

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	195,952,894	195,582,378	370,516	
	借入金利息補助金収入	66,386	66,386	0	
	受取利息配当金収入	204,000	206,366	△2,366	
	その他の収入	2,050,000	1,919,838	130,162	
	事業活動収入計 (1)	198,273,280	197,774,968	498,312	
	支出				
	人件費支出	130,003,320	129,839,517	163,803	
	事業費支出	16,830,000	16,765,935	64,065	
	事務費支出	28,875,240	28,694,997	180,243	
施設整備等による収支	支払利息支出	126,000	125,838	162	
	その他の支出	1,600,000	1,526,850	73,150	
	事業活動支出計 (2)	177,434,560	176,953,137	481,423	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,838,720	20,821,831	16,889	
	収入				
	施設整備等寄附金収入	350,000	350,000	0	
	固定資産売却収入	10,000	10,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	360,000	360,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,258,000	24,258,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	2,180,000	2,172,280	7,720	
	施設整備等支出計 (5)	26,438,000	26,430,280	7,720	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△26,078,000	△26,070,280	△7,720	
	収入				
	積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	23,000,000	23,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	17,350,000	17,350,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	17,350,000	17,350,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	5,650,000	5,650,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		410,720	401,551	9,169	
前期末支払資金残高 (12)		35,755,316	35,755,316	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		36,166,036	36,156,867	9,169	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	興野保育園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	195,582,378	195,582,378
	借入金利息補助金収入	0	66,386	66,386
	受取利息配当金収入	2,931	203,435	206,366
	その他の収入	0	1,919,838	1,919,838
	事業活動収入計 (1)	2,931	197,772,037	197,774,968
	支出			
	人件費支出	3,232,980	126,606,537	129,839,517
	事業費支出	0	16,765,935	16,765,935
	事務費支出	216,454	28,478,543	28,694,997
施設整備等による収支	支払利息支出	0	125,838	125,838
	その他の支出	0	1,526,850	1,526,850
	事業活動支出計 (2)	3,449,434	173,503,703	176,953,137
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,446,503	24,268,334	20,821,831
	収入			
	施設整備等寄附金収入	0	350,000	350,000
	固定資産売却収入	0	10,000	10,000
	施設整備等収入計 (4)	0	360,000	360,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	24,258,000	24,258,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	2,172,280	2,172,280
	施設整備等支出計 (5)	0	26,430,280	26,430,280
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△26,070,280	△26,070,280
	収入			
	積立資産取崩収入	0	23,000,000	23,000,000
	拠点区分間繰入金収入	3,446,503	0	3,446,503
	その他の活動収入計 (7)	3,446,503	23,000,000	26,446,503
	支出			
	積立資産支出	0	17,350,000	17,350,000
	拠点区分間繰入金支出	0	3,446,503	3,446,503
その他の活動による収支	その他の活動支出計 (8)	0	20,796,503	20,796,503
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,446,503	2,203,497	5,650,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	401,551	401,551
	前期末支払資金残高 (11)	378,990	35,376,326	35,755,316
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	378,990	35,777,877	36,156,867

