

令和6年度計算書類

(自令和6年4月1日 至令和7年3月31日)

社会福祉法人 未来

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資 産		負 債 の 部	
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
増	減	増	減
流動資産		流動負債	
現金	96,543,997	123,561,473	-27,017,476
普通預金	407,800	410,550	-2,750
事業未収金	51,039,955	44,346,477	6,693,478
未収補助金	6,926,912	39,500,855	-32,573,943
前払費用	37,797,090	38,873,491	-1,076,401
固定資産	372,240	430,100	-57,860
基本財産	1,252,672,526	1,248,418,505	4,254,021
土地	1,110,174,183	1,126,573,671	-16,399,488
建物	779,253,196	779,253,196	0
その他の固定資産	330,920,987	347,320,475	-16,399,488
建物	142,498,343	121,844,834	20,653,509
構築物	3	3	0
構築物	16,122,509	18,047,280	-1,924,771
車両運搬具	1	1	0
器具及び備品	3,954,780	5,076,064	-1,121,284
有形リース資産	12,628,000	2,545,904	10,082,096
ソフトウェア	0	41,360	-41,360
投資有価証券	100,000	100,000	0
退職給付引当資産	7,932,056	8,160,056	-228,000
人件費積立資産	33,100,000	26,500,000	6,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	68,235,503	60,835,503	7,400,000
差入保証金	321,750	321,750	0
長期前払費用	103,741	216,913	-113,172
資産の部合計		負債及び純資産の部合計	
	1,349,216,523	1,371,979,978	-22,763,455
純 資 産		純 資 産	
基本金	410,756,918	410,756,918	0
基本金	410,756,918	410,756,918	0
国庫補助金等特別積立金	482,465,744	435,538,452	46,927,292
国庫補助金等特別積立金	482,465,744	435,538,452	46,927,292
その他の積立金	101,335,503	87,335,503	14,000,000
人件費積立金	33,100,000	26,500,000	6,600,000
保育所施設・設備整備積立金	68,235,503	60,835,503	7,400,000
次期繰越活動増減差額	200,149,887	222,407,202	-22,257,315
次期繰越活動増減差額	200,149,887	222,407,202	-22,257,315
(うち当期活動増減差額)	-8,257,315	19,489,202	-27,746,517
純資産の部合計	1,194,708,052	1,156,038,075	38,669,977
負債及び純資産の部合計	1,349,216,523	1,371,979,978	-22,763,455

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	桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	64,168,912	35,628,721	6,336,606	105,334,239	-9,810,242	96,543,997
現金	200,000	187,800	20,000	407,800	0	407,800
普通預金	38,758,162	10,975,029	1,306,764	51,039,955	0	51,039,955
事業未収金	1,697,070	0	5,229,842	6,926,912	0	6,926,912
未収金	0	310,242	0	310,242	-310,242	0
未収補助金	13,653,540	24,143,550	0	37,797,090	0	37,797,090
前払費用	360,140	12,100	0	372,240	0	372,240
拠点区分間貸付金	9,500,000	0	0	9,500,000	-9,500,000	0
固定資産	344,755,713	887,739,416	20,177,397	1,252,672,526	0	1,252,672,526
基本財産	229,799,250	862,960,813	17,414,129	1,110,174,183	0	1,110,174,183
土地	161,103,196	618,150,000	0	779,253,196	0	779,253,196
建物	68,696,054	244,810,813	17,414,120	330,920,987	0	330,920,987
その他の固定資産	111,956,463	24,778,603	2,763,277	142,498,343	0	142,498,343
建物	3	0	0	3	0	3
構築物	9,309,425	5,262,529	1,550,555	16,122,509	0	16,122,509
車両運搬具	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	2,026,855	1,491,743	436,182	3,954,780	0	3,954,780
有形リース資産	0	12,628,000	0	12,628,000	0	12,628,000
投資有価証券	0	100,000	0	100,000	0	100,000
退職給付引当資産	3,284,676	3,870,840	776,540	7,932,056	0	7,932,056
人件費積立資産	33,100,000	0	0	33,100,000	0	33,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	67,235,503	1,000,000	0	68,235,503	0	68,235,503
差入保証金	0	321,750	0	321,750	0	321,750
長期前払費用	0	103,741	0	103,741	0	103,741
資産の部合計	408,924,625	923,368,137	26,734,003	1,359,026,765	-9,810,242	1,349,216,523
流動負債	18,864,255	92,191,431	7,924,331	118,980,017	-9,810,242	109,169,775
事業未払金	2,194,069	4,077,801	12,210	6,284,080	0	6,284,080
その他の未払金	61,401	0	248,841	310,242	-310,242	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,004,000	64,286,431	912,000	67,202,431	0	67,202,431
1年以内返済予定リース債務	0	2,346,960	0	2,346,960	0	2,346,960
1年以内支払予定長期未払金	65,904	682,000	0	747,904	0	747,904
未払費用	1,234,203	2,001,775	0	3,235,978	0	3,235,978
預り金	900	0	0	900	0	900
職員預り金	180,951	309,150	0	490,101	0	490,101
拠点区分間借入金	0	5,000,000	4,500,000	9,500,000	-9,500,000	0
賞与引当金	13,122,827	13,487,314	2,251,280	28,861,421	0	28,861,421
固定負債	22,241,276	16,491,880	6,605,540	45,338,696	0	45,338,696
設備資金借入金	15,992,000	0	4,719,000	20,711,000	0	20,711,000
リース債務	0	10,281,040	0	10,281,040	0	10,281,040
退職給付引当金	5,974,676	6,210,840	1,886,540	14,072,056	0	14,072,056
長期未払金	274,600	0	0	274,600	0	274,600
負債の部合計	41,105,531	108,683,311	14,529,871	164,318,713	-9,810,242	154,508,471
基本金	184,627,451	226,129,467	0	410,756,918	0	410,756,918
基本金	184,627,451	226,129,467	0	410,756,918	0	410,756,918
国庫補助金等特別積立金	19,023,329	451,658,963	11,783,452	482,465,744	0	482,465,744
国庫補助金等特別積立金	19,023,329	451,658,963	11,783,452	482,465,744	0	482,465,744
その他の積立金	100,335,503	1,000,000	0	101,335,503	0	101,335,503
人件費積立金	33,100,000	0	0	33,100,000	0	33,100,000
保育所施設・設備整備積立金	67,235,503	1,000,000	0	68,235,503	0	68,235,503
次期繰越活動増減差額	63,832,811	135,896,396	420,680	200,149,887	0	200,149,887
次期繰越活動増減差額	63,832,811	135,896,396	420,680	200,149,887	0	200,149,887
（うち当期活動増減差額）	10,033,133	-14,479,709	-3,810,739	-8,257,315	0	-8,257,315
純資産の部合計	367,819,094	814,684,826	12,204,132	1,194,708,052	0	1,194,708,052
負債及び純資産の部合計	408,924,625	923,368,137	26,734,003	1,359,026,765	-9,810,242	1,349,216,523

