

令和 7年度

計 算 書 類

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8年 3月31日

〒444-0840

愛知県岡崎市戸崎町字一丁田51番地

社会福祉法人 景山会
(法人番号:8180305000835)

理事長 柴田 陽子

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	182,850,000	180,174,808	2,675,192	
	借入金利息補助金収入	128,000	128,000	0	
	経常経費寄附金収入	200,000	308,000	△108,000	
	受取利息配当金収入	22,000	113,268	△91,268	
	その他の収入	2,877,600	2,622,921	254,679	
	事業活動収入計 (1)	186,077,600	183,346,997	2,730,603	
	支出				
	人件費支出	154,920,000	154,815,250	104,750	
	事業費支出	14,826,000	14,185,068	640,932	
施設整備等による収支	事務費支出	9,870,200	6,790,618	3,079,582	
	支払利息支出	300,000	256,479	43,521	
	その他の支出	2,300,000	2,026,685	273,315	
	事業活動支出計 (2)	182,216,200	178,074,100	4,142,100	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,861,400	5,272,897	△1,411,497	
	収入				
	施設整備等補助金収入	2,838,000	2,838,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,838,000	2,838,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,676,000	5,676,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	1,500,000	1,338,000	162,000	
	固定資産除却・廃棄支出	100,000	0	100,000	
	施設整備等支出計 (5)	7,276,000	7,014,000	262,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,438,000	△4,176,000	△262,000	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,060,200	1,060,200	0	
	その他の活動による収入	28,402	28,402	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,088,602	1,088,602	0	
	支出				
	積立資産支出	1,030,000	930,000	100,000	
予備費支出 (10)	その他の活動支出計 (8)	1,030,000	930,000	100,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	58,602	158,602	△100,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△517,998	1,255,499	△1,773,497	
	前期末支払資金残高 (12)	14,988,416	15,004,404	△15,988	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	14,470,418	16,259,903	△1,789,485	

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 保育事業収益	180,174,808	174,472,951	5,701,857
	益 経常経費寄附金収益	308,000	227,700	80,300
	サービス活動収益計 (1)	180,482,808	174,700,651	5,782,157
	費 人件費	154,592,050	145,557,987	9,034,063
	事業費	14,185,068	14,241,275	△56,207
	事務費	6,883,618	9,661,062	△2,777,444
	減価償却費	12,289,520	12,627,785	△338,265
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,372,611	△6,571,421	198,810
	サービス活動費用計 (2)	181,577,645	175,516,688	6,060,957
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,094,837	△816,037	△278,800
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	128,000	141,000	△13,000
	益 受取利息配当金収益	113,268	18,462	94,806
	その他のサービス活動外収益	2,622,921	2,394,692	228,229
	サービス活動外収益計 (4)	2,864,189	2,554,154	310,035
	費 支払利息	256,479	282,021	△25,542
	その他のサービス活動外費用	2,026,685	2,088,630	△61,945
	サービス活動外費用計 (5)	2,283,164	2,370,651	△87,487
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	581,025	183,503	397,522
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△513,812	△632,534	118,722
	収 施設整備等補助金収益	2,838,000	2,838,000	0
特別増減の部	益 特別収益計 (8)	2,838,000	2,838,000	0
	費 固定資産売却損・処分損	4	103,786	△103,782
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,838,000	2,838,000	0
	特別費用計 (9)	2,838,004	2,941,786	△103,782
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4	△103,786	103,782
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△513,816	△736,320	222,504
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	47,701,985	48,438,305	△736,320
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	47,188,169	47,701,985	△513,816
	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)	47,188,169	47,701,985	△513,816

