,200,000	9,200,000	0	9,200,000
固定負債	0	59,290	3,247,310	3,306,600	0	3,306,600
リース債務	0	59,290	3,247,310	3,306,600	0	3,306,600
負債の部合計	0	9,853,629	10,488,437	20,342,066	0	20,342,066
基本金	0	92,683,452	50,813,991	143,497,443	0	143,497,443
基本金	0	92,683,452	50,813,991	143,497,443	0	143,497,443
国庫補助金等特別積立金	0	141,599,159	156,571,097	298,170,256	0	298,170,256
その他の積立金	0	30,000,000	10,000,000	40,000,000	0	40,000,000
人件費積立金	0	30,000,000	10,000,000	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	3,932,526	73,375,287	103,017,412	180,325,225	0	180,325,225
(うち当期活動増減差額)	0	14,220,161	△ 166,469,077	△ 152,248,916	0	△ 152,248,916
純資産の部合計	3,932,526	337,657,898	320,402,500	661,992,924	0	661,992,924
負債及び純資産の部合計	3,932,526	347,511,527	330,890,937	682,334,990	0	682,334,990

借入金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0	0	0	0					0
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0	0	0	0					0
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					0
合計			0	0	0	0 (0)	0		0	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積 立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
八戸市子ども・子育て支援事業	保育事業	6,286,790	657,000	6,943,790	0	0	3,680,300	3,263,490
八戸市障がい児保育事業		1,272,000	0	1,272,000	0	0	0	1,272,000
八戸市保育所等業務効率化推進事業		296,000	0	296,000	0	0	146,000	150,000
八戸市乳児等通園支援事業		149,900	22,200	172,100	0	0	0	172,100
八戸市物価高騰対策支援金		567,000	0	567,000	0	0	337,500	229,500
区分小計		8,571,690	679,200	9,250,890	0	0	4,163,800	5,087,090
八戸市就学前教育・保育施設整備事業	施設	7,706,000	0	7,706,000	7,706,000	0	0	7,706,000
青森県幼児教育緊急環境整備費補助金		346,000	0	346,000	346,000	0	173,000	173,000
八戸市保育所等における性被害防止対策に係る設備等支援事業		150,000	0	150,000	150,000	0	75,000	75,000
区分小計		8,202,000	0	8,202,000	8,202,000	0	248,000	7,954,000
合 計		16,773,690	679,200	17,452,890	8,202,000	0	4,411,800	13,041,090

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の取扱い(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
河原木中央こども園	法人本部	施設型給付費収入	3,185,059	法人運営資金として

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育幼会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
長期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
長期	なし	なし	0	該当明細なし
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの自由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
前年度末残高		143,497,443	0	92,683,452	50,813,991
	第一号基本金	131,793,465	0	86,109,465	45,684,000
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	11,703,978	0	6,573,987	5,129,991
	当期組入額				
第一号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
第二号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
第三号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
当期末残高		143,497,443	0	92,683,452	50,813,991
	第一号基本金	131,793,465	0	86,109,465	45,684,000
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	11,703,978	0	6,573,987	5,129,991

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11（1）に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11（2）に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11（3）に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
前期繰越額					153,314,242	0	147,064,339	6,249,903
当期積立額	国庫補助金等特別積立金積立額	161,832,000	0	0				161,832,000
	青森県幼児教育緊急環境整備費補助金	173,000	0	0			173,000	
	青森県幼児教育緊急環境整備費補助金	173,000	0	0				173,000
	八戸市性被害防止対策に係る設備等支援事業補助金	75,000	0	0				75,000
	八戸市性被害防止対策に係る設備等支援事業補助金	75,000	0	0			75,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	-386,000	0	0				-386,000
	当期積立額合計	161,942,000	0	0	161,942,000	0	248,000	161,694,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額							
	国庫補助金等特別積立金						5,713,180	
	国庫補助金等特別積立金							9,210,737
	合計				14,923,917	0	5,713,180	9,210,737
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却)							2,162,069
	合計				2,162,069	0	0	2,162,069
当期取崩額合計					17,085,986	0	5,713,180	11,372,806
当期末残高					298,170,256	0	141,599,159	156,571,097

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する (本文 9 参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育幼会

