令和７年度

令和　　７　年　４月　１日から
令和　　８　年　３月３１日まで

計算書類

大阪府堺市中区深井中町1384番2号

社会福祉法人 ゆずり葉会

第一号第一様式

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	[296,080,000]	[294,510,537]	[1,569,463]	
		経常経費寄附金収入	[150,000]	[0]	[150,000]	
		受取利息配当金収入	[292,000]	[354,961]	[△ 62,961]	
		その他の収入	[2,625,000]	[2,651,022]	[△ 26,022]	
		事業活動収入計(1)	[299,147,000]	[297,516,520]	[1,630,480]	
	支出	人件費支出	[210,973,000]	[212,701,796]	[△ 1,728,796]	
		事業費支出	[26,180,000]	[26,118,479]	[61,521]	
		事務費支出	[8,670,000]	[8,126,300]	[543,700]	
		支払利息支出	[256,000]	[255,042]	[958]	
		その他の支出	[2,175,000]	[2,173,500]	[1,500]	
		事業活動支出計(2)	[248,254,000]	[249,375,117]	[△ 1,121,117]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[50,893,000]	[48,141,403]	[2,751,597]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[4,280,000]	[3,945,540]	[334,460]	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等支出計(5)	[9,320,000]	[8,985,540]	[334,460]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 9,320,000]	[△ 8,985,540]	[△ 334,460]	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
		積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立資産支出	[39,600,000]	[39,096,320]	[503,680]	
		その他の活動支出計(8)	[39,600,000]	[39,096,320]	[503,680]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 39,600,000]	[△ 39,096,320]	[△ 503,680]	
予備費支出(10)			[0] [0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[1,973,000]	[59,543]	[1,913,457]	

前期末支払資金残高(12)	85,336,960	85,336,960	0	
当期末支払資金残高(11)＋(12)	[87,309,960]	[85,396,503]	[1,913,457]	

第二号第一様式

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	収益	保育事業収益	[294,510,537]	[280,770,039]	[13,740,498]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[294,510,537]	[280,770,039]	[13,740,498]
	費用	人件費	[214,642,460]	[202,071,799]	[12,570,661]
		事業費	[26,118,479]	[25,093,295]	[1,025,184]
		事務費	[8,126,300]	[21,070,277]	[△ 12,943,977]
		減価償却費	[4,635,979]	[4,443,449]	[192,530]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 87,708]	[△ 87,708]	[0]
		サービス活動費用計(2)	[253,435,510]	[252,591,112]	[844,398]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[41,075,027]	[28,178,927]	[12,896,100]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[354,961]	[148,862]	[206,099]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[2,651,022]	[3,419,651]	[△ 768,629]
		サービス活動外収益計(4)	[3,005,983]	[3,568,513]	[△ 562,530]
	費用	支払利息	[255,042]	[272,682]	[△ 17,640]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[2,173,500]	[2,265,151]	[△ 91,651]
		サービス活動外費用計(5)	[2,428,542]	[2,537,833]	[△ 109,291]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[577,441]	[1,030,680]	[△ 453,239]
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[41,652,468]	[29,209,607]	[12,442,861]
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[2]	[3]	[△ 1]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		特別費用計(9)	[2]	[3]	[△ 1]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 2]	[△ 3]	[1]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[41,652,466]	[29,209,604]	[12,442,862]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		[165,865,750]	[161,656,146]	[4,209,604]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[207,518,216]	[190,865,750]	[16,652,466]
	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)		[38,000,000]	[25,000,000]	[13,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		169,518,216	165,865,750	3,652,466