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	195,582,378	
	借入金利息補助金収入	0	66,386	
	受取利息配当金収入	0	206,366	
	その他の収入	0	1,919,838	
	事業活動収入計 (1)	0	197,774,968	
	支出			
	人件費支出	0	129,839,517	
	事業費支出	0	16,765,935	
	事務費支出	0	28,694,997	
施設整備等による収支	支払利息支出	0	125,838	
	その他の支出	0	1,526,850	
	事業活動支出計 (2)	0	176,953,137	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	20,821,831	
	収入			
	施設整備等寄附金収入	0	350,000	
	固定資産売却収入	0	10,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	360,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	24,258,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	2,172,280	
	施設整備等支出計 (5)	0	26,430,280	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△26,070,280	
	収入			
	積立資産取崩収入	0	23,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	△3,446,503	0	
	その他の活動収入計 (7)	△3,446,503	23,000,000	
	支出			
	積立資産支出	0	17,350,000	
	拠点区分間繰入金支出	△3,446,503	0	
	その他の活動支出計 (8)	△3,446,503	17,350,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	5,650,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	401,551	
	前期末支払資金残高 (11)	0	35,755,316	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	36,156,867	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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				
	受取利息配当金収入	0	2,931	△2,931	
	事業活動収入計 (1)	0	2,931	△2,931	
	支 出				
	人件費支出	3,238,320	3,232,980	5,340	
	役員報酬支出	3,216,420	3,211,080	5,340	
	法定福利費支出	21,900	21,900	0	
	事務費支出	287,640	216,454	71,186	
	旅費交通費支出	12,000	11,000	1,000	
	印刷製本費支出	22,000	8,524	13,476	
	通信運搬費支出	15,000	3,860	11,140	
	会議費支出	120,000	80,830	39,170	
	手数料支出	440	440	0	
	保険料支出	93,200	93,200	0	
	雑支出	25,000	18,600	6,400	
	雑支出	25,000	18,600	6,400	
	事業活動支出計 (2)	3,525,960	3,449,434	76,526	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,525,960	△3,446,503	△79,457	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収 入				
	拠点区分間繰入金収入	3,525,960	3,446,503	79,457	
	その他の活動収入計 (7)	3,525,960	3,446,503	79,457	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,525,960	3,446,503	79,457	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		378,990	378,990	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		378,990	378,990	0	

興野保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	195,952,894	195,582,378	370,516	
	委託費収入	132,500,000	132,384,200	115,800	
	その他の事業収入	63,452,894	63,198,178	254,716	
	補助金事業収入(公費)	63,317,894	63,111,378	206,516	
	補助金事業収入(一般)	130,000	86,800	43,200	
	その他の事業収入	5,000	0	5,000	
	借入金利息補助金収入	66,386	66,386	0	
	受取利息配当金収入	204,000	203,435	565	
	その他の収入	2,050,000	1,919,838	130,162	
	受入研修費収入	50,000	14,000	36,000	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,526,850	73,150	
	雑収入	400,000	378,988	21,012	
	雑収入	400,000	378,988	21,012	
	事業活動収入計(1)	198,273,280	197,772,037	501,243	
	支出				
	人件費支出	126,765,000	126,606,537	158,463	
	職員給料支出	45,750,000	45,714,903	35,097	
	職員賞与支出	33,550,000	33,528,934	21,066	
	非常勤職員給与支出	22,500,000	22,463,180	36,820	
	派遣職員費支出	8,700,000	8,652,710	47,290	
	退職給付支出	665,000	665,000	0	
	法定福利費支出	15,600,000	15,581,810	18,190	
	事業費支出	16,830,000	16,765,935	64,065	
	給食費支出	8,000,000	7,979,176	20,824	
	保健衛生費支出	160,000	143,000	17,000	
	保育材料費支出	2,000,000	1,990,234	9,766	
	水道光熱費支出	4,150,000	4,145,136	4,864	
	消耗器具備品費支出	2,450,000	2,441,309	8,691	
	雑支出	70,000	67,080	2,920	
	事務費支出	28,587,600	28,478,543	109,057	
	福利厚生費支出	500,000	486,916	13,084	
	旅費交通費支出	10,000	6,312	3,688	
	事務消耗品費支出	150,000	115,190	34,810	
	印刷製本費支出	30,000	27,761	2,239	
	通信運搬費支出	310,000	304,160	5,840	
	広報費支出	40,000	38,500	1,500	
	業務委託費支出	17,639,600	17,616,400	23,200	
	給食委託費支出	15,089,600	15,081,000	8,600	
	その他の委託費支出	2,550,000	2,535,400	14,600	
	手数料支出	3,250,000	3,247,868	2,132	
	保険料支出	393,270	393,270	0	
	賃借料支出	1,362,730	1,362,570	160	
	土地・建物賃借料支出	3,462,000	3,462,000	0	
	保守料支出	1,160,000	1,156,197	3,803	
	雑支出	280,000	261,399	18,601	
	雑支出	280,000	261,399	18,601	
	支払利息支出	126,000	125,838	162	
	その他の支出	1,600,000	1,526,850	73,150	
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,526,850	73,150	
	事業活動支出計(2)	173,908,600	173,503,703	404,897	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,364,680	24,268,334	96,346	
収入	施設整備等寄附金収入	350,000	350,000	0	
	施設整備等寄附金収入	350,000	350,000	0	
	固定資産売却収入	10,000	10,000	0	