法人單位資金收支計算書

(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)
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	491,804,825	490,298,175	1,506,650
		障害福祉サービス等事業収入	34,848,000	34,397,145	450,855
		借入金利息補助金収入	1,605,840	1,605,840	0
		受取利息配当金収入	31,500	48,201	-16,701
		その他の収入	5,937,500	5,823,650	113,850
		事業活動収入計(1)	534,227,665	532,173,011	2,054,654
	支 出	人件費支出	445,377,000	446,601,833	-1,224,833
		事業費支出	54,853,000	52,584,697	2,268,303
		事務費支出	19,466,000	18,758,008	707,992
		支払利息支出	2,004,697	2,004,486	211
その他の支出		6,955,000	6,894,954	60,046	
事業活動支出計(2)		528,655,697	526,843,978	1,811,719	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,571,968	5,329,033	242,935	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	58,873,848	58,873,848	0
		施設整備等収入計(4)	58,873,848	58,873,848	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	66,295,848	66,289,848	6,000
		固定資産取得支出	2,320,000	2,302,046	17,954
		固定資産除却・廃棄支出	31,900	31,900	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,047,560	1,042,864	4,696
		その他の施設整備等による支出	814,000	809,904	4,096
施設整備等支出計(5)	70,509,308	70,476,562	32,746		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,635,460	-11,602,714	-32,746	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	1,036,200	1,036,200	0
		その他の活動による収入計(7)	1,036,200	1,036,200	0
	支 出	積立資産支出	15,957,600	14,855,600	1,102,000
		その他の活動支出計(8)	15,957,600	14,855,600	1,102,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,921,400	-13,819,400	-1,102,000
予備費支出(10)		864,000	—	864,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-21,848,892	-20,093,081	-1,755,811	
前期末支払資金残高(12)			106,626,019	106,626,019	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			84,777,127	86,532,938	-1,755,811

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)

(単位:円)

勘定科目		桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	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	245,354,530	244,943,645	0	490,298,175	0	490,298,175
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	34,397,145	34,397,145	0	34,397,145
		借入金利息補助金収入	0	1,605,840	0	1,605,840	0	1,605,840
		受取利息配当金収入	30,110	13,747	4,344	48,201	0	48,201
		その他の収入	2,129,050	3,694,600	0	5,823,650	0	5,823,650
		事業活動収入計(1)	247,513,690	250,257,832	34,401,489	532,173,011	0	532,173,011
	支出	人件費支出	189,962,687	222,148,751	34,490,395	446,601,833	0	446,601,833
		事業費支出	26,422,454	23,903,109	2,259,134	52,584,697	0	52,584,697
		事務費支出	8,228,890	9,162,299	1,366,819	18,758,008	0	18,758,008
		支払利息支出	202,939	1,736,697	64,850	2,004,486	0	2,004,486
	その他の支出	2,135,854	4,759,100	0	6,894,954	0	6,894,954	
	事業活動支出計(2)	226,952,624	261,709,956	38,181,198	526,843,978	0	526,843,978	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,560,866	-11,452,124	-3,779,709	5,329,033	0	5,329,033	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	58,873,848	0	58,873,848	0	58,873,848
		施設整備等収入計(4)	0	58,873,848	0	58,873,848	0	58,873,848
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,004,000	63,373,848	912,000	66,289,848	0	66,289,848
		固定資産取得支出	943,866	848,620	509,560	2,302,046	0	2,302,046
		固定資産除却・廃棄支出	0	31,900	0	31,900	0	31,900
		ファイナンス・リース債務の返済支出	20,304	1,022,560	0	1,042,864	0	1,042,864
		その他の施設整備等による支出	65,904	744,000	0	809,904	0	809,904
		施設整備等支出計(5)	3,034,074	66,028,928	1,421,560	70,476,562	0	70,476,562
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,034,074	-7,145,080	-1,421,560	-11,602,714	0	-11,602,714
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	79,000	957,200	0	1,036,200	0
		拠点区分間繰入金収入	0	1,650,000	1,300,000	2,950,000	-2,950,000	0
		その他の活動による収入計(7)	79,000	2,607,200	1,300,000	3,986,200	-2,950,000	1,036,200
支出		積立資産支出	14,345,000	455,400	55,200	14,855,600	0	14,855,600
		拠点区分間繰入金支出	2,950,000	0	0	2,950,000	-2,950,000	0
		その他の活動支出計(8)	17,295,000	455,400	55,200	17,805,600	-2,950,000	14,855,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,216,000	-2,151,800	-1,244,800	-13,819,400	0	-13,819,400
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-310,792	-16,447,404	-3,956,469	-20,093,081	0	-20,093,081
前期末支払資金残高(11)		60,186,596	40,687,399	5,752,024	106,626,019	0	106,626,019	
当期末支払資金残高(10)+(11)		60,497,388	24,239,995	1,795,555	86,532,938	0	86,532,938	

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	490,298,175	483,575,978	6,722,197
		障害福祉サービス等事業収益	34,397,145	33,168,770	1,228,375
		サービス活動収益計(1)	524,695,320	516,744,748	7,950,572
	費用	人件費	449,157,852	414,851,853	34,305,999
		事業費	52,584,697	53,126,477	-541,780
		事務費	18,871,180	15,729,599	3,141,581
		減価償却費	22,831,809	22,046,940	784,869
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,946,556	-12,244,901	298,345
	サービス活動費用計(2)		531,498,982	493,509,968	37,989,014
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-6,803,662	23,234,780	-30,038,442
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,605,840	2,504,476	-898,636
		受取利息配当金収益	48,201	4,319	43,882
		その他のサービス活動外収益	5,823,650	5,614,841	208,809
		サービス活動外収益計(4)	7,477,691	8,123,636	-645,945
	費用	支払利息	2,004,486	2,788,057	-783,571
		その他のサービス活動外費用	6,942,354	5,271,630	1,670,724
	サービス活動外費用計(5)		8,946,840	8,059,687	887,153
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,469,149	63,949	-1,533,098	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-8,272,811	23,298,729	-31,571,540
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	58,873,848	58,602,922	270,926
		その他の特別収益	47,400	41,400	6,000
		特別収益計(8)	58,921,248	58,644,322	276,926
	費用	固定資産売却損・処分損	31,904	3,850,927	-3,819,023
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,873,848	58,602,922	270,926
	特別費用計(9)		58,905,752	62,453,849	-3,548,097
特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,496	-3,809,527	3,825,023	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-8,257,315	19,489,202	-27,746,517
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,407,202	205,118,000	17,289,202
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		214,149,887	224,607,202	-10,457,315
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	8,600,000	-8,600,000
	その他の積立金積立額(16)		14,000,000	10,800,000	3,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		200,149,887	222,407,202	-22,257,315

