

計 算 書 類

資金収支計算書

第一号第一様式	資金収支計算書（法人単位）	P1
第一号第三様式	資金収支内訳表（事業区分単位）	P2
第一号第四様式	資金収支計算書（拠点区分単位）	P3 ～ P6

事業活動計算書

第二号第一様式	事業活動計算書（法人単位）	P7
第二号第三様式	事業活動内訳表（事業区分単位）	P8
第二号第四様式	事業活動計算書（拠点区分単位）	P9 ～ P12

貸借対照表

第三号第一様式	貸借対照表（法人単位）	P13
第三号第三様式	貸借対照表内訳表（事業区分単位）	P14
第三号第四様式	貸借対照表（拠点区分単位）	P15 ～ P18

注 記

注記（法人単位）	P19
注記（拠点区分単位）	P20 ～ P23

令和 6 年度

社会福祉法人 花園福祉会

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	404,710,000	413,450,715	△ 8,740,715	
	経常経費寄附金収入	1,100,000	1,100,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	95,830	△ 55,830	
	その他の収入	5,050,000	5,181,371	△ 131,371	
	事業活動収入計(1)	410,900,000	419,827,916	△ 8,927,916	
支出	人件費支出	275,600,000	269,751,704	5,848,296	
	事業費支出	53,020,000	43,113,645	9,906,355	
	事務費支出	22,913,000	20,340,608	2,572,392	
	その他の支出	4,960,000	4,713,003	246,997	
	事業活動支出計(2)	356,493,000	337,918,960	18,574,040	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		54,407,000	81,908,956	△ 27,501,956	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	3,110,000	9,023,850	△ 5,913,850	
ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	498,960	1,040		
施設整備等支出計(5)		3,610,000	9,522,810	△ 5,912,810	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,610,000	△ 9,522,810	5,912,810	
その他の活動による収支	令和6年度の活動				
	積立資産取崩収入	1,050,000	1,049,624	376	
	その他の活動収入計(7)	1,050,000	1,049,624	376	
	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0	
積立資産支出	3,600,000	3,552,725	47,275		
その他の活動による支出	600,000	560,000	40,000		
その他の活動支出計(8)		24,200,000	24,112,725	87,275	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 23,150,000	△ 23,063,101	△ 86,899	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,647,000	49,323,045	△ 21,676,045	
前期末支払資金残高(12)		67,470,004	133,445,469	△ 65,975,465	
当期末支払資金残高(11)+(12)		95,117,004	182,768,514	△ 87,651,510	

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		本部会計	花園こども園	花園あおぞら保育園	花園保育園おひさま	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		210,199,431	154,421,530	48,829,754	413,450,715		413,450,715
	経常経費寄附金収入	1,000,000	100,000			1,100,000		1,100,000
	受取利息配当金収入	12,125	38,811	28,222	16,672	95,830		95,830
	その他の収入		3,060,461	1,750,250	370,660	5,181,371		5,181,371
	事業活動収入計(1)	1,012,125	213,398,703	156,200,002	49,217,086	419,827,916		419,827,916
	支出							
	人件費支出		146,612,408	103,231,937	19,907,359	269,751,704		269,751,704
	事業費支出	1,518,530	27,069,739	11,593,156	2,932,220	43,113,645		43,113,645
	事務費支出	2,976,093	9,654,662	5,609,486	2,100,367	20,340,608		20,340,608
その他の支出		2,785,338	1,589,016	338,649	4,713,003		4,713,003	
事業活動支出計(2)	4,494,623	186,122,147	122,023,595	25,278,595	337,918,960		337,918,960	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,482,498	27,276,556	34,176,407	23,938,491	81,908,956		81,908,956	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計(4)							
	支出							
	固定資産取得支出	5,940,000	1,586,750	1,188,550	308,550	9,023,850		9,023,850
	ファイナンス・リース債務の返済支出		498,960			498,960		498,960
施設整備等支出計(5)	5,940,000	2,085,710	1,188,550	308,550	9,522,810		9,522,810	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,940,000	△ 2,085,710	△ 1,188,550	△ 308,550	△ 9,522,810		△ 9,522,810	
令和6年度のその他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入		4,250	1,045,374		1,049,624		1,049,624
	拠点区分間繰入金収入	63,000,000	5,000,000			68,000,000	△ 68,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	63,000,000	5,004,250	1,045,374		69,049,624	△ 68,000,000	1,049,624
	支出							
	役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000				20,000,000		20,000,000
	積立資産支出		1,945,860	1,311,965	294,900	3,552,725		3,552,725
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	15,000,000	26,000,000	22,000,000	68,000,000	△ 68,000,000	0
	その他の活動による支出	560,000				560,000		560,000
	その他の活動支出計(8)	25,560,000	16,945,860	27,311,965	22,294,900	92,112,725	△ 68,000,000	24,112,725
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,440,000	△ 11,941,610	△ 26,266,591	△ 22,294,900	△ 23,063,101	0	△ 23,063,101	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	28,017,502	13,249,236	6,721,266	1,335,041	49,323,045	0	49,323,045	
前期末支払資金残高(11)	24,925,102	59,243,140	33,325,346	15,951,881	133,445,469		133,445,469	
当期末支払資金残高(10)+(11)	52,942,604	72,492,376	40,046,612	17,286,922	182,768,514	0	182,768,514	

本部会計拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入		12,125	△ 12,125	
	事業活動収入計(1)	1,000,000	1,012,125	△ 12,125	
	支出				
	事業費支出	8,550,000	1,518,530	7,031,470	
	消耗器具備品費支出	500,000	968,530	△ 468,530	
	修繕費支出	7,500,000		7,500,000	
	雑支出	550,000	550,000	0	
	事務費支出	3,413,000	2,976,093	436,907	
	事務消耗品費支出	103,000	2,200	100,800	
	水道光熱費支出		13,516	△ 13,516	
	修繕費支出		341,000	△ 341,000	
	通信運搬費支出		5,422	△ 5,422	
	会議費支出	300,000	131,120	168,880	
	広報費支出	700,000	498,300	201,700	
	業務委託費支出	1,200,000	951,690	248,310	
その他の委託費支出	1,200,000	951,690	248,310		
手数料支出	260,000	212,105	47,895		
保険料支出	150,000	142,060	7,940		
土地・建物賃借料支出	600,000	580,000	20,000		
雑支出	100,000	98,680	1,320		
雑支出	100,000	98,680	1,320		
事業活動支出計(2)	11,963,000	4,494,623	7,468,377		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,963,000	△ 3,482,498	△ 7,480,502		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出		5,940,000	△ 5,940,000	
	建物取得支出		2,657,186	△ 2,657,186	
建物附属設備取得支出		1,476,718	△ 1,476,718		
器具及び備品取得支出		1,806,096	△ 1,806,096		
施設整備等支出計(5)		5,940,000	△ 5,940,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,940,000	5,940,000		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		63,000,000	△ 63,000,000	
	その他の活動収入計(7)	0	63,000,000	△ 63,000,000	
	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による支出	600,000	560,000	40,000	
差入保証金支出	600,000	560,000	40,000		
その他の活動支出計(8)	25,600,000	25,560,000	40,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 25,600,000	37,440,000	△ 63,040,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,563,000	28,017,502	△ 64,580,502		
前期末支払資金残高(12)		24,925,102	△ 24,925,102		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 36,563,000	52,942,604	△ 89,505,604		

