

ゆうぽーと保育園拠点区分 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

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	156,250,000	150,364,433	5,885,567	
	委託費収入	119,200,000	119,105,820	94,180	
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,409,000	91,000	
	利用者等利用料収入（公費）	2,500,000	2,409,000	91,000	
	その他の事業収入	34,550,000	28,849,613	5,700,387	
	補助金事業収入（公費）	33,250,000	27,694,550	5,555,450	
	補助金事業収入（一般）	300,000	229,940	70,060	
	その他の事業収入	1,000,000	925,123	74,877	
	受取利息配当金収入	60,000	59,548	452	
	その他の収入	3,700,000	3,586,390	113,610	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,485,100	14,900	
	雑収入	2,200,000	2,101,290	98,710	
	その他の雑収入	2,200,000	2,101,290	98,710	
	事業活動収入計(1)		160,010,000	154,010,371	5,999,629
事業活動による支出	人件費支出	100,300,000	99,570,084	729,916	
	職員給料支出	59,500,000	59,202,728	297,272	
	職員賞与支出	16,200,000	16,154,800	45,200	
	非常勤職員給与支出	10,100,000	10,019,812	80,188	
	退職給付支出	2,000,000	1,953,300	46,700	
	法定福利費支出	12,500,000	12,239,444	260,556	
	事業費支出	13,350,000	12,313,843	1,036,157	
	給食費支出	6,400,000	6,371,413	28,587	
	保健衛生費支出	500,000	14,437	485,563	
	保育材料費支出	950,000	794,689	155,311	
	水道光熱費支出	2,550,000	2,362,823	187,177	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,508,272	91,728	
	保険料支出	50,000	0	50,000	
	賃借料支出	1,300,000	1,262,209	37,791	
	事務費支出	22,849,000	20,925,840	1,923,160	
	福利厚生費支出	750,000	713,209	36,791	
	旅費交通費支出	400,000	395,263	4,737	
	研修研究費支出	350,000	109,220	240,780	
	事務消耗品費支出	350,000	345,677	4,323	
	印刷製本費支出	250,000	248,721	1,279	
	水道光熱費支出	450,000	295,352	154,648	
	修繕費支出	130,000	125,455	4,545	
	通信運搬費支出	750,000	693,309	56,691	
	通信運搬費支出(電話等)	700,000	650,071	49,929	
通信運搬費支出(切手等)	50,000	43,238	6,762		

(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	会議費支出	150,000	40,678	109,322	
	広報費支出	300,000	36,740	263,260	
	業務委託費支出	3,700,000	3,573,553	126,447	
	手数料支出	250,000	126,500	123,500	
	保険料支出	260,000	251,810	8,190	
	賃借料支出	500,000	0	500,000	
	土地・建物賃借料支出	13,700,000	13,631,746	68,254	
	租税公課支出	50,000	0	50,000	
	保守料支出	300,000	221,650	78,350	
	渉外費支出	100,000	16,887	83,113	
	諸会費支出	70,000	62,000	8,000	
	雑支出(事務)	39,000	38,070	930	
	その他の雑支出(事務)	39,000	38,070	930	
	その他の支出	1,500,000	1,485,100	14,900	
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,485,100	14,900	
事業活動支出計(2)	137,999,000	134,294,867	3,704,133		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,011,000	19,715,504	2,295,496	
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,100,000	963,980	136,020	
	機械及び装置取得支出	600,000	581,680	18,320	
器具及び備品取得支出	500,000	382,300	117,700		
施設整備等支出計(5)	1,100,000	963,980	136,020		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,100,000	△963,980	△136,020	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,200,000	1,145,800	54,200	
	退職給付引当資産取崩収入	1,200,000	1,145,800	54,200	
	その他の活動による収入	147,752	147,752	0	
	過年度損益収入	147,752	147,752	0	
	その他の活動収入計(7)	1,347,752	1,293,552	54,200	
	支出				
	積立資産支出	1,500,000	1,400,200	99,800	
	退職給付引当資産支出	1,500,000	1,400,200	99,800	
	拠点区分間繰入金支出	2,084,667	2,084,667	0	
その他の活動支出計(8)	3,584,667	3,484,867	99,800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,236,915	△2,191,315	△45,600	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		18,674,085	16,560,209	2,113,876	
前期末支払資金残高(12)		32,260,307	32,260,307	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,934,392	48,820,516	2,113,876	