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
流動資産	22,405,000	21,498,455	906,545	流動負債	11,821,097
現金預金	17,598,690	15,672,833	1,925,857	事業未払金	4,649,205
事業未収金	118,120	98,795	19,325	その他の未払金	1,276,990
未収金	69,707	83,043	△13,336	1年以内返済予定設備資金借入金	5,676,000
未収補助金	4,360,323	5,386,397	△1,026,074	預り金	0
前払費用	258,040	257,387	653	職員預り金	8,969
仮払金	120	0	120		558,887
固定資産	309,203,542	320,406,668	△11,203,126	固定負債	56,368,260
基本財産	230,560,319	239,882,176	△9,321,857	設備資金借入金	48,246,000
建物	230,560,319	239,882,176	△9,321,857	退職給付引当金	8,122,260
その他の固定資産	78,643,223	80,524,492	△1,881,269	負債の部合計	68,189,357
建物	4,210,080	4,686,074	△475,994	純 資 産 の 部	
構築物	6,456,838	6,628,568	△171,730	基本金	41,457,000
器具及び備品	6,188,739	7,090,016	△901,277	第1号基本金	41,157,000
権利	141,168	221,834	△80,666	第3号基本金	300,000
退職給付引当資産	8,122,260	8,345,460	△223,200	国庫補助金等特別積立金	124,808,627
修繕積立資産	1,168,500	1,168,500	0	その他の積立金	53,500,000
備品等購入積立資産	5,581,500	5,581,500	0	修繕積立金	1,168,500
保育所施設・設備整備積立資産	46,750,000	46,750,000	0	備品等購入積立金	5,581,500
長期前払費用	24,138	52,540	△28,402	保育所施設・設備整備積立金	46,750,000
				次期繰越活動増減差額	47,701,985
				(うち当期活動増減差額)	△736,320
				純資産の部合計	267,467,612
資産の部合計	331,608,542	341,905,123	△10,296,581	負債及び純資産の部合計	341,905,123
					△10,296,581

みなみ保育園拠点区分 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
収 入	保育事業収入	182,850,000	180,174,808	2,675,192	
	委託費収入	113,000,000	112,801,690	198,310	
	その他の事業収入	69,850,000	67,373,118	2,476,882	
	補助金事業収入(公費)	63,700,000	63,035,218	664,782	
	補助金事業収入(一般)	50,000	22,000	28,000	
	その他の事業収入	6,100,000	4,315,900	1,784,100	
	借入金利息補助金収入	128,000	128,000	0	
	経常経費寄附金収入	200,000	308,000	△108,000	
	受取利息配当金収入	22,000	113,268	△91,268	
	その他の収入	2,877,600	2,622,921	254,679	
	受入研修費収入	50,000	50,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,300,000	2,026,685	273,315	
	雑収入	527,600	546,236	△18,636	
	共済財団退職金運用収入	267,600	267,600	0	
	雑収入	260,000	278,636	△18,636	
	事業活動収入計(1)	186,077,600	183,346,997	2,730,603	
支 出	人件費支出	154,920,000	154,815,250	104,750	
	職員給料支出	74,130,000	74,122,446	7,554	
	職員賞与支出	25,850,000	25,839,737	10,263	
	非常勤職員給与支出	34,080,000	34,019,839	60,161	
	退職給付支出	2,300,000	2,277,800	22,200	
	法定福利費支出	18,560,000	18,555,428	4,572	
	事業費支出	14,826,000	14,185,068	640,932	
	給食費支出	9,633,000	9,513,727	119,273	
	保健衛生費支出	100,000	24,860	75,140	
	保育材料費支出	1,120,000	1,110,510	9,490	
	水道光熱費支出	2,653,000	2,481,568	171,432	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	783,696	216,304	
	保険料支出	320,000	270,707	49,293	
	事務費支出	9,870,200	6,790,618	3,079,582	
	福利厚生費支出	520,000	507,030	12,970	
	旅費交通費支出	50,000	17,360	32,640	
	研修研究費支出	50,000	17,520	32,480	
	事務消耗品費支出	150,000	138,368	11,632	
	修繕費支出	3,000,000	789,350	2,210,650	
	通信運搬費支出	300,000	261,269	38,731	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	100,000	68,200	31,800	
	業務委託費支出	2,500,000	2,010,956	489,044	
	その他の委託費支出	2,500,000	2,010,956	489,044	
	手数料支出	130,000	92,885	37,115	
	賃借料支出	1,850,000	1,744,490	105,510	
	土地・建物賃借料支出	310,200	310,200	0	
	租税公課支出	10,000	0	10,000	
	保守料支出	680,000	663,640	16,360	
	雑支出	210,000	169,350	40,650	
	雑支出	210,000	169,350	40,650	
	支払利息支出	300,000	256,479	43,521	
	その他の支出	2,300,000	2,026,685	273,315	
	利用者等外給食費支出	2,300,000	2,026,685	273,315	
	事業活動支出計(2)	182,216,200	178,074,100	4,142,100	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,861,400	5,272,897	△1,411,497	
	施設整備等補助金収入	2,838,000	2,838,000	0	