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		桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	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	245,354,530	244,943,645	0	490,298,175	0	490,298,175
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	34,397,145	34,397,145	0	34,397,145
	サービス活動収益計(1)	245,354,530	244,943,645	34,397,145	524,695,320	0	524,695,320
	費用	192,477,095	221,477,960	35,202,797	449,157,852	0	449,157,852
	人件費	26,422,454	23,903,109	2,259,134	52,584,697	0	52,584,697
	事業費	8,228,890	9,275,471	1,366,819	18,871,180	0	18,871,180
	事務費	7,110,339	14,330,455	1,391,015	22,831,809	0	22,831,809
	減価償却費	-2,047,017	-9,127,152	-772,387	-11,946,556	0	-11,946,556
	国庫補助金等特別積立金取崩額	232,191,761	239,859,843	39,447,378	511,498,982	0	511,498,982
	サービス活動増減差額(2)=(1)-(2)	13,162,769	14,916,198	-5,050,233	6,948,840	0	6,948,840
サービス活動外増減の部	収益	0	1,605,840	0	1,605,840	0	1,605,840
	借入金利息補助金収益	30,110	13,747	4,344	48,201	0	48,201
	受取利息配当金収益	2,129,050	3,694,600	0	5,823,650	0	5,823,650
	その他のサービス活動外収益	2,159,160	5,314,187	4,344	7,477,691	0	7,477,691
	サービス活動外収益計(3)	2,159,160	5,314,187	4,344	7,477,691	0	7,477,691
	費用	202,939	1,736,697	64,850	2,004,486	0	2,004,486
	支払利息	2,167,254	4,775,100	0	6,942,354	0	6,942,354
	その他のサービス活動外費用						
	サービス活動外費用計(4)	2,167,254	4,775,100	0	6,942,354	0	6,942,354
	サービス活動外増減差額(5)=(3)-(4)	-211,033	-1,197,610	-60,506	-1,469,149	0	-1,469,149
経常増減差額(7)=(2)+(5)		12,951,736	13,718,588	-64,850	12,951,736	0	12,951,736
特別増減の部	収益	0	58,873,848	0	58,873,848	0	58,873,848
	施設整備等補助金収益	0	1,650,000	1,300,000	2,950,000	-2,950,000	0
	拠点区分間繰入金収益	31,400	16,000	0	47,400	0	47,400
	その他の特別収益	31,400	60,539,848	1,300,000	61,871,248	-2,950,000	58,921,248
	特別収益計(8)	31,400	60,539,848	1,300,000	61,871,248	-2,950,000	58,921,248
	費用	3	31,901	0	31,904	0	31,904
	固定資産売却損・処分損	0	58,873,848	0	58,873,848	0	58,873,848
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,950,000	0	0	2,950,000	-2,950,000	0
	拠点区分間繰入金費用	2,950,000	0	0	2,950,000	-2,950,000	0
	特別費用計(9)	2,950,003	58,905,749	0	61,855,752	-2,950,000	58,905,752
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,918,603	1,634,099	1,300,000	5,852,702	0	5,852,702
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,033,133	14,479,709	-64,850	14,479,709	0	14,479,709
	前期繰越活動増減差額(12)	67,799,678	135,376,105	4,231,419	207,407,202	0	207,407,202
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,832,811	135,896,396	420,680	208,149,887	0	208,149,887
	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
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	0	0	14,000,000	0	14,000,000
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	63,832,811	135,896,396	420,680	200,149,887	0	200,149,887
	当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	63,832,811	135,896,396	420,680	200,149,887	0	200,149,887
	当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	63,832,811	135,896,396	420,680	200,149,887	0	200,149,887

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

4. 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等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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業・収益事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 桜木こどもの森拠点区分(社会福祉事業)

「桜木こどもの森」

「さくらぎこども館」

「桜木こどものへや」

イ 掛川こども園拠点区分(社会福祉事業)

「掛川こども園」

「本部」

ウ こどもの里拠点区分(社会福祉事業)

「こどもの里」

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	779,253,196	0	0	779,253,196
建物	347,320,475	616,000	17,015,488	330,920,987
合 計	1,126,573,671	616,000	17,015,488	1,110,174,183

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
建物(基本財産)	919,892,345	588,971,358	330,920,987
建物	15,272,551	15,272,548	3
構築物	56,603,217	40,480,708	16,122,509
車両運搬具	1,054,050	1,054,049	1
器具及び備品	73,245,965	69,291,185	3,954,780
有形リース資産	20,174,160	7,546,160	12,628,000
合 計	1,086,242,288	722,616,008	363,626,280

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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) リース取引関係

・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

有形リース資産

掛川こども園拠点におけるビジネスホン、空調機

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(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	現金手許有	—	運転資金として	—	—	407,800	
普通預金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	運転資金として	—	—	51,039,955	
事業未収金	国保連等	—	障害児施設給付費等	—	—	6,926,912	
未収補助金	掛川市役所等	—	延長保育事業補助金等	—	—	37,797,090	
前払費用	児童健全育成推進財団等	—	保険料等	—	—	372,240	
流動資産合計						96,513,997	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	《桜木こどもの森》 (桜木こどもの森) 掛川市家代1761-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	61,337,111	
	(さくらぎこども館) 掛川市家代1738-1	—	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	—	—	27,863,179	
	掛川市家代1742	—	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	—	—	55,015,890	
	(桜木こどものへや) 掛川市家代1771番1, 1772番1, 1772番2	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	16,887,016	
	《掛川こども園》 (掛川こども園) 掛川市家代の里1丁目6-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	179,200,000	
	掛川市家代の里1丁目19-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	73,210,000	
	掛川市家代の里1丁目5-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	268,800,000	
	掛川市家代の里1丁目19-16 他	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	96,940,000	
	小計					779,253,196	
	建物	《桜木こどもの森》 (桜木こどもの森) 掛川市家代1761-1	1994年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	243,723,612	242,669,431	1,054,181
		(木造平屋建) 掛川市家代1761-1	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	26,550,674	26,550,672	2
		(一時保育・支援センター) 掛川市家代1761-1	2011年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	2,723,500	1,530,674	1,192,826
		(0歳児保育室) 掛川市家代1761-1	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	5,918,400	2,858,583	3,059,817
		(1,2歳児室) (さくらぎこども館) 掛川市家代1738-1	1995年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	10,082,467	9,851,650	230,817
		掛川市家代1738-1	1999年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	16,520,776	15,303,893	1,217,083
		掛川市家代1738-1	2023年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	52,036,036	3,090,350	48,945,686
		(本館) (桜木こどものへや) 掛川市家代1761-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	23,738,393	10,742,751	12,995,642
		《掛川こども園》 (掛川こども園) 掛川市家代の里1丁目5-1	2006年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	262,078,525	164,260,496	97,818,029
		(遊戯棟他) 掛川市家代の里1丁目5-1	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	14,094,000	4,187,552	9,906,448
		(乳児棟工事) 掛川市家代の里1丁目5-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	240,445,982	103,359,626	137,086,336
		(遊戯棟他(幼稚園部より)) 《こどもの里》 (こどもの里) 掛川市家代の里1丁目5-1 他	2020年度	第2種社会福祉事業である、児童発達支援事業所等に使用している	21,980,000	4,565,880	17,414,120
		小計					330,920,987
		基本財産合計					
(2) その他の固定資産							
建物	《桜木こどもの森》 (さくらぎこども館) 子どもの遊び場	2006年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等の遊び場として使用している	867,601	867,600	1	
	(桜木こどもの森) 太陽光発電	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育所等の太陽光発電として使用している	14,070,000	14,069,999	1	
	防災倉庫	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所等の倉庫として使用している	334,950	334,949	1	
	小計					3	
	構築物	複合遊具等	—	保育所等の遊具等	56,603,217	40,480,708	16,122,509
		日産 ノート	—	園児送迎用	1,054,050	1,054,049	1
		器具及び備品	—	保育所等の備品等	73,245,965	69,291,185	3,954,780
		印刷機他	—	保育所等の備品等	20,174,160	7,546,160	12,628,000
		ソフトウェア	—	保育所等の備品等	1,288,900	1,288,900	0
		投資有価証券	—	出資証券	—	—	100,000
		退職給付引当資産	—	将来の退職給付支給のため	—	—	7,932,056
		人件費積立資産	—	将来における人件費の目的のため	—	—	33,100,000
	保育所施設・設備整備積立資産	普通預金 定期預金 島田掛川信用金庫 下俣支店	—	に積み立てている普通預金・定期預金 将来における保育所施設・設備整備の 目的のために積み立てている普通預金・定期預金	—	—	68,235,503
		普通預金 定期預金 島田掛川信用金庫 下俣支店	—		—	—	
	差入保証金	静岡県私立幼稚園振興協会	—	協会預け金	—	—	321,750
	長期前払費用	園ジャッキス	—	LED照明工事 観覧手教科	—	—	103,741
	その他の固定資産合計						142,498,313
	固定資産合計						1,252,672,520
資産合計						1,349,216,523	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分給食材料等	—	—	—	—	6,284,080	
1年以内返済予定設備資金借入金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	—	—	—	67,202,431	