ゆうぽーと保育園拠点区分 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

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	150,364,433	156,802,280	△6,437,847
	委託費収益	119,105,820	118,433,760	672,060
	利用者等利用料収益	2,409,000	2,210,500	198,500
	利用者等利用料収益（公費）	2,409,000	2,210,500	198,500
	その他の事業収益	28,849,613	36,158,020	△7,308,407
	補助金事業収益（公費）	27,694,550	34,981,740	△7,287,190
	補助金事業収益（一般）	229,940	317,840	△87,900
	その他の事業収益	925,123	858,440	66,683
	その他の収益	2,101,290	2,337,142	△235,852
	その他の収益	2,101,290	2,337,142	△235,852
	サービス活動収益計(1)		152,465,723	159,139,422
サービス活動増減の部 費用	人件費	98,929,990	119,684,056	△20,754,066
	職員給料	59,202,728	78,201,829	△18,999,101
	職員賞与	11,809,618	14,234,124	△2,424,506
	賞与引当金繰入	3,450,688	4,345,182	△894,494
	非常勤職員給与	10,019,812	4,603,117	5,416,695
	退職給付費用	2,207,700	2,504,970	△297,270
	法定福利費	12,239,444	15,794,834	△3,555,390
	事業費	12,313,843	12,373,485	△59,642
	給食費	6,371,413	6,189,555	181,858
	保健衛生費	14,437	283,455	△269,018
	保育材料費	794,689	577,401	217,288
	水道光熱費	2,362,823	2,367,175	△4,352
	消耗器具備品費	1,508,272	1,543,075	△34,803
	賃借料	1,262,209	1,412,824	△150,615
	事務費	20,925,840	23,288,385	△2,362,545
	福利厚生費	713,209	714,142	△933
	旅費交通費	395,263	387,034	8,229
	研修研究費	109,220	167,700	△58,480
	事務消耗品費	345,677	252,610	93,067
	印刷製本費	248,721	264,003	△15,282
	水道光熱費	295,352	295,896	△544
	修繕費	125,455	100,276	25,179
	通信運搬費	693,309	635,540	57,769
	通信運搬費(電話等)	650,071	593,209	56,862
	通信運搬費(切手等)	43,238	42,331	907
	会議費	40,678	82,250	△41,572
	広報費	36,740	314,500	△277,760
業務委託費	3,573,553	2,608,375	965,178	

(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			
	手数料	126,500	123,245	3,255
	保険料	251,810	251,810	0
	土地・建物賃借料	13,631,746	16,536,314	△2,904,568
	租税公課	0	163,636	△163,636
	保守料	221,650	258,390	△36,740
	渉外費	16,887	69,664	△52,777
	諸会費	62,000	63,000	△1,000
	雑費(事務)	38,070	0	38,070
	その他の雑費(事務)	38,070	0	38,070
	減価償却費	861,427	925,877	△64,450
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△202,055	△191,775	△10,280
	サービス活動費用計(2)	132,829,045	156,080,028	△23,250,983
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,636,678	3,059,394	16,577,284	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	59,548	9,499	50,049
	その他のサービス活動外収益	1,485,100	1,525,200	△40,100
	利用者等外給食収益	1,485,100	1,525,200	△40,100
	サービス活動外収益計(4)	1,544,648	1,534,699	9,949
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,485,100	1,525,200	△40,100	
利用者等外給食費	1,485,100	1,525,200	△40,100	
サービス活動外費用計(5)	1,485,100	1,525,200	△40,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,548	9,499	50,049	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,696,226	3,068,893	16,627,333	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	147,752	329,060	△181,308
	過年度収益修正益	147,752	329,060	△181,308
	特別収益計(8)	147,752	329,060	△181,308
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	123,244	△123,244
	拠点区分間繰入金費用	2,084,667	781,905	1,302,762
	その他の特別損失	0	190,904	△190,904
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	190,904	△190,904
	過年度損益修正額	0	190,904	△190,904
特別費用計(9)	2,084,667	1,096,053	988,614	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,936,915	△766,993	△1,169,922	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,759,311	2,301,900	15,457,411	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,239,920	27,938,020	2,301,900
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,999,231	30,239,920	17,759,311
	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)	47,999,231	30,239,920	17,759,311

ゆうぽーと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8 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	51,370,210	42,588,378	8,781,832	流動負債	6,000,382	14,673,253	△8,672,871
現金預金	25,459,290	15,870,708	9,588,582	事業未払金	940,776	7,848,096	△6,907,320
事業未収金	18,917,540	18,238,970	678,570	職員預り金	1,608,918	2,479,975	△871,057
未収補助金	6,993,380	8,478,700	△1,485,320	賞与引当金	3,450,688	4,345,182	△894,494
固定資産	78,940,179	78,583,226	356,953	固定負債	13,248,410	12,994,010	254,400
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	13,248,410	12,994,010	254,400
その他の固定資産	78,940,179	78,583,226	356,953	負債の部合計	19,248,792	27,667,263	△8,418,471
構築物	1,624,170	1,964,906	△340,736	純 資 産 の 部			
機械及び装置	852,383	412,207	440,176	基本金	0	0	0
器具及び備品	937,214	934,101	3,113	国庫補助金等特別積立金	1,052,366	1,254,421	△202,055
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	13,248,410	12,994,010	254,400	次期繰越活動増減差額	47,999,231	30,239,920	17,759,311
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)	17,759,311	2,301,900	15,457,411
				純資産の部合計	111,061,597	93,504,341	17,557,256
資産の部合計	130,310,389	121,171,604	9,138,785	負債及び純資産の部合計	130,310,389	121,171,604	9,138,785