みなみ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収 設備資金借入金元金償還補助金収入	2,838,000	2,838,000	0	
	入 施設整備等収入計 (4)	2,838,000	2,838,000	0	
	支 設備資金借入金元金償還支出	5,676,000	5,676,000	0	
	出 固定資産取得支出	1,500,000	1,338,000	162,000	
	構築物取得支出	700,000	671,000	29,000	
	器具及び備品取得支出	800,000	667,000	133,000	
	固定資産除却・廃棄支出	100,000	0	100,000	
	器具及び備品除却・廃棄支出	100,000	0	100,000	
	施設整備等支出計 (5)	7,276,000	7,014,000	262,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,438,000	△4,176,000	△262,000	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	1,060,200	1,060,200	0	
	入 退職給付引当資産取崩収入	1,060,200	1,060,200	0	
	その他の活動による収入	28,402	28,402	0	
	長期前払費用返還金収入	28,402	28,402	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,088,602	1,088,602	0	
	支 積立資産支出	1,030,000	930,000	100,000	
	出 退職給付引当資産支出	1,030,000	930,000	100,000	
	その他の活動支出計 (8)	1,030,000	930,000	100,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	58,602	158,602	△100,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△517,998	1,255,499	△1,773,497	
前期末支払資金残高 (12)		14,988,416	15,004,404	△15,988	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		14,470,418	16,259,903	△1,789,485	

みなみ保育園拠点区分 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	180,174,808	174,472,951	5,701,857
	委託費収益	112,801,690	106,825,730	5,975,960
	その他の事業収益	67,373,118	67,647,221	△274,103
	補助金事業収益 (公費)	63,035,218	63,068,101	△32,883
	補助金事業収益 (一般)	22,000	22,400	△400
	その他の事業収益	4,315,900	4,556,720	△240,820
	経常経費寄附金収益	308,000	227,700	80,300
サービス活動収益計 (1)		180,482,808	174,700,651	5,782,157
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	154,592,050	145,557,987	9,034,063
	職員給料	74,122,446	76,116,479	△1,994,033
	職員賞与	25,839,737	25,053,660	786,077
	非常勤職員給与	34,019,839	26,984,702	7,035,137
	退職給付費用	2,054,600	2,005,400	49,200
	法定福利費	18,555,428	15,397,746	3,157,682
	事業費	14,185,068	14,241,275	△56,207
	給食費	9,513,727	9,420,728	92,999
	保健衛生費	24,860	23,617	1,243
	保育材料費	1,110,510	1,159,840	△49,330
	水道光熱費	2,481,568	2,446,116	35,452
	消耗器具備品費	783,696	1,017,341	△233,645
	保険料	270,707	173,633	97,074
	事務費	6,883,618	9,661,062	△2,777,444
	福利厚生費	507,030	480,957	26,073
	旅費交通費	17,360	16,830	530
	研修研究費	17,520	33,358	△15,838
	事務消耗品費	138,368	147,006	△8,638
	印刷製本費	0	118,800	△118,800
	修繕費	789,350	3,361,577	△2,572,227
	通信運搬費	261,269	275,264	△13,995
	広報費	68,200	90,200	△22,000
	業務委託費	2,010,956	2,295,180	△284,224
	その他の委託費	2,010,956	2,295,180	△284,224
	手数料	92,885	109,165	△16,280
	賃借料	1,744,490	1,832,160	△87,670
	土地・建物賃借料	310,200	310,200	0
	保守料	663,640	426,915	236,725
	雑費	262,350	163,450	98,900
	共済財団退職金運用損	93,000	0	93,000
	雑費	169,350	163,450	5,900
	減価償却費	12,289,520	12,627,785	△338,265
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,372,611	△6,571,421	198,810
サービス活動費用計 (2)		181,577,645	175,516,688	6,060,957
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△1,094,837	△816,037	△278,800
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	借入金利息補助金収益	128,000	141,000	△13,000
	受取利息配当金収益	113,268	18,462	94,806
	その他のサービス活動外収益	2,622,921	2,394,692	228,229
	受入研修費収益	50,000	60,000	△10,000
	利用者等外給食収益	2,026,685	2,088,630	△61,945
	雑収益	546,236	246,062	300,174
	共済財団退職金運用益	267,600	0	267,600
	雑収益	278,636	246,062	32,574
サービス活動外収益計 (4)		2,864,189	2,554,154	310,035
支払利息		256,479	282,021	△25,542