興野保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	その他の固定資産売却収入	10,000	10,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	360,000	360,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	24,258,000	24,258,000	0	
	固定資産取得支出	2,180,000	2,172,280	7,720	
	器具及び備品取得支出	2,180,000	2,172,280	7,720	
	施設整備等支出計 (5)	26,438,000	26,430,280	7,720	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△26,078,000	△26,070,280	△7,720	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	園舎建替積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	23,000,000	23,000,000	0	
	積立資産支出	17,350,000	17,350,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	17,350,000	17,350,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,525,960	3,446,503	79,457	
	その他の活動支出計 (8)	20,875,960	20,796,503	79,457	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,124,040	2,203,497	△79,457	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		410,720	401,551	9,169	
前期末支払資金残高 (12)		35,376,326	35,376,326	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		35,787,046	35,777,877	9,169	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	195,582,378	175,453,926	20,128,452
	益 サービス活動収益計 (1)	195,582,378	175,453,926	20,128,452
	費 人件費	134,788,912	128,266,281	6,522,631
	事業費	16,765,935	20,693,626	△3,927,691
	事務費	28,694,997	25,876,300	2,818,697
	減価償却費	21,710,389	10,669,290	11,041,099
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,602,929	△3,801,464	△3,801,465
	サービス活動費用計 (2)	194,357,304	181,704,033	12,653,271
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,225,074	△6,250,107	7,475,181
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	66,386	0	66,386
	受取利息配当金収益	206,366	58,857	147,509
	その他のサービス活動外収益	1,919,838	2,272,730	△352,892
	サービス活動外収益計 (4)	2,192,590	2,331,587	△138,997
	費 支払利息	125,838	223,165	△97,327
	その他のサービス活動外費用	1,526,850	1,856,200	△329,350
	サービス活動外費用計 (5)	1,652,688	2,079,365	△426,677
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		539,902	252,222	287,680
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,764,976	△5,997,885	7,762,861
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	181,493,000	△181,493,000
	施設整備等寄附金収益	350,000	0	350,000
	特別収益計 (8)	350,000	181,493,000	△181,143,000
	費 固定資産売却損・処分損	0	51,570,395	△51,570,395
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△11,827,009	11,827,009
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	181,493,000	△181,493,000
	特別費用計 (9)	0	221,236,386	△221,236,386
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		350,000	△39,743,386	40,093,386
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,114,976	△45,741,271	47,856,247
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	169,112,272	173,303,543	△4,191,271
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	171,227,248	127,562,272	43,664,976
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	23,000,000	52,550,000	△29,550,000
	その他の積立金積立額 (16)	17,350,000	11,000,000	6,350,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	176,877,248	169,112,272	7,764,976

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	興野保育園	合計
サービス活動増減の部	収 益			
	保育事業収益	0	195,582,378	195,582,378
	サービス活動収益計 (1)	0	195,582,378	195,582,378
	費 用			
	人件費	3,232,980	131,555,932	134,788,912
	事業費	0	16,765,935	16,765,935
	事務費	216,454	28,478,543	28,694,997
	減価償却費	0	21,710,389	21,710,389
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△7,602,929	△7,602,929
	サービス活動費用計 (2)	3,449,434	190,907,870	194,357,304
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,449,434	4,674,508	1,225,074
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	66,386	66,386
	受取利息配当金収益	2,931	203,435	206,366
	その他のサービス活動外収益	0	1,919,838	1,919,838
	サービス活動外収益計 (4)	2,931	2,189,659	2,192,590
	費 用			
	支払利息	0	125,838	125,838
	その他のサービス活動外費用	0	1,526,850	1,526,850
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	0	1,652,688	1,652,688
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,931	536,971	539,902
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,446,503	5,211,479	1,764,976
特別増減の部	収 益			
	施設整備等寄附金収益	0	350,000	350,000
	拠点区分間繰入金収益	3,446,503	0	3,446,503
	特別収益計 (8)	3,446,503	350,000	3,796,503
	費 用			
	拠点区分間繰入金費用	0	3,446,503	3,446,503
	特別費用計 (9)	0	3,446,503	3,446,503
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,446,503	△3,096,503	350,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		0	2,114,976	2,114,976
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	378,990	168,733,282	169,112,272
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,990	170,848,258	171,227,248
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	23,000,000	23,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	17,350,000	17,350,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	378,990	176,498,258	176,877,248

