

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 貴静会

(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	157,970,000	156,802,280	1,167,720	
	委託費収入	119,000,000	118,433,760	566,240	
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,210,500	289,500	
	その他の事業収入	36,470,000	36,158,020	311,980	
	受取利息配当金収入	10,000	9,499	501	
	その他の収入	4,000,000	3,862,342	137,658	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,525,200	74,800	
	雑収入	2,400,000	2,337,142	62,858	
	事業活動収入計 (1)	161,980,000	160,674,121	1,305,879	
事業活動による収支	人件費支出	120,500,000	119,269,720	1,230,280	
	職員給料支出	78,500,000	78,201,829	298,171	
	職員賞与支出	20,000,000	19,171,440	828,560	
	非常勤職員給与支出	4,700,000	4,603,117	96,883	
	退職給付支出	1,500,000	1,498,500	1,500	
	法定福利費支出	15,800,000	15,794,834	5,166	
	事業費支出	12,750,000	12,373,485	376,515	
	給食費支出	6,200,000	6,189,555	10,445	
	保健衛生費支出	300,000	283,455	16,545	
	保育材料費支出	600,000	577,401	22,599	
	水道光熱費支出	2,500,000	2,367,175	132,825	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,543,075	56,925	
	保険料支出	50,000	0	50,000	
	賃借料支出	1,500,000	1,412,824	87,176	
	事務費支出	23,826,000	23,288,385	537,615	
	福利厚生費支出	720,000	714,142	5,858	
	旅費交通費支出	400,000	387,034	12,966	
	研修研究費支出	200,000	167,700	32,300	
	事務消耗品費支出	300,000	252,610	47,390	
	印刷製本費支出	270,000	264,003	5,997	
	水道光熱費支出	400,000	295,896	104,104	
	修繕費支出	110,000	100,276	9,724	
	通信運搬費支出	650,000	635,540	14,460	
	会議費支出	150,000	82,250	67,750	
	広報費支出	320,000	314,500	5,500	
	業務委託費支出	2,650,000	2,608,375	41,625	
	手数料支出	200,000	123,245	76,755	
	保険料支出	260,000	251,810	8,190	
	土地・建物賃借料支出	16,600,000	16,536,314	63,686	
	租税公課支出	170,000	163,636	6,364	

(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	支出	保守料支出	260,000	258,390	1,610	
		渉外費支出	100,000	69,664	30,336	
		諸会費支出	63,000	63,000	0	
		雑支出（事務）	3,000	0	3,000	
		その他の支出	1,600,000	1,525,200	74,800	
		利用者等外給食費支出	1,600,000	1,525,200	74,800	
		事業活動支出計 (2)	158,676,000	156,456,790	2,219,210	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)－(2)		3,304,000	4,217,331	△913,331	
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	固定資産取得支出	500,000	236,244	263,756	
		器具及び備品取得支出	500,000	236,244	263,756	
		施設整備等支出計 (5)	500,000	236,244	263,756	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)－(5)		△500,000	△236,244	△263,756	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	634,000	634,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	634,000	634,000	0	
		その他の活動による収入	329,060	329,060	0	
		過年度損益収入	329,060	329,060	0	
		その他の活動収入計 (7)	963,060	963,060	0	
	支出	積立資産支出	1,650,000	1,640,470	9,530	
		退職給付引当資産支出	1,650,000	1,640,470	9,530	
		拠点区分間繰入金支出	791,905	781,905	10,000	
		その他の活動による支出	190,904	190,904	0	
		過年度損益支出	190,904	190,904	0	
		その他の活動支出計 (8)	2,632,809	2,613,279	19,530	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)－(8)	△1,669,749	△1,650,219	△19,530	
	予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)－(10)		1,134,251	2,330,868	△1,196,617		

前期末支払資金残高 (12)	29,929,439	29,929,439	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	31,063,690	32,260,307	△1,196,617	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 貴静会