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

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	[97,408,328]	[98,617,297]	[△ 1,208,969]	流動負債	[22,877,438]	[23,653,881]	[△ 776,443]
現金預金	65,850,329	64,839,974	1,010,355	事業未払金	7,387,024	7,815,572	△ 428,548
事業未収金	21,884,469	25,368,233	△ 3,483,764	１年以内返済予定設備			
未収補助金	9,673,530	8,345,530	1,328,000	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
立替金	0	63,560	△ 63,560	預り金	201,412	81,412	120,000
固定資産	[482,761,660]	[444,355,781]	[38,405,879]	職員預り金	4,423,389	5,383,353	△ 959,964
基本財産	[197,810,619]	[199,416,111]	[△ 1,605,492]	賞与引当金	5,825,613	5,333,544	492,069
土地	156,671,375	156,671,375	0	固定負債	[78,724,261]	[82,315,666]	[△ 3,591,405]
建物	41,139,244	42,744,736	△ 1,605,492	設備資金借入金	65,100,000	70,140,000	△ 5,040,000
その他の固定資産	[284,951,041]	[244,939,670]	[40,011,371]	退職給付引当金	13,624,261	12,175,666	1,448,595
構築物	2,878,405	2,837,661	40,744	負債の部合計	[101,601,699]	[105,969,547]	[△ 4,367,848]
車輌運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	4,474,222	3,599,915	874,307	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
権利	300,000	300,000	0	国庫補助金等特別積立金	[174,073]	[261,781]	[△ 87,708]
退職給付引当資産	10,898,412	9,802,092	1,096,320	その他の積立金	[266,400,000]	[228,400,000]	[38,000,000]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
施設・設備積立資産	261,400,000	223,400,000	38,000,000	施設･設備積立金	261,400,000	223,400,000	38,000,000
				次期繰越活動増減差額	[169,518,216]	[165,865,750]	[3,652,466]
				(うち当期活動増減差額)	41,652,466	29,209,604	12,442,862
				純資産の部合計	[478,568,289]	[437,003,531]	[41,564,758]
資産の部合計	580,169,988	542,973,078	37,196,910	負債及び純資産の部合計	580,169,988	542,973,078	37,196,910

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

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
・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法に基づく原価法
(3)固定資産の減価償却の方法
・リース資産を除く固定資産－定額法
・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。
(4)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期に帰属する額を計上している。
・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。

２．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
一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

３．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
(2)事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを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、拠点区分が1つのため作成していない。
(4)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　深井こども園拠点（社会福祉事業）
「本部」
「深井こども園」

４．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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	42,744,736	1,239,700	2,845,192	41,139,244
合計	199,416,111	1,239,700	2,845,192	197,810,619

５．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

６．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）	156,671,375	円
建物（基本財産）	41,139,244	円
計	197,810,619	円

担保に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）	70,140,000	円
計	70,140,000	円

７．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）	143,438,931	102,299,687	41,139,244
構築物	21,683,520	18,805,115	2,878,405
車輌運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	22,978,537	18,504,315	4,474,222
合計	189,162,038	140,670,165	48,491,873