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		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	195,582,378	
	サービス活動収益計 (1)	0	195,582,378	
	費 用			
	人件費	0	134,788,912	
	事業費	0	16,765,935	
	事務費	0	28,694,997	
	減価償却費	0	21,710,389	
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△7,602,929	
	サービス活動費用計 (2)	0	194,357,304	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	1,225,074	
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	66,386	
	受取利息配当金収益	0	206,366	
	その他のサービス活動外収益	0	1,919,838	
	サービス活動外収益計 (4)	0	2,192,590	
	費 用			
	支払利息	0	125,838	
	その他のサービス活動外費用	0	1,526,850	
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	0	1,652,688	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	539,902	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	1,764,976	
特別増減の部	収 益			
	施設整備等寄附金収益	0	350,000	
	拠点区分間繰入金収益	△3,446,503	0	
	特別収益計 (8)	△3,446,503	350,000	
	費 用			
	拠点区分間繰入金費用	△3,446,503	0	
	特別費用計 (9)	△3,446,503	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	350,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		0	2,114,976	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	169,112,272	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	171,227,248	
	基本金取崩額 (14)	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	23,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	0	17,350,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	176,877,248	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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			
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	人件費	3,232,980	1,741,608	1,491,372
	役員報酬	3,211,080	1,684,380	1,526,700
	法定福利費	21,900	57,228	△35,328
	事務費	216,454	226,942	△10,488
	旅費交通費	11,000	9,820	1,180
	印刷製本費	8,524	5,632	2,892
	通信運搬費	3,860	3,070	790
	会議費	80,830	85,780	△4,950
	手数料	440	440	0
	保険料	93,200	93,200	0
	賃借料	0	11,000	△11,000
雑費	18,600	18,000	600	
雑費	18,600	18,000	600	
サービス活動費用計 (2)	3,449,434	1,968,550	1,480,884	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,449,434	△1,968,550	△1,480,884	
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	2,931	827	2,104
	益			
	サービス活動外収益計 (4)	2,931	827	2,104
	費用			
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,931	827	2,104	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,446,503	△1,967,723	△1,478,780	
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	3,446,503	1,961,100	1,485,403
	益			
	特別収益計 (8)	3,446,503	1,961,100	1,485,403
	費用			
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,446,503	1,961,100	1,485,403	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	△6,623	6,623	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	378,990	385,613	△6,623
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,990	378,990	0
	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)	378,990	378,990	0