（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	156,802,280	148,690,790	8,111,490
		委託費収益	118,433,760	107,867,540	10,566,220
		利用者等利用料収益	2,210,500	2,178,000	32,500
		その他の事業収益	36,158,020	38,645,250	△2,487,230
		その他の収益	2,337,142	2,210,412	126,730
		その他の収益	2,337,142	2,210,412	126,730
		サービス活動収益計 (1)	159,139,422	150,901,202	8,238,220
サービス活動増減の部	費用	人件費	119,684,056	115,235,950	4,448,106
		職員給料	78,201,829	71,633,607	6,568,222
		職員賞与	14,234,124	14,643,093	△408,969
		賞与引当金繰入	4,345,182	4,937,316	△592,134
		非常勤職員給与	4,603,117	6,533,713	△1,930,596
		退職給付費用	2,504,970	2,619,440	△114,470
		法定福利費	15,794,834	14,868,781	926,053
		事業費	12,373,485	10,925,591	1,447,894
		給食費	6,189,555	5,188,587	1,000,968
		保健衛生費	283,455	58,621	224,834
		保育材料費	577,401	529,884	47,517
		水道光熱費	2,367,175	2,137,387	229,788
		消耗器具備品費	1,543,075	1,564,693	△21,618
		賃借料	1,412,824	1,446,419	△33,595
		事務費	23,288,385	24,801,261	△1,512,876
		福利厚生費	714,142	630,416	83,726
		旅費交通費	387,034	129,998	257,036
		研修研究費	167,700	308,126	△140,426
		事務消耗品費	252,610	134,921	117,689
		印刷製本費	264,003	202,831	61,172
		水道光熱費	295,896	267,173	28,723
		修繕費	100,276	268,803	△168,527
		通信運搬費	635,540	521,761	113,779
		会議費	82,250	77,641	4,609
		広報費	314,500	105,233	209,267
		業務委託費	2,608,375	4,475,945	△1,867,570
		手数料	123,245	141,845	△18,600
		保険料	251,810	230,300	21,510
		土地・建物賃借料	16,536,314	16,544,618	△8,304
		租税公課	163,636	382,640	△219,004
		保守料	258,390	287,210	△28,820
		渉外費	69,664	0	69,664

(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	費用	諸会費	63,000	63,000	0	
		雑費（事務）	0	28,800	△28,800	
		減価償却費	925,877	831,257	94,620	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△191,775	△117,232	△74,543	
		サービス活動費用計 (2)	156,080,028	151,676,827	4,403,201	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,059,394	△775,625	3,835,019	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,499	430	9,069	
		その他のサービス活動外収益	1,525,200	1,734,300	△209,100	
		利用者等外給食収益	1,525,200	1,732,500	△207,300	
		雑収益	0	1,800	△1,800	
		サービス活動外収益計 (4)	1,534,699	1,734,730	△200,031	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,525,200	1,732,500	△207,300	
		利用者等外給食費	1,525,200	1,732,500	△207,300	
		サービス活動外費用計 (5)	1,525,200	1,732,500	△207,300	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		9,499	2,230	7,269
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)		3,068,893	△773,395	3,842,288
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	504,000	△504,000	
		施設整備等補助金収益	0	504,000	△504,000	
		その他の特別収益	329,060	13,800	315,260	
		過年度収益修正益	329,060	13,800	315,260	
		特別収益計 (8)	329,060	517,800	△188,740	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	123,244	504,000	△380,756	
		拠点区分間繰入金費用	781,905	881,333	△99,428	
		その他の特別損失	190,904	0	190,904	
		会計基準移行に伴う過年度修正額	190,904	0	190,904	
		特別費用計 (9)	1,096,053	1,385,333	△289,280	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△766,993	△867,533	100,540		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,301,900	△1,640,928	3,942,828		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		27,938,020	29,578,948	△1,640,928	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		30,239,920	27,938,020	2,301,900	
	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)		30,239,920	27,938,020	2,301,900	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 貴静会