８．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

９．関連当事者との取引の内容

該当なし

１０．重要な偶発債務

該当なし

１１．重要な後発事象

該当なし

１２．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

１３．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

第一号第四様式

深井こども園拠点区分　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	[296,080,000]	[294,510,537]	[1,569,463]	
		施設型給付費収入	266,880,000	266,084,566	795,434	
		施設型給付費収入	257,000,000	256,260,566	739,434	
		利用者負担金収入	9,880,000	9,824,000	56,000	
		利用者等利用料収入	8,060,000	8,221,191	△ 161,191	
		利用者等利用料収入(一般)	8,060,000	8,221,191	△ 161,191	
		その他の事業収入	21,140,000	20,204,780	935,220	
		補助金事業収入(公費)	20,800,000	19,823,680	976,320	
		補助金事業収入(一般)	320,000	345,100	△ 25,100	
		受託事業収入(公費)	20,000	36,000	△ 16,000	
		経常経費寄附金収入	[150,000]	[0]	[150,000]	
		受取利息配当金収入	[292,000]	[354,961]	[△ 62,961]	
		その他の収入	[2,625,000]	[2,651,022]	[△ 26,022]	
		受入研修費収入	220,000	229,000	△ 9,000	
		利用者等外給食費収入	2,175,000	2,173,500	1,500	
		雑収入	230,000	248,522	△ 18,522	
		事業活動収入計(1)	[299,147,000]	[297,516,520]	[1,630,480]	
	支出	人件費支出	[210,973,000]	[212,701,796]	[△ 1,728,796]	
		職員給料支出	94,100,000	95,029,765	△ 929,765	
		職員賞与支出	26,700,000	26,528,140	171,860	
		非常勤職員給与支出	38,360,000	38,621,741	△ 261,741	
		派遣職員費支出	28,760,000	28,746,887	13,113	
		退職給付支出	1,093,000	1,092,500	500	
		法定福利費支出	21,960,000	22,682,763	△ 722,763	
		事業費支出	[26,180,000]	[26,118,479]	[61,521]	
		給食費支出	13,490,000	13,367,747	122,253	
		保健衛生費支出	10,000	900	9,100	
		保育材料費支出	3,800,000	3,858,578	△ 58,578	
		水道光熱費支出	5,160,000	5,129,186	30,814	
		消耗器具備品費支出	1,000,000	1,125,526	△ 125,526	
		保険料支出	800,000	795,045	4,955	
		賃借料支出	1,880,000	1,818,674	61,326	
		車輌費支出	30,000	22,823	7,177	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	[8,670,000]	[8,126,300]	[543,700]	
		福利厚生費支出	600,000	596,089	3,911	
		旅費交通費支出	120,000	118,382	1,618	
		研修研究費支出	350,000	349,567	433	
		事務消耗品費支出	350,000	326,093	23,907	
		修繕費支出	2,000,000	1,510,982	489,018	
		通信運搬費支出	450,000	438,171	11,829	
		会議費支出	110,000	72,080	37,920	
		広報費支出	140,000	137,900	2,100	
		業務委託費支出	2,200,000	2,280,529	△ 80,529	
		手数料支出	90,000	92,319	△ 2,319	
		土地・建物賃借料支出	1,600,000	1,577,136	22,864	
		租税公課支出	40,000	34,500	5,500	
		諸会費支出	350,000	345,115	4,885	
		雑支出	270,000	247,437	22,563	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	支払利息支出	[256,000]	[255,042]	[958]	
		支払利息支出	256,000	255,042	958	
		その他の支出	[2,175,000]	[2,173,500]	[1,500]	
		利用者等外給食費支出	2,175,000	2,173,500	1,500	
		事業活動支出計(2)	[248,254,000]	[249,375,117]	[△ 1,121,117]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[50,893,000]	[48,141,403]	[2,751,597]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
		１年以内返済予定設備資金借入金償還支出	5,040,000	5,040,000	0	
		固定資産取得支出	[4,280,000]	[3,945,540]	[334,460]	
		建物取得支出	1,240,000	1,239,700	300	
		構築物取得支出	540,000	491,740	48,260	
		器具及び備品取得支出	2,500,000	2,214,100	285,900	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等支出計(5)	[9,320,000]	[8,985,540]	[334,460]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 9,320,000]	[△ 8,985,540]	[△ 334,460]	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
		積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立資産支出	[39,600,000]	[39,096,320]	[503,680]	
		退職給付引当資産支出	1,100,000	1,096,320	3,680	
		施設・設備積立資産支出	38,500,000	38,000,000	500,000	
		その他の活動支出計(8)	[39,600,000]	[39,096,320]	[503,680]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 39,600,000]	[△ 39,096,320]	[△ 503,680]	
予備費支出(10)			[0] [0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[1,973,000]	[59,543]	[1,913,457]	

前期末支払資金残高(12)	85,336,960	85,336,960	0
当期末支払資金残高(11)＋(12)	[87,309,960]	[85,396,503]	[1,913,457]