花園こども園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	204,160,000	210,199,431	△ 6,039,431	
	施設型給付費収入	165,300,000	165,448,120	△ 148,120	
	施設型給付費収入	161,300,000	161,416,750	△ 116,750	
	利用者負担金収入	4,000,000	4,031,370	△ 31,370	
	利用者等利用料収入	7,700,000	7,697,900	2,100	
	利用者等利用料収入(一般)	7,700,000	7,697,900	2,100	
	その他の事業収入	31,160,000	37,053,411	△ 5,893,411	
	補助金事業収入(公費)	30,400,000	36,260,711	△ 5,860,711	
	補助金事業収入(一般)	760,000	792,700	△ 32,700	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	38,811	1,189	
	その他の収入	3,100,000	3,060,461	39,539	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,600,000	2,603,683	△ 3,683	
	雑収入	460,000	416,778	43,222	
	雑収入	460,000	416,778	43,222	
	事業活動収入計(1)	207,400,000	213,398,703	△ 5,998,703	
	支出				
	人件費支出	149,300,000	146,612,408	2,687,592	
職員給料支出	59,000,000	58,871,452	128,548		
職員賞与支出	34,000,000	33,406,719	593,281		
非常勤職員給与支出	35,600,000	35,093,867	506,133		
退職給付支出	1,700,000	1,674,493	25,507		
法定福利費支出	19,000,000	17,565,877	1,434,123		
事業費支出	29,400,000	27,069,739	2,330,261		
給食費支出	14,600,000	12,771,551	1,828,449		
保健衛生費支出	90,000	75,747	14,253		
保育材料費支出	4,400,000	4,381,050	18,950		
水道光熱費支出	3,600,000	3,500,702	99,298		
消耗器具備品費支出	6,000,000	5,669,030	330,970		
保険料支出	500,000	467,750	32,250		
雑支出	210,000	203,909	6,091		
事務費支出	10,390,000	9,654,662	735,338		
福利厚生費支出	2,300,000	2,255,841	44,159		
旅費交通費支出	110,000	100,219	9,781		
研修研究費支出	210,000	203,396	6,604		
事務消耗品費支出	1,600,000	1,096,344	503,656		
印刷製本費支出	110,000	103,035	6,965		
水道光熱費支出	600,000	551,389	48,611		
修繕費支出	200,000	199,915	85		
通信運搬費支出	720,000	715,825	4,175		
会議費支出	40,000	35,000	5,000		
広報費支出	240,000	217,880	22,120		
業務委託費支出	3,400,000	3,341,580	58,420		
その他の委託費支出	3,400,000	3,341,580	58,420		
手数料支出	100,000	91,685	8,315		
保険料支出	250,000	248,490	1,510		
雑支出	510,000	494,063	15,937		
雑支出	510,000	494,063	15,937		
その他の支出	2,800,000	2,785,338	14,662		
利用者等外給食費支出	2,800,000	2,785,338	14,662		
事業活動支出計(2)	191,890,000	186,122,147	5,767,853		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,510,000	27,276,556	△ 11,766,556		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
固定資産取得支出	1,600,000	1,586,750	13,250		
器具及び備品取得支出	1,600,000	1,586,750	13,250		
ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	498,960	1,040		
施設整備等支出計(5)	2,100,000	2,085,710	14,290		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,100,000	△ 2,085,710	△ 14,290		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入		4,250	△ 4,250		
退職給付引当資産取崩収入		4,250	△ 4,250		
拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,004,250	△ 4,250		
支出					
積立資産支出	1,950,000	1,945,860	4,140		
退職給付引当資産支出	1,950,000	1,945,860	4,140		
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	16,950,000	16,945,860	4,140		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,950,000	△ 11,941,610	△ 8,390		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,460,000	13,249,236	△ 11,789,236		
前期末支払資金残高(12)	36,013,374	59,243,140	△ 23,229,766		
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,473,374	72,492,376	△ 35,019,002		

花園あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	152,200,000	154,421,530	△ 2,221,530		
	委託費収入	137,400,000	138,259,410	△ 859,410		
	私的契約利用料収入	1,700,000	1,766,530	△ 66,530		
	その他の事業収入	13,100,000	14,395,590	△ 1,295,590		
	補助金事業収入(公費)	13,100,000	14,395,590	△ 1,295,590		
	受取利息配当金収入		28,222	△ 28,222		
	その他の収入	1,600,000	1,750,250	△ 150,250		
	受入研修費収入	20,000	15,000	5,000		
	利用者等外給食費収入	1,580,000	1,723,440	△ 143,440		
	雑収入	0	11,810	△ 11,810		
	共済財団退職金運用収入		1,810	△ 1,810		
	雑収入	0	10,000	△ 10,000		
	事業活動収入計(1)	153,800,000	156,200,002	△ 2,400,002		
	事業活動による収支	人件費支出	105,600,000	103,231,937	2,368,063	
		職員給料支出	38,500,000	38,045,719	454,281	
職員賞与支出		23,100,000	23,068,887	31,113		
非常勤職員給与支出		28,700,000	27,839,820	860,180		
退職給付支出		2,200,000	2,137,374	62,626		
法定福利費支出		13,100,000	12,140,137	959,863		
事業費支出		11,960,000	11,593,156	366,844		
給食費支出		5,200,000	4,982,845	217,155		
医薬品費支出		10,000		10,000		
保健衛生費支出		30,000	14,634	15,366		
保育材料費支出		300,000	289,860	10,140		
水道光熱費支出		2,300,000	2,218,468	81,532		
消耗器具備品費支出		3,910,000	3,904,849	5,151		
保険料支出		180,000	172,500	7,500		
雑支出		30,000	10,000	20,000		
事務費支出		6,660,000	5,609,486	1,050,514		
福利厚生費支出		1,300,000	1,211,368	88,632		
旅費交通費支出		50,000	48,000	2,000		
研修研究費支出		550,000	20,410	529,590		
事務消耗品費支出		400,000	176,456	223,544		
水道光熱費支出		900,000	867,547	32,453		
修繕費支出		600,000	551,760	48,240		
通信運搬費支出		470,000	465,425	4,575		
広報費支出		50,000	34,980	15,020		
業務委託費支出		1,950,000	1,921,961	28,039		
その他の委託費支出		1,950,000	1,921,961	28,039		
手数料支出		40,000	32,395	7,605		
保険料支出		160,000	151,000	9,000		
土地・建物賃借料支出		40,000		40,000		
雑支出		150,000	128,184	21,816		
雑支出		150,000	128,184	21,816		
その他の支出		1,760,000	1,589,016	170,984		
利用者等外給食費支出		1,760,000	1,589,016	170,984		
事業活動支出計(2)		125,980,000	122,023,595	3,956,405		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,820,000	34,176,407	△ 6,356,407		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	1,200,000	1,188,550	11,450		
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,188,550	11,450		
施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,188,550	11,450			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,200,000	△ 1,188,550	△ 11,450			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,050,000	1,045,374	4,626		
	退職給付引当資産取崩収入	1,050,000	1,045,374	4,626		
	その他の活動収入計(7)	1,050,000	1,045,374	4,626		
	支出					
積立資産支出	1,350,000	1,311,965	38,035			
退職給付引当資産支出	1,350,000	1,311,965	38,035			
拠点区分間繰入金支出	26,000,000	26,000,000	0			
その他の活動支出計(8)	27,350,000	27,311,965	38,035			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 26,300,000	△ 26,266,591	△ 33,409			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	320,000	6,721,266	△ 6,401,266			
前期末支払資金残高(12)	31,456,630	33,325,346	△ 1,868,716			
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,776,630	40,046,612	△ 8,269,982			

