

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[ 168,710,000 ]	[ 168,201,015 ]	[ 508,985 ]	
	受取利息配当金収入	[ 3,000 ]	[ 2,510 ]	[ 490 ]	
	その他の収入	[ 2,370,000 ]	[ 2,355,840 ]	[ 14,160 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 171,083,000 ]	[ 170,559,365 ]	[ 523,635 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 471,000 ]	[ 791,004 ]	[ △ 320,004 ]	
施設整備等による収入	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	[ 36,000 ]	[ 36,000 ]	[ 0 ]	
施設整備等収入計(4)	[ 36,000 ]	[ 36,000 ]	[ 0 ]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 860,000 ]	[ 850,663 ]	[ 9,337 ]	
	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)	[ 860,000 ]	[ 850,663 ]	[ 9,337 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 824,000 ]	[ △ 814,663 ]	[ △ 9,337 ]		
その他の活動による収入	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 ]		
その他の活動による支出	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	[ 740,000 ]	[ 735,360 ]	[ 4,640 ]	
その他の活動支出計(8)	[ 740,000 ]	[ 735,360 ]	[ 4,640 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 740,000 ]	[ △ 735,360 ]	[ △ 4,640 ]		
予備費支出(10)	[ 0 ]		[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 1,093,000 ]	[ △ 759,019 ]	[ △ 333,981 ]		
前期末支払資金残高(12)	24,761,526	24,761,526	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 23,668,526 ]	[ 24,002,507 ]	[ △ 333,981 ]		

## 北阪保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	[ 168,710,000 ]	[ 168,201,015 ]	[ 508,985 ]	
	委託費収入	141,800,000	141,770,070	29,930	
	利用者等利用料収入	4,000,000	3,763,230	236,770	
	利用者等利用料収入(一般)	4,000,000	3,763,230	236,770	
	その他の事業収入	22,910,000	22,667,715	242,285	
	補助金事業収入(公費)	21,500,000	21,365,865	134,135	
	補助金事業収入(一般)	60,000	58,250	1,750	
	受託事業収入(公費)	1,100,000	1,027,400	72,600	
	受託事業収入(一般)	250,000	216,200	33,800	
	受取利息配当金収入	[ 3,000 ]	[ 2,510 ]	[ 490 ]	
	その他の収入	[ 2,370,000 ]	[ 2,355,840 ]	[ 14,160 ]	
	受入研修費収入	20,000	18,000	2,000	
	利用者等外給食費収入	1,440,000	1,437,040	2,960	
	雑収入	910,000	900,800	9,200	
事業活動収入計(1)	[ 171,083,000 ]	[ 170,559,365 ]	[ 523,635 ]		
事業活動による収支	人件費支出	[ 131,880,000 ]	[ 131,199,939 ]	[ 680,061 ]	
	職員給料支出	61,000,000	60,892,801	107,199	
	職員賞与支出	29,680,000	29,675,367	4,633	
	非常勤職員給与支出	2,300,000	2,229,205	70,795	
	派遣職員費支出	24,000,000	23,523,269	476,731	
	退職給付支出	700,000	682,500	17,500	
	法定福利費支出	14,200,000	14,196,797	3,203	
	事業費支出	[ 17,310,000 ]	[ 17,232,012 ]	[ 77,988 ]	
	給食費支出	6,300,000	6,251,886	48,114	
	保健衛生費支出	920,000	913,535	6,465	
	保育材料費支出	4,350,000	4,347,675	2,325	
	水道光熱費支出	2,730,000	2,723,795	6,205	
	消耗器具備品費支出	1,350,000	1,343,469	6,531	
	保険料支出	470,000	464,645	5,355	
	賃借料支出	1,130,000	1,127,380	2,620	
	車輛費支出	60,000	59,627	373	
	事務費支出	[ 19,982,000 ]	[ 19,899,370 ]	[ 82,630 ]	
	福利厚生費支出	800,000	794,441	5,559	
	職員被服費支出	100,000	99,120	880	
	旅費交通費支出	2,000	1,920	80	
	研修研究費支出	200,000	197,698	2,302	
	事務消耗品費支出	280,000	273,599	6,401	
	印刷製本費支出	60,000	52,088	7,912	
	修繕費支出	2,020,000	2,012,340	7,660	
	通信運搬費支出	450,000	446,808	3,192	
	会議費支出	50,000	43,200	6,800	
	広報費支出	50,000	44,000	6,000	
	業務委託費支出	14,330,000	14,319,570	10,430	
	保険料支出	80,000	77,700	2,300	
	土地・建物賃借料支出	490,000	482,000	8,000	
	保守料支出	320,000	317,460	2,540	
諸会費支出	380,000	377,300	2,700		
雑支出	370,000	360,126	9,874		
その他の支出	[ 1,440,000 ]	[ 1,437,040 ]	[ 2,960 ]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	利用者等外給食費支出	1,440,000	1,437,040	2,960	
	事業活動支出計(2)	[ 170,612,000 ]	[ 169,768,361 ]	[ 843,639 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 471,000 ]	[ 791,004 ]	[ △ 320,004 ]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	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	[ 36,000 ]	[ 36,000 ]	[ 0 ]	
	差入保証金収入	36,000	36,000	0	
	施設整備等収入計(4)	[ 36,000 ]	[ 36,000 ]	[ 0 ]	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 860,000 ]	[ 850,663 ]	[ 9,337 ]	
	器具及び備品取得支出	860,000	850,663	9,337	
	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)	[ 860,000 ]	[ 850,663 ]	[ 9,337 ]		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 824,000 ]	[ △ 814,663 ]	[ △ 9,337 ]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	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	[ 740,000 ]	[ 735,360 ]	[ 4,640 ]	
	退職給付引当資産支出	740,000	735,360	4,640	
その他の活動支出計(8)	[ 740,000 ]	[ 735,360 ]	[ 4,640 ]		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 740,000 ]	[ △ 735,360 ]	[ △ 4,640 ]	
	予備費支出(10)	[ 0 ]		[ 0 ]	
		[ 0 ]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 1,093,000 ]	[ △ 759,019 ]	[ △ 333,981 ]	

