

令和 7年度 計算書類

(自 令和 7年4月1日 至 令和 8年3月31日)

葛ヶ丘保育園拠点区分

社会福祉法人 泉洞会

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

葛ヶ丘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
事業収入	保育事業収入	49,896,000	49,933,776	-37,776	
	委託費収入	44,220,000	44,211,340	8,660	
	利用者等利用料収入	2,016,000	2,107,000	-91,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,016,000	2,107,000	-91,000	
	その他の事業収入	3,660,000	3,615,436	44,564	
	補助金事業収入(公費)	3,500,000	3,473,036	26,964	
	補助金事業収入(一般)	160,000	142,400	17,600	
	受取利息配当金収入	81,000	46,967	34,033	
	受取利息配当金収入	81,000	46,967	34,033	
	その他の収入	1,085,000	969,640	115,360	
	受入研修費収入	35,000	33,000	2,000	
	利用者等外給食費収入	900,000	792,000	108,000	
	雑収入	150,000	144,640	5,360	
	事業活動収入計(1)	51,062,000	50,950,383	111,617	
	事業活動に要する支出	人件費支出	56,770,000	56,314,541	455,459
職員給料支出		25,600,000	25,424,309	175,691	
職員賞与支出		9,000,000	8,928,278	71,722	
非常勤職員給与支出		10,000,000	9,980,728	19,272	
派遣職員費支出		3,910,000	3,879,179	30,821	
退職給付支出		1,260,000	1,253,000	7,000	
法定福利費支出		7,000,000	6,849,047	150,953	
事業費支出		9,288,000	8,879,886	408,114	
給食費支出		3,700,000	3,692,981	7,019	
保健衛生費支出		225,000	159,476	65,524	
保育材料費支出		600,000	511,352	88,648	
水道光熱費支出		2,080,000	2,034,795	45,205	
消耗器具備品費支出		1,450,000	1,337,812	112,188	
保険料支出		650,000	599,850	50,150	
賃借料支出		583,000	543,620	39,380	
事務費支出		12,651,000	11,868,406	782,594	
福利厚生費支出		773,000	736,318	36,682	
職員被服費支出		196,000	130,701	65,299	
旅費交通費支出		50,000	8,047	41,953	
研修研究費支出		217,000	134,880	82,120	
事務消耗品費支出		225,000	69,415	155,585	
印刷製本費支出		301,000	273,270	27,730	
修繕費支出		300,000	223,300	76,700	
通信運搬費支出		160,000	147,045	12,955	
会議費支出		170,000	161,184	8,816	
広報費支出		50,000	37,840	12,160	
業務委託費支出		7,800,000	7,697,105	102,895	
手数料支出		2,110,000	2,043,541	66,459	
土地・建物賃借料支出		12,000	12,000	0	
保守料支出		150,000	85,800	64,200	
渉外費支出		30,000	17,680	12,320	
諸会費支出		98,000	90,280	7,720	
雑支出	9,000	0	9,000		
その他の支出	900,000	792,000	108,000		
利用者等外給食費支出	900,000	792,000	108,000		
事業活動支出計(2)	79,609,000	77,854,833	1,754,167		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-28,547,000	-26,904,450	-1,642,550		
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	473,000	473,000	0	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

葛ヶ丘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
備等による収支	支 器具及び備品取得支出	473,000	473,000	0	
	施設整備等支出計(5)	473,000	473,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-473,000	-473,000	0	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	28,931,000	22,424,504	6,506,496	
	退職給付引当資産取崩収入	731,000	730,200	800	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	28,200,000	21,694,304	6,505,696	
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	29,131,000	22,624,504	6,506,496	
	支 積立資産支出	111,000	110,400	600	
退職給付引当資産支出	111,000	110,400	600		
その他の活動支出計(8)	111,000	110,400	600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	29,020,000	22,514,104	6,505,896		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	-4,863,346	4,863,346		
前期末支払資金残高(12)	15,068,964	15,068,964	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,068,964	10,205,618	4,863,346		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

