

令和 7 年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪府柏原市片山町 1 番 1 9 号

社会福祉法人 北阪福社会

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	[172,940,000]	[172,915,950]	[24,050]	
	受取利息配当金収入	[192,000]	[191,039]	[961]	
	その他の収入	[2,460,000]	[2,453,340]	[6,660]	
	事業活動収入計(1)	[175,592,000]	[175,560,329]	[31,671]	
	支出				
	人件費支出	[130,810,000]	[130,765,770]	[44,230]	
	事業費支出	[17,680,000]	[17,648,081]	[31,919]	
	事務費支出	[18,910,000]	[18,825,507]	[84,493]	
	その他の支出	[1,400,000]	[1,394,680]	[5,320]	
	事業活動支出計(2)	[168,800,000]	[168,634,038]	[165,962]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[6,792,000]	[6,926,291]	[△ 134,291]	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[1,000,000]	[1,000,000]	[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	[60,000]	[53,180]	[6,820]	
	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)	[1,060,000]	[1,053,180]	[6,820]	
	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	[1,680,000]	[1,664,560]	[15,440]	
その他の活動による収支	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	[280,000]	[276,959]	[3,041]	
	施設整備等支出計(5)	[1,960,000]	[1,941,519]	[18,481]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 900,000]	[△ 888,339]	[△ 11,661]	
	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]	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[2,670,000]	[2,663,431]	[6,569]	
	その他の活動収入計(7)	[2,670,000]	[2,663,431]	[6,569]	
	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	[8,450,000]	[8,447,040]	[2,960]	
	その他の活動支出計(8)	[8,450,000]	[8,447,040]	[2,960]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 5,780,000]	[△ 5,783,609]	[3,609]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[112,000]	[254,343]	[△ 142,343]	
前期末支払資金残高(12)		24,002,507	24,002,507	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[24,114,507]	[24,256,850]	[△ 142,343]	