興野保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	195,582,378	175,453,926	20,128,452
	委託費収益	132,384,200	113,882,610	18,501,590
	その他の事業収益	63,198,178	61,571,316	1,626,862
	補助金事業収益 (公費)	63,111,378	61,363,216	1,748,162
	補助金事業収益 (一般)	86,800	203,100	△116,300
	その他の事業収益	0	5,000	△5,000
	サービス活動収益計 (1)	195,582,378	175,453,926	20,128,452
	費用			
	人件費	131,555,932	126,524,673	5,031,259
	職員給料	45,714,903	54,398,379	△8,683,476
	職員賞与	33,528,934	30,958,275	2,570,659
	賞与引当金繰入	4,949,395	0	4,949,395
	非常勤職員給与	22,463,180	19,372,106	3,091,074
	派遣職員費	8,652,710	3,876,460	4,776,250
	退職給付費用	665,000	728,000	△63,000
	法定福利費	15,581,810	17,191,453	△1,609,643
	事業費	16,765,935	20,693,626	△3,927,691
	給食費	7,979,176	8,135,647	△156,471
	保健衛生費	143,000	0	143,000
	保育材料費	1,990,234	1,553,126	437,108
	水道光熱費	4,145,136	4,120,800	24,336
	消耗器具備品費	2,441,309	6,798,447	△4,357,138
	雑費	67,080	85,606	△18,526
	事務費	28,478,543	25,649,358	2,829,185
	福利厚生費	486,916	531,738	△44,822
	旅費交通費	6,312	4,500	1,812
	事務消耗品費	115,190	847,282	△732,092
	印刷製本費	27,761	26,589	1,172
	通信運搬費	304,160	860,147	△555,987
	会議費	0	18,160	△18,160
	広報費	38,500	968,000	△929,500
	業務委託費	17,616,400	10,059,510	7,556,890
	給食委託費	15,081,000	7,444,800	7,636,200
	その他の委託費	2,535,400	2,614,710	△79,310
	手数料	3,247,868	4,983,821	△1,735,953
	保険料	393,270	405,370	△12,100
	賃借料	1,362,570	1,603,240	△240,670
	土地・建物賃借料	3,462,000	4,506,217	△1,044,217
	保守料	1,156,197	622,086	534,111
	雑費	261,399	212,698	48,701
	雑費	261,399	212,698	48,701
	減価償却費	21,710,389	10,669,290	11,041,099
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,602,929	△3,801,464	△3,801,465
	サービス活動費用計 (2)	190,907,870	179,735,483	11,172,387
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,674,508	△4,281,557	8,956,065
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	66,386	0	66,386
	受取利息配当金収益	203,435	58,030	145,405
	その他のサービス活動外収益	1,919,838	2,272,730	△352,892
	受入研修費収益	14,000	5,000	9,000
	利用者等外給食収益	1,526,850	1,716,200	△189,350
	雑収益	378,988	551,530	△172,542
	雑収益	378,988	551,530	△172,542
	サービス活動外収益計 (4)	2,189,659	2,330,760	△141,101
	支払利息	125,838	223,165	△97,327

興野保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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)
費用	その他のサービス活動外費用	1,526,850	1,856,200	△329,350
	利用者等外給食費	1,526,850	1,716,200	△189,350
	雑損失	0	140,000	△140,000
	雑損失	0	140,000	△140,000
	サービス活動外費用計 (5)	1,652,688	2,079,365	△426,677
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		536,971	251,395	285,576
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,211,479	△4,030,162	9,241,641
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	181,493,000	△181,493,000
	施設整備等補助金収益	0	181,493,000	△181,493,000
	施設整備等寄附金収益	350,000	0	350,000
	施設整備等寄附金収益	350,000	0	350,000
	特別収益計 (8)	350,000	181,493,000	△181,143,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	51,570,395	△51,570,395
	建物売却損・処分損	0	47,063,067	△47,063,067
	構築物売却損・処分損	0	368,919	△368,919
	器具及び備品売却損・処分損	0	4,138,409	△4,138,409
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△11,827,009	11,827,009
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	181,493,000	△181,493,000
	拠点区分間繰入金費用	3,446,503	1,961,100	1,485,403
	特別費用計 (9)	3,446,503	223,197,486	△219,750,983
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△3,096,503	△41,704,486	38,607,983
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,114,976	△45,734,648	47,849,624
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	168,733,282	172,917,930	△4,184,648
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	170,848,258	127,183,282	43,664,976
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	23,000,000	52,550,000	△29,550,000
	園舎建替積立金取崩額	23,000,000	52,550,000	△29,550,000
	その他の積立金積立額 (16)	17,350,000	11,000,000	6,350,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備整備積立金積立額	17,350,000	11,000,000	6,350,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	176,498,258	168,733,282	7,764,976