葛ヶ丘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)
収 益	保育事業収益	49,933,776	85,395,643	-35,461,867
	委託費収益	44,211,340	76,806,990	-32,595,650
	利用者等利用料収益	2,107,000	2,298,000	-191,000
	利用者等利用料収益(一般)	2,107,000	2,298,000	-191,000
	その他の事業収益	3,615,436	6,290,653	-2,675,217
	補助金事業収益(公費)	3,473,036	6,290,453	-2,817,417
	補助金事業収益(一般)	142,400	200	142,200
	サービス活動収益計(1)	49,933,776	85,395,643	-35,461,867
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	55,887,741	77,858,059	-21,970,318
	職員給料	25,424,309	36,452,250	-11,027,941
	職員賞与	7,036,278	15,038,563	-8,002,285
	賞与引当金繰入	2,477,000	2,284,000	193,000
	非常勤職員給与	9,875,728	9,703,021	172,707
	派遣職員費	3,879,179	3,748,552	130,627
	退職給付費用	633,200	809,100	-175,900
	法定福利費	6,562,047	9,822,573	-3,260,526
	事業費	8,879,886	10,831,088	-1,951,202
	給食費	3,692,981	5,983,979	-2,290,998
	保健衛生費	159,476	313,698	-154,222
	保育材料費	511,352	378,279	133,073
	水道光熱費	2,034,795	2,273,559	-238,764
	消耗器具備品費	1,337,812	667,203	670,609
	保険料	599,850	641,490	-41,640
	賃借料	543,620	572,880	-29,260
	事務費	11,868,406	14,493,125	-2,624,719
	福利厚生費	736,318	717,027	19,291
	職員被服費	130,701	61,814	68,887
	旅費交通費	8,047	0	8,047
	研修研究費	134,880	24,873	110,007
	事務消耗品費	69,415	140,256	-70,841
	印刷製本費	273,270	202,646	70,624
	修繕費	223,300	442,200	-218,900
	通信運搬費	147,045	164,948	-17,903
	会議費	161,184	37,793	123,391
	広報費	37,840	37,840	0
	業務委託費	7,697,105	10,202,218	-2,505,113
	手数料	2,043,541	2,262,260	-218,719
	土地・建物賃借料	12,000	0	12,000
	保守料	85,800	103,180	-17,380
	渉外費	17,680	7,230	10,450
	諸会費	90,280	88,840	1,440
	減価償却費	2,980,181	2,905,331	74,850
減価償却費	2,980,181	2,905,331	74,850	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-687,023	-687,023	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-687,023	-687,023	0	
徴収不能引当金繰入	108,000	0	108,000	
徴収不能引当金繰入	108,000	0	108,000	
サービス活動費用計(2)	79,037,191	105,400,580	-26,363,389	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-29,103,415	-20,004,937	-9,098,478
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	受取利息配当金収益	46,967	12,848	34,119
	受取利息配当金収益	46,967	12,848	34,119

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

葛ヶ丘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)	
サービス活動外増減の部	益	その他のサービス活動外収益	969,640	993,250	-23,610
		受入研修費収益	33,000	10,000	23,000
		利用者等外給食収益	792,000	945,050	-153,050
		雑収益	144,640	38,200	106,440
		サービス活動外収益計(4)	1,016,607	1,006,098	10,509
	費用	その他のサービス活動外費用	807,200	945,050	-137,850
		利用者等外給食費	792,000	945,050	-153,050
		雑損失	15,200	0	15,200
		サービス活動外費用計(5)	807,200	945,050	-137,850
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,407	61,048	148,359
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-28,894,008	-19,943,889	-8,950,119	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	200,000	100,000	100,000
		拠点区分間繰入金収益	200,000	100,000	100,000
		その他の特別収益	15,200	0	15,200
		退職給付引当金戻入益	15,200	0	15,200
		特別収益計(8)	215,200	100,000	115,200
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		215,200	100,000	115,200	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-28,678,808	-19,843,889	-8,834,919	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-1,299,750	-901,557	-398,193
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-29,978,558	-20,745,446	-9,233,112
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		21,694,304	19,445,696	2,248,608
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		21,694,304	19,445,696	2,248,608
	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)		-8,284,254	-1,299,750	-6,984,504	

計算書類に対する注記

(葛ヶ丘保育園拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

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

(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退職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。