北阪保育園拠点区分 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	[172,940,000]	[172,915,950]	[24,050]	
	委託費収入	149,230,000	149,226,760	3,240	
	利用者等利用料収入	4,310,000	4,308,620	1,380	
	利用者等利用料収入(一般)	4,310,000	4,308,620	1,380	
	その他の事業収入	19,400,000	19,380,570	19,430	
	補助金事業収入(公費)	18,480,000	18,478,970	1,030	
	補助金事業収入(一般)	30,000	24,650	5,350	
	受託事業収入(公費)	850,000	843,600	6,400	
	受託事業収入(一般)	40,000	33,350	6,650	
	受取利息配当金収入	[192,000]	[191,039]	[961]	
	その他の収入	[2,460,000]	[2,453,340]	[6,660]	
	受入研修費収入	100,000	100,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,400,000	1,394,680	5,320	
	雑収入	960,000	958,660	1,340	
	事業活動収入計(1)	[175,592,000]	[175,560,329]	[31,671]	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	[130,810,000]	[130,765,770]	[44,230]	
	職員給料支出	57,640,000	57,635,352	4,648	
	職員賞与支出	28,270,000	28,263,191	6,809	
	非常勤職員給与支出	7,410,000	7,403,563	6,437	
	派遣職員費支出	19,760,000	19,754,336	5,664	
	退職給付支出	3,390,000	3,375,931	14,069	
	法定福利費支出	14,340,000	14,333,397	6,603	
	事業費支出	[17,680,000]	[17,648,081]	[31,919]	
	給食費支出	6,590,000	6,580,326	9,674	
	保健衛生費支出	950,000	948,052	1,948	
	保育材料費支出	4,400,000	4,394,492	5,508	
	水道光熱費支出	2,740,000	2,739,951	49	
	消耗器具備品費支出	930,000	926,131	3,869	
	保険料支出	470,000	468,481	1,519	
	賃借料支出	1,160,000	1,158,170	1,830	
	車輛費支出	440,000	432,478	7,522	
	事務費支出	[18,910,000]	[18,825,507]	[84,493]	
	福利厚生費支出	480,000	476,411	3,589	
	旅費交通費支出	23,000	2,910	20,090	
	研修研究費支出	330,000	320,100	9,900	
	事務消耗品費支出	60,000	59,375	625	
	印刷製本費支出	60,000	50,584	9,416	
	修繕費支出	1,620,000	1,610,620	9,380	
	通信運搬費支出	430,000	428,884	1,116	
	会議費支出	50,000	48,342	1,658	
	広報費支出	22,000	22,000	0	
	業務委託費支出	14,445,000	14,435,863	9,137	
	保険料支出	60,000	55,650	4,350	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
	保守料支出	370,000	365,860	4,140	
	諸会費支出	390,000	384,100	5,900	
	雑支出	330,000	324,808	5,192	
	その他の支出	[1,400,000]	[1,394,680]	[5,320]	
	利用者等外給食費支出	1,400,000	1,394,680	5,320	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		事業活動支出計(2)	[168,800,000]	[168,634,038]	[165,962]	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[6,792,000]	[6,926,291]	[△ 134,291]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
		施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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	[60,000]	[53,180]	[6,820]	
		車輛運搬具売却収入	60,000	53,180	6,820	
		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)	[1,060,000]	[1,053,180]	[6,820]	
	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	[1,680,000]	[1,664,560]	[15,440]	
		車輛運搬具取得支出	700,000	692,180	7,820	
		器具及び備品取得支出	980,000	972,380	7,620	
		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	[280,000]	[276,959]	[3,041]	
		長期前払費用支出	280,000	276,959	3,041	
		施設整備等支出計(5)	[1,960,000]	[1,941,519]	[18,481]	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 900,000]	[△ 888,339]	[△ 11,661]	
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	[2,670,000]	[2,663,431]	[6,569]	
		退職給付引当資産取崩収入	2,670,000	2,663,431	6,569	
		その他の活動収入計(7)	[2,670,000]	[2,663,431]	[6,569]	
	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	[8,450,000]	[8,447,040]	[2,960]	
		退職給付引当資産支出	650,000	647,040	2,960	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,800,000	7,800,000	0	
		その他の活動支出計(8)	[8,450,000]	[8,447,040]	[2,960]	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 5,780,000]	[△ 5,783,609]	[3,609]	
予備費支出(10)			[0]		[0]	
			[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[112,000]	[254,343]	[△ 142,343]	

前期末支払資金残高(12)	24,002,507	24,002,507	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[24,114,507]	[24,256,850]	[△ 142,343]	

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	[172,915,950]	[168,201,015]	[4,714,935]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[172,915,950]	[168,201,015]	[4,714,935]
	費用	人件費	[128,899,324]	[132,572,721]	[△ 3,673,397]
		事業費	[17,686,715]	[17,324,732]	[361,983]
		事務費	[18,825,507]	[19,899,370]	[△ 1,073,863]
		減価償却費	[5,404,746]	[5,213,593]	[191,153]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,785,972]	[△ 2,103,972]	[△ 682,000]
		サービス活動費用計(2)	[168,030,320]	[172,906,444]	[△ 4,876,124]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[4,885,630]	[△ 4,705,429]	[9,591,059]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[191,039]	[2,510]	[188,529]
		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	[2,966,612]	[2,355,840]	[610,772]
		サービス活動外収益計(4)	[3,157,651]	[2,358,350]	[799,301]
	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	[1,435,361]	[1,437,040]	[△ 1,679]
サービス活動外費用計(5)		[1,435,361]	[1,437,040]	[△ 1,679]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[1,722,290]	[921,310]	[800,980]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[6,607,920]	[△ 3,784,119]	[10,392,039]
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[53,179]	[0]	[53,179]
		特別収益計(8)	[1,053,179]	[0]	[1,053,179]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[1]	[2]	[△ 1]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
		特別費用計(9)	[1,000,001]	[2]	[999,999]
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[53,178]	[△ 2]	[53,180]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[6,661,098]	[△ 3,784,121]	[10,445,219]
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		[20,099,839]	[23,883,960]	[△ 3,784,121]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[26,760,937]	[20,099,839]	[6,661,098]
	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)		[7,800,000]	[0]	[7,800,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		18,960,937	20,099,839	△ 1,138,902