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 8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	53,795,414	210,856,304	△157,060,890	流動負債	25,875,942	199,358,988	△173,483,046
現金預金	51,709,013	207,705,317	△155,996,304	事業未払金	16,592,136	14,457,268	2,134,868
事業未収金	4,000	8,000	△4,000	その他の未払金	0	159,920,600	△159,920,600
未収金	160,732	238,140	△77,408	1年以内返済予定設備資金借入金	3,288,000	24,258,000	△20,970,000
未収補助金	182,259	830,170	△647,911	預り金	15,825	13,068	2,757
立替金	1,462,445	1,779,177	△316,732	職員預り金	1,030,586	710,052	320,534
前払金	16,920	15,150	1,770	賞与引当金	4,949,395	0	4,949,395
前払費用	260,045	280,350	△20,305				
固定資産	995,449,518	1,020,647,627	△25,198,109	固定負債	87,954,000	91,242,000	△3,288,000
基本財産	869,555,317	883,878,519	△14,323,202	設備資金借入金	87,954,000	91,242,000	△3,288,000
土地	413,600,000	413,600,000	0	負債の部合計	113,829,942	290,600,988	△176,771,046
建物	455,955,317	470,278,519	△14,323,202	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	125,894,201	136,769,108	△10,874,907	基本金	465,711,135	465,711,135	0
建物	446,523	474,666	△28,143	第1号基本金	441,787,600	441,787,600	0
構築物	44,136,547	47,321,516	△3,184,969	第3号基本金	23,923,535	23,923,535	0
器具及び備品	30,511,131	32,512,926	△2,001,795	国庫補助金等特別積立金	242,026,607	249,629,536	△7,602,929
人件費積立資産	20,950,000	20,950,000	0	その他の積立金	50,800,000	56,450,000	△5,650,000
保育所施設・設備整備積立資産	29,850,000	12,500,000	17,350,000	人件費積立金	20,950,000	20,950,000	0
園舎建替積立資産	0	23,000,000	△23,000,000	保育所施設・設備整備積立金	29,850,000	12,500,000	17,350,000
その他の固定資産	0	10,000	△10,000	園舎建替積立金	0	23,000,000	△23,000,000
				次期繰越活動増減差額	176,877,248	169,112,272	7,764,976
				(うち当期活動増減差額)	2,114,976	△45,741,271	47,856,247
				純資産の部合計	935,414,990	940,902,943	△5,487,953
資産の部合計	1,049,244,932	1,231,503,931	△182,258,999	負債及び純資産の部合計	1,049,244,932	1,231,503,931	△182,258,999

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	興野保育園	合計
流動資産	624,330	53,617,587	54,241,917
現金預金	177,827	51,531,186	51,709,013
事業未収金	0	4,000	4,000
未収金	446,503	160,732	607,235
未収補助金	0	182,259	182,259
立替金	0	1,462,445	1,462,445
前払金	0	16,920	16,920
前払費用	0	260,045	260,045
固定資産	0	995,449,518	995,449,518
基本財産	0	869,555,317	869,555,317
土地	0	413,600,000	413,600,000
建物	0	455,955,317	455,955,317
その他の固定資産	0	125,894,201	125,894,201
建物	0	446,523	446,523
構築物	0	44,136,547	44,136,547
器具及び備品	0	30,511,131	30,511,131
人件費積立資産	0	20,950,000	20,950,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	29,850,000	29,850,000
資産の部合計	624,330	1,049,067,105	1,049,691,435
流動負債	245,340	26,077,105	26,322,445
事業未払金	245,340	16,346,796	16,592,136
その他の未払金	0	446,503	446,503
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,288,000	3,288,000
預り金	0	15,825	15,825
職員預り金	0	1,030,586	1,030,586
賞与引当金	0	4,949,395	4,949,395
固定負債	0	87,954,000	87,954,000
設備資金借入金	0	87,954,000	87,954,000
負債の部合計	245,340	114,031,105	114,276,445
基本金	0	465,711,135	465,711,135
第1号基本金	0	441,787,600	441,787,600
第3号基本金	0	23,923,535	23,923,535
国庫補助金等特別積立金	0	242,026,607	242,026,607
その他の積立金	0	50,800,000	50,800,000
人件費積立金	0	20,950,000	20,950,000
保育所施設・設備整備積立金	0	29,850,000	29,850,000
次期繰越活動増減差額	378,990	176,498,258	176,877,248
(うち当期活動増減差額)	0	2,114,976	2,114,976
純資産の部合計	378,990	935,036,000	935,414,990
負債及び純資産の部合計	624,330	1,049,067,105	1,049,691,435