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物等	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
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス㈱ 電話機他	—	—	—	—	2,346,960
1年以内支払予定長期未払金	㈱ジャックス LED照明工事	—	—	—	—	747,904
未払費用	3月分社会保険料	—	—	—	—	3,235,978
預り金	源泉税預り分	—	—	—	—	900
職員預り金	3月分社会保険料	—	—	—	—	490,101
賞与引当金	夏季職員賞与引当金	—	—	—	—	28,861,421
流動負債合計						34,382,775
2 固定資産						
設備資金借入金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	—	—	—	20,711,000
リース債務	NTTファイナンス㈱ 電話機	—	—	—	—	10,281,040
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—	—	—	—	14,072,056
長期未払金	㈱ジャックス LED照明工事	—	—	—	—	274,600
固定負債合計						45,338,696
負債合計						79,721,471
有形固定資産						1,191,708,052

桜木こども森拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	64,168,912	66,383,809	流動負債	18,864,255	19,341,840
現金	200,000	200,000	事業未払金	2,194,069	1,974,792
普通預金	38,758,162	16,211,648	その他の未払金	61,401	55,749
事業未収金	1,697,070	22,382,970	1年以内返済予定設備資金借入金	2,004,000	2,004,000
未収金	0	18,296	1年以内返済予定リース債務	0	20,304
未収補助金	13,653,540	17,650,695	1年以内支払予定長期未払金	65,904	65,904
前払費用	360,140	420,200	未払費用	1,234,203	2,693,048
拠点区分間貸付金	9,500,000	9,500,000	預り金	900	0
固定資産	344,755,713	337,210,929	職員預り金	180,951	1,473,624
基本財産	229,799,250	233,839,182	賞与引当金	13,122,827	11,054,419
土地	161,103,196	161,103,196	固定負債	22,241,276	24,419,920
建物	68,696,054	72,735,986	設備資金借入金	15,992,000	17,996,000
その他の固定資産	114,956,463	103,371,747	退職給付引当金	5,974,676	6,083,416
建物	3	3	長期未払金	274,600	340,504
構築物	9,309,425	10,351,792	負債の部合計	41,105,531	43,761,760
車両運搬具	1	1	純 資 産	184,627,451	184,627,451
器具及び備品	2,026,855	3,049,368	基本金	184,627,451	184,627,451
有形リース資産	0	20,304	国庫補助金等特別積立金	19,023,329	21,070,346
ソフトウェア	0	41,360	国庫補助金等特別積立金	19,023,329	21,070,346
退職給付引当資産	3,284,676	3,573,416	その他の積立金	100,335,503	86,335,503
人件費積立資産	33,100,000	26,500,000	人件費積立金	33,100,000	26,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	67,235,503	59,835,503	保育所施設・設備整備積立金	67,235,503	59,835,503
			次期繰越活動増減差額	63,832,811	67,799,678
			次期繰越活動増減差額	63,832,811	67,799,678
			(うち当期活動増減差額)	10,033,133	11,688,735
			純資産の部合計	367,819,094	359,832,978
資産の部合計	408,924,625	403,594,738	負債及び純資産の部合計	408,924,625	403,594,738
					5,329,887

桜木こどもの森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)
事業活動による収入	保育事業収入	247,670,000	245,354,530	2,315,470
	施設型給付費収入	142,290,000	142,346,320	-56,320
	施設型給付費収入	131,580,000	131,563,210	16,790
	利用者負担金収入	10,710,000	10,783,110	-73,110
	地域型保育給付費収入	27,360,000	24,860,770	2,499,230
	地域型保育給付費収入	24,740,000	22,248,370	2,491,630
	利用者負担金収入	2,620,000	2,612,400	7,600
	利用者等利用料収入	5,690,000	5,756,700	-66,700
	利用者等利用料収入(一般)	5,690,000	5,756,700	-66,700
	その他の事業収入	72,330,000	72,390,740	-60,740
	補助金事業収入(公費)	18,510,000	18,498,940	11,060
	補助金事業収入(一般)	210,000	268,450	-58,450
	受託事業収入(公費)	39,680,000	39,687,200	-7,200
	受託事業収入(一般)	13,930,000	13,936,150	-6,150
	受取利息配当金収入	11,000	30,110	-19,110
	受取利息配当金収入	11,000	30,110	-19,110
	その他の収入	2,210,000	2,129,050	80,950
	受入研修費収入	20,000	22,000	-2,000
	利用者等外給食費収入	2,160,000	2,076,600	83,400
	雑収入	30,000	30,450	-450
事業活動収入計(1)		249,891,000	247,513,690	2,377,310
事業活動による支出	人件費支出	190,190,000	189,962,687	227,313
	職員給料支出	102,700,000	102,664,848	35,152
	職員賞与支出	28,068,000	28,065,917	2,083
	非常勤職員給与支出	33,990,000	33,862,840	127,160
	派遣職員費支出	210,000	200,424	9,576
	退職給付支出	1,822,000	1,814,894	7,106
	法定福利費支出	23,400,000	23,353,764	46,236
	事業費支出	27,039,000	26,422,454	616,546
	給食費支出	11,650,000	11,486,806	163,194
	保健衛生費支出	215,000	203,333	11,667
	保育材料費支出	3,395,000	3,365,363	29,637
	水道光熱費支出	4,223,000	4,156,260	66,740
	燃料費支出	10,000	5,914	4,086
	消耗器具備品費支出	5,320,000	5,029,387	290,613
	保険料支出	850,000	830,430	19,570
	賃借料支出	1,350,000	1,326,894	23,106
	車輛費支出	26,000	18,067	7,933
	事務費支出	8,452,000	8,228,890	223,110
	福利厚生費支出	811,000	805,516	5,484
	職員被服費支出	190,000	178,179	11,821
	旅費交通費支出	40,000	34,710	5,290
	研修研究費支出	743,000	737,701	5,299
	事務消耗品費支出	950,000	941,734	8,266
	印刷製本費支出	290,000	272,408	17,592
	修繕費支出	1,730,000	1,674,289	55,711
	通信運搬費支出	461,000	440,898	20,102
	会議費支出	160,000	148,035	11,965
	広報費支出	213,000	208,412	4,588
	業務委託費支出	1,650,000	1,627,147	22,853
	手数料支出	140,000	130,461	9,539
	土地・建物賃借料支出	20,000	20,000	0
	租税公課支出	160,000	137,714	22,286