前期末支払資金残高(12)	24,761,526	24,761,526	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 23,668,526 ]	[ 24,002,507 ]	[ △ 333,981 ]	

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	[ 168,201,015 ]	[ 153,088,570 ]	[ 15,112,445 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 168,201,015 ]	[ 153,088,570 ]	[ 15,112,445 ]
	費用			
	人件費	[ 132,572,721 ]	[ 115,693,679 ]	[ 16,879,042 ]
	事業費	[ 17,324,732 ]	[ 15,922,328 ]	[ 1,402,404 ]
	事務費	[ 19,899,370 ]	[ 15,381,189 ]	[ 4,518,181 ]
	減価償却費	[ 5,213,593 ]	[ 5,780,293 ]	[ △ 566,700 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,103,972 ]	[ △ 2,159,807 ]	[ 55,835 ]
サービス活動費用計(2)	[ 172,906,444 ]	[ 150,617,682 ]	[ 22,288,762 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,705,429 ]	[ 2,470,888 ]	[ △ 7,176,317 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 2,510 ]	[ 1,828 ]	[ 682 ]
	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	[ 2,355,840 ]	[ 1,966,980 ]	[ 388,860 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,358,350 ]	[ 1,968,808 ]	[ 389,542 ]
	費用			
	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	[ 1,437,040 ]	[ 1,399,380 ]	[ 37,660 ]	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,437,040 ]	[ 1,399,380 ]	[ 37,660 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 921,310 ]	[ 569,428 ]	[ 351,882 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ △ 3,784,119 ]	[ 3,040,316 ]	[ △ 6,824,435 ]	
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 ]	[ 5 ]	[ △ 3 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
特別費用計(9)	[ 2 ]	[ 5 ]	[ △ 3 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ △ 2 ]	[ △ 5 ]	[ 3 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ △ 3,784,121 ]	[ 3,040,311 ]	[ △ 6,824,432 ]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 23,883,960 ]	[ 28,043,649 ]	[ △ 4,159,689 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 20,099,839 ]	[ 31,083,960 ]	[ △ 10,984,121 ]
	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 ]	[ 7,200,000 ]	[ △ 7,200,000 ]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,099,839	23,883,960	△ 3,784,121	