財 産 目 録

令和8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	25,459,290
ゆうばーと保育園 小口現金	50,996
横浜銀行 / 普通預金	
鴨居駅前支店 / 1512469	25,334,222
ゆうちょ銀行	74,070
横浜銀行 / 定期預金	
鴨居駅前支店	2
事業未収金	18,917,540
横浜市 / 保育給付費 委託費	18,917,540
未収補助金	6,993,380
横浜市 / 保育給付費	2,853,370
横浜市 / 保育給付費 延長保育事業	199,010
横浜市 / 保育士宿舍借り上げ支援事業補助金	3,941,000
----- 流動資産合計	51,370,210
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	1,624,170
固定資産管理台帳参照	
機械及び装置	852,383
固定資産管理台帳参照	
器具及び備品	937,214
固定資産管理台帳参照	
権利	268,000
社宅敷金	
ソフトウェア	2
固定資産管理台帳参照	
退職給付引当資産	13,248,410
横浜市社会福祉協議会 従事者共済会	
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	78,940,179
----- 資産合計	130,310,389

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	940,776
年間バス代・運転代行・燃料費	315,461
ケーズファーム / 食材	282,833
マツモトヤ / 食材	105,888
魚儀 / 食材	103,384
OXストア / 食材	29,738
エビヌマ	28,512
株町田予防衛生研究所 / 職員細菌検査	20,625
フレーベル館 / 保育材料	16,548
サンワールド / 食材	15,897
北銀リース / 通信運搬費	11,000
西横浜ひかりの国 / 保育材料	8,910
タマフレンド / 保育材料	1,980
ジャクエツ / 通信運搬費	
職員預り金	1,608,918
健康保険料・厚生年金	1,315,390
源泉所得税	13,728
住民税	279,800
賞与引当金	3,450,688
----- 流動負債合計 -----	6,000,382
2. 固定負債	
退職給付引当金	13,248,410
----- 固定負債合計 -----	13,248,410
負債合計	19,248,792
差引純資産	111,061,597

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202,055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	1,711,454	1,624,170
機械及び装置	1,143,780	291,397	852,383
器具及び備品	9,240,414	8,303,200	937,214
ソフトウェア	1,189,000	1,188,998	2
小計	14,908,818	11,495,049	3,413,769
合計	14,908,818	11,495,049	3,413,769

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	18,917,540	0	18,917,540
未収補助金	6,993,380	0	6,993,380
合計	25,910,920	0	25,910,920

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7年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 貴静会
拠点区分 ゆうぼーと保育園

(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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,964,906	497,420	0	0	340,736	47,432	0	0	1,624,170	449,988	1,711,454	166,012	3,335,624	616,000	
その他(機器備品等)	1,346,308	757,001	963,980	963,980	520,691	154,623	0	0	1,789,597	602,378	8,594,597	1,412,275	10,384,194	2,014,653	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,311,214	1,254,421	963,980	963,980	861,427	202,055	0	0	3,413,767	1,052,366	10,306,051	1,578,287	13,719,818	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	3,311,216	1,254,421	963,980	963,980	861,427	202,055	0	0	3,413,769	1,052,366	11,495,049	2,578,287	14,908,818	3,630,653	
基本財産及びその他の固定資産計	3,311,216	1,254,421	963,980	963,980	861,427	202,055	0	0	3,413,769	1,052,366	11,495,049	2,578,287	14,908,818	3,630,653	
将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	0	0	
差引	3,311,216	1,254,421	963,980	963,980	861,427	202,055	0	0	3,413,769	1,052,366	11,495,049	2,578,287	14,908,818	3,630,653	

(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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	4,345,182	3,450,688 ()	4,345,182	()	3,450,688	
退職給付引当金	12,994,010	1,400,200 ()	1,145,800	()	13,248,410	
		()		()	0	
計	17,339,192	4,850,888 (0)	5,490,982	(0)	16,699,098	

(注)

- 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。
- 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。
- 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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
ゆうぼ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
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	62,010,000	0	0	62,010,000	

(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
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	62,010,000	0	0	62,010,000	

(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。