桜木こどもの森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)
		保守料支出	580,000	568,612	11,388
		渉外費支出	130,000	128,234	1,766
		諸会費支出	143,000	134,140	8,860
		雑支出	41,000	40,700	300
		支払利息支出	203,000	202,939	61
		支払利息支出	203,000	202,939	61
		その他の支出	2,160,000	2,135,854	24,146
		利用者等外給食費支出	2,100,000	2,076,600	23,400
		雑支出	60,000	59,254	746
		事業活動支出計(2)	228,044,000	226,952,824	1,091,176
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,847,000	20,560,866	1,286,134
		施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0
支出	設備資金借入金元金償還支出		2,010,000	2,004,000	6,000
	設備資金借入金元金償還支出		2,010,000	2,004,000	6,000
	固定資産取得支出		960,000	943,866	16,134
	建物取得支出		620,000	616,000	4,000
	構築物取得支出		340,000	327,866	12,134
	ファイナンス・リース債務の返済支出		25,000	20,304	4,696
	ファイナンス・リース債務の返済支出		25,000	20,304	4,696
	その他の施設整備等による支出		70,000	65,904	4,096
	その他の債務の返済支出		70,000	65,904	4,096
	施設整備等支出計(5)		3,065,000	3,034,074	30,926
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,065,000	-3,034,074	-30,926
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	79,000	79,000	0
		退職給付引当資産取崩収入	79,000	79,000	0
		その他の活動による収入計(7)	79,000	79,000	0
	支出	積立資産支出	15,447,000	14,345,000	1,102,000
		退職給付引当資産支出	347,000	345,000	2,000
		人件費積立資産支出	7,700,000	6,600,000	1,100,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,400,000	7,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,950,000	2,950,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,950,000	2,950,000	0
		その他の活動支出計(8)	18,397,000	17,295,000	1,102,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-18,318,000	-17,216,000	-1,102,000
	予備費支出(10)		464,000	—	464,000
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	310,792	-310,792	
前期末支払資金残高(12)			60,186,596	60,186,596	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			60,186,596	60,497,388	-310,792

桜木こどもの森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	保育事業収益	245,354,530	232,919,827	12,434,703
		施設型給付費収益	142,346,320	135,172,650	7,173,670
		施設型給付費収益	131,563,210	124,112,200	7,451,010
		利用者負担金収益	10,783,110	11,060,450	-277,340
		地域型保育給付費収益	24,860,770	21,508,340	3,352,430
		地域型保育給付費収益	22,248,370	18,979,490	3,268,880
		利用者負担金収益	2,612,400	2,528,850	83,550
		利用者等利用料収益	5,756,700	5,667,350	89,350
		利用者等利用料収益(一般)	5,756,700	5,667,350	89,350
	益	その他の事業収益	72,390,740	70,571,487	1,819,253
		補助金事業収益(公費)	18,498,940	23,325,987	-4,827,047
		補助金事業収益(一般)	268,450	279,150	-10,700
		受託事業収益(公費)	39,687,200	34,782,300	4,904,900
		受託事業収益(一般)	13,936,150	12,184,050	1,752,100
		サービス活動収益計(1)	245,354,530	232,919,827	12,434,703
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	192,477,095	180,010,677
		職員給料	102,664,848	102,183,591	481,257
		職員賞与	19,185,917	19,941,091	-755,174
		賞与引当金繰入	13,122,827	11,054,419	2,068,408
		非常勤職員給与	33,082,840	24,321,544	8,761,296
		派遣職員費	200,424	0	200,424
		退職給付費用	2,260,894	2,000,700	260,194
		法定福利費	21,959,345	20,509,332	1,450,013
		事業費	26,422,454	25,183,007	1,239,447
		給食費	11,486,806	9,993,028	1,493,778
		保健衛生費	203,333	134,175	69,158
		保育材料費	3,365,363	4,526,362	-1,160,999
		水道光熱費	4,156,260	3,989,992	166,268
		燃料費	5,914	32,259	-26,345
		消耗器具備品費	5,029,387	4,455,270	574,117
		保険料	830,430	776,620	53,810
		賃借料	1,326,894	1,173,072	153,822
		車輛費	18,067	102,229	-84,162
		事務費	8,228,890	7,628,700	600,190
		福利厚生費	805,516	784,959	20,557
		職員被服費	178,179	127,749	50,430
		旅費交通費	34,710	59,989	-25,279
		研修研究費	737,701	596,573	141,128
		事務消耗品費	941,734	1,256,786	-315,052
		印刷製本費	272,408	282,400	-9,992
		修繕費	1,674,289	1,571,977	102,312
		通信運搬費	440,898	406,034	34,864
		会議費	148,035	138,135	9,900
		広報費	208,412	177,980	30,432
		業務委託費	1,627,147	1,152,621	474,526
		手数料	130,461	106,308	24,153
		土地・建物賃借料	20,000	20,000	0
		租税公課	137,714	116,200	21,514
		保守料	568,612	562,542	6,070
	渉外費	128,234	103,225	25,009	
	諸会費	134,140	123,260	10,880	
	雑費	40,700	41,962	-1,262	
	減価償却費	7,110,339	6,248,446	861,893	

桜木こどもの森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

(單位：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	減価償却費	7,110,339	6,248,446	861,893	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,047,017	-2,284,025	237,008	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,047,017	-2,284,025	237,008	
		サービス活動費用計(2)	232,191,761	216,786,805	15,404,956	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,162,769	16,133,022	-2,970,253	
	費 用	受取利息配当金収益	30,110	1,984	28,126	
		受取利息配当金収益	30,110	1,984	28,126	
		その他のサービス活動外収益	2,129,050	2,106,191	22,859	
		受入研修費収益	22,000	10,000	12,000	
		利用者等外給食収益	2,076,600	2,083,500	-6,900	
特別増減の部	収 益	雑収益	30,450	12,691	17,759	
		サービス活動外収益計(4)	2,159,160	2,108,175	50,985	
		支払利息	202,939	18,035	184,904	
		支払利息	202,939	18,035	184,904	
		その他のサービス活動外費用	2,167,254	2,124,900	42,354	
	費 用	利用者等外給食費	2,076,600	2,083,500	-6,900	
		雑損失	90,654	41,400	49,254	
		サービス活動外費用計(5)	2,370,193	2,142,935	227,258	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-211,033	-34,760	-176,273	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,951,736	16,098,262	-3,146,526	
繰越活動増減差額の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	387,710	-387,710	
		施設整備等補助金収益	0	387,710	-387,710	
		その他の特別収益	31,400	41,400	-10,000	
		退職給付引当金戻入益	31,400	41,400	-10,000	
		特別収益計(8)	31,400	429,110	-397,710	
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	3,850,927	-3,850,924	
		建物売却損・処分損	0	3,389,550	-3,389,550	
		器具及び備品売却損・処分損	3	1	2	
		その他の固定資産売却損・処分損	0	461,376	-461,376	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	387,710	-387,710	
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	0	387,710	-387,710	
		拠点区分間繰入金費用	2,950,000	600,000	2,350,000	
		拠点区分間繰入金費用	2,950,000	600,000	2,350,000	
		特別費用計(9)	2,950,003	4,838,637	-1,888,634	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,918,603	-4,409,527	1,490,924	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,033,133	11,688,735	-1,655,602	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		67,799,678	58,310,943	9,488,735
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		77,832,811	69,999,678	7,833,133
		基本金取崩額(14)		0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)		0	8,600,000	-8,600,000
保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	8,600,000	-8,600,000		
その他の積立金積立額(16)		14,000,000	10,800,000	3,200,000		
人件費積立金積立額		6,600,000	0	6,600,000		
保育所施設・設備整備積立金積立額		7,400,000	10,800,000	-3,400,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		63,832,811	67,799,678	-3,966,867		