花園保育園おひさま拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	48,350,000	48,829,754	△ 479,754	
	地域型保育給付費収入	43,000,000	43,331,330	△ 331,330	
	地域型保育給付費収入	39,200,000	39,508,540	△ 308,540	
	利用者負担金収入	3,800,000	3,822,790	△ 22,790	
	その他の事業収入	5,350,000	5,498,424	△ 148,424	
	補助金事業収入(公費)	4,800,000	4,901,824	△ 101,824	
	補助金事業収入(一般)	550,000	596,600	△ 46,600	
	受取利息配当金収入		16,672	△ 16,672	
	その他の収入	350,000	370,660	△ 20,660	
	利用者等外給食費収入	350,000	344,160	5,840	
	雑収入		26,500	△ 26,500	
	雑収入		26,500	△ 26,500	
	事業活動収入計(1)	48,700,000	49,217,086	△ 517,086	
	支出				
	人件費支出	20,700,000	19,907,359	792,641	
	職員給料支出	6,500,000	6,445,744	54,256	
職員賞与支出	4,800,000	4,766,551	33,449		
非常勤職員給与支出	6,300,000	6,152,440	147,560		
退職給付支出	250,000	227,500	22,500		
法定福利費支出	2,850,000	2,315,124	534,876		
事業費支出	3,110,000	2,932,220	177,780		
給食費支出	850,000	839,023	10,977		
保健衛生費支出	20,000	1,848	18,152		
保育材料費支出	330,000	327,686	2,314		
水道光熱費支出	400,000	262,207	137,793		
消耗器具備品費支出	1,450,000	1,449,456	544		
保険料支出	50,000	47,000	3,000		
雑支出	10,000	5,000	5,000		
事務費支出	2,450,000	2,100,367	349,633		
福利厚生費支出	240,000	235,450	4,550		
旅費交通費支出	20,000	7,000	13,000		
事務消耗品費支出	300,000	206,689	93,311		
印刷製本費支出	10,000		10,000		
水道光熱費支出	200,000	131,106	68,894		
修繕費支出	510,000	506,000	4,000		
通信運搬費支出	210,000	204,427	5,573		
広報費支出	40,000	34,980	5,020		
業務委託費支出	730,000	711,650	18,350		
その他の委託費支出	730,000	711,650	18,350		
手数料支出	20,000	15,565	4,435		
土地・建物賃借料支出	120,000		120,000		
雑支出	50,000	47,500	2,500		
雑支出	50,000	47,500	2,500		
その他の支出	400,000	338,649	61,351		
利用者等外給食費支出	400,000	338,649	61,351		
事業活動支出計(2)	26,660,000	25,278,595	1,381,405		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,040,000	23,938,491	△ 1,898,491		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
固定資産取得支出	310,000	308,550	1,450		
器具及び備品取得支出	310,000	308,550	1,450		
施設整備等支出計(5)	310,000	308,550	1,450		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 310,000	△ 308,550	△ 1,450		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
積立資産支出	300,000	294,900	5,100		
退職給付引当資産支出	300,000	294,900	5,100		
拠点区分間繰入金支出	22,000,000	22,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	22,300,000	22,294,900	5,100		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 22,300,000	△ 22,294,900	△ 5,100		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 570,000	1,335,041	△ 1,905,041		
前期末支払資金残高(12)		15,951,881	△ 15,951,881		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 570,000	17,286,922	△ 17,856,922		

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	413,450,715	336,632,998	76,817,717
	経常経費寄附金収益	1,100,000	1,000,000	100,000
	サービス活動収益計(1)	414,550,715	337,632,998	76,917,717
	費用			
	人件費	271,672,335	257,326,988	14,345,347
	事業費	43,113,645	35,200,422	7,913,223
事務費	20,897,499	18,366,387	2,531,112	
減価償却費	13,391,974	13,026,036	365,938	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,880,640	△ 4,887,144	6,504	
サービス活動費用計(2)	344,194,813	319,032,689	25,162,124	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	70,355,902	18,600,309	51,755,593	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	95,830	1,266	94,564
	その他のサービス活動外収益	5,181,371	5,103,410	77,961
	サービス活動外収益計(4)	5,277,201	5,104,676	172,525
	費用			
その他のサービス活動外費用	4,713,003	3,986,089	726,914	
サービス活動外費用計(5)	4,713,003	3,986,089	726,914	
令和 6 年度	564,198	1,118,587	△ 554,389	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	70,920,100	19,718,896	51,201,204	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9		9
	特別費用計(9)	9	0	9
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9	0	△ 9	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	70,920,091	19,718,896	51,201,195	
前期繰越活動増減差額(12)	246,088,495	226,369,599	19,718,896	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	317,008,586	246,088,495	70,920,091	
繰越活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	317,008,586	246,088,495	70,920,091	

