

# 第63期（令和7年度）決算書

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

|        |          |
|--------|----------|
| 理事会承認日 | 令和8年6月9日 |
|--------|----------|

|         |           |
|---------|-----------|
| 評議員会承認日 | 令和8年6月26日 |
|---------|-----------|

社会福祉法人国立保育会

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

法人単位

計算書類等

## 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                  | 3,611,275,581 | 3,662,456,842 | △51,181,261 |    |
|                                 | 借入金利息補助金収入              | 1,399,269     | 1,841,726     | △442,457    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 5,825         | 238,411       | △232,586    |    |
|                                 | その他の収入                  | 27,284,839    | 32,138,171    | △4,853,332  |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 3,639,965,514 | 3,696,675,150 | △56,709,636 |    |
|                                 | 支出                      |               |               |             |    |
| 施設整備等による収支                      | 人件費支出                   | 2,803,579,144 | 2,796,606,678 | 6,972,466   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 255,063,053   | 262,243,373   | △7,180,320  |    |
|                                 | 事務費支出                   | 451,985,851   | 447,512,046   | 4,473,805   |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 5,182,230     | 5,583,217     | △400,987    |    |
|                                 | その他の支出                  | 16,157,548    | 16,474,968    | △317,420    |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 3,531,967,826 | 3,528,420,282 | 3,547,544   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 107,997,688   | 168,254,868   | △60,257,180 |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |               |               |             |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 47,306,000    | 47,447,000    | △141,000    |    |
|                                 | 設備資金借入金収入               | 196,515,900   | 166,500,000   | 30,015,900  |    |
|                                 | 固定資産売却収入                |               | 2             | △2          |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 243,821,900   | 213,947,002   | 29,874,898  |    |
|                                 | 支出                      |               |               |             |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 59,806,057    | 91,713,156    | △31,907,099 |    |
| その他の活動による収支                     | 固定資産取得支出                | 254,287,800   | 194,122,712   | 60,165,088  |    |
|                                 | 固定資産除却・廃棄支出             |               | 3,949,002     | △3,949,002  |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 314,093,857   | 289,784,870   | 24,308,987  |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △70,271,957   | △75,837,868   | 5,565,911   |    |
|                                 | 収入                      |               |               |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 150           | 14,646,138    | △14,645,988 |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 2,376,032     | 634,159       | 1,741,873   |    |
| その他の活動による収支                     | その他の活動収入計(7)            | 2,376,182     | 15,280,297    | △12,904,115 |    |
|                                 | 支出                      |               |               |             |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還支出         | 2,496,000     | 2,496,000     | 0           |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 22,748,339    | 61,264,310    | △38,515,971 |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 2,735,763     | 1,933,232     | 802,531     |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 27,980,102    | 65,693,542    | △37,713,440 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △25,603,920   | △50,413,245   | 24,809,325  |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 5,116,112     | —             | 5,116,112   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 7,005,699     | 42,003,755    | △34,998,056 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 271,238,034   | 271,238,034   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 278,243,733   | 313,241,789   | △34,998,056 |    |

## 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                             | 3,662,456,842 | 3,498,205,525 | 164,251,317 |
|             | その他の収益                             | 2,503,964     | 417,336       | 2,086,628   |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 3,664,960,806 | 3,498,622,861 | 166,337,945 |
|             | 費用                                 |               |               |             |
|             | 人件費                                | 2,787,515,851 | 2,703,999,119 | 83,516,732  |
|             | 事業費                                | 262,131,513   | 262,575,551   | △444,038    |
| サービス活動増減の部  | 事務費                                | 447,512,046   | 463,286,633   | △15,774,587 |
|             | 減価償却費                              | 119,668,320   | 112,765,806   | 6,902,514   |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △72,253,927   | △69,033,460   | △3,220,467  |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 3,544,573,803 | 3,473,593,649 | 70,980,154  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 120,387,003   | 25,029,212    | 95,357,791  |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |               |               |             |
|             | 借入金利息補助金収益                         | 1,841,726     | 2,117,526     | △275,800    |
|             | 受取利息配当金収益                          | 238,411       | 13,895        | 224,516     |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 29,634,207    | 26,690,609    | 2,943,598   |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 31,714,344    | 28,822,030    | 2,892,314   |
|             | 費用                                 |               |               |             |
|             | 支払利息                               | 5,583,217     | 4,998,593     | 584,624     |
| サービス活動外増減の部 | その他のサービス活動外費用                      | 16,474,968    | 18,610,780    | △2,135,812  |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 22,058,185    | 23,609,373    | △1,551,188  |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 9,656,159     | 5,212,657     | 4,443,502   |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 130,043,162   | 30,241,869    | 99,801,293  |
| 特別増減の部      | 収益                                 |               |               |             |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 47,447,000    | 23,006,000    | 24,441,000  |
|             | その他の特別収益                           | 399,159       | 1,087,747     | △688,588    |
|             | 特別収益計(8)                           | 47,846,159    | 24,093,747    | 23,752,412  |
|             | 費用                                 |               |               |             |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 3,949,012     | 3,553,094     | 395,918     |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 47,447,000    | 23,006,000    | 24,441,000  |
| 特別増減の部      | その他の特別損失                           | 1,933,232     | 14,002,208    | △12,068,976 |
|             | 特別費用計(9)                           | 53,329,244    | 40,561,302    | 12,767,942  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △5,483,085    | △16,467,555   | 10,984,470  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 124,560,077   | 13,774,314    | 110,785,763 |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 667,695,139   | 641,720,825   | 25,974,314  |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 792,255,216   | 655,495,139   | 136,760,077 |
|             | 基本金取崩額(14)                         |               |               |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |               | 26,200,000    | △26,200,000 |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 37,000,000    | 14,000,000    | 23,000,000  |
|             |                                    |               |               |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 755,255,216   | 667,695,139   | 87,560,077  |