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) 葛ヶ丘保育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(㉪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))

「法人本部」

「葛ヶ丘保育園」

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	44,706,336	0	0	44,706,336
建物	48,391,095	0	1,920,666	46,470,429
合 計	93,097,431	0	1,920,666	91,176,765

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)	96,926,221	50,455,792	46,470,429
構築物	4,854,700	4,129,014	725,686
器具及び備品	19,764,356	17,407,267	2,357,089
合 計	121,545,277	71,992,073	49,553,204

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

令和 7年度 附属明細書

(自 令和 7年4月1日 至 令和 8年3月31日)

葛ヶ丘保育園拠点区分

社会福祉法人 泉洞会

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首蔵蓄額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		繰越請求額(F)		期末取得原価 (G=C+F)		概要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
土地(果)	44,706,336	0	0	0	0	0	44,706,336	0	0	0	44,706,336	0	
建物(果)	48,391,095	16,997,466	0	0	577,073	0	46,470,429	16,420,393	50,455,792	28,944,957	96,926,221	45,365,350	
基本財産合計	93,097,431	16,997,466	0	0	577,073	0	91,176,765	16,420,393	50,455,792	28,944,957	141,632,557	45,365,350	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
構築物	944,291	539,917	0	0	68,200	0	725,686	471,717	4,129,014	1,230,283	4,854,700	1,702,000	
器具及び備品	2,724,999	149,105	473,000	0	840,910	0	2,357,089	107,355	17,407,267	7,282,109	19,764,356	7,389,464	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,669,290	689,022	473,000	0	1,059,515	0	3,082,775	579,072	21,536,281	8,512,392	24,619,056	9,091,464	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	757,480	493,830	757,480	493,830	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	757,480	493,830	757,480	493,830	
基本財産及びその他の固定資産計	3,669,290	689,022	473,000	0	1,059,515	0	3,082,775	579,072	22,293,761	9,006,222	25,376,536	9,585,294	
基本財産及びその他の固定資産計	96,766,721	17,686,488	473,000	0	2,980,181	0	94,259,540	16,999,465	72,749,553	37,951,179	167,009,093	54,950,644	
再来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
引	96,766,721	17,686,488	473,000	0	2,980,181	0	94,259,540	16,999,465	72,749,553	37,951,179	167,009,093	54,950,644	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 泉洞会
拠点区分 葛ヶ丘保育園拠点

別紙 3 (㊟)
(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		目的使用	その他	目的使用	その他		
徴収不能引当金		(108,000)			()	108,000	
退職給付引当金	1,297,600	(110,400)		730,200	(15,200)	662,600	
賞与引当金	2,284,000	(2,477,000)		2,284,000	()	2,477,000	
		()		()	()		
		()		()	()		
		()		()	()		
計	3,581,600	(2,695,400)		3,014,200	(15,200)	3,247,600	

(注) 1、退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額は、
実際支給額との差額の戻入額です。

別表3 (㊟)