拠点区分 河原木中央こども園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
土地	67,500,000	0	0	0	0	0	0	0	67,500,000	0	0	0	67,500,000	0	
建物	231,032,547	146,578,380	0	0	11,878,921	5,637,630	0	0	219,153,626	140,940,750	98,991,007	46,980,250	318,144,633	187,921,000	
基本財産合計	298,532,547	146,578,380	0	0	11,878,921	5,637,630	0	0	286,653,626	140,940,750	98,991,007	46,980,250	385,644,633	187,921,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	6,489,978	485,959	0	0	906,915	54,500	0	0	5,583,063	431,459	6,922,564	865,641	12,505,627	1,297,100	
器具及び備品	618,857	0	1,452,345	248,000	270,870	21,050	98,136	0	1,702,196	226,950	603,849	21,050	2,306,045	248,000	
有形リース資産	1,476,680	0	0	0	712,902	0	0	0	763,778	0	3,505,102	0	4,268,880	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)	8,585,515	485,959	1,452,345	248,000	1,890,687	75,550	98,136	0	8,049,037	658,409	11,031,515	886,691	19,080,552	1,545,100	
その他の固定資産計	8,585,515	485,959	1,452,345	248,000	1,890,687	75,550	98,136	0	8,049,037	658,409	11,031,515	886,691	19,080,552	1,545,100	
基本財産及びその他の固定資産計	307,118,062	147,064,339	1,452,345	248,000	13,769,608	5,713,180	98,136	0	294,702,663	141,599,159	110,022,522	47,866,941	404,725,185	189,466,100	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差 引		147,064,339		248,000		5,713,180		0		141,599,159					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育幼会

拠点区分 青葉こども園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
土地	42,130,000	0	66,771,300	0	0	0	42,130,000	0	66,771,300	0	0	0	66,771,300	0	
建物	3,696,238	2,162,069	214,564,942	161,446,000	11,397,693	8,569,562	3,696,238	2,162,069	203,167,249	152,876,438	11,397,693	8,569,562	214,564,942	161,446,000	
基本財産合計	45,826,238	2,162,069	281,336,242	161,446,000	11,397,693	8,569,562	45,826,238	2,162,069	269,938,549	152,876,438	11,397,693	8,569,562	281,336,242	161,446,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地	66,771,300	0	0	0	0	0	66,771,300	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	6,466,122	3,596,103	19,149,858	0	2,058,138	456,052	0	0	23,557,842	3,140,051	7,520,256	3,809,949	31,078,098	6,950,000	
器具及び備品	1,500,215	491,731	942,990	248,000	651,198	185,123	0	0	1,792,007	554,608	2,162,867	566,392	3,954,874	1,121,000	
有形リース資産	552,510	0	4,411,440	0	429,747	0	552,510	0	3,981,693	0	429,747	0	4,411,440	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)	75,290,147	4,087,834	24,504,288	248,000	3,139,083	641,175	67,323,810	0	29,331,542	3,694,659	10,112,870	4,376,341	39,444,412	8,071,000	
その他の固定資産計	75,290,147	4,087,834	24,504,288	248,000	3,139,083	641,175	67,323,810	0	29,331,542	3,694,659	10,112,870	4,376,341	39,444,412	8,071,000	
基本財産及びその他の固定資産計	121,116,385	6,249,903	305,840,530	161,694,000	14,536,776	9,210,737	113,150,048	2,162,069	299,270,091	156,571,097	21,510,563	12,945,903	320,780,654	169,517,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差 引		6,249,903		161,694,000		9,210,737		2,162,069		156,571,097					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会
拠点区分 河原木中央こども園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,000,000	5,000,000 (0)	5,000,000	0 (0)	5,000,000	減少分 令和6年6月支給済み
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	5,000,000	5,000,000 (0)	5,000,000	0 (0)	5,000,000	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会
拠点区分 青葉こども園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,200,000	4,200,000 (0)	4,200,000	0 (0)	4,200,000	減少分、 令和6年6月支給済み
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	4,200,000	4,200,000 (0)	4,200,000	0 (0)	4,200,000	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会
拠点区分 法人本部

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 河原木中央こども園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 青葉こども園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 — 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。

（3）引当金の計上基準

・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

「法人本部拠点（社会福祉事業）」

「河原木中央こども園拠点（社会福祉事業）」

「青葉こども園拠点（社会福祉事業）」

当法人では、拠点区分のみのためサービス区分は設定していない。

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、以下のとおりです。

(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	109,630,000	24,641,300	0	134,271,300
建物	234,728,785	187,592,090	0	422,320,875
定期預金	0	0	0	0
合計	344,358,785	212,233,390	0	556,592,175