みなみ保育園拠点区分 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)
費用	その他のサービス活動外費用	2,026,685	2,088,630	△61,945
	利用者等外給食費	2,026,685	2,088,630	△61,945
	サービス活動外費用計 (5)	2,283,164	2,370,651	△87,487
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	581,025	183,503	397,522
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△513,812	△632,534	118,722
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,838,000	2,838,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,838,000	2,838,000	0
	特別収益計 (8)	2,838,000	2,838,000	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	103,786	△103,782
	建物売却損・処分損	0	55,994	△55,994
	器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	47,792	△47,792
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,838,000	2,838,000	0
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	2,838,004	2,941,786	△103,782
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4	△103,786	103,782
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△513,816	△736,320	222,504
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	47,701,985	48,438,305	△736,320
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	47,188,169	47,701,985	△513,816
	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)		47,188,169	47,701,985	△513,816

みなみ保育園拠点区分 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	22,405,000	21,498,455	906,545	流動負債	11,821,097	12,170,051	△348,954
現金預金	17,598,690	15,672,833	1,925,857	事業未払金	5,383,422	4,649,205	734,217
事業未収金	118,120	98,795	19,325	その他の未払金	671,000	1,276,990	△605,990
未収金	69,707	83,043	△13,336	1年以内返済予定設備資金借入金	5,676,000	5,676,000	0
未収補助金	4,360,323	5,386,397	△1,026,074	預り金	0	8,969	△8,969
前払費用	258,040	257,387	653	職員預り金	90,675	558,887	△468,212
仮払金	120	0	120				
固定資産	309,203,542	320,406,668	△11,203,126	固定負債	56,368,260	62,267,460	△5,899,200
基本財産	230,560,319	239,882,176	△9,321,857	設備資金借入金	48,246,000	53,922,000	△5,676,000
建物	230,560,319	239,882,176	△9,321,857	退職給付引当金	8,122,260	8,345,460	△223,200
その他の固定資産	78,643,223	80,524,492	△1,881,269	負債の部合計	68,189,357	74,437,511	△6,248,154
建物	4,210,080	4,686,074	△475,994	純 資 産 の 部			
構築物	6,456,838	6,628,568	△171,730	基本金	41,457,000	41,457,000	0
器具及び備品	6,188,739	7,090,016	△901,277	第1号基本金	41,157,000	41,157,000	0
権利	141,168	221,834	△80,666	第3号基本金	300,000	300,000	0
退職給付引当資産	8,122,260	8,345,460	△223,200	国庫補助金等特別積立金	121,274,016	124,808,627	△3,534,611
修繕積立資産	1,168,500	1,168,500	0	その他の積立金	53,500,000	53,500,000	0
備品等購入積立資産	5,581,500	5,581,500	0	修繕積立金	1,168,500	1,168,500	0
保育所施設・設備整備積立資産	46,750,000	46,750,000	0	備品等購入積立金	5,581,500	5,581,500	0
長期前払費用	24,138	52,540	△28,402	保育所施設・設備整備積立金	46,750,000	46,750,000	0
				次期繰越活動増減差額	47,188,169	47,701,985	△513,816
				(うち当期活動増減差額)	△513,816	△736,320	222,504
				純資産の部合計	263,419,185	267,467,612	△4,048,427
資産の部合計	331,608,542	341,905,123	△10,296,581	負債及び純資産の部合計	331,608,542	341,905,123	△10,296,581

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

①建物、建物付属設備、構築物並び器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②権利

期間均等償却によっている。

③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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会への事業主掛金累計額（退職金基金資産残高）を退職給付引当金として計上している。

②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賞与引当金として計上している。 該当なし

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正規職員について、一般社団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア みなみ保育園拠点

みなみ保育園

本部会計

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
建物	239,882,176	0	9,321,857	230,560,319
合 計	239,882,176	0	9,321,857	230,560,319

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 230,560,319円

計 230,560,319円

担保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年内返済予定額を含む） 53,922,000円

計 53,922,000円

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
基本財産			
建物	341,380,000	110,819,681	230,560,319
小 計	341,380,000	110,819,681	230,560,319
その他の固定資産			
建物	12,262,418	8,052,338	4,210,080
構築物	29,416,944	22,960,106	6,456,838
器具及び備品	21,976,483	15,787,744	6,188,739
小 計	63,655,845	46,800,188	16,855,657
合 計	405,035,845	157,619,869	247,415,976