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		本部会計	花園こども園	花園あおぞら保育園	花園保育園おひさま	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		210,199,431	154,421,530	48,829,754	413,450,715		413,450,715
	経常経費寄附金収益	1,000,000	100,000			1,100,000		1,100,000
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	210,299,431	154,421,530	48,829,754	414,550,715		414,550,715
	費用							
	人件費		148,711,481	102,455,845	20,505,009	271,672,335		271,672,335
	事業費	1,518,530	27,069,739	11,593,156	2,932,220	43,113,645		43,113,645
事務費	2,976,093	9,983,712	5,837,327	2,100,367	20,897,499		20,897,499	
減価償却費	874,153	3,538,759	7,630,070	1,348,992	13,391,974		13,391,974	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 487,893	△ 3,724,284	△ 668,463	△ 4,880,640		△ 4,880,640	
サービス活動費用計(2)	5,368,776	188,815,798	123,792,114	26,218,125	344,194,813		344,194,813	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,368,776	21,483,633	30,629,416	22,611,629	70,355,902		70,355,902	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	12,125	38,811	28,222	16,672	95,830		95,830
	その他のサービス活動外収益		3,060,461	1,750,250	370,660	5,181,371		5,181,371
	サービス活動外収益計(4)	12,125	3,099,272	1,778,472	387,332	5,277,201		5,277,201
	費用							
	その他のサービス活動外費用		2,785,338	1,589,016	338,649	4,713,003		4,713,003
	サービス活動外費用計(5)		2,785,338	1,589,016	338,649	4,713,003		4,713,003
令和 6 年度	12,125	313,934	189,456	48,683	564,198		564,198	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,356,651	21,797,567	30,818,872	22,660,312	70,920,100		70,920,100	
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	63,000,000	5,000,000			68,000,000	△ 68,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益		774,657	676,869	456,444	1,907,970	△ 1,907,970	0
	特別収益計(8)	63,000,000	5,774,657	676,869	456,444	69,907,970	△ 69,907,970	0
	費用							
	固定資産売却損・処分損		6	3		9		9
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	15,000,000	26,000,000	22,000,000	68,000,000	△ 68,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用		750,369	954,897	202,704	1,907,970	△ 1,907,970	0	
特別費用計(9)	5,000,000	15,750,375	26,954,900	22,202,704	69,907,979	△ 69,907,970	9	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	58,000,000	△ 9,975,718	△ 26,278,031	△ 21,746,260	△ 9	0	△ 9	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,643,349	11,821,849	4,540,841	914,052	70,920,091	0	70,920,091	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,690,400	25,507,026	103,131,864	22,759,205	246,088,495		246,088,495
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,333,749	37,328,875	107,672,705	23,673,257	317,008,586	0	317,008,586
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	148,333,749	37,328,875	107,672,705	23,673,257	317,008,586	0	317,008,586

本部会計拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益	1,000,000	1,000,000	0
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	1,000,000	0
	費用			
	事業費	1,518,530		1,518,530
	消耗器具備品費	968,530		968,530
	雑費	550,000		550,000
	事務費	2,976,093	1,550,460	1,425,633
	事務消耗品費	2,200	2,200	0
	水道光熱費	13,516		13,516
	修繕費	341,000		341,000
	通信運搬費	5,422		5,422
	会議費	131,120	96,000	35,120
	広報費	498,300	533,610	△ 35,310
	業務委託費	951,690	748,020	203,670
	その他の委託費	951,690	748,020	203,670
手数料	212,105	3,850	208,255	
保険料	142,060	103,080	38,980	
土地・建物賃借料	580,000		580,000	
雑費	98,680	63,700	34,980	
雑費	98,680	63,700	34,980	
減価償却費	874,153	836,495	37,658	
サービス活動費用計(2)	5,368,776	2,386,955	2,981,821	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,368,776	△ 1,386,955	△ 2,981,821	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,125	473	11,652
	サービス活動外収益計(4)	12,125	473	11,652
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,125	473	11,652	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,356,651	△ 1,386,482	△ 2,970,169	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	63,000,000	15,000,000	48,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益		5,024,291	△ 5,024,291
	特別収益計(8)	63,000,000	20,024,291	42,975,709
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	27,247,000	△ 22,247,000
拠点区分間固定資産移管費用		11,809,413	△ 11,809,413	
特別費用計(9)	5,000,000	39,056,413	△ 34,056,413	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	58,000,000	△ 19,032,122	77,032,122	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,643,349	△ 20,418,604	74,061,953	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,690,400	115,109,004	△ 20,418,604
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,333,749	94,690,400	53,643,349
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	148,333,749	94,690,400	53,643,349

花園こども園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	210,199,431	180,891,512	29,307,919	
	施設型給付費収益	165,448,120	139,161,610	26,286,510	
	施設型給付費収益	161,416,750	133,059,190	28,357,560	
	利用者負担金収益	4,031,370	6,102,420	△ 2,071,050	
	利用者等利用料収益	7,697,900	8,371,530	△ 673,630	
	利用者等利用料収益(一般)	7,697,900	8,371,530	△ 673,630	
	その他の事業収益	37,053,411	33,358,372	3,695,039	
	補助金事業収益(公費)	36,260,711	33,042,472	3,218,239	
	補助金事業収益(一般)	792,700	315,900	476,800	
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
	サービス活動収益計(1)	210,299,431	180,891,512	29,407,919	
	費用	人件費	148,711,481	142,875,728	5,835,753
		職員給料	58,871,452	62,878,727	△ 4,007,275
		職員給与	27,328,442	20,571,806	6,756,636
		賞与引当金繰入	6,005,810	6,078,277	△ 72,467
		非常勤職員給与	35,093,867	33,145,461	1,948,406
退職給付費用		3,846,033	3,364,859	481,174	
法定福利費		17,565,877	16,836,598	729,279	
事業費		27,069,739	23,254,150	3,815,589	
給食費		12,771,551	12,169,880	601,671	
保健衛生費		75,747	47,782	27,965	
保育材料費		4,381,050	2,761,661	1,619,389	
水道光熱費		3,500,702	3,053,939	446,763	
消耗器具備品費		5,669,030	4,542,423	1,126,607	
保険料		467,750	457,000	10,750	
雑費		203,909	221,465	△ 17,556	
事務費		9,983,712	9,752,142	231,570	
福利厚生費		2,255,841	2,313,117	△ 57,276	
旅費交通費		100,219	56,707	43,512	
研修研究費		203,396	183,525	19,871	
事務消耗品費		1,096,344	925,367	170,977	
印刷製本費		103,035	91,196	11,839	
水道光熱費		551,389	475,323	76,066	
修繕費		199,915	636,649	△ 436,734	
通信運搬費		715,825	533,975	181,850	
会議費		35,000		35,000	
広報費		217,880	339,540	△ 121,660	
業務委託費		3,341,580	3,028,201	313,379	
その他の委託費		3,341,580	3,028,201	313,379	
手数料		91,685	82,445	9,240	
保険料		248,490	233,300	15,190	
雑費		823,113	852,797	△ 29,684	
共済財団退職金運用損		329,050	437,815	△ 108,765	
雑費		494,063	414,982	79,081	
減価償却費		3,538,759	3,362,856	175,903	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 487,893	△ 487,893	0	
サービス活動費用計(2)		188,815,798	178,756,983	10,058,815	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,483,633	2,134,529	19,349,104	
収益		受取利息配当金収益	38,811	389	38,422
		その他のサービス活動外収益	3,060,461	2,940,580	119,881
		受入研修費収益	40,000	40,500	△ 500
	利用者等外給食収益	2,603,683	2,656,080	△ 52,397	
	雑収益	416,778	244,000	172,778	
	雑収益	416,778	244,000	172,778	
サービス活動外収益計(4)	3,099,272	2,940,969	158,303		
費用	その他のサービス活動外費用	2,785,338	2,376,374	408,964	
	利用者等外給食費	2,785,338	2,376,374	408,964	
サービス活動外費用計(5)	2,785,338	2,376,374	408,964		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	313,934	564,595	△ 250,661		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,797,567	2,699,124	19,098,443		
特別増減	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	18,000,000	△ 13,000,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	774,657	613,350	161,307	
	特別収益計(8)	5,774,657	18,613,350	△ 12,838,693	
	固定資産売却損・処分損	6		6	
	器具及び備品除却・廃棄費用	6		6	
費用	拠点区分間繰入金費用	15,000,000		15,000,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	750,369	1,580,034	△ 829,665	
	特別費用計(9)	15,750,375	1,580,034	14,170,341	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,975,718	17,033,316	△ 27,009,034		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,821,849	19,732,440	△ 7,910,591		
前期繰越活動増減差額(12)	25,507,026	5,774,586	19,732,440		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,328,875	25,507,026	11,821,849		
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,328,875	25,507,026	11,821,849		