## 北阪保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	[ 168,201,015 ]	[ 153,088,570 ]	[ 15,112,445 ]
	委託費収益	141,770,070	128,658,250	13,111,820
	利用者等利用料収益	3,763,230	3,728,690	34,540
	利用者等利用料収益(一般)	3,763,230	3,728,690	34,540
	その他の事業収益	22,667,715	20,701,630	1,966,085
	補助金事業収益(公費)	21,365,865	19,324,080	2,041,785
	補助金事業収益(一般)	58,250	32,750	25,500
	受託事業収益(公費)	1,027,400	1,077,600	△ 50,200
	受託事業収益(一般)	216,200	267,200	△ 51,000
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 168,201,015 ]	[ 153,088,570 ]	[ 15,112,445 ]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 132,572,721 ]	[ 115,693,679 ]	[ 16,879,042 ]
	職員給料	60,892,801	48,494,040	12,398,761
	職員賞与	26,366,367	19,508,760	6,857,607
	賞与引当金繰入	3,719,000	3,309,000	410,000
	非常勤職員給与	2,229,205	4,695,813	△ 2,466,608
	派遣職員費	23,523,269	26,108,078	△ 2,584,809
	退職給付費用	1,645,282	1,500,702	144,580
	法定福利費	14,196,797	12,077,286	2,119,511
	事業費	[ 17,324,732 ]	[ 15,922,328 ]	[ 1,402,404 ]
	給食費	6,251,886	5,590,868	661,018
	保健衛生費	913,535	1,066,595	△ 153,060
	保育材料費	4,347,675	3,928,723	418,952
	水道光熱費	2,723,795	2,484,734	239,061
	消耗器具備品費	1,343,469	1,019,211	324,258
	保険料	557,365	563,090	△ 5,725
	賃借料	1,127,380	942,714	184,666
	車輛費	59,627	326,393	△ 266,766
	事務費	[ 19,899,370 ]	[ 15,381,189 ]	[ 4,518,181 ]
	福利厚生費	794,441	410,871	383,570
	職員被服費	99,120	161,659	△ 62,539
	旅費交通費	1,920	4,720	△ 2,800
	研修研究費	197,698	66,380	131,318
	事務消耗品費	273,599	817,686	△ 544,087
	印刷製本費	52,088	51,630	458
	修繕費	2,012,340	190,200	1,822,140
	通信運搬費	446,808	392,575	54,233
	会議費	43,200	0	43,200
	広報費	44,000	0	44,000
	業務委託費	14,319,570	11,755,486	2,564,084
	保険料	77,700	55,650	22,050
	土地・建物賃借料	482,000	504,000	△ 22,000
	保守料	317,460	347,160	△ 29,700
	諸会費	377,300	372,900	4,400
雑費	360,126	250,272	109,854	
減価償却費	[ 5,213,593 ]	[ 5,780,293 ]	[ △ 566,700 ]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,103,972 ]	[ △ 2,159,807 ]	[ 55,835 ]	
	サービス活動費用計(2)	[ 172,906,444 ]	[ 150,617,682 ]	[ 22,288,762 ]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,705,429 ]	[ 2,470,888 ]	[ △ 7,176,317 ]

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	受取利息配当金収益	[ 2,510 ]	[ 1,828 ]	[ 682 ]
	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	[ 2,355,840 ]	[ 1,966,980 ]	[ 388,860 ]
	受入研修費収益	18,000	38,000	△ 20,000
	利用者等外給食収益	1,437,040	1,350,240	86,800
	雑収益	900,800	578,740	322,060
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,358,350 ]	[ 1,968,808 ]	[ 389,542 ]
	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	[ 1,437,040 ]	[ 1,399,380 ]	[ 37,660 ]
	利用者等外給食費	1,437,040	1,350,240	86,800
雑損失	0	49,140	△ 49,140	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,437,040 ]	[ 1,399,380 ]	[ 37,660 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 921,310 ]	[ 569,428 ]	[ 351,882 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ △ 3,784,119 ]	[ 3,040,316 ]	[ △ 6,824,435 ]	
特別増減の部	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 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
固定資産売却損・処分損	[ 2 ]	[ 5 ]	[ △ 3 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
特別費用計(9)	[ 2 ]	[ 5 ]	[ △ 3 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ △ 2 ]	[ △ 5 ]	[ 3 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ △ 3,784,121 ]	[ 3,040,311 ]	[ △ 6,824,432 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 23,883,960 ]	[ 28,043,649 ]	[ △ 4,159,689 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 20,099,839 ]	[ 31,083,960 ]	[ △ 10,984,121 ]
	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 ]	[ 7,200,000 ]	[ △ 7,200,000 ]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	7,200,000	△ 7,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,099,839	23,883,960	△ 3,784,121	