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        | 613,964,755   | 710,430,740   | △ 96,465,985 | 流動負債              | 553,057,975   | 702,771,008   | △ 149,713,033 |
| 現金預金        | 394,171,554   | 406,228,957   | △ 12,057,403 | 短期運営資金借入金         | 150,000,000   | 189,800,000   | △ 39,800,000  |
| 事業未収金       | 150,164,742   | 228,236,442   | △ 78,071,700 | 事業未払金             | 81,893,860    | 124,394,534   | △ 42,500,674  |
| 未収金         | 16,080,028    | 6,974,466     | 9,105,562    | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 59,182,985    | 51,605,419    | 7,577,566     |
| 未収補助金       | 14,379,106    | 33,381,170    | △ 19,002,064 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 2,496,000     | 2,496,000     | 0             |
| 給食用材料       | 1,399,322     | 1,287,462     | 111,860      | 未払費用              | 59,613,012    | 110,795,880   | △ 51,182,868  |
| 立替金         | 2,576,925     | 2,734,190     | △ 157,265    | 預り金               | 1,956,135     | 611,932       | 1,344,203     |
| 前払費用        | 35,193,078    | 31,588,053    | 3,605,025    | 職員預り金             | 5,825,787     | 12,302,898    | △ 6,477,111   |
|             |               |               |              | 仮受金               | 34,850        | 0             | 34,850        |
|             |               |               |              | 賞与引当金             | 192,055,346   | 210,764,345   | △ 18,708,999  |
| 固定資産        | 2,711,602,567 | 2,590,551,091 | 121,051,476  | 固定負債              | 638,465,199   | 563,919,825   | 74,545,374    |
| 基本財産        | 1,518,373,643 | 1,569,331,195 | △ 50,957,552 | 設備資金借入金           | 476,410,889   | 409,201,611   | 67,209,278    |
| 土地          | 400,262,174   | 401,062,732   | △ 800,558    | 長期運営資金借入金         | 7,320,000     | 9,816,000     | △ 2,496,000   |
| 建物          | 1,118,111,469 | 1,168,268,463 | △ 50,156,994 | 退職給付引当金           | 154,734,310   | 144,902,214   | 9,832,096     |
| その他の固定資産    | 1,193,228,924 | 1,021,219,896 | 172,009,028  | 負債の部合計            | 1,191,523,174 | 1,266,690,833 | △ 75,167,659  |
| 土地          | 159,731,721   | 86,702,889    | 73,028,832   | 純資産の部             |               |               |               |
| 建物          | 355,137,148   | 294,331,912   | 60,805,236   | 基本金               | 8,150,000     | 8,150,000     | 0             |
| 構築物         | 85,086,222    | 91,245,922    | △ 6,159,700  | 第1号基本金            | 7,950,000     | 7,950,000     | 0             |
| 車輛運搬具       | 502,044       | 1,205,109     | △ 703,065    | 第3号基本金            | 200,000       | 200,000       | 0             |
| 器具及び備品      | 63,897,425    | 64,915,932    | △ 1,018,507  | 国庫補助金等特別積立金       | 1,028,226,049 | 1,053,032,976 | △ 24,806,927  |
| ソフトウェア      | 804,143       | 1,345,007     | △ 540,864    | その他の積立金           | 342,412,883   | 305,412,883   | 37,000,000    |
| 退職給付引当資産    | 154,734,310   | 144,902,214   | 9,832,096    | 人件費積立金(保育)        | 314,000,000   | 277,000,000   | 37,000,000    |
| 人件費積立資産(保育) | 314,000,000   | 277,000,000   | 37,000,000   | 修繕積立金(保育)         | 28,412,883    | 28,412,883    | 0             |
| 修繕積立資産(保育)  | 28,412,883    | 28,412,883    | 0            | 次期繰越活動増減差額        | 755,255,216   | 667,695,139   | 87,560,077    |
| 差入保証金       | 30,913,028    | 31,158,028    | △ 245,000    | (うち当期活動増減差額)      | 124,560,077   | 13,774,314    | 110,785,763   |
| 出資金         | 10,000        | 0             | 10,000       | 純資産の部合計           | 2,134,044,148 | 2,034,290,998 | 99,753,150    |
| 資産の部合計      | 3,325,567,322 | 3,300,981,831 | 24,585,491   | 負債及び純資産の部合計       | 3,325,567,322 | 3,300,981,831 | 24,585,491    |