花園あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	154,421,530	134,702,861	19,718,669
	委託費収益	138,259,410	123,197,310	15,062,100
	私的契約利用料収益	1,766,530	1,184,560	581,970
	その他の事業収益	14,395,590	10,320,991	4,074,599
	補助金事業収益(公費)	14,395,590	10,320,991	4,074,599
	サービス活動収益計(1)	154,421,530	134,702,861	19,718,669
サービス活動増減の部	人件費	102,455,845	103,075,326	△ 619,481
	職員給料	38,045,719	37,302,446	743,273
	職員賞与	18,228,099	15,777,413	2,450,686
	賞与引当金繰入	4,037,717	4,840,788	△ 803,071
	非常勤職員給与	27,839,820	31,484,477	△ 3,644,657
	退職給付費用	2,164,353	2,295,303	△ 130,950
	法定福利費	12,140,137	11,374,899	765,238
	事業費	11,593,156	10,360,347	1,232,809
	給食費	4,982,845	4,629,203	353,642
	保健衛生費	14,634	19,726	△ 5,092
	保育材料費	289,860	302,960	△ 13,100
	水道光熱費	2,218,468	2,165,650	52,818
	消耗器具備品費	3,904,849	3,055,014	849,835
	保険料	172,500	164,900	7,600
	雑費	10,000	22,894	△ 12,894
	事務費	5,837,327	5,869,793	△ 32,466
	福利厚生費	1,211,368	1,484,629	△ 273,261
	旅費交通費	48,000	45,000	3,000
	研修研究費	20,410	105,572	△ 85,162
	事務消耗品費	176,456	352,721	△ 176,265
	水道光熱費	867,547	848,091	19,456
	修繕費	551,760	151,580	400,180
	通信運搬費	465,425	540,639	△ 75,214
	広報費	34,980		34,980
	業務委託費	1,921,961	1,762,490	159,471
	その他の委託費	1,921,961	1,762,490	159,471
	手数料	32,395	22,880	9,515
	保険料	151,000	151,000	0
	雑費	356,025	405,191	△ 49,166
	共済財団退職金運用損	227,841	272,191	△ 44,350
	雑費	128,184	133,000	△ 4,816
	減価償却費	7,630,070	7,541,973	88,097
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,724,284	△ 3,730,788	6,504
	サービス活動費用計(2)	123,792,114	123,116,651	675,463
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,629,416	11,586,210	19,043,206	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	28,222	346	27,876
	その他のサービス活動外収益	1,750,250	1,946,830	△ 196,580
	受入研修費収益	15,000	75,000	△ 60,000
	利用者等外給食収益	1,723,440	1,775,830	△ 52,390
	雑収益	11,810	96,000	△ 84,190
	共済財団退職金運用益	1,810		1,810
	雑収益	10,000	96,000	△ 86,000
	サービス活動外収益計(4)	1,778,472	1,947,176	△ 168,704
	その他のサービス活動外費用	1,589,016	1,440,215	148,801
	利用者等外給食費	1,589,016	1,440,215	148,801
サービス活動外費用計(5)	1,589,016	1,440,215	148,801	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	189,456	506,961	△ 317,505	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,818,872	12,093,171	18,725,701	
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	676,869	1,432,614	△ 755,745
	特別収益計(8)	676,869	1,432,614	△ 755,745
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品除却・廃棄費用	3		3
	拠点区分間繰入金費用	26,000,000	15,000,000	11,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	954,897	879,930	74,967
特別費用計(9)	26,954,900	15,879,930	11,074,970	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 26,278,031	△ 14,447,316	△ 11,830,715	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,540,841	△ 2,354,145	6,894,986	
前期繰越活動増減差額(12)	103,131,864	105,486,009	△ 2,354,145	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,672,705	103,131,864	4,540,841	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	107,672,705	103,131,864	4,540,841	