北阪保育園拠点区分 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	[172,915,950]	[168,201,015]	[4,714,935]
	委託費収益	149,226,760	141,770,070	7,456,690
	利用者等利用料収益	4,308,620	3,763,230	545,390
	利用者等利用料収益(一般)	4,308,620	3,763,230	545,390
	その他の事業収益	19,380,570	22,667,715	△ 3,287,145
	補助金事業収益(公費)	18,478,970	21,365,865	△ 2,886,895
	補助金事業収益(一般)	24,650	58,250	△ 33,600
	受託事業収益(公費)	843,600	1,027,400	△ 183,800
	受託事業収益(一般)	33,350	216,200	△ 182,850
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)		[172,915,950]	[168,201,015]	[4,714,935]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[128,899,324]	[132,572,721]	[△ 3,673,397]
	職員給料	57,635,352	60,892,801	△ 3,257,449
	職員賞与	24,409,791	26,366,367	△ 1,956,576
	賞与引当金繰入	3,741,000	3,719,000	22,000
	非常勤職員給与	7,537,963	2,229,205	5,308,758
	派遣職員費	19,754,336	23,523,269	△ 3,768,933
	退職給付費用	1,487,485	1,645,282	△ 157,797
	法定福利費	14,333,397	14,196,797	136,600
	事業費	[17,686,715]	[17,324,732]	[361,983]
	給食費	6,580,326	6,251,886	328,440
	保健衛生費	948,052	913,535	34,517
	保育材料費	4,394,492	4,347,675	46,817
	水道光熱費	2,739,951	2,723,795	16,156
	消耗器具備品費	926,131	1,343,469	△ 417,338
	保険料	507,115	557,365	△ 50,250
	賃借料	1,158,170	1,127,380	30,790
	車輛費	432,478	59,627	372,851
	事務費	[18,825,507]	[19,899,370]	[△ 1,073,863]
	福利厚生費	476,411	794,441	△ 318,030
	職員被服費	0	99,120	△ 99,120
	旅費交通費	2,910	1,920	990
	研修研究費	320,100	197,698	122,402
	事務消耗品費	59,375	273,599	△ 214,224
	印刷製本費	50,584	52,088	△ 1,504
	修繕費	1,610,620	2,012,340	△ 401,720
	通信運搬費	428,884	446,808	△ 17,924
	会議費	48,342	43,200	5,142
	広報費	22,000	44,000	△ 22,000
	業務委託費	14,435,863	14,319,570	116,293
	保険料	55,650	77,700	△ 22,050
	土地・建物賃借料	240,000	482,000	△ 242,000
	保守料	365,860	317,460	48,400
	諸会費	384,100	377,300	6,800
	雑費	324,808	360,126	△ 35,318
	減価償却費	[5,404,746]	[5,213,593]	[191,153]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,785,972]	[△ 2,103,972]	[△ 682,000]
サービス活動費用計(2)		[168,030,320]	[172,906,444]	[△ 4,876,124]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[4,885,630]	[△ 4,705,429]	[9,591,059]