計算書類に対する注記

(桜木こどもの森拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 桜木こどもの森拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))

「桜木こどもの森」

「さくらぎこども館」

「桜木こどものへや」

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	161,103,196	0	0	161,103,196
建物	72,735,986	616,000	4,655,932	68,696,054
合 計	233,839,182	616,000	4,655,932	229,799,250

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
建物(基本財産)	381,293,858	312,597,804	68,696,054
建物	15,272,551	15,272,548	3
構築物	31,358,778	22,049,353	9,309,425
車輛運搬具	1,054,050	1,054,049	1
器具及び備品	43,957,396	41,930,541	2,026,855
有形リース資産	642,850	642,850	0
合 計	473,579,483	393,547,145	80,032,338

9. 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

10. 重要な後発事象 該当なし

11. 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

掛川子ども園拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産		負 債 の 部		増 減	
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	増	減
流動資産					
現金	35,628,721	53,570,194	91,064,628	1,126,803	
普通預金	187,800	190,550	2,045,113	2,032,688	
事業未収金	10,975,029	20,105,895	4,077,801		
未収金	0	12,089,305	0	-416,176	
未収補助金	310,242	271,748	64,286,431	63,373,848	
未収費用	24,143,550	20,902,796	2,346,960	757,680	
前払費用	12,100	9,900	682,000	744,000	
固定資産			2,001,775	3,495,670	
基本財産	887,739,416	890,203,924	0	568	
土地	882,960,813	874,178,899	309,150	1,925,268	
建物	618,150,000	618,150,000	5,000,000	5,000,000	
その他の固定資産	244,810,813	256,028,899	13,487,314	13,306,305	
構築物	24,778,603	16,025,025	16,491,880	73,291,651	
器具及び備品	5,262,529	6,429,872	0	64,286,431	
有形リース資産	1,491,743	1,565,590	10,281,040	1,767,920	
投資有価証券	12,628,000	2,525,600	6,210,840	6,555,300	
退職給付引当資産	100,000	100,000	0	682,000	
保育所施設・設備整備積立資産	3,870,840	3,865,300			
差入保証金	1,000,000	1,000,000			
長期前払費用	321,750	321,750			
	103,741	216,913			
純 資 産		純 資 産		純 資 産	
基本金		基本金		基本金	
国庫補助金等特別積立金		国庫補助金等特別積立金		国庫補助金等特別積立金	
その他の積立金		その他の積立金		その他の積立金	
保育所施設・設備整備積立金		保育所施設・設備整備積立金		保育所施設・設備整備積立金	
次期繰越活動増減差額		次期繰越活動増減差額		次期繰越活動増減差額	
(うち当期活動増減差額)		(うち当期活動増減差額)		(うち当期活動増減差額)	
純資産の部合計		純資産の部合計		純資産の部合計	
負債及び純資産の部合計		負債及び純資産の部合計		負債及び純資産の部合計	
923,368,137		913,774,118		20,405,981	
923,368,137		913,774,118		20,405,981	

掛川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)
事業収入	保育事業収入	244,134,825	244,943,645	-808,820
	施設型給付費収入	194,814,895	194,778,245	36,650
	施設型給付費収入	181,114,895	181,114,895	0
	利用者負担金収入	13,700,000	13,663,350	36,650
	利用者等利用料収入	9,230,000	9,944,700	-714,700
	利用者等利用料収入(一般)	9,100,000	9,814,700	-714,700
	その他の利用料収入	130,000	130,000	0
	その他の事業収入	40,089,930	40,220,700	-130,770
	補助金事業収入(公費)	30,275,930	30,444,950	-169,020
	補助金事業収入(一般)	1,100,000	1,061,750	38,250
	受託事業収入(公費)	8,714,000	8,714,000	0
	借入金利息補助金収入	1,605,840	1,605,840	0
	借入金利息補助金収入	1,605,840	1,605,840	0
	受取利息配当金収入	16,000	13,747	2,253
	受取利息配当金収入	16,000	13,747	2,253
	その他の収入	3,717,500	3,694,600	22,900
	受入研修費収入	50,000	47,000	3,000
	利用者等外給食費収入	3,110,000	3,074,100	35,900
	雑収入	557,500	573,500	-16,000
	事業活動収入計(1)	249,474,165	250,257,832	-783,667
事業活動による支出	人件費支出	220,684,000	222,148,751	-1,464,751
	役員報酬支出	120,000	115,000	5,000
	職員給料支出	129,347,561	129,347,561	0
	職員賞与支出	34,889,800	34,889,800	0
	非常勤職員給与支出	25,712,421	25,712,421	0
	退職給付支出	3,234,009	4,703,760	-1,469,751
	法定福利費支出	27,380,209	27,380,209	0
	事業費支出	25,526,000	23,903,109	1,622,891
	給食費支出	13,300,000	12,574,441	725,559
	保健衛生費支出	150,000	133,599	16,401
	保育材料費支出	2,300,000	2,108,843	191,157
	水道光熱費支出	6,000,000	5,551,803	448,197
	燃料費支出	6,000	5,812	188
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,426,420	173,580
	保険料支出	775,000	774,850	150
	賃借料支出	1,370,000	1,309,594	60,406
	車輛費支出	25,000	17,747	7,253
	事務費支出	9,619,000	9,162,299	456,701
	福利厚生費支出	964,000	939,090	24,910
	職員被服費支出	60,000	56,531	3,469
	旅費交通費支出	10,000	6,680	3,320
	研修研究費支出	897,000	888,270	8,730
	事務消耗品費支出	1,044,000	1,005,785	38,215
	修繕費支出	2,210,000	2,183,170	26,830
	通信運搬費支出	406,000	387,291	18,709
	会議費支出	145,000	123,241	21,759
	広報費支出	162,000	156,140	5,860
	業務委託費支出	2,100,000	1,949,998	150,002
	手数料支出	227,000	111,228	115,772
	租税公課支出	11,000	1,000	10,000
	保守料支出	790,000	785,182	4,818
	渉外費支出	80,000	73,133	6,867
	諸会費支出	500,000	483,310	16,690

掛川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)
施設整備等による収支	雑支出	13,000	12,250	750
	支払利息支出	1,736,697	1,736,697	0
	支払利息支出	1,736,697	1,736,697	0
	その他の支出	4,795,000	4,759,100	35,900
	利用者等外給食費支出	3,110,000	3,074,100	35,900
	雑支出	1,685,000	1,685,000	0
	事業活動支出計(2)	262,360,697	261,709,956	650,741
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-12,886,532	-11,452,124	-1,434,408
	収入			
	施設整備等補助金収入	58,873,848	58,873,848	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	58,873,848	58,873,848	0
	施設整備等収入計(4)	58,873,848	58,873,848	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	63,373,848	63,373,848	0
	設備資金借入金元金償還支出	63,373,848	63,373,848	0
	固定資産取得支出	850,000	848,620	1,380
	器具及び備品取得支出	710,000	708,620	1,380
	構築物取得支出	140,000	140,000	0
	固定資産除却・廃棄支出	31,900	31,900	0
	固定資産除却・廃棄支出	31,900	31,900	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,560	1,022,560	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,560	1,022,560	0
	その他の施設整備等による支出	744,000	744,000	0
	その他の債務の返済支出	744,000	744,000	0
	施設整備等支出計(5)	66,022,308	66,020,928	1,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,148,460	-7,147,080	-1,380
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	957,200	957,200	0
	退職給付引当資産取崩収入	957,200	957,200	0
	拠点区分間繰入金収入	1,650,000	1,650,000	0
	拠点区分間繰入金収入	1,650,000	1,650,000	0
	その他の活動による収入計(7)	2,607,200	2,607,200	0
	支出			
	積立資産支出	455,400	455,400	0
	退職給付引当資産支出	455,400	455,400	0
	その他の活動支出計(8)	455,400	455,400	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,151,800	2,151,800	0
予備費支出(10)		200,000	—	200,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-18,083,192	-16,447,404	-1,635,788
前期末支払資金残高(12)		40,687,399	40,687,399	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,604,207	24,239,995	-1,635,788