花園保育園おひさま拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	48,829,754	21,038,625	27,791,129
	地域型保育給付費収益	43,331,330	20,608,850	22,722,480
	地域型保育給付費収益	39,508,540	18,850,790	20,657,750
	利用者負担金収益	3,822,790	1,758,060	2,064,730
	その他の事業収益	5,498,424	429,775	5,068,649
	補助金事業収益(公費)	4,901,824	241,135	4,660,689
	補助金事業収益(一般)	596,600	188,640	407,960
	サービス活動収益計(1)	48,829,754	21,038,625	27,791,129
	費用			
	人件費	20,505,009	11,375,934	9,129,075
	職員給料	6,445,744	3,603,818	2,841,926
	職員賞与	4,418,437	1,553,227	2,865,210
	賞与引当金繰入	812,906	348,114	464,792
非常勤職員給与	6,152,440	4,090,938	2,061,502	
退職給付費用	360,358	333,655	26,703	
法定福利費	2,315,124	1,446,182	868,942	
事業費	2,932,220	1,585,925	1,346,295	
給食費	839,023	324,466	514,557	
保健衛生費	1,848	2,745	△ 897	
保育材料費	327,686	5,500	322,186	
水道光熱費	262,207	159,854	102,353	
消耗器具備品費	1,449,456	1,065,770	383,686	
保険料	47,000	27,590	19,410	
雑費	5,000		5,000	
事務費	2,100,367	1,193,992	906,375	
福利厚生費	235,450	78,686	156,764	
旅費交通費	7,000		7,000	
事務消耗品費	206,689	34,436	172,253	
水道光熱費	131,106	98,264	32,842	
修繕費	506,000	76,133	429,867	
通信運搬費	204,427	94,192	110,235	
広報費	34,980		34,980	
業務委託費	711,650	584,996	126,654	
その他の委託費	711,650	584,996	126,654	
手数料	15,565	11,055	4,510	
保険料		168,730	△ 168,730	
雑費	47,500	47,500	0	
雑費	47,500	47,500	0	
減価償却費	1,348,992	1,284,712	64,280	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 668,463	△ 668,463	0	
サービス活動費用計(2)	26,218,125	14,772,100	11,446,025	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,611,629	6,266,525	16,345,104	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,672	58	16,614
	その他のサービス活動外収益	370,660	216,000	154,660
	利用者等外給食収益	344,160	216,000	128,160
	雑収益	26,500		26,500
	雑収益	26,500		26,500
	サービス活動外収益計(4)	387,332	216,058	171,274
	費用			
	その他のサービス活動外費用	338,649	169,500	169,149
	利用者等外給食費	338,649	169,500	169,149
サービス活動外費用計(5)	338,649	169,500	169,149	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,683	46,558	2,125	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,660,312	6,313,083	16,347,229	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		9,247,000	△ 9,247,000
	拠点区分間固定資産移管収益	456,444	12,223,413	△ 11,766,969
	特別収益計(8)	456,444	21,470,413	△ 21,013,969
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	22,000,000		22,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	202,704	5,024,291	△ 4,821,587
	特別費用計(9)	22,202,704	5,024,291	17,178,413
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,746,260	16,446,122	△ 38,192,382
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	914,052	22,759,205	△ 21,845,153
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,759,205		22,759,205
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,673,257	22,759,205	914,052
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,673,257	22,759,205	914,052	

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	209,272,945	160,225,004	49,047,941	流動負債	37,651,924	38,545,674	△ 893,750
現金預金	161,606,420	75,873,052	85,733,368	事業未払金	26,275,016	26,538,171	△ 263,155
事業未収金	17,126,056	42,401,964	△ 25,275,908	1年以内返済予定リース債務	291,060	498,960	△ 207,900
未収金	25,525	0	25,525	預り金	0	8,168	△ 8,168
未収補助金	30,375,954	41,819,998	△ 11,444,044	職員預り金	229,415	233,196	△ 3,781
前払金	128,990	119,990	9,000	賞与引当金	10,856,433	11,267,179	△ 410,746
その他の流動資産	10,000	10,000	0				
固定資産	294,183,344	296,045,267	△ 1,861,923	固定負債	26,189,535	44,149,218	△ 17,959,683
基本財産	140,334,113	147,321,349	△ 6,987,236	リース債務	0	291,060	△ 291,060
土地	11,984	11,984	0	役員等長期借入金	0	20,000,000	△ 20,000,000
建物	140,322,129	147,309,365	△ 6,987,236	退職給付引当金	26,189,535	23,858,158	2,331,377
その他の固定資産	153,849,231	148,723,918	5,125,313	負債の部合計	63,841,459	82,694,892	△ 18,853,433
土地	79,650,367	79,650,367	0	純資産の部			
建物	6,083,754	2,359,490	3,724,264	基本金	37,624,984	37,624,984	0
構築物	15,712,731	18,705,324	△ 2,992,593	第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
車輛運搬具	1	1	0	第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
器具及び備品	16,476,355	13,960,603	2,515,752	国庫補助金等特別積立金	77,881,260	82,761,900	△ 4,880,640
有形リース資産	291,060	790,020	△ 498,960	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
権利	513,543	642,903	△ 129,360	人件費積立金(保育)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	27,452,390	25,506,180	1,946,210	修繕積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産(保育)	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
令和 6 年度	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	317,008,586	246,088,495	70,920,091
保育所施設・設備整備積立資	2,100,000	2,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	70,920,091	19,718,896	51,201,195
差入保証金	560,000		560,000				
長期前払費用	9,030	9,030	0	純資産の部合計	439,614,830	373,575,379	66,039,451
資産の部合計	503,456,289	456,270,271	47,186,018	負債及び純資産の部合計	503,456,289	456,270,271	47,186,018

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	本部会計	花園こども園	花園あおぞら保育園	花園保育園おひさま	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	53,262,229	87,075,712	49,754,258	19,180,746	209,272,945	0	209,272,945
現金預金	53,252,229	61,175,712	31,266,638	15,911,841	161,606,420		161,606,420
事業未収金		1,884,243	11,972,908	3,268,905	17,126,056		17,126,056
未収金	0	25,525	0		25,525	0	25,525
未収補助金	0	23,861,242	6,514,712	0	30,375,954		30,375,954
前払金	0	128,990	0		128,990		128,990
その他の流動資産	10,000				10,000		10,000
固定資産	95,391,145	36,352,974	150,822,071	11,617,154	294,183,344		294,183,344
基本財産		2,945,635	137,388,478		140,334,113		140,334,113
土地		11,984			11,984		11,984
建物		2,933,651	137,388,478		140,322,129		140,322,129
その他の固定資産	95,391,145	33,407,339	13,433,593	11,617,154	153,849,231		153,849,231
土地	79,650,367				79,650,367		79,650,367
建物	4,110,825	1,972,929			6,083,754		6,083,754
構築物	9,278,436	3,300,373	1,694,977	1,438,945	15,712,731		15,712,731
車輛運搬具	0	1			1		1
器具及び備品	1,791,517	4,466,510	1,583,414	8,634,914	16,476,355		16,476,355
有形リース資産		291,060	0		291,060		291,060
権利		3,556	509,987		513,543		513,543
退職給付引当資産		16,263,880	9,645,215	1,543,295	27,452,390		27,452,390
人件費積立資産(保育)		2,000,000			2,000,000		2,000,000
修繕積立資産(保育)		3,000,000			3,000,000		3,000,000
令和 6 年度		2,100,000			2,100,000		2,100,000
差入保証金	560,000				560,000		560,000
長期前払費用	0	9,030			9,030		9,030
資産の部合計	148,653,374	123,428,686	200,576,329	30,797,900	503,456,289	0	503,456,289
流動負債	319,625	20,880,206	13,745,363	2,706,730	37,651,924	0	37,651,924
事業未払金	319,625	14,448,549	9,627,118	1,879,724	26,275,016		26,275,016
1年以内返済予定リース債務		291,060	0		291,060		291,060
職員預り金		134,787	80,528	14,100	229,415		229,415
賞与引当金		6,005,810	4,037,717	812,906	10,856,433		10,856,433
固定負債	0	17,137,232	8,321,755	730,548	26,189,535		26,189,535
退職給付引当金		17,137,232	8,321,755	730,548	26,189,535		26,189,535
負債の部合計	319,625	38,017,438	22,067,118	3,437,278	63,841,459	0	63,841,459
基本金		37,624,984			37,624,984		37,624,984
第1号基本金		18,508,584			18,508,584		18,508,584
第2号基本金		19,116,400			19,116,400		19,116,400
国庫補助金等特別積立金	0	3,357,389	70,836,506	3,687,365	77,881,260		77,881,260
その他の積立金		7,100,000			7,100,000		7,100,000
人件費積立金(保育)		2,000,000			2,000,000		2,000,000
修繕積立金(保育)		3,000,000			3,000,000		3,000,000
保育所施設・設備整備積立金		2,100,000			2,100,000		2,100,000
次期繰越活動増減差額	148,333,749	37,328,875	107,672,705	23,673,257	317,008,586	0	317,008,586
(うち当期活動増減差額)	53,643,349	11,821,849	4,540,841	914,052	70,920,091	0	70,920,091
純資産の部合計	148,333,749	85,411,248	178,509,211	27,360,622	439,614,830	0	439,614,830
負債及び純資産の部合計	148,653,374	123,428,686	200,576,329	30,797,900	503,456,289	0	503,456,289