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 35,414,686 ]	[ 36,122,999 ]	[△ 708,313]	流動負債	[ 15,092,545 ]	[ 14,577,753 ]	[ 514,792 ]
現金預金	25,031,446	30,880,189	△ 5,848,743	事業未払金	7,073,656	7,715,643	△ 641,987
事業未収金	5,596,741	4,645,090	951,651	その他の未払金	220,000	0	220,000
未収補助金	4,747,865	505,000	4,242,865	職員預り金	4,079,889	3,553,110	526,779
1年以内回収予定長期 前払費用	38,634	92,720	△ 54,086	賞与引当金	3,719,000	3,309,000	410,000
固定資産	[ 249,154,280 ]	[ 252,856,486 ]	[△ 3,702,206]	固定負債	[ 15,583,498 ]	[ 14,620,716 ]	[ 962,782 ]
基本財産	[ 99,784,327 ]	[ 103,420,617 ]	[△ 3,636,290]	退職給付引当金	15,583,498	14,620,716	962,782
土地	27,577,697	27,577,697	0	負債の部合計	[ 30,676,043 ]	[ 29,198,469 ]	[ 1,477,574 ]
建物	72,206,630	75,842,920	△ 3,636,290	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 149,369,953 ]	[ 149,435,869 ]	[△ 65,916]	基本金	[ 66,390,102 ]	[ 66,390,102 ]	[ 0 ]
構築物	6,834,019	7,701,381	△ 867,362	国庫補助金等特別積立金	[ 39,402,982 ]	[ 41,506,954 ]	[△ 2,103,972]
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	[ 128,000,000 ]	[ 128,000,000 ]	[ 0 ]
器具及び備品	1,867,212	1,726,492	140,720	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
退職給付引当資産	12,668,720	11,933,360	735,360	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	保育所施設・設備整備 積立金	78,200,000	78,200,000	0
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 20,099,839 ]	[ 23,883,960 ]	[△ 3,784,121]
保育所施設・設備整備 積立資産	78,200,000	78,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,784,121	3,040,311	△ 6,824,432
差入保証金	0	36,000	△ 36,000	純資産の部合計	[ 253,892,923 ]	[ 259,781,016 ]	[△ 5,888,093]
長期前払費用	0	38,634	△ 38,634	負債及び純資産の部合計	284,568,966	288,979,485	△ 4,410,519
資産の部合計	284,568,966	288,979,485	△ 4,410,519				

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産を除く固定資産一定額法
- ・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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー 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 ー 大阪民間社会福祉事業従事者共済会における当期末退職金要支給額を計上している。

### 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

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。

### 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、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(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) 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 北阪保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「本部」
    - 「北阪保育園」

## 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	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	75,842,920	0	3,636,290	72,206,630
合計	103,420,617	0	3,636,290	99,784,327

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

該当なし

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	187,223,513	115,016,883	72,206,630
構築物	15,872,072	9,038,053	6,834,019
車輛運搬具	3,653,889	3,653,887	2
器具及び備品	30,095,833	28,228,621	1,867,212
合計	236,845,307	155,937,444	80,907,863