第二号第四様式

深井こども園拠点区分　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	[294,510,537]	[280,770,039]	[13,740,498]
		施設型給付費収益	266,084,566	250,263,880	15,820,686
		施設型給付費収益	256,260,566	240,877,080	15,383,486
		利用者負担金収益	9,824,000	9,386,800	437,200
		利用者等利用料収益	8,221,191	7,576,929	644,262
		利用者等利用料収益(一般)	8,221,191	7,576,929	644,262
		その他の事業収益	20,204,780	22,929,230	△ 2,724,450
		補助金事業収益(公費)	19,823,680	22,559,230	△ 2,735,550
		補助金事業収益(一般)	345,100	346,000	△ 900
		受託事業収益(公費)	36,000	24,000	12,000
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[294,510,537]	[280,770,039]	[13,740,498]
	費用	人件費	[214,642,460]	[202,071,799]	[12,570,661]
		職員給料	95,029,765	86,471,176	8,558,589
		職員賞与	21,194,596	27,139,135	△ 5,944,539
		賞与引当金繰入	5,825,613	5,333,544	492,069
		非常勤職員給与	38,621,741	32,086,419	6,535,322
		派遣職員費	28,746,887	28,167,450	579,437
		退職給付費用	2,541,095	2,244,759	296,336
		法定福利費	22,682,763	20,629,316	2,053,447
		事業費	[26,118,479]	[25,093,295]	[1,025,184]
		給食費	13,367,747	12,811,065	556,682
		保健衛生費	900	0	900
		保育材料費	3,858,578	3,789,439	69,139
		水道光熱費	5,129,186	4,782,665	346,521
		消耗器具備品費	1,125,526	934,036	191,490
		保険料	795,045	661,615	133,430
		賃借料	1,818,674	2,003,027	△ 184,353
		車輌費	22,823	107,878	△ 85,055
		雑費	0	3,570	△ 3,570
		事務費	[8,126,300]	[21,070,277]	[△ 12,943,977]
		福利厚生費	596,089	611,845	△ 15,756
		旅費交通費	118,382	113,552	4,830
		研修研究費	349,567	440,000	△ 90,433
		事務消耗品費	326,093	353,092	△ 26,999
		修繕費	1,510,982	14,769,154	△ 13,258,172
		通信運搬費	438,171	472,406	△ 34,235
		会議費	72,080	7,120	64,960
		広報費	137,900	98,606	39,294
		業務委託費	2,280,529	1,978,484	302,045
		手数料	92,319	63,177	29,142
		土地・建物賃借料	1,577,136	1,577,136	0
		租税公課	34,500	4,200	30,300
		諸会費	345,115	334,475	10,640
		雑費	247,437	247,030	407
		減価償却費	[4,635,979]	[4,443,449]	[192,530]
		減価償却費	4,635,979	4,443,449	192,530
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 87,708]	[△ 87,708]	[0]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 87,708	△ 87,708	0

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		サービス活動費用計(2)	[253,435,510]	[252,591,112]	[844,398]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[41,075,027]	[28,178,927]	[12,896,100]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[354,961]	[148,862]	[206,099]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[2,651,022]	[3,419,651]	[△ 768,629]
		受入研修費収益	229,000	136,000	93,000
		利用者等外給食収益	2,173,500	2,088,270	85,230
		雑収益	248,522	1,195,381	△ 946,859
		サービス活動外収益計(4)	[3,005,983]	[3,568,513]	[△ 562,530]
	費用	支払利息	[255,042]	[272,682]	[△ 17,640]
		支払利息	255,042	272,682	△ 17,640
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[2,173,500]	[2,265,151]	[△ 91,651]
		利用者等外給食費	2,173,500	2,088,270	85,230
		雑損失	0	176,881	△ 176,881
		サービス活動外費用計(5)	[2,428,542]	[2,537,833]	[△ 109,291]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[577,441]	[1,030,680]	[△ 453,239]
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[41,652,468]	[29,209,607]	[12,442,861]
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[2]	[3]	[△ 1]
		器具及び備品売却損・処分損	2	3	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		特別費用計(9)	[2]	[3]	[△ 1]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 2]	[△ 3]	[1]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[41,652,466]	[29,209,604]	[12,442,862]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		[165,865,750]	[161,656,146]	[4,209,604]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[207,518,216]	[190,865,750]	[16,652,466]
	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)		[38,000,000]	[25,000,000]	[13,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額		38,000,000	25,000,000	13,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		169,518,216	165,865,750	3,652,466