掛川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)
サ	収			
	保育事業収益	244,943,645	250,656,151	-5,712,506
	施設型給付費収益	194,778,245	200,722,645	-5,944,400
	施設型給付費収益	181,114,895	185,960,005	-4,845,110
	利用者負担金収益	13,663,350	14,762,640	-1,099,290
	利用者等利用料収益	9,944,700	10,994,800	-1,050,100
	利用者等利用料収益(一般)	9,814,700	10,904,800	-1,090,100
	その他の利用料収益	130,000	90,000	40,000
	その他の事業収益	40,220,700	38,938,706	1,281,994
	補助金事業収益(公費)	30,444,950	28,814,406	1,630,544
	補助金事業収益(一般)	1,061,750	1,485,300	-423,550
イ	益			
	受託事業収益(公費)	8,714,000	8,639,000	75,000
	サービス活動収益計(1)	244,943,645	250,656,151	-5,712,506
ビ	費			
	人件費	221,477,960	204,909,520	16,568,440
	役員報酬	115,000	75,000	40,000
	職員給料	129,347,561	117,589,848	11,757,713
	職員賞与	23,903,330	21,895,158	2,008,172
	賞与引当金繰入	13,487,314	13,306,305	181,009
	非常勤職員給与	25,071,062	25,153,435	-82,373
	退職給付費用	3,851,960	2,850,771	1,001,189
	法定福利費	25,701,733	24,039,003	1,662,730
	事業費	23,903,109	25,583,031	-1,679,922
	給食費	12,574,441	12,150,407	424,034
	保健衛生費	133,599	110,565	23,034
	保育材料費	2,108,843	2,325,214	-216,371
	水道光熱費	5,551,803	6,667,197	-1,115,394
	燃料費	5,812	0	5,812
	消耗器具備品費	1,426,420	2,312,382	-885,962
	保険料	774,850	727,670	47,180
	賃借料	1,309,594	1,267,244	42,350
	車輛費	17,747	22,352	-4,605
	事務費	9,275,471	6,987,471	2,288,000
	福利厚生費	939,090	751,380	187,710
	職員被服費	56,531	21,019	35,512
	旅費交通費	6,680	111,056	-104,376
	研修研究費	888,270	737,385	150,885
	事務消耗品費	1,005,785	507,241	498,544
	印刷製本費	0	17,600	-17,600
	修繕費	2,183,170	783,640	1,399,530
	通信運搬費	387,291	422,361	-35,070
	会議費	123,241	187,669	-64,428
	広報費	156,140	156,140	0
	業務委託費	1,949,998	1,752,504	197,494
	手数料	224,400	177,983	46,417
	租税公課	1,000	1,200	-200
	保守料	785,182	782,072	3,110
	渉外費	73,133	56,491	16,642
	諸会費	483,310	521,730	-38,420
	雑費	12,250	0	12,250
増減の部	減価償却費	14,330,455	14,497,298	-166,843
	減価償却費	14,330,455	14,497,298	-166,843
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,127,152	-9,188,489	61,337
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,127,152	-9,188,489	61,337
	サービス活動費用計(2)	259,859,843	242,788,831	17,071,012

掛川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)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-14,916,198	7,867,320	-22,783,518
サービス活動外増減の部	収 入	借入金利息補助金収益	1,605,840	2,504,476	-898,636
		借入金利息補助金収益	1,605,840	2,504,476	-898,636
		受取利息配当金収益	13,747	2,257	11,490
		受取利息配当金収益	13,747	2,257	11,490
	益	その他のサービス活動外収益	3,694,600	3,508,650	185,950
		受入研修費収益	47,000	79,000	-32,000
		利用者等外給食収益	3,074,100	3,146,730	-72,630
		雑収益	573,500	282,920	290,580
	サービス活動外収益計(4)		5,314,187	6,015,383	-701,196
	費 用	支払利息	1,736,697	2,700,226	-963,529
		支払利息	1,736,697	2,700,226	-963,529
		その他のサービス活動外費用	4,775,100	3,146,730	1,628,370
		利用者等外給食費	3,074,100	3,146,730	-72,630
	雑損失	雑損失	1,701,000	0	1,701,000
		サービス活動外費用計(5)		6,511,797	5,846,956
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-1,197,610	168,427	-1,366,037
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-16,113,808	8,035,747	-24,149,555
特別増減の部	収 入	施設整備等補助金収益	58,873,848	58,215,212	658,636
		施設整備等補助金収益	0	240,000	-240,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	58,873,848	57,975,212	898,636
		拠点区分間繰入金収益	1,650,000	150,000	1,500,000
	益	拠点区分間繰入金収益	1,650,000	150,000	1,500,000
		その他の特別収益	16,000	0	16,000
		退職給付引当金戻入益	16,000	0	16,000
		特別収益計(8)	60,539,848	58,365,212	2,174,636
	費 用	固定資産売却損・処分損	31,901	0	31,901
		器具及び備品売却損・処分損	31,901	0	31,901
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,873,848	58,215,212	658,636
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,873,848	58,215,212	658,636
	特別費用計(9)	拠点区分間繰入金費用	0	450,000	-450,000
		拠点区分間繰入金費用	0	450,000	-450,000
		特別費用計(9)		58,905,749	58,665,212
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,634,099	-300,000	1,934,099
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-14,479,709	7,735,747	-22,215,456
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		150,376,105	142,640,358	7,735,747
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		135,896,396	150,376,105	-14,479,709
	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)		135,896,396	150,376,105	-14,479,709

計算書類に対する注記

(掛川こども園拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 掛川こども園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「掛川こども園」

「本部」

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	618,150,000	0	0	618,150,000
建物	256,028,899	0	11,218,086	244,810,813
合 計	874,178,899	0	11,218,086	862,960,813

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
建物(基本財産)	516,618,487	271,807,674	244,810,813
構築物	23,260,439	17,997,910	5,262,529
器具及び備品	28,648,410	27,156,667	1,491,743
有形リース資産	20,174,160	7,546,160	12,628,000
合 計	588,701,496	324,508,411	264,193,085