本部会計拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	53,262,229	24,925,102	28,337,127	流動負債	319,625	0	319,625
現金預金	53,252,229	19,915,102	33,337,127	事業未払金	319,625	0	319,625
未収金	0	5,000,000	△ 5,000,000				
その他の流動資産	10,000	10,000	0				
固定資産	95,391,145	89,765,298	5,625,847	固定負債	0	20,000,000	△ 20,000,000
基本財産				役員等長期借入金	0	20,000,000	△ 20,000,000
その他の固定資産	95,391,145	89,765,298	5,625,847	負債の部合計	319,625	20,000,000	△ 19,680,375
土地	79,650,367	79,650,367	0	純資産の部			
建物	4,110,825	0	4,110,825	基本金			
構築物	9,278,436	10,114,931	△ 836,495	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	1,791,517	0	1,791,517	その他の積立金			
差入保証金	560,000		560,000	次期繰越活動増減差額	148,333,749	94,690,400	53,643,349
				(うち当期活動増減差額)	53,643,349	△ 20,418,604	74,061,953
				純資産の部合計	148,333,749	94,690,400	53,643,349
資産の部合計	148,653,374	114,690,400	33,962,974	負債及び純資産の部合計	148,653,374	114,690,400	33,962,974

令和 6 年度

花園こども園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	87,075,712	73,993,632	13,082,080	流動負債	20,880,206	21,327,729	△ 447,523
現金預金	61,175,712	13,259,284	47,916,428	事業未払金	14,448,549	14,606,967	△ 158,418
事業未収金	1,884,243	28,723,856	△ 26,839,613	1年以内返済予定リース債務	291,060	498,960	△ 207,900
未収金	25,525		25,525	預り金	0	8,168	△ 8,168
未収補助金	23,861,242	31,890,502	△ 8,029,260	職員預り金	134,787	135,357	△ 570
前払金	128,990	119,990	9,000	賞与引当金	6,005,810	6,078,277	△ 72,467
固定資産	36,352,974	36,690,124	△ 337,150	固定負債	17,137,232	15,278,735	1,858,497
基本財産	2,945,635	3,269,574	△ 323,939	リース債務	0	291,060	△ 291,060
土地	11,984	11,984	0	退職給付引当金	17,137,232	14,987,675	2,149,557
建物	2,933,651	3,257,590	△ 323,939	負債の部合計	38,017,438	36,606,464	1,410,974
その他の固定資産	33,407,339	33,420,550	△ 13,211	純資産の部			
建物	1,972,929	2,359,490	△ 386,561	基本金	37,624,984	37,624,984	0
構築物	3,300,373	4,791,812	△ 1,491,439	第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
車輛運搬具	1	1	0	第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
器具及び備品	4,466,510	3,708,129	758,381	国庫補助金等特別積立金	3,357,389	3,845,282	△ 487,893
有形リース資産	291,060	790,020	△ 498,960	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
権利	3,556	13,053	△ 9,497	人件費積立金(保育)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	16,263,880	14,649,015	1,614,865	修繕積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産(保育)	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
修繕積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	37,328,875	25,507,026	11,821,849
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	11,821,849	19,732,440	△ 7,910,591
令和 6 年度	9,030	9,030	0	純資産の部合計	85,411,248	74,077,292	11,333,956
資産の部合計	123,428,686	110,683,756	12,744,930	負債及び純資産の部合計	123,428,686	110,683,756	12,744,930

花園あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	49,754,258	49,098,274	655,984	流動負債	13,745,363	20,613,716	△ 6,868,353
現金預金	31,266,638	30,745,539	521,099	事業未払金	9,627,118	10,685,629	△ 1,058,511
事業未収金	11,972,908	8,550,539	3,422,369	その他の未払金	0	5,000,000	△ 5,000,000
未収補助金	6,514,712	9,802,196	△ 3,287,484	職員預り金	80,528	87,299	△ 6,771
				賞与引当金	4,037,717	4,840,788	△ 803,071
固定資産	150,822,071	157,167,784	△ 6,345,713	固定負債	8,321,755	7,959,688	362,067
基本財産	137,388,478	144,051,775	△ 6,663,297	退職給付引当金	8,321,755	7,959,688	362,067
建物	137,388,478	144,051,775	△ 6,663,297	負債の部合計	22,067,118	28,573,404	△ 6,506,286
その他の固定資産	13,433,593	13,116,009	317,584	純資産の部			
構築物	1,694,977	2,247,587	△ 552,610	基本金			
器具及び備品	1,583,414	689,167	894,247	国庫補助金等特別積立金	70,836,506	74,560,790	△ 3,724,284
権利	509,987	629,850	△ 119,863	その他の積立金			
退職給付引当資産	9,645,215	9,549,405	95,810	次期繰越活動増減差額	107,672,705	103,131,864	4,540,841
				(うち当期活動増減差額)	4,540,841	△ 2,354,145	6,894,986
				純資産の部合計	178,509,211	177,692,654	816,557
資産の部合計	200,576,329	206,266,058	△ 5,689,729	負債及び純資産の部合計	200,576,329	206,266,058	△ 5,689,729