(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	42,588,378	35,021,475	7,566,903	流動負債	14,673,253	10,029,352	4,643,901
現金預金	15,870,708	14,360,595	1,510,113	事業未払金	7,848,096	1,424,241	6,423,855
事業未収金	18,238,970	12,718,210	5,520,760	未払費用	0	61,504	△61,504
未収補助金	8,478,700	7,942,670	536,030	職員預り金	2,479,975	3,606,291	△1,126,316
				賞与引当金	4,345,182	4,937,316	△592,134
固定資産	78,583,226	78,266,389	316,837	固定負債	12,994,010	11,987,540	1,006,470
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	12,994,010	11,987,540	1,006,470
その他の固定資産	78,583,226	78,266,389	316,837	負債の部合計	27,667,263	22,016,892	5,650,371
構築物	1,964,906	2,329,382	△364,476	純 資 産 の 部			
機械及び装置	412,207	524,627	△112,420	基本金	0	0	0
器具及び備品	934,101	1,146,838	△212,737	国庫補助金等特別積立金	1,254,421	1,322,952	△68,531
権利	268,000	268,000	0	その他の積立金	62,010,000	62,010,000	0
ソフトウェア	2	2	0	保育所施設・設備整備積立金	62,010,000	62,010,000	0
退職給付引当資産	12,994,010	11,987,540	1,006,470	次期繰越活動増減差額	30,239,920	27,938,020	2,301,900
保育所施設・設備整備積立資産	62,010,000	62,010,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,301,900	△1,640,928	3,942,828
				純資産の部合計	93,504,341	91,270,972	2,233,369
資産の部合計	121,171,604	113,287,864	7,883,740	負債及び純資産の部合計	121,171,604	113,287,864	7,883,740

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

ゆうばーと保育園

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		15,870,708
ゆうばーと保育園 小口現金	72,475	
横浜銀行 / 普通預金		
鴨居駅前支店 / 1512469	15,679,421	
ゆうちょ銀行		
	118,810	
横浜銀行 / 定期預金		
鴨居駅前支店	2	
事業未収金		18,238,970
横浜市 / 保育給付費 委託費	18,238,970	
未収補助金		8,478,700
横浜市 / 保育給付費	2,947,540	
横浜市 / 保育給付費 延長保育事業	431,160	
横浜市 / 保育士宿舍借り上げ支援事業補助金	5,100,000	
流動資産合計		42,588,378
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計		0
(2) その他の固定資産		
構築物	固定資産管理台帳参照	1,964,906
機械及び装置	固定資産管理台帳参照	412,207
器具及び備品	固定資産管理台帳参照	934,101
権利	社宅敷金	268,000
ソフトウェア	固定資産管理台帳参照	2
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会 従事者共済会	12,994,010
保育所施設・設備整備積立資産		62,010,000
横浜銀行 / 普通預金		
鴨居駅前支店 / 1512469	12,000,000	
横浜銀行 / 定期預金		
鴨居駅前支店	40,010,000	
浜銀TT証券		
港北ニュータウン支店	10,000,000	
その他の固定資産合計		78,583,226
資産合計		121,171,604

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
. 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		7,848,096
人事院勧告差額分	6,557,832	
(株)エースプランニング / 食材	333,789	
年間バス代・運転代行	258,677	
障害者雇用納付金	163,636	
八五食品 / 食材	152,611	
TKワン / 業務委託費	80,300	
魚儀 / 食材	75,943	
谷川借上げ転居の為の修繕費	73,876	
こびとのもり保育園 / 燃料費	42,578	
ジムオール / 修繕費	37,090	
エビヌマ	28,512	
(株)町田予防衛生研究所 / 職員細菌検査	20,031	
オリエンタルペーカリー / 食材	12,221	
ジャクエツ / 通信運搬費	11,000	
職員預り金		2,479,975
健康保険料・厚生年金	1,637,352	
源泉所得税	481,823	
住民税	360,800	
賞与引当金		4,345,182
流動負債合計		14,673,253
2. 固定負債		
退職給付引当金		12,994,010
固定負債合計		12,994,010
負債合計		27,667,263
差引純資産		93,504,341