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目         |                   | 法人本部         | 国立保育園       | 北保育園        |
|--------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|
| 流動資産         |                   | 127,087,253  | 44,158,206  | 58,405,772  |
|              | 現金預金              | 75,394,896   | 30,017,160  | 29,198,386  |
|              | 事業未収金             | 0            | 6,595,425   | 12,459,853  |
|              | 未収金               | 1,100        | 276,000     | 739,709     |
|              | 未収補助金             | 0            | 864,980     | 2,723,857   |
|              | 給食用材料             |              | 51,005      | 39,966      |
|              | 立替金               | 99,000       | 15,900      | 74,360      |
|              | 前払費用              | 2,653,148    | 874,892     | 13,169,641  |
|              | 拠点区分間貸付金          | 48,939,109   | 5,462,844   | 0           |
| 固定資産         |                   | 14,921,368   | 248,307,349 | 146,518,221 |
| 基本財産         |                   |              | 41,155,057  |             |
|              | 土地                |              | 3,600,000   |             |
|              | 建物                |              | 37,555,057  |             |
| その他の固定資産     |                   | 14,921,368   | 207,152,292 | 146,518,221 |
|              | 土地                |              | 86,702,889  |             |
|              | 建物                |              | 14,686,491  | 6,390,591   |
|              | 構築物               |              | 4,049,727   | 12,465,180  |
|              | 車輛運搬具             | 68,377       |             | 1           |
|              | 器具及び備品            | 2,099,381    | 4,089,450   | 7,407,819   |
|              | ソフトウェア            | 339,610      | 0           | 0           |
|              | 拠点区分間長期貸付金        | 12,000,000   | 0           | 0           |
|              | 退職給付引当資産          |              | 9,210,852   | 10,254,630  |
|              | 人件費積立資産(保育)       |              | 60,000,000  | 110,000,000 |
|              | 修繕積立資産(保育)        |              | 28,412,883  |             |
|              | 差入保証金             | 404,000      | 0           | 0           |
|              | 出資金               | 10,000       |             |             |
| 資産の部合計       |                   | 142,008,621  | 292,465,555 | 204,923,993 |
| 流動負債         |                   | 167,646,699  | 13,227,791  | 20,483,795  |
|              | 短期運営資金借入金         | 150,000,000  |             |             |
|              | 事業未払金             | 4,523,217    | 3,161,027   | 3,540,301   |
|              | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0            |             | 2,120,000   |
|              | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |              |             |             |
|              | 未払費用              | 2,087,149    | 2,745,003   | 3,382,531   |
|              | 預り金               | 1,829,596    | 0           | 6,685       |
|              | 職員預り金             | 759,605      | 512,800     | 199,785     |
|              | 拠点区分間借入金          | 1,473,432    | 1,021       | 0           |
|              | 仮受金               | 0            | 0           | 0           |
|              | 賞与引当金             | 6,973,700    | 6,807,940   | 11,234,493  |
| 固定負債         |                   | 0            | 9,210,852   | 11,434,630  |
|              | 設備資金借入金           | 0            |             | 1,180,000   |
|              | 長期運営資金借入金         |              |             |             |
|              | 拠点区分間長期借入金        |              |             |             |
|              | 退職給付引当金           |              | 9,210,852   | 10,254,630  |
| 負債の部合計       |                   | 167,646,699  | 22,438,643  | 31,918,425  |
| 基本金          |                   |              | 8,150,000   |             |
|              | 第1号基本金            |              | 7,950,000   |             |
|              | 第3号基本金            |              | 200,000     |             |
| 国庫補助金等特別積立金  |                   | 29,334       | 23,830,994  | 13,096,133  |
| その他の積立金      |                   |              | 88,412,883  | 110,000,000 |
|              | 人件費積立金(保育)        |              | 60,000,000  | 110,000,000 |
|              | 修繕積立金(保育)         |              | 28,412,883  |             |
| 次期繰越活動増減差額   |                   | △ 25,667,412 | 149,633,035 | 49,909,435  |
| (うち当期活動増減差額) |                   | 21,917,671   | 2,316,023   | 21,426,856  |
| 純資産の部合計      |                   | △ 25,638,078 | 270,026,912 | 173,005,568 |