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	△446,503	53,795,414	
現金預金	0	51,709,013	
事業未収金	0	4,000	
未収金	△446,503	160,732	
未収補助金	0	182,259	
立替金	0	1,462,445	
前払金	0	16,920	
前払費用	0	260,045	
固定資産	0	995,449,518	
基本財産	0	869,555,317	
土地	0	413,600,000	
建物	0	455,955,317	
その他の固定資産	0	125,894,201	
建物	0	446,523	
構築物	0	44,136,547	
器具及び備品	0	30,511,131	
人件費積立資産	0	20,950,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	29,850,000	
資産の部合計	△446,503	1,049,244,932	
流動負債	△446,503	25,875,942	
事業未払金	0	16,592,136	
その他の未払金	△446,503	0	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,288,000	
預り金	0	15,825	
職員預り金	0	1,030,586	
賞与引当金	0	4,949,395	
固定負債	0	87,954,000	
設備資金借入金	0	87,954,000	
負債の部合計	△446,503	113,829,942	
基本金	0	465,711,135	
第1号基本金	0	441,787,600	
第3号基本金	0	23,923,535	
国庫補助金等特別積立金	0	242,026,607	
その他の積立金	0	50,800,000	
人件費積立金	0	20,950,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	29,850,000	
次期繰越活動増減差額	0	176,877,248	
(うち当期活動増減差額)	0	2,114,976	
純資産の部合計	0	935,414,990	
負債及び純資産の部合計	△446,503	1,049,244,932	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 8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	624,330	499,330	125,000	流動負債	245,340	120,340	125,000
現金預金	177,827	499,330	△321,503	事業未払金	245,340	120,340	125,000
未収金	446,503	0	446,503				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	245,340	120,340	125,000
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	378,990	378,990	0
				(うち当期活動増減差額)	0	△6,623	6,623
				純資産の部合計	378,990	378,990	0
資産の部合計	624,330	499,330	125,000	負債及び純資産の部合計	624,330	499,330	125,000

興野保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8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	53,617,587	210,356,974	△156,739,387	流動負債	26,077,105	199,238,648	△173,161,543
現金預金	51,531,186	207,205,987	△155,674,801	事業未払金	16,346,796	14,336,928	2,009,868
事業未収金	4,000	8,000	△4,000	その他の未払金	446,503	159,920,600	△159,474,097
未収金	160,732	238,140	△77,408	1年以内返済予定設備資金借入金	3,288,000	24,258,000	△20,970,000
未収補助金	182,259	830,170	△647,911	預り金	15,825	13,068	2,757
立替金	1,462,445	1,779,177	△316,732	職員預り金	1,030,586	710,052	320,534
前払金	16,920	15,150	1,770	賞与引当金	4,949,395	0	4,949,395
前払費用	260,045	280,350	△20,305				
固定資産	995,449,518	1,020,647,627	△25,198,109	固定負債	87,954,000	91,242,000	△3,288,000
基本財産	869,555,317	883,878,519	△14,323,202	設備資金借入金	87,954,000	91,242,000	△3,288,000
土地	413,600,000	413,600,000	0	負債の部合計	114,031,105	290,480,648	△176,449,543
建物	455,955,317	470,278,519	△14,323,202	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	125,894,201	136,769,108	△10,874,907	基本金	465,711,135	465,711,135	0
建物	446,523	474,666	△28,143	第1号基本金	441,787,600	441,787,600	0
構築物	44,136,547	47,321,516	△3,184,969	第3号基本金	23,923,535	23,923,535	0
器具及び備品	30,511,131	32,512,926	△2,001,795	国庫補助金等特別積立金	242,026,607	249,629,536	△7,602,929
人件費積立資産	20,950,000	20,950,000	0	その他の積立金	50,800,000	56,450,000	△5,650,000
保育所施設・設備整備積立資産	29,850,000	12,500,000	17,350,000	人件費積立金	20,950,000	20,950,000	0
園舎建替積立資産	0	23,000,000	△23,000,000	保育所施設・設備整備積立金	29,850,000	12,500,000	17,350,000
その他の固定資産	0	10,000	△10,000	園舎建替積立金	0	23,000,000	△23,000,000
				次期繰越活動増減差額	176,498,258	168,733,282	7,764,976
				(うち当期活動増減差額)	2,114,976	△45,734,648	47,849,624
				純資産の部合計	935,036,000	940,523,953	△5,487,953
資産の部合計	1,049,067,105	1,231,004,601	△181,937,496	負債及び純資産の部合計	1,049,067,105	1,231,004,601	△181,937,496