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

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	118,120	0	118,120
未収金	69,707	0	69,707
未収補助金	4,360,323	0	4,360,323
合 計	4,548,150	0	4,548,150

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（みなみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物付属設備、構築物並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②権利

期間均等償却によっている。

③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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会への事業主掛金累計額（退職金基金資産残高）を退職給付引当金として計上している。

②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賞与引当金として計上している。 該当なし

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正規職員について、一般社団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 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) みなみ保育園拠点計算書類（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））

みなみ保育園

本部会計

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

みなみ保育園

本部会計

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
建物	239,882,176	0	9,321,857	230,560,319
合 計	239,882,176	0	9,321,857	230,560,319

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 230,560,319円

計 230,560,319円

担保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年内返済予定額を含む） 53,922,000円

計 53,922,000円

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
基本財産			
建物	341,380,000	110,819,681	230,560,319
小 計	341,380,000	110,819,681	230,560,319
その他の固定資産			
建物	12,262,418	8,052,338	4,210,080
構築物	29,416,944	22,960,106	6,456,838
器具及び備品	21,976,483	15,787,744	6,188,739
小 計	63,655,845	46,800,188	16,855,657
合 計	405,035,845	157,619,869	247,415,976

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	118,120	0	118,120
未収金	69,707	0	69,707
未収補助金	4,360,323	0	4,360,323
合 計	4,548,150	0	4,548,150

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

借入金明細書

(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 泉山会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	元金償還補助金 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		(単位：円)
								当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容 岡崎市戸崎町字一丁目51	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	みなみ保育園	59,598,000	0	5,676,000	(53,922,000 5,676,000)	0.45%	256,479	128,000	令和17年9月10日	遊戯室建築	建物		230,560,319
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
長期運営資金借入金	計		59,598,000	0	5,676,000	(53,922,000 5,676,000)		256,479	128,000					230,560,319
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
短期運営資金借入金	計		0	0	0	(0 0)		0	0					0
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
短期運営資金借入金						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
合計			59,598,000	0	5,676,000	(53,922,000 5,676,000)		256,479	128,000					230,560,319

(注) 借入先からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 景山会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					みなみ保育園	
利用者の家族	経 常	1	308,000		308,000	
			0			
			0			
			0			
区分小計		1	308,000	0	308,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		1	308,000	0	308,000	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 景山会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特 別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		(単位：円)
岡崎市	私立保育園の保育事業	保 育 事 業	61,716,978		61,716,978		みなみ保育園		
岡崎市	保育所等給食費軽減対策支援		868,740		868,740			61,716,978	
岡崎市福祉協議会	共同募金分配金		22,000		22,000			868,740	
愛知県	光熱費高騰対策支援金		449,500		449,500			22,000	
区分小計			63,057,218	0	63,057,218	0		449,500	0
岡崎市	借入金等償還	利 息	128,000		128,000			63,057,218	0
					0			128,000	
					0				
					0				
区分小計			128,000	0	128,000	0		128,000	0
		施 設			0				
					0				
					0				
					0				
区分小計			0	0	0	0		0	0
岡崎市	借入金等償還	償 還	2,838,000		2,838,000	2,838,000		2,838,000	
					0				
					0				
					0				
区分小計			2,838,000	0	2,838,000	2,838,000		2,838,000	0
合計			66,023,218	0	66,023,218	2,838,000		66,023,218	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(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 景山会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		各拠点区分ごとの内訳			
		合計	みなみ保育園		
前年度末残高		41,457,000	41,457,000	0	0
第一号基本金	第一号基本金	41,157,000	41,157,000		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	300,000	300,000		
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第二号基本金		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第三号基本金		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		41,457,000	41,457,000	0	0
第一号基本金	第一号基本金	41,157,000	41,157,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	300,000	300,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 景山会

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		(単位：円)
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		みなみ保育園		
当期積立額	前期繰越額				124,808,627	124,808,627		
	借入金等償還補助金分		2,838,000		2,838,000	2,838,000		
	当期積立額合計	0	2,838,000	0	2,838,000	2,838,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				6,372,611	6,372,611		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0		
	当期取崩額合計				6,372,611	6,372,611	0	0
当期末残高					121,274,016	121,274,016	0	0