| 負債及び純資産の部合計  |                   | 142,008,621  | 292,465,555 | 204,923,993 |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目         |                   | きたひだまり保育園   | 国立ひまわり保育園   | 西国分寺保育園     |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 流動資産         |                   | 51,561,980  | 28,172,610  | 71,587,390  |
|              | 現金預金              | 43,201,539  | 19,232,296  | 41,805,809  |
|              | 事業未収金             | 7,257,851   | 6,551,788   | 26,881,798  |
|              | 未収金               | 76,175      | 0           | 532,750     |
|              | 未収補助金             | 410,921     | 571,257     | 914,280     |
|              | 給食用材料             | 79,962      | 219,808     | 72,285      |
|              | 立替金               | 0           | 433,542     | 6,330       |
|              | 前払費用              | 535,532     | 1,163,919   | 1,334,138   |
|              | 拠点区分間貸付金          | 0           | 0           | 40,000      |
| 固定資産         |                   | 162,491,724 | 382,611,442 | 166,537,761 |
| 基本財産         |                   |             | 322,462,589 | 91,644,841  |
|              | 土地                |             |             |             |
|              | 建物                |             | 322,462,589 | 91,644,841  |
| その他の固定資産     |                   | 162,491,724 | 60,148,853  | 74,892,920  |
|              | 土地                |             |             |             |
|              | 建物                | 64,118,170  | 19,313,250  | 3,595,476   |
|              | 構築物               |             | 13,884,786  | 10,479,332  |
|              | 車輛運搬具             | 1           |             | 1           |
|              | 器具及び備品            | 4,279,293   | 1,532,545   | 24,864,231  |
|              | ソフトウェア            | 0           | 0           | 0           |
|              | 拠点区分間長期貸付金        | 0           |             | 0           |
|              | 退職給付引当資産          | 12,606,260  | 12,796,244  | 10,868,880  |
|              | 人件費積立資産(保育)       | 63,000,000  | 3,000,000   | 25,000,000  |
|              | 修繕積立資産(保育)        |             |             |             |
|              | 差入保証金             | 18,488,000  | 9,622,028   | 85,000      |
|              | 出資金               |             |             |             |
| 資産の部合計       |                   | 214,053,704 | 410,784,052 | 238,125,151 |
| 流動負債         |                   | 19,161,184  | 39,208,035  | 29,298,177  |
|              | 短期運営資金借入金         |             |             | 0           |
|              | 事業未払金             | 6,412,593   | 3,257,973   | 3,674,635   |
|              | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 290,000     | 9,771,000   | 3,119,304   |
|              | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |             | 2,496,000   |             |
|              | 未払費用              | 3,274,052   | 4,724,652   | 5,413,005   |
|              | 預り金               | 0           | 0           | 10,000      |
|              | 職員預り金             | 63,090      | △ 200,950   | 221,774     |
|              | 拠点区分間借入金          | 0           | 6,000,000   | 0           |
|              | 仮受金               | 0           | 0           | 0           |
|              | 賞与引当金             | 9,121,449   | 13,159,360  | 16,859,459  |
| 固定負債         |                   | 12,606,260  | 92,921,244  | 28,771,752  |
|              | 設備資金借入金           | 0           | 62,805,000  | 17,902,872  |
|              | 長期運営資金借入金         |             | 7,320,000   |             |
|              | 拠点区分間長期借入金        |             | 10,000,000  |             |
|              | 退職給付引当金           | 12,606,260  | 12,796,244  | 10,868,880  |
| 負債の部合計       |                   | 31,767,444  | 132,129,279 | 58,069,929  |
| 基本金          |                   |             |             |             |
|              | 第1号基本金            |             |             |             |
|              | 第3号基本金            |             |             |             |
| 国庫補助金等特別積立金  |                   | 53,108,971  | 263,612,952 | 67,533,084  |
| その他の積立金      |                   | 63,000,000  | 3,000,000   | 25,000,000  |
|              | 人件費積立金(保育)        | 63,000,000  | 3,000,000   | 25,000,000  |
|              | 修繕積立金(保育)         |             |             |             |
| 次期繰越活動増減差額   |                   | 66,177,289  | 12,041,821  | 87,522,138  |
| (うち当期活動増減差額) |                   | 10,508,078  | 6,195,638   | 10,273,746  |
| 純資産の部合計      |                   | 182,286,260 | 278,654,773 | 180,055,222 |
| 負債及び純資産の部合計  |                   | 214,053,704 | 410,784,052 | 238,125,151 |