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	受取利息配当金収益	[191,039]	[2,510]	[188,529]
		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	[2,966,612]	[2,355,840]	[610,772]
		受入研修費収益	100,000	18,000	82,000
		利用者等外給食収益	1,394,680	1,437,040	△ 42,360
		雑収益	1,471,932	900,800	571,132
	サービス活動外収益計(4)		[3,157,651]	[2,358,350]	[799,301]
	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	[1,435,361]	[1,437,040]	[△ 1,679]
		利用者等外給食費	1,394,680	1,437,040	△ 42,360
雑損失		40,681	0	40,681	
サービス活動外費用計(5)		[1,435,361]	[1,437,040]	[△ 1,679]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		[1,722,290]	[921,310]	[800,980]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[△ 3,784,119]	[10,392,039]	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
		施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[53,179]	[0]	[53,179]
		車輛運搬具売却益	53,179	0	53,179
	特別収益計(8)		[1,053,179]	[0]	[1,053,179]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[1]	[2]	[△ 1]
		器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
特別費用計(9)		[1,000,001]	[2]	[999,999]	
特別増減差額(10)=(8)－(9)		[53,178]	[△ 2]	[53,180]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[△ 3,784,121]	[10,445,219]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		[20,099,839]	[23,883,960]	[△ 3,784,121]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[26,760,937]	[20,099,839]	[6,661,098]
	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)		[7,800,000]	[0]	[7,800,000]
	保育所施設・設備整備積立金積立額		7,800,000	0	7,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		18,960,937	20,099,839	△ 1,138,902

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	[34,124,095]	[35,414,686]	[△ 1,290,591]	流動負債	[13,493,642]	[15,092,545]	[△ 1,598,903]
現金預金	26,227,112	25,031,446	1,195,666	事業未払金	6,276,138	7,073,656	△ 797,518
事業未収金	6,294,910	5,596,741	698,169	その他の未払金	0	220,000	△ 220,000
未収補助金	1,487,470	4,747,865	△ 3,260,395	職員預り金	3,476,504	4,079,889	△ 603,385
1年以内回収予定長期 前払費用	114,603	38,634	75,969	賞与引当金	3,741,000	3,719,000	22,000
固定資産	[251,832,648]	[249,154,280]	[2,678,368]	固定負債	[13,695,052]	[15,583,498]	[△ 1,888,446]
基本財産	[96,069,118]	[99,784,327]	[△ 3,715,209]	退職給付引当金	13,695,052	15,583,498	△ 1,888,446
土地	27,577,697	27,577,697	0	負債の部合計	[27,188,694]	[30,676,043]	[△ 3,487,349]
建物	68,491,421	72,206,630	△ 3,715,209	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[155,763,530]	[149,369,953]	[6,393,577]	基本金	[66,390,102]	[66,390,102]	[0]
構築物	5,966,657	6,834,019	△ 867,362	国庫補助金等特別積立金	[37,617,010]	[39,402,982]	[△ 1,785,972]
車輛運搬具	461,455	2	461,453	その他の積立金	[135,800,000]	[128,000,000]	[7,800,000]
器具及び備品	2,248,142	1,867,212	380,930	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
退職給付引当資産	11,124,920	12,668,720	△ 1,543,800	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	86,000,000	78,200,000	7,800,000
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	[18,960,937]	[20,099,839]	[△ 1,138,902]
保育所施設・設備整備 積立資産	86,000,000	78,200,000	7,800,000	(うち当期活動増減差額)	6,661,098	△ 3,784,121	10,445,219
長期前払費用	162,356	0	162,356	純資産の部合計	[258,768,049]	[253,892,923]	[4,875,126]
資産の部合計	285,956,743	284,568,966	1,387,777	負債及び純資産の部合計	285,956,743	284,568,966	1,387,777