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する (本文9 参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 泰山会
拠点区分 みなみ保育園

資産の種類及び名称	増減価償却額 (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		
建物	239,882,176	153,289,301	0		9,321,857	5,893,976			230,560,319	147,395,325	110,819,681	55,520,175	341,380,000	202,915,500	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	239,882,176	153,289,301	0	0	9,321,857	5,893,976	0		230,560,319	147,395,325	110,819,681	55,520,175	341,380,000	202,915,500	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	4,686,074	1,183,395	0		475,994	80,967			4,210,080	1,102,428	8,062,338	2,557,572	12,262,418	3,660,000	
構築物	6,628,568	1,116,900	671,000		842,730	150,414			6,456,838	966,486	22,960,106	5,980,014	29,416,944	6,946,500	
器具及び備品	7,090,016	1,719,931	667,000		1,568,273	247,254	4		6,186,739	1,472,677	15,787,744	2,859,323	21,976,483	4,332,000	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	18,404,658	4,020,226	1,338,000	0	2,886,997	478,635	4		16,855,657	3,541,591	46,800,188	11,396,909	63,655,845	14,938,500	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	221,834	0	0		80,666				141,168	0	100,832		242,000	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	221,834	0	0	0	80,666	0	0		141,168	0	100,832	0	242,000	0	
その他の固定資産計	18,626,492	4,020,226	1,338,000	0	2,967,663	478,635	4		16,996,825	3,541,591	46,901,020	11,396,909	63,897,845	14,938,500	
基本財産及びその他の固定資産計	258,508,668	157,309,527	1,338,000	0	12,289,520	6,372,611	4		247,557,144	150,936,916	157,720,701	66,917,084	405,277,845	217,854,000	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 32,500,900			2,838,000										
差 引	258,508,668	124,808,627	1,338,000	2,838,000	12,289,520	6,372,611	4		247,557,144	121,274,016					

(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、償還補助金額を記載した上で、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、「増価償却額」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 景山会
拠点区分 みなみ保育園

(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		
退職給付引当金	8,345,460	1,104,600 ()	1,327,800	0 ()	8,122,260	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	8,345,460	1,104,600 (0)	1,327,800	0 (0)	8,122,260	

(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。

みなみ保育園拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 景山会

(単位:円)