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

- ・青葉こども園拠点区分の移転改築に伴い、基本財産土地 33,000,000 円で売却した。
- ・青葉こども園拠点区分の改築に伴い、国庫補助金等特別積立金 2,162,069 円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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）	532,709,575	110,388,700	422,320,875
構築物	43,583,725	14,442,820	29,140,905
器具及び備品	6,260,919	2,766,716	3,494,203
有形リース資産	8,680,320	3,934,849	4,745,471
合計	591,234,539	131,533,085	459,701,454

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、以下のとおりです。

(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	14,460,390	0	14,460,390
未収補助金	346,000	0	346,000
合計	14,806,390	0	14,806,390

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更

該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項

該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項

該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項

該当なし

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）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

該当なし

（3）引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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等は以下のとおりになっている。

（1）法人本部拠点区分計算書類(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）法人本部拠点区分にはサービス区分が無いため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

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
該当なし

計算書類に対する注記（河原木中央こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 ― 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。

（3）引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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等は以下のとおりになっている。

- （1）河原木中央こども園拠点区分計算書類(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）河原木中央こども園拠点区分にはサービス区分が無いいため、拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙 3（⑪））は省略している。

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、以下のとおりです。

（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	67,500,000	0	0	67,500,000
建物	231,032,547	0	11,878,921	219,153,626
定期預金	0	0	0	0
合計	298,532,547	0	11,878,921	286,653,626

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	318,144,633	98,991,007	219,153,626
構築物	12,505,627	6,922,564	5,583,063
器具及び備品	2,306,045	603,849	1,702,196
有形リース資産	4,268,880	3,505,102	763,778
合計	337,225,185	110,022,522	227,202,663

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	13,792,800	0	13,792,800
未収補助金	173,000	0	173,000
合計	13,965,800	0	13,965,800

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

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（青葉こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 － 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。

（3）引当金の計上基準

・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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等は以下のとおりになっている

（1）青葉こども園拠点区分計算書類(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）青葉こども園拠点区分にはサービス区分が無いため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

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、以下のとおりです。

（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	42,130,000	66,771,300	42,130,000	66,771,300
建物	3,696,238	214,564,942	15,093,931	203,167,249
定期預金	0	0	0	0
合計	45,826,238	281,336,242	57,223,931	269,938,549

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

- ・青葉こども園の移転改築に伴い、基本財産土地 33,000,000 円で売却した。（令和6年7月22日付で所轄庁より基本財産の処分承認され、その他の固定資産へ移行した財産）
- ・青葉こども園の改築に伴い、国庫補助金等特別積立金 2,162,069 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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

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は、以下のとおりです。

(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）	214,564,942	11,397,693	203,167,249
構築物	31,078,098	7,520,256	23,557,842
器具及び備品	3,954,874	2,162,867	1,792,007
有形リース資産	4,411,440	429,747	3,981,693
合計	254,009,354	21,510,563	232,498,791

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、以下のとおりです。

(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	667,590	0	667,590
未収補助金	173,000	0	173,000
合計	840,590	0	840,590