北阪保育園拠点区分 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	[34,124,095]	[35,414,686]	[△ 1,290,591]	流動負債	[13,493,642]	[15,092,545]	[△ 1,598,903]
現金預金	26,227,112	25,031,446	1,195,666	事業未払金	6,276,138	7,073,656	△ 797,518
事業未収金	6,294,910	5,596,741	698,169	その他の未払金	0	220,000	△ 220,000
未収補助金	1,487,470	4,747,865	△ 3,260,395	職員預り金	3,476,504	4,079,889	△ 603,385
1年以内回収予定長期 前払費用	114,603	38,634	75,969	賞与引当金	3,741,000	3,719,000	22,000
固定資産	[251,832,648]	[249,154,280]	[2,678,368]	固定負債	[13,695,052]	[15,583,498]	[△ 1,888,446]
基本財産	[96,069,118]	[99,784,327]	[△ 3,715,209]	退職給付引当金	13,695,052	15,583,498	△ 1,888,446
土地	27,577,697	27,577,697	0	負債の部合計	[27,188,694]	[30,676,043]	[△ 3,487,349]
建物	68,491,421	72,206,630	△ 3,715,209	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[155,763,530]	[149,369,953]	[6,393,577]	基本金	[66,390,102]	[66,390,102]	[0]
構築物	5,966,657	6,834,019	△ 867,362	国庫補助金等特別積立金	[37,617,010]	[39,402,982]	[△ 1,785,972]
車輛運搬具	461,455	2	461,453	その他の積立金	[135,800,000]	[128,000,000]	[7,800,000]
器具及び備品	2,248,142	1,867,212	380,930	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
退職給付引当資産	11,124,920	12,668,720	△ 1,543,800	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	86,000,000	78,200,000	7,800,000
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	[18,960,937]	[20,099,839]	[△ 1,138,902]
保育所施設・設備整備 積立資産	86,000,000	78,200,000	7,800,000	(うち当期活動増減差額)	6,661,098	△ 3,784,121	10,445,219
長期前払費用	162,356	0	162,356	純資産の部合計	[258,768,049]	[253,892,923]	[4,875,126]
資産の部合計	285,956,743	284,568,966	1,387,777	負債及び純資産の部合計	285,956,743	284,568,966	1,387,777

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	72,206,630	0	3,715,209	68,491,421
合計	99,784,327	0	3,715,209	96,069,118

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	118,732,092	68,491,421
構築物	15,872,072	9,905,415	5,966,657
車輛運搬具	3,896,069	3,434,614	461,455
器具及び備品	30,878,213	28,630,071	2,248,142
合計	237,869,867	160,702,192	77,167,675

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

計算書類に対する注記（北阪保育園拠点区分用）

1. 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。

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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北阪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(別紙3(㊿))
 - ア 本部
 - イ 北阪保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))は省略している。

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	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	72,206,630	0	3,715,209	68,491,421
合計	99,784,327	0	3,715,209	96,069,118

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）	187,223,513	118,732,092	68,491,421
構築物	15,872,072	9,905,415	5,966,657
車輛運搬具	3,896,069	3,434,614	461,455
器具及び備品	30,878,213	28,630,071	2,248,142
合計	237,869,867	160,702,192	77,167,675

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

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。

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

財産目録

社会福祉法人 北阪福祉会

令和 8 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						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	(54,211)
預金	徳島大正銀行 国分支店 他	-	運転資金として	-	-	(26,172,901)
	小計					26,227,112
事業未収金	柏原市他	-	委託費精算額 他	-	-	6,294,910
未収補助金	柏原市	-	保育士確保事業費補助金 他	-	-	1,487,470
1年以内回収予定 長期前払費用	AIG損害保険㈱	-	火災保険料	-	-	114,603
流動資産合計						34,124,095
2. 固定資産						
(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	118,732,092	68,491,421
基本財産合計						96,069,118
(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	9,905,415	5,966,657
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	3,896,069	3,434,614	461,455
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	30,878,213	28,630,071	2,248,142
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	-	-	11,124,920
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	-	-	86,000,000
長期前払費用	AIG損害保険㈱	-	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	-	-	162,356
その他の固定資産合計						155,763,530
固定資産合計						251,832,648
資産合計						285,956,743
Ⅱ. 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	社会保険料 他	-		-	-	6,276,138
職員預り金	社会保険料 他	-		-	-	3,476,504
賞与引当金	夏期賞与当期帰属額	-		-	-	3,741,000
流動負債合計						13,493,642
2. 固定負債						
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	-		-	-	13,695,052
固定負債合計						13,695,052
負債合計						27,188,694
差 引 純 資 産						258,768,049

上記は令和8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 8年 月 日

社会福祉法人 北阪福祉会