## 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

当期は徴収不能の可能性のある債権が僅少であるため、徴収不能引当金を計上していない。

### 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

該当なし

## 北阪保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 35,414,686 ]	[ 36,122,999 ]	[△ 708,313]	流動負債	[ 15,092,545 ]	[ 14,577,753 ]	[ 514,792 ]
現金預金	25,031,446	30,880,189	△ 5,848,743	事業未払金	7,073,656	7,715,643	△ 641,987
事業未収金	5,596,741	4,645,090	951,651	その他の未払金	220,000	0	220,000
未収補助金	4,747,865	505,000	4,242,865	職員預り金	4,079,889	3,553,110	526,779
1年以内回収予定長期 前払費用	38,634	92,720	△ 54,086	賞与引当金	3,719,000	3,309,000	410,000
固定資産	[ 249,154,280 ]	[ 252,856,486 ]	[△ 3,702,206]	固定負債	[ 15,583,498 ]	[ 14,620,716 ]	[ 962,782 ]
基本財産	[ 99,784,327 ]	[ 103,420,617 ]	[△ 3,636,290]	退職給付引当金	15,583,498	14,620,716	962,782
土地	27,577,697	27,577,697	0	負債の部合計	[ 30,676,043 ]	[ 29,198,469 ]	[ 1,477,574 ]
建物	72,206,630	75,842,920	△ 3,636,290	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 149,369,953 ]	[ 149,435,869 ]	[△ 65,916]	基本金	[ 66,390,102 ]	[ 66,390,102 ]	[ 0 ]
構築物	6,834,019	7,701,381	△ 867,362	国庫補助金等特別積立金	[ 39,402,982 ]	[ 41,506,954 ]	[△ 2,103,972]
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	[ 128,000,000 ]	[ 128,000,000 ]	[ 0 ]
器具及び備品	1,867,212	1,726,492	140,720	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
退職給付引当資産	12,668,720	11,933,360	735,360	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	保育所施設・設備整備 積立金	78,200,000	78,200,000	0
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 20,099,839 ]	[ 23,883,960 ]	[△ 3,784,121]
保育所施設・設備整備 積立資産	78,200,000	78,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,784,121	3,040,311	△ 6,824,432
差入保証金	0	36,000	△ 36,000	純資産の部合計	[ 253,892,923 ]	[ 259,781,016 ]	[△ 5,888,093]
長期前払費用	0	38,634	△ 38,634	負債及び純資産の部合計	284,568,966	288,979,485	△ 4,410,519
資産の部合計	284,568,966	288,979,485	△ 4,410,519				

## 財産目録

社会福祉法人 北阪福祉会

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
<b>I. 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	( 48,238 )
預金	徳島大正銀行 国分支店 他	-	運転資金として	-	-	( 24,983,208 )
	小計					25,031,446
事業未収金	柏原市他	-	委託費精算額 他	-	-	5,596,741
未収補助金	柏原市	-	保育士確保事業費補助金 他	-	-	4,747,865
1年以内回収予定 長期前払費用	損保JPNK	-	火災保険料	-	-	38,634
流動資産合計						35,414,686
<b>2. 固定資産</b>						
(1)基本財産						
土地	大阪府柏原市片山町54番17 996.92㎡ 大阪府柏原市片山町51番39 1.83㎡	-	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	-	-	27,577,697
建物	大阪府柏原市片山町54番17 703.84㎡ 園舎(鉄筋コンクリート・鉄骨造陸屋根4階建)	1979年度	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	187,223,513	115,016,883	72,206,630
基本財産合計						99,784,327
(2)その他の固定資産						
構築物	ブランコ 他	-	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	15,872,072	9,038,053	6,834,019
車輛運搬具	ワゴン車 他	-	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	3,653,889	3,653,887	2
器具及び備品	ピアノ 他	-	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	30,095,833	28,228,621	1,867,212
権利	水道負担金	-	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	840,000	840,000	0
退職給付引当資産	(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会	-	将来における退職金の目的のために計画的に積み立てている	-	-	12,668,720
人件費積立資産	徳島大正銀行 国分支店	-	将来における人件費の目的のために計画的に積み立てている	-	-	14,300,000
修繕積立資産	徳島大正銀行 国分支店	-	将来における修繕の目的のために計画的に積み立てている	-	-	19,000,000
備品等購入積立資産	徳島大正銀行 国分支店	-	将来における備品等購入の目的のために計画的に積み立てている	-	-	16,500,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	徳島大正銀行 国分支店	-	将来における保育所施設・設備整備の目的のために計画的に積み立てている	-	-	78,200,000
その他の固定資産合計						149,369,953
固定資産合計						249,154,280
資産合計						284,568,966
<b>II. 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	社会保険料 他	-		-	-	7,073,656
その他の未払金	借入金	-		-	-	220,000
職員預り金	社会保険料 他	-		-	-	4,079,889
賞与引当金	夏期賞与当期帰属額	-		-	-	3,719,000
流動負債合計						15,092,545
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金	(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会	-		-	-	15,583,498
固定負債合計						15,583,498
負債合計						30,676,043
差引純資産						253,892,923

上記は令和7年3月31日現在の当法人の財産目録に相違ありません

令和7年 月 日

社会福祉法人 北阪福祉会