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物並びに器具及び備品－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。
 - ・リース資産
 - ①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については、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。
 - ・無形固定資産一定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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。

- (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、すべての拠点が社会福祉事業に該当す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
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ・「本部」
 - イ 興野保育園拠点（社会福祉事業）
 - ・「保育所 興野保育園」

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（基本）	413,600,000	0	0	413,600,000
建物（基本）	470,278,519	0	14,323,202	455,955,317
合 計	883,878,519	0	14,323,202	869,555,317

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	413,600,000円
建物(基本財産)	455,955,317円
計	869,555,317円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	91,242,000円
計	91,242,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物(基本)	477,440,120	21,484,803	455,955,317
小計	477,440,120	21,484,803	455,955,317
その他の固定資産			
建物	477,011	30,488	446,523
構築物	49,747,468	5,610,921	44,136,547
器具及び備品	42,352,368	11,841,237	30,511,131
小計	92,576,847	17,482,646	75,094,201
合計	570,016,967	38,967,449	531,049,518

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	4,000	0	4,000
未収金	160,732	0	160,732
未収補助金	182,259	0	182,259
立替金	1,462,445	0	1,462,445
合計	1,809,436	0	1,809,436

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(賞与の会計処理の変更)

従来、賞与については給与規定において支払対象期間が明記されておらず、当年度に属する期間が明確でないこと、年度末に賞与を支給していることから翌会計年度に属する費用は無いものとして、支給時に全額を費用処理する方法を採用しておりました。

当年度において、給与規定を見直し、賞与についても支払対象期間が明記されました。そのため、変更された給与規定をもとに、当会計年度の負担に属する金額を当会計年度の費用に計上し、負債として認識すべき残高を賞与引当金として計上する方法に変更しております。

これにより、従来の方法によった場合と比べて、サービス活動増減の部の費用が4,949千円増加し、これによりサービス活動増減差額が同額減少しております。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (㊾)）
サービス区分が 1 つの拠点区分のため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (㊿)）
サービス区分が 1 つの拠点区分のため作成していない。

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

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（興野保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物並びに器具及び備品一平成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。
 - ・リース資産
 - ①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については、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。
 - ・無形固定資産一定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 興野保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - サービス区分が1つの拠点区分のため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））
 - サービス区分が1つの拠点区分のため作成していない。

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（基本）	413,600,000	0	0	413,600,000
建物（基本）	470,278,519	0	14,323,202	455,955,317
合 計	883,878,519	0	14,323,202	869,555,317

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	413,600,000円
建物（基本財産）	455,955,317円
計	869,555,317円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	91,242,000円
計	91,242,000円

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（基本）	477,440,120	21,484,803	455,955,317
小 計	477,440,120	21,484,803	455,955,317
その他の固定資産			
建物	477,011	30,488	446,523
構築物	49,747,468	5,610,921	44,136,547
器具及び備品	42,352,368	11,841,237	30,511,131
小 計	92,576,847	17,482,646	75,094,201
合 計	570,016,967	38,967,449	531,049,518

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	4,000	0	4,000
事業未収金	160,732	0	160,732
未収補助金	182,259	0	182,259
立替金	1,462,445	0	1,462,445
合 計	1,809,436	0	1,809,436

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

(賞与の会計処理の変更)

従来、賞与については給与規定において支払対象期間が明記されておらず、当年度に属する期間が明確でないこと、年度末に賞与を支給していることから翌会計年度に属する費用は無いものとして、支給時に全額を費用処理する方法を採用しておりました。

当年度において、給与規定を見直し、賞与についても支払対象期間が明記されました。そのため、変更された給与規定をもとに、当会計年度の負担に属する金額を当会計年度の費用に計上し、負債として認識すべき残高を賞与引当金として計上する方法に変更しております。

これにより、従来の方方法によった場合と比べて、サービス活動増減の部の費用が4,949千円増加し、これによりサービス活動増減差額が同額減少しております。