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

該当なし

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

該当なし

財 産 目 録

令和 7 年 3 月 31日現在

社会福祉法人名 育幼会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
	現金	(河原木中央子ども園拠点)	—	運転資金として	—	6,390
普通預金	現金手許有高	(青葉子ども園拠点)	—	運転資金として	—	1,529
	現金手許有高	(法人本部拠点)	—	運転資金として	—	3,932,526
	青い森信用金庫河原木支店	(河原木中央子ども園拠点)	—	運転資金として	—	8,736,674
	青い森信用金庫河原木支店	(青葉子ども園拠点)	—	運転資金として	—	20,778,727
	青い森信用金庫沼館支店	—	—	—	—	—
	小計					33,455,846
事業未収金	(河原木中央子ども園拠点)	—	施設型給付費他	—	—	13,792,800
	八戸市他	—	施設型給付費他	—	—	667,590
	(青葉子ども拠点)	—	—	—	—	—
未収補助金	新郷村他	—	—	—	—	—
	小計					14,460,390
	(河原木中央子ども園拠点)	—	R6年度幼児教育緊急環境整備	—	—	173,000
	青森県	—	費補助金	—	—	173,000
	(青葉子ども園拠点)	—	R6年度幼児教育緊急環境整備	—	—	173,000
青森県	—	費補助金	—	—	173,000	
小計					346,000	
流動資産合計						48,262,236
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(河原木中央子ども園拠点)	—	第2種社会福祉事業である認	—	—	67,500,000
	八戸市下長2-8-3	—	定子ども園等に使用している	—	—	66,771,300
	(青葉子ども園拠点)	—	第2種社会福祉事業である認	—	—	—
建物	八戸市長根4-17-20	—	定子ども園等に使用している	—	—	—
	小計					134,271,300
	(河原木中央子ども園拠点)	2016年度	第2種社会福祉事業である認	318,144,633	98,991,007	219,153,626
	八戸市下長2-8-2, 8-3 園舎	—	定子ども園等に使用している	—	—	—
	(青葉子ども園拠点)	2024年度	第2種社会福祉事業である認	214,564,942	11,397,693	203,167,249
八戸市長根4-17-20 園舎	—	定子ども園等に使用している	—	—	—	
小計				532,709,575	110,388,700	422,320,875
基本財産合計						556,592,175
(2) その他の固定資産						
構築物	(河原木中央子ども園拠点)	—	保育活動に使用している	12,505,627	6,922,564	5,583,063
	外構、人工芝等	—	保育活動に使用している	31,078,098	7,520,256	23,557,842
	(青葉子ども園拠点)	—	保育活動に使用している	—	—	—
器具及び備品	大型遊具、防音壁等	—	—	—	—	—
	小計			43,583,725	14,442,820	29,140,905
	(河原木中央子ども園拠点)	—	保育活動に使用している	2,306,045	603,849	1,702,196
	防犯カメラ、避難車他	—	保育活動に使用している	3,954,874	2,162,867	1,792,007
有形リース資産	(青葉子ども園拠点)	—	保育活動に使用している	—	—	—
	ピアノ、映像装置システム他	—	—	—	—	—
	小計			6,260,919	2,766,716	3,494,203
	(河原木中央子ども園拠点)	—	事務用に使用している	4,268,880	3,505,102	763,778
人件費積立資産	事務用車両	—	事務用に使用している	4,411,440	429,747	3,981,693
	(青葉子ども園拠点)	—	事務用に使用している	—	—	—
	事務用車両	—	—	—	—	—
	小計			8,680,320	3,934,849	4,745,471
差入保証金	(河原木中央子ども園拠点)	—	将来における人件費のために	—	—	30,000,000
	青い森信用金庫河原木支店	—	積立てている定期預金	—	—	10,000,000
	定期預金	—	将来における人件費のために	—	—	—
	(青葉子ども園拠点)	—	積立てている定期預金	—	—	—
差入保証金	青い森信用金庫沼館支店	—	積立てている定期預金	—	—	—
	定期預金	—	—	—	—	—
	小計					40,000,000
差入保証金	(河原木中央子ども園拠点)	—	駐車場賃貸借契約保証金	—	—	100,000
	八戸市下長1-2, 1-3	—	—	—	—	—
	小計					100,000
その他の固定資産合計						77,480,579
固定資産合計						634,072,754
資産合計						682,334,990

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	3,655,080
	3月分社会保険料、人件費他	—		—	—	1,969,087
	(青葉こども園拠点)	—		—	—	
	3月分社会保険料、人件費他	—		—	—	
小計						5,624,167
1年以内返済予定リース債務	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	711,480
	事務用車両	—		—	—	735,240
	(青葉こども園拠点)	—		—	—	
	事務用車両	—		—	—	
小計						1,446,720
職員預り金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	427,779
	3月分社会保険料他個人分	—		—	—	336,800
	(青葉こども園拠点)	—		—	—	
	3月分社会保険料他個人分	—		—	—	
小計						764,579
賞与引当金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	5,000,000
	6月分賞与引当金	—		—	—	4,200,000
	(青葉こども園拠点)	—		—	—	
	6月分賞与引当金	—		—	—	
小計						9,200,000
流動負債合計						17,035,466
2 固定負債						
リース債務	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	59,290
	事務用車両	—		—	—	3,247,310
	(青葉こども園拠点)	—		—	—	
	事務用車両	—		—	—	
小計						3,306,600
固定負債合計						3,306,600
負債合計						20,342,066
差 引 純 資 産						661,992,924