9. 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

10. 重要な後発事象 該当なし

11. 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) リース取引関係

・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 有形リース資産 ビジネスホン 空調機

こどもの里拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産		負 債		増 減	
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	増	減
流動資産		流動負債			
現金	6,556,606	13,397,514	10,381,568	-6,840,908	-2,457,237
普通預金	20,000	20,000	1,980	0	10,230
事業未収金	1,306,764	8,028,934	3,143,510	-6,722,170	-2,894,669
未収補助金	5,229,842	5,028,580	912,000	201,262	0
	0	320,000	4,500,000	-320,000	0
固定資産		固定負債			
基本財産	20,177,397	21,003,652	1,824,078	-826,255	427,202
建物	17,414,120	18,555,590	7,232,340	-1,141,470	-626,800
その他の固定資産	17,414,120	18,555,590	5,631,000	-1,141,470	-912,000
構築物	2,763,277	2,448,062	1,601,340	315,215	285,200
器具及び備品	1,550,555	1,265,616	17,613,908	284,939	-3,084,037
退職給付引当資産	436,182	461,106		-24,924	
	776,540	721,340		55,200	
			純 資 産 の 部		
			国庫補助金等特別積立金	11,783,452	-772,387
			国庫補助金等特別積立金	11,783,452	-772,387
			次期繰越活動増減差額	420,680	-3,810,739
			次期繰越活動増減差額	420,680	-3,810,739
			（うち当期活動増減差額）	-3,810,739	-3,875,459
			純資産の部合計	12,204,132	4,583,126
資産の部合計	26,734,003	34,401,166	負債及び純資産の部合計	34,401,166	-7,667,163

こどもの里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)
事業活動による収入支	収入	障害福祉サービス等事業収入	34,848,000	34,397,145	450,855
		障害児施設給付費収入	34,620,000	34,169,326	450,674
		その他の事業収入	228,000	227,819	181
		補助金事業収入(公費)	228,000	227,819	181
		受取利息配当金収入	4,500	4,344	156
		受取利息配当金収入	4,500	4,344	156
		その他の収入	10,000	0	10,000
		雑収入	10,000	0	10,000
		事業活動収入計(1)	34,862,500	34,401,489	461,011
	支出	人件費支出	34,503,000	34,490,395	12,605
		職員給料支出	20,600,000	20,596,915	3,085
		職員賞与支出	5,050,000	5,042,786	7,214
		非常勤職員給与支出	4,531,000	4,530,118	882
		退職給付支出	183,000	182,000	1,000
		法定福利費支出	4,139,000	4,138,576	424
		事業費支出	2,288,000	2,259,134	28,866
		保健衛生費支出	5,000	3,749	1,251
		保育材料費支出	410,000	402,184	7,816
		水道光熱費支出	480,000	480,000	0
		消耗器具備品費支出	500,000	485,509	14,491
		保険料支出	202,000	201,070	930
		賃借料支出	666,000	665,280	720
		車輦費支出	25,000	21,342	3,658
		事務費支出	1,395,000	1,366,819	28,181
		福利厚生費支出	114,000	113,188	812
		研修研究費支出	320,000	318,688	1,312
		事務消耗品費支出	100,000	84,948	15,052
		修繕費支出	33,000	33,000	0
		通信運搬費支出	27,000	26,522	478
		会議費支出	10,000	9,188	812
		広報費支出	313,000	312,620	380
		業務委託費支出	380,000	376,750	3,250
		手数料支出	33,000	31,783	1,217
		租税公課支出	1,000	0	1,000
		保守料支出	19,000	18,700	300
		渉外費支出	20,000	16,432	3,568
		諸会費支出	25,000	25,000	0
		支払利息支出	65,000	64,850	150
		支払利息支出	65,000	64,850	150
		事業活動支出計(2)	38,251,000	38,181,198	69,802
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,388,500	-3,779,709	391,209
施設整備等による収入支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0
		固定資産取得支出	510,000	509,560	440
		器具及び備品取得支出	110,000	109,560	440
		構築物取得支出	400,000	400,000	0
		施設整備等支出計(5)	1,422,000	1,421,560	440
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,422,000	-1,421,560	-440
その他の収入	収入	拠点区分間繰入金収入	1,300,000	1,300,000	0
		拠点区分間繰入金収入	1,300,000	1,300,000	0

こどもの里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)
他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	1,300,000	1,300,000	0
	積立資産支出	55,200	55,200	0
	退職給付引当資産支出	55,200	55,200	0
	その他の活動支出計(8)	55,200	55,200	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,244,800	1,244,800	0
	予備費支出(10)	200,000 0	—	200,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-3,765,700	-3,956,469	190,769
前期末支払資金残高(12)		5,752,024	5,752,024	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,986,324	1,795,555	190,769

こどもの里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	障害福祉サービス等事業収益	34,397,145	33,168,770	1,228,375
		障害児施設給付費収益	34,169,326	32,708,770	1,460,556
		その他の事業収益	227,819	460,000	-232,181
		補助金事業収益(公費)	227,819	460,000	-232,181
		サービス活動収益計(1)	34,397,145	33,168,770	1,228,375
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	35,202,797	29,931,656	5,271,141
		職員給料	20,596,915	17,726,070	2,870,845
		職員賞与	3,485,051	3,349,472	135,579
		賞与引当金繰入	2,251,280	1,824,078	427,202
		非常勤職員給与	4,493,866	2,922,563	1,571,303
		退職給付費用	467,200	763,200	-296,000
		法定福利費	3,908,485	3,346,273	562,212
		事業費	2,259,134	2,360,439	-101,305
		保健衛生費	3,749	2,074	1,675
		保育材料費	402,184	647,100	-244,916
		水道光熱費	480,000	456,000	24,000
		消耗器具備品費	485,509	423,254	62,255
		保険料	201,070	211,660	-10,590
		賃借料	665,280	599,280	66,000
		車両費	21,342	21,071	271
		事務費	1,366,819	1,113,428	253,391
		福利厚生費	113,188	90,116	23,072
		旅費交通費	0	3,232	-3,232
		研修研究費	318,688	319,180	-492
		事務消耗品費	84,948	179,382	-94,434
		印刷製本費	0	17,600	-17,600
		修繕費	33,000	37,300	-4,300
		通信運搬費	26,522	24,900	1,622
		会議費	9,188	17,008	-7,820
		広報費	312,620	24,000	288,620
		業務委託費	376,750	371,250	5,500
		手数料	31,783	2,420	29,363
		保守料	18,700	15,580	3,120
		渉外費	16,432	5,460	10,972
		諸会費	25,000	5,000	20,000
		雑費	0	1,000	-1,000
		減価償却費	1,391,015	1,301,196	89,819
		減価償却費	1,391,015	1,301,196	89,819
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-772,387	-772,387	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-772,387	-772,387	0
		サービス活動費用計(2)	39,447,378	33,934,332	5,513,046
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,050,233	-765,562	-4,284,671
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,344	78	4,266
		受取利息配当金収益	4,344	78	4,266
		サービス活動外収益計(4)	4,344	78	4,266
	費 用	支払利息	64,850	69,796	-4,946
		支払利息	64,850	69,796	-4,946
		サービス活動外費用計(5)	64,850	69,796	-4,946
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-60,506	-69,718	9,212

こどもの里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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-5,110,739	-835,280	-4,275,459
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,300,000	900,000	400,000
		拠点区分間繰入金収益	1,300,000	900,000	400,000
		特別収益計(8)	1,300,000	900,000	400,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,300,000	900,000	400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-3,810,739	64,720	-3,875,459
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,231,419	4,166,699	64,720
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		420,680	4,231,419	-3,810,739
	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)		420,680	4,231,419	-3,810,739

計算書類に対する注記

(こどもの里拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

該当なし

③リース資産（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）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) こどもの里拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊴))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	18,555,590	0	1,141,470	17,414,120
合 計	18,555,590	0	1,141,470	17,414,120

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
建物(基本財産)	21,980,000	4,565,880	17,414,120
構築物	1,984,000	433,445	1,550,555
器具及び備品	640,159	203,977	436,182
合 計	24,604,159	5,203,302	19,400,857

9. 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

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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