計算書類に対する注記（ゆうばーと保育園拠点区分用）

1．重要な会計方針

（１）社会福祉法人会計基準を採用している。

（２）固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

（３）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

期末在籍者の退職金の支給に備える為、社会福祉法人 横浜市社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

- ・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。

（４）消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

（５）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

- ・全常勤職員について、横浜市社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入している

4．拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- ・当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

ゆうばーと保育園拠点財務諸表（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）
尚、拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

5．基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

6．会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金191,775円の取崩しを行った。

7. 担保に供している資産

・該当なし

8. 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			
小 計	0	0	0
その他の固定資産			
構築物	3,335,624	1,370,718	1,964,906
機械及び装置	562,100	149,893	412,207
器具及び備品	8,858,114	7,924,013	934,101
ソフトウェア	1,189,000	1,188,998	2
小 計	13,944,838	10,633,622	3,311,216
合 計	13,944,838	10,633,622	3,311,216

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	12,718,210	0	12,718,210
未収補助金	7,942,670	0	7,942,670
合 計	20,660,880	0	20,660,880

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

	帳簿価額	時価	評価損益
保育所施設・設備積立資産	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他の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

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06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 貴静会
拠点区分 ゆうぽーと保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要	
	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	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
その他の固定資産（有形固定資産）																
構築物	2,329,382	544,852	0	0	364,476	47,432	0	0	1,964,906	497,420	1,370,718	118,580	3,335,624	616,000		
その他（機器備品等）	1,671,465	778,100	236,244	123,244	561,401	144,343	0	0	1,346,308	757,001	8,073,906	1,257,652	9,420,214	2,014,653		
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,000,847	1,322,952	236,244	123,244	925,877	191,775	0	0	3,311,214	1,254,421	9,444,624	1,376,232	12,755,838	2,630,653		
その他の固定資産（無形固定資産）																
ソフト等	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,188,998	1,000,000	1,189,000	1,000,000		
その他の固定資産（無形固定資産）計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,188,998	1,000,000	1,189,000	1,000,000		
その他の固定資産計	4,000,849	1,322,952	236,244	123,244	925,877	191,775	0	0	3,311,216	1,254,421	10,633,622	2,376,232	13,944,838	3,630,653		
基本財産及びその他の固定資産計	4,000,849	1,322,952	236,244	123,244	925,877	191,775	0	0	3,311,216	1,254,421	10,633,622	2,376,232	13,944,838	3,630,653		
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0						
差 引		1,322,952		123,244		191,775		0		1,254,421						

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
ゆうぽーと保育園拠点区分

(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		
賞与引当金	4,937,316	4,345,182 ()	4,937,316	()	4,345,182	
退職給付引当金	11,987,540	1,640,470 ()	634,000	()	12,994,010	
		()		()	0	
計	16,924,856	5,985,652 (0)	5,571,316	0 (0)	17,339,192	

(注)

- 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
ゆうぽーと保育園拠点区分

(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
退職給付引当金	11,987,540	1,640,470	634,000	12,994,010	退職給付引当資産に対応
保育所施設・設備整備積立金	62,010,000	0	0	62,010,000	保育所施設・設備整備積立資産に対応
計	73,997,540	1,640,470	634,000	75,004,010	

(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	11,987,540	1,640,470	634,000	12,994,010	退職給付引当金に対応
保育所施設・設備整備積立資産	62,010,000	0	0	62,010,000	保育所施設・設備整備積立金に対応
計	73,997,540	1,640,470	634,000	75,004,010	

(注)

- 1 . 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 2 . 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。