令和 6 年度

花園保育園おひさま拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,180,746	17,207,996	1,972,750	流動負債	2,706,730	1,604,229	1,102,501
現金預金	15,911,841	11,953,127	3,958,714	事業未払金	1,879,724	1,245,575	634,149
事業未収金	3,268,905	5,127,569	△ 1,858,664	職員預り金	14,100	10,540	3,560
未収補助金	0	127,300	△ 127,300	賞与引当金	812,906	348,114	464,792
固定資産	11,617,154	12,422,061	△ 804,907	固定負債	730,548	910,795	△ 180,247
基本財産				退職給付引当金	730,548	910,795	△ 180,247
その他の固定資産	11,617,154	12,422,061	△ 804,907	負債の部合計	3,437,278	2,515,024	922,254
構築物	1,438,945	1,550,994	△ 112,049	純資産の部			
器具及び備品	8,634,914	9,563,307	△ 928,393	基本金			
退職給付引当資産	1,543,295	1,307,760	235,535	国庫補助金等特別積立金	3,687,365	4,355,828	△ 668,463
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	23,673,257	22,759,205	914,052
				(うち当期活動増減差額)	914,052	22,759,205	△ 21,845,153
				純資産の部合計	27,360,622	27,115,033	245,589
資産の部合計	30,797,900	29,630,057	1,167,843	負債及び純資産の部合計	30,797,900	29,630,057	1,167,843

令和 6 年度

1. 継続事業の前提に関する注記
 - ・別段なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ② 構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。
 - ③ 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、残存価格を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。
 2. 賞与引当金

職員に対する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
 - ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度
 - ・(独)福祉医療機構
 - ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職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

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。

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- 1)
 - (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) 事業区分別内訳書(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - 当法人では、事業区分が1つのため、作成を省略している。
 - (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

① 本部会計拠点区分(社会福祉事業)	ア. 本部会計
② 花園こども園拠点区分(社会福祉事業)	ア. 花園こども園
③ 花園あおぞら保育園拠点区分(社会福祉事業)	ア. 花園あおぞら保育園
④ 花園保育園おひさま拠点区分(社会福祉事業)	ア. 花園保育園おひさま

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	11,984	0	0	11,984
建物	147,309,365	0	6,987,236	140,322,129
合計	147,321,349	0	6,987,236	140,334,113

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

8. 担保に供している資産
 - ・該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

基本財産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	322,293,722	181,971,593	140,322,129
小計	322,293,722	181,971,593	140,322,129
その他の固定資産			
建物	11,257,034	5,173,280	6,083,754
構築物	45,638,192	29,925,461	15,712,731
車両運搬具	604,000	603,999	1
器具及び備品	35,084,742	18,608,387	16,476,355
有形リース資産	7,899,120	7,608,060	291,060
小計	100,483,088	61,919,187	38,563,901
合計	422,776,810	243,890,780	178,886,030

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	17,126,056	0
未収金	25,525	0
未収補助金	30,375,954	0
合計	47,527,535	0

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の 内容又は 職業	議決権 の所有 割合	関係内容 役員の 兼務等	関係内容 事業上 の関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	河村 一正	土岐市	—	—	—	理事	—	借入金返済	20,000,000	役員等 長期借入金	0

取引条件及び取引条件の決定方針等
・当該理事の善意により、当法人との間で利息は取っていないため、法人に有利な取り扱いとなっている。

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
 - ・リース取引

- (ファイナンス・リース取引)
 - (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - リース資産の内容：カラー印刷機等

計算書類に対する注記（本部会計拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。□
 - ② 構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。
 - ③ 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、残存価格を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 1. 退職給付引当金□
退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。□
 2. 賞与引当金□
職員に対する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. 令和 6 年度
 - ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度 ・（独）福祉医療機構
 - ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記 2 事業の退職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。
当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。
 - (1) 本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㉑)）
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㉒)）
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
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し
 - ・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
 - ・固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	4,133,904	23,079	4,110,825
構築物	12,485,000	3,206,564	9,278,436
器具及び備品	1,806,096	14,579	1,791,517
小計	18,425,000	3,244,222	15,180,778
合計	18,425,000	3,244,222	15,180,778
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

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ①建物
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ②構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。
- ③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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
1. 退職給付引当金□
退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業者共済会の計算による金額を計上している。
 2. 賞与引当金
職員に対する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

- 令和6年度
・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職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) 花園こども園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

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	11,984	0	0	11,984
建物	3,257,590	0	323,939	2,933,651
合計	3,269,574	0	323,939	2,945,635

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

- ・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

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	103,888,632	100,954,981	2,933,651
小計	103,888,632	100,954,981	2,933,651
その他の固定資産			
建物	7,123,130	5,150,201	1,972,929
構築物	23,818,760	20,518,387	3,300,373
車輛運搬具	604,000	603,999	1
器具及び備品	17,458,336	12,991,826	4,466,510
有形リース資産	5,410,800	5,119,740	291,060
小計	54,415,026	44,384,153	10,030,873
合計	158,303,658	145,339,134	12,964,524

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	1,884,243	0	1,884,243
未収金	25,525	0	25,525
未収補助金	23,861,242	0	23,861,242
合計	25,771,010	0	25,771,010

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

- ・リース取引
(ファイナンス・リース取引)
(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容：カラー印刷機等

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

②構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③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、残存価格を零とする定額法によっている。

□

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金□

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 賞与引当金

職員に対する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

令 岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度 ・（独）福祉医療機構□

- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職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) 花園あおぞら保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊦））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊧））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

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	144,051,775	0	6,663,297	137,388,478
合計	144,051,775	0	6,663,297	137,388,478

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

- ・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

・固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	218,405,090	81,016,612	137,388,478
小計	218,405,090	81,016,612	137,388,478
その他の固定資産			
構築物	7,662,052	5,967,075	1,694,977
器具及び備品	4,681,364	3,097,950	1,583,414
有形リース資産	2,488,320	2,488,320	0
小計	14,831,736	11,553,345	3,278,391
合計	233,236,826	92,569,957	140,666,869

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	11,972,908	0	11,972,908
未収補助金	6,514,712	0	6,514,712
合計	18,487,620	0	18,487,620

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

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③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、残存価格を零とする定額法によっている。

□

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 賞与引当金

職員に対する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

令和6年度

3. 採用する退職給付制度

- ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度 ・（独）福祉医療機構□
- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職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) 花園保育園おひさま拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

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し

- ・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

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	1,672,380	233,435	1,438,945
器具及び備品	11,138,946	2,504,032	8,634,914
小計	12,811,326	2,737,467	10,073,859
合計	12,811,326	2,737,467	10,073,859

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	3,268,905	0	3,268,905
合計	3,268,905	0	3,268,905

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