勘 定 科 目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		みなみ保育園	本部会計			
事業活動による収支	収入	保育事業収入	180,174,808	0	180,174,808	0
		委託費収入	112,801,690	0	112,801,690	0
		その他の事業収入	67,373,118	0	67,373,118	0
		補助金事業収入(公費)	63,035,218	0	63,035,218	0
		補助金事業収入(一般)	22,000	0	22,000	0
		その他の事業収入	4,315,900	0	4,315,900	0
		借入金利息補助金収入	128,000	0	128,000	0
		経常経費寄附金収入	308,000	0	308,000	0
		受取利息配当金収入	113,079	189	113,268	0
		その他の収入	2,622,921	0	2,622,921	0
		受入研修費収入	50,000	0	50,000	0
		利用者等外給食費収入	2,026,685	0	2,026,685	0
		雑収入	546,236	0	546,236	0
		共済財団退職金運用収入	267,600	0	267,600	0
		雑収入	278,636	0	278,636	0
		事業活動収入計(1)	183,346,808	189	183,346,997	0
	支出	人件費支出	154,815,250	0	154,815,250	0
		職員給料支出	74,122,446	0	74,122,446	0
		職員賞与支出	25,839,737	0	25,839,737	0
		非常勤職員給与支出	34,019,839	0	34,019,839	0
		退職給付支出	2,277,800	0	2,277,800	0
		法定福利費支出	18,555,428	0	18,555,428	0
		事業費支出	14,185,068	0	14,185,068	0
		給食費支出	9,513,727	0	9,513,727	0
		保健衛生費支出	24,860	0	24,860	0
		保育材料費支出	1,110,510	0	1,110,510	0
		水道光熱費支出	2,481,568	0	2,481,568	0
		消耗器具備品費支出	783,696	0	783,696	0
		保険料支出	270,707	0	270,707	0
		事務費支出	6,790,068	550	6,790,618	0
		福利厚生費支出	507,030	0	507,030	0
		旅費交通費支出	17,360	0	17,360	0
		研修研究費支出	17,520	0	17,520	0
		事務消耗品費支出	138,368	0	138,368	0
		修繕費支出	789,350	0	789,350	0
		通信運搬費支出	261,269	0	261,269	0
		広報費支出	68,200	0	68,200	0
		業務委託費支出	2,010,956	0	2,010,956	0
		その他の委託費支出	2,010,956	0	2,010,956	0
		手数料支出	92,335	550	92,885	0
		貸借料支出	1,744,490	0	1,744,490	0
		土地・建物貸借料支出	310,200	0	310,200	0
		保守料支出	663,640	0	663,640	0
		雑支出	169,350	0	169,350	0
		雑支出	169,350	0	169,350	0
		支払利息支出	256,479	0	256,479	0
		その他の支出	2,026,685	0	2,026,685	0
		利用者等外給食費支出	2,026,685	0	2,026,685	0
		事業活動支出計(2)	178,073,550	550	178,074,100	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,273,258	△ 361	5,272,897	0
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,838,000	0	2,838,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,838,000	0	2,838,000	0
		施設整備等収入計(4)	2,838,000	0	2,838,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,676,000	0	5,676,000	0
		固定資産取得支出	1,338,000	0	1,338,000	0
		構築物取得支出	671,000	0	671,000	0
		器具及び備品取得支出	667,000	0	667,000	0
		施設整備等支出計(5)	7,014,000	0	7,014,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,176,000	0	△ 4,176,000	0
		その他の活動収入計(7)	1,088,602	0	1,088,602	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,060,200	0	1,060,200	0
		退職給付引当資産取崩収入	1,060,200	0	1,060,200	0
		その他の活動による収入	28,402	0	28,402	0
		長期前払費用返還金収入	28,402	0	28,402	0
	支出	積立資産支出	930,000	0	930,000	0
		退職給付引当資産支出	930,000	0	930,000	0
		その他の活動支出計(8)	930,000	0	930,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	158,602	0	158,602	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,255,860	△ 361	1,255,499	0	1,255,499
前期末支払資金残高(11)		14,988,416	15,988	15,004,404	0	15,004,404
当期末支払資金残高(10)+(11)		16,244,276	15,627	16,259,903	0	16,259,903

みなみ保育園拠点区分 事業活動明細書

(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 社会福祉法人 景山会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		みなみ保育園	本部会計			
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	180,174,808	0	180,174,808	0
		委託費収益	112,801,690	0	112,801,690	0
		その他の事業収益	67,373,118	0	67,373,118	0
		補助金事業収益 (公費)	63,035,218	0	63,035,218	0
		補助金事業収益 (一般)	22,000	0	22,000	0
		その他の事業収益	4,315,900	0	4,315,900	0
		経常経費寄附金収益	308,000	0	308,000	0
		サービス活動収益計 (1)	180,482,808	0	180,482,808	0
	費 用	人件費	154,592,050	0	154,592,050	0
		職員給料	74,122,446	0	74,122,446	0
		職員賞与	25,839,737	0	25,839,737	0
		非常勤職員給与	34,019,839	0	34,019,839	0
		退職給付費用	2,054,600	0	2,054,600	0
		法定福利費	18,555,428	0	18,555,428	0
		事業費	14,185,068	0	14,185,068	0
		給食費	9,513,727	0	9,513,727	0
		保健衛生費	24,860	0	24,860	0
		保育材料費	1,110,510	0	1,110,510	0
		水道光熱費	2,481,568	0	2,481,568	0
		消耗器具備品費	783,696	0	783,696	0
		保険料	270,707	0	270,707	0
		事務費	6,883,068	550	6,883,618	0
		福利厚生費	507,030	0	507,030	0
		旅費交通費	17,360	0	17,360	0
		研修研究費	17,520	0	17,520	0
		事務消耗品費	138,368	0	138,368	0
		修繕費	789,350	0	789,350	0
		通信運搬費	261,269	0	261,269	0
		広報費	68,200	0	68,200	0
		業務委託費	2,010,956	0	2,010,956	0
		その他の委託費	2,010,956	0	2,010,956	0
		手数料	92,335	550	92,885	0
		賃借料	1,744,490	0	1,744,490	0
		土地・建物賃借料	310,200	0	310,200	0
		保守料	663,640	0	663,640	0
		雑費	262,350	0	262,350	0
		共済財団退職金運用損	93,000	0	93,000	0
		雑費	169,350	0	169,350	0
		減価償却費	12,289,520	0	12,289,520	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,372,611	△ 0	△ 6,372,611	△ 0
		サービス活動費用計 (2)	181,577,095	550	181,577,645	0
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,094,287	△ 550	△ 1,094,837	0
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	128,000	0	128,000	0
		受取利息配当金収益	113,079	189	113,268	0
		その他のサービス活動外収益	2,622,921	0	2,622,921	0
		受入研修費収益	50,000	0	50,000	0
		利用者等外給食収益	2,026,685	0	2,026,685	0
		雑収益	546,236	0	546,236	0
		共済財団退職金運用益	267,600	0	267,600	0
		雑収益	278,636	0	278,636	0
		サービス活動外収益計 (4)	2,864,000	189	2,864,189	0
	費 用	支払利息	256,479	0	256,479	0
		その他のサービス活動外費用	2,026,685	0	2,026,685	0
		利用者等外給食費	2,026,685	0	2,026,685	0
		サービス活動外費用計 (5)	2,283,164	0	2,283,164	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	580,836	189	581,025	0
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 513,451	△ 361	△ 513,812	0