第三号第四様式

深井こども園拠点区分　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	[97,408,328]	[98,617,297]	[△ 1,208,969]	流動負債	[22,877,438]	[23,653,881]	[△ 776,443]
現金預金	65,850,329	64,839,974	1,010,355	事業未払金	7,387,024	7,815,572	△ 428,548
事業未収金	21,884,469	25,368,233	△ 3,483,764	１年以内返済予定設備			
未収補助金	9,673,530	8,345,530	1,328,000	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
立替金	0	63,560	△ 63,560	預り金	201,412	81,412	120,000
固定資産	[482,761,660]	[444,355,781]	[38,405,879]	職員預り金	4,423,389	5,383,353	△ 959,964
基本財産	[197,810,619]	[199,416,111]	[△ 1,605,492]	賞与引当金	5,825,613	5,333,544	492,069
土地	156,671,375	156,671,375	0	固定負債	[78,724,261]	[82,315,666]	[△ 3,591,405]
建物	41,139,244	42,744,736	△ 1,605,492	設備資金借入金	65,100,000	70,140,000	△ 5,040,000
その他の固定資産	[284,951,041]	[244,939,670]	[40,011,371]	退職給付引当金	13,624,261	12,175,666	1,448,595
構築物	2,878,405	2,837,661	40,744	負債の部合計	[101,601,699]	[105,969,547]	[△ 4,367,848]
車輌運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	4,474,222	3,599,915	874,307	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
権利	300,000	300,000	0	国庫補助金等特別積立金	[174,073]	[261,781]	[△ 87,708]
退職給付引当資産	10,898,412	9,802,092	1,096,320	その他の積立金	[266,400,000]	[228,400,000]	[38,000,000]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
施設・設備積立資産	261,400,000	223,400,000	38,000,000	施設･設備積立金	261,400,000	223,400,000	38,000,000
				次期繰越活動増減差額	[169,518,216]	[165,865,750]	[3,652,466]
				(うち当期活動増減差額)	41,652,466	29,209,604	12,442,862
				純資産の部合計	[478,568,289]	[437,003,531]	[41,564,758]
資産の部合計	580,169,988	542,973,078	37,196,910	負債及び純資産の部合計	580,169,988	542,973,078	37,196,910

別紙２

計算書類に対する注記（深井こども園拠点区分用）

１．重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・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
・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法に基づく原価法
(3)固定資産の減価償却の方法
・リース資産を除く固定資産－定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
(4)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期に帰属する額を計上している。
・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。

２．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
一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

３．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)深井こども園拠点計算書類(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)）
ア　本部
イ　深井こども園
(3)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）は省略している。

４．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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	42,744,736	1,239,700	2,845,192	41,139,244
合計	199,416,111	1,239,700	2,845,192	197,810,619

５．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

６．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）	156,671,375	円
建物（基本財産）	41,139,244	円
計	197,810,619	円

担保に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）	70,140,000	円
計	70,140,000	円

７．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）	143,438,931	102,299,687	41,139,244
構築物	21,683,520	18,805,115	2,878,405
車輌運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	22,978,537	18,504,315	4,474,222
合計	189,162,038	140,670,165	48,491,873

８．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

９．重要な後発事象

該当なし

１０．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