葛ヶ丘保育園拠点区分資金収支明細書

(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	葛ヶ丘保育園				
事業収入	保育事業収入	0	49,933,776	49,933,776	0	49,933,776
	委託費収入	0	44,211,340	44,211,340	0	44,211,340
	利用者等利用料収入	0	2,107,000	2,107,000	0	2,107,000
	利用者等利用料収入(一般)	0	2,107,000	2,107,000	0	2,107,000
	その他の事業収入	0	3,615,436	3,615,436	0	3,615,436
	補助金事業収入(公費)	0	3,473,036	3,473,036	0	3,473,036
	補助金事業収入(一般)	0	142,400	142,400	0	142,400
	受取利息配当金収入	407	46,560	46,967	0	46,967
	受取利息配当金収入	407	46,560	46,967	0	46,967
	その他の収入	0	969,640	969,640	0	969,640
	受入研修費収入	0	33,000	33,000	0	33,000
	利用者等外給食費収入	0	792,000	792,000	0	792,000
	雑収入	0	144,640	144,640	0	144,640
	事業活動収入計(1)	407	50,949,976	50,950,383	0	50,950,383
活動による支出	人件費支出	0	56,314,541	56,314,541	0	56,314,541
	職員給料支出	0	25,424,309	25,424,309	0	25,424,309
	職員賞与支出	0	8,928,278	8,928,278	0	8,928,278
	非常勤職員給与支出	0	9,980,728	9,980,728	0	9,980,728
	派遣職員費支出	0	3,879,179	3,879,179	0	3,879,179
	退職給付支出	0	1,253,000	1,253,000	0	1,253,000
	法定福利費支出	0	6,849,047	6,849,047	0	6,849,047
	事業費支出	0	8,879,886	8,879,886	0	8,879,886
	給食費支出	0	3,692,981	3,692,981	0	3,692,981
	保健衛生費支出	0	159,476	159,476	0	159,476
	保育材料費支出	0	511,352	511,352	0	511,352
	水道光熱費支出	0	2,034,795	2,034,795	0	2,034,795
	消耗器具備品費支出	0	1,337,812	1,337,812	0	1,337,812
	保険料支出	0	599,850	599,850	0	599,850
	賃借料支出	0	543,620	543,620	0	543,620
	事務費支出	150,134	11,718,272	11,868,406	0	11,868,406
	福利厚生費支出	0	736,318	736,318	0	736,318
	職員被服費支出	0	130,701	130,701	0	130,701
	旅費交通費支出	0	8,047	8,047	0	8,047
	研修研究費支出	0	134,880	134,880	0	134,880
	事務消耗品費支出	0	69,415	69,415	0	69,415
	印刷製本費支出	0	273,270	273,270	0	273,270
	修繕費支出	0	223,300	223,300	0	223,300
	通信運搬費支出	0	147,045	147,045	0	147,045
	会議費支出	139,584	21,600	161,184	0	161,184
	広報費支出	0	37,840	37,840	0	37,840
	業務委託費支出	0	7,697,105	7,697,105	0	7,697,105
	手数料支出	550	2,042,991	2,043,541	0	2,043,541
	土地・建物賃借料支出	0	12,000	12,000	0	12,000
	保守料支出	0	85,800	85,800	0	85,800
	渉外費支出	10,000	7,680	17,680	0	17,680
	諸会費支出	0	90,280	90,280	0	90,280
その他の支出	0	792,000	792,000	0	792,000	
利用者等外給食費支出	0	792,000	792,000	0	792,000	
事業活動支出計(2)	150,134	77,704,699	77,854,833	0	77,854,833	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-149,727	-26,754,723	-26,904,450	0	-26,904,450	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	473,000	473,000	0	473,000
	器具及び備品取得支出	0	473,000	473,000	0	473,000
支出						
施設整備等支出計(5)	0	473,000	473,000	0	473,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-473,000	-473,000	0	-473,000	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	22,424,504	22,424,504	0	22,424,504
	退職給付引当資産取崩収入	0	730,200	730,200	0	730,200
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	21,694,304	21,694,304	0	21,694,304
	拠点区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
	拠点区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
	その他の活動による収入計(7)	200,000	22,424,504	22,624,504	0	22,624,504
支出						
積立資産支出	0	110,400	110,400	0	110,400	
退職給付引当資産支出	0	110,400	110,400	0	110,400	

別表3 (10)

葛ヶ丘保育園拠点区分資金収支明細書

(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		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	葛ヶ丘保育園			
る 収 支	その他の活動支出計(8)	0	110,400	110,400	0	110,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	22,314,104	22,514,104	0	22,514,104
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		50,273	-4,913,619	-4,863,346	0	-4,863,346
前期末支払資金残高(11)		354,188	14,714,776	15,068,964	0	15,068,964
当期末支払資金残高(10)+(11)		404,461	9,801,157	10,205,618	0	10,205,618

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 泉洞会
拠点区分 葛ヶ丘保育園拠点

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保育所施設・設備整備積立金	60,494,304		21,694,304	38,800,000	
計	60,494,304		21,694,304	38,800,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	1,297,600	110,400	745,400	662,600	退職給付引当金に対応している
保育所施設・設備整備積立資産	60,494,304		21,694,304	38,800,000	
計	61,791,904	110,400	22,439,704	39,462,600	