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 景山会

拠点区分 みなみ保育園

(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
修繕積立金	1,168,500			1,168,500	
備品等購入積立金	5,581,500			5,581,500	
保育所施設・設備整備積立金	46,750,000			46,750,000	
				0	
				0	
計	53,500,000	0	0	53,500,000	

(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
修繕積立資産	1,168,500			1,168,500	
備品等購入積立資産	5,581,500			5,581,500	
保育所施設・設備整備積立資産	46,750,000			46,750,000	
退職給付引当資産	8,345,460	930,000	1,153,200	8,122,260	退職給付引当金に対応
				0	
計	61,845,460	930,000	1,153,200	61,622,260	

(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。

財 産 目 録

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	小口現金有高	—	運転資金として	—	—		35,509
普通預金	岡崎信用金庫岡崎南支店 外	—	運転資金として	—	—		17,563,181
			小計				17,598,690
事業未収金	岡崎市 外	—	施設型給付費 外	—	—		118,120
未収金	フレーベル館 外	—	業者リポート	—	—		69,707
未収補助金	岡崎市	—	市補助金等	—	—		4,360,323
前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険㈱ 外	—	火災保険料 外	—	—		258,040
仮払金		—	仮払引出額	—	—		120
流動資産合計							22,405,000
2 固定資産							
(1) 基本財産							
建物	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	1996年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	128,750,000	75,873,509		52,876,491
	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	212,630,000	34,946,172		177,683,828
			小計				230,560,319
基本財産合計							230,560,319
(2) その他の固定資産							
建物	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	9,873,850	6,626,807		3,247,043
	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	2024年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	613,568	66,366		547,202
	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	525,000	524,999		1
	(みなみ保育園)愛知県岡崎市戸崎町一丁田51番地	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	1,250,000	834,166		415,834
			小計				4,210,080
構築物	たいこ橋 他21件	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	29,416,944	22,960,106		6,456,838
器具及び備品	エアーハンカチ 他51件	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している。	21,976,483	15,787,744		6,188,739
権利	午睡チェック初期費用	—		242,000	100,832		141,168
退職給付引当資産		—	退職基金資金残高	—	—		8,122,260
修繕積立資産	岡崎信用金庫岡崎南支店 外	—	将来における修繕の目的のために積立てている預金	—	—		1,168,500
備品等購入積立資産	岡崎信用金庫岡崎南支店	—	将来における備品等購入の目的のために積立てている預金	—	—		5,581,500
保育所施設・設備整備積立資産	岡崎信用金庫岡崎南支店	—	将来における施設・設備の整備の目的のために積立てている預金	—	—		46,750,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険 外	—	火災保険料 外	—	—		24,138
その他の固定資産合計							78,643,223
固定資産合計							309,203,542
資産合計							331,608,542
Ⅱ 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	給食費等	—		—	—		5,383,422
その他の未払金	資産購入代	—		—	—		671,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—		5,676,000
職員預り金	社会保険料外	—		—	—		90,675
流動負債合計							11,821,097
2 固定負債							
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—		48,246,000
退職給付引当金		—		—	—		8,122,260
固定負債合計							56,368,260
負債合計							68,189,357
差引純資産							263,419,185