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目         |                   | 富士本保育園      | 光が丘保育園     | 南大泉保育園      |
|--------------|-------------------|-------------|------------|-------------|
| 流動資産         |                   | 38,040,527  | 14,486,153 | 26,993,250  |
|              | 現金預金              | 20,326,644  | 10,451,829 | 18,757,360  |
|              | 事業未収金             | 12,818,362  | 14,000     | 5,980,892   |
|              | 未収金               | 124,035     | 453,217    | 424,456     |
|              | 未収補助金             | 3,395,196   | 0          | 0           |
|              | 給食用材料             | 107,557     | 85,085     | 74,267      |
|              | 立替金               | 132,481     | 158,496    | 301,975     |
|              | 前払費用              | 1,136,252   | 2,009,385  | 1,454,300   |
|              | 拠点区分間貸付金          | 0           | 1,314,141  | 0           |
| 固定資産         |                   | 629,907,187 | 19,591,575 | 11,708,951  |
| 基本財産         |                   | 561,288,872 |            |             |
|              | 土地                | 396,662,174 |            |             |
|              | 建物                | 164,626,698 |            |             |
| その他の固定資産     |                   | 68,618,315  | 19,591,575 | 11,708,951  |
|              | 土地                | 800,558     |            |             |
|              | 建物                | 37,283,221  | 1,777,219  |             |
|              | 構築物               | 13,754,277  | 3,521,462  |             |
|              | 車輛運搬具             |             | 242,867    |             |
|              | 器具及び備品            | 3,087,591   | 1,875,207  | 256,780     |
|              | ソフトウェア            | 0           |            | 356,733     |
|              | 拠点区分間長期貸付金        | 0           |            |             |
|              | 退職給付引当資産          | 13,572,668  | 12,174,820 | 11,027,438  |
|              | 人件費積立資産(保育)       |             |            |             |
|              | 修繕積立資産(保育)        |             |            |             |
|              | 差入保証金             | 120,000     | 0          | 68,000      |
|              | 出資金               |             |            |             |
| 資産の部合計       |                   | 667,947,714 | 34,077,728 | 38,702,201  |
| 流動負債         |                   | 53,892,653  | 21,651,570 | 32,642,357  |
|              | 短期運営資金借入金         | 0           |            |             |
|              | 事業未払金             | 6,411,780   | 2,422,601  | 9,614,696   |
|              | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 26,695,405  |            |             |
|              | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |             |            |             |
|              | 未払費用              | 4,299,305   | 4,034,445  | 7,030,484   |
|              | 預り金               | 88,240      | 1,446      | 0           |
|              | 職員預り金             | 117,112     | 989,330    | 1,037,150   |
|              | 拠点区分間借入金          | 0           | 43,177     | 0           |
|              | 仮受金               | 34,850      | 0          | 0           |
|              | 賞与引当金             | 16,245,961  | 14,160,571 | 14,960,027  |
| 固定負債         |                   | 207,544,366 | 12,174,820 | 11,027,438  |
|              | 設備資金借入金           | 193,971,698 |            |             |
|              | 長期運営資金借入金         |             |            |             |
|              | 拠点区分間長期借入金        | 0           |            |             |
|              | 退職給付引当金           | 13,572,668  | 12,174,820 | 11,027,438  |
| 負債の部合計       |                   | 261,437,019 | 33,826,390 | 43,669,795  |
| 基本金          |                   |             |            |             |
|              | 第1号基本金            |             |            |             |
|              | 第3号基本金            |             |            |             |
| 国庫補助金等特別積立金  |                   | 107,278,162 | 0          | 0           |
| その他の積立金      |                   | 0           |            |             |
|              | 人件費積立金(保育)        | 0           |            |             |
|              | 修繕積立金(保育)         |             |            |             |
| 次期繰越活動増減差額   |                   | 299,232,533 | 251,338    | △ 4,967,594 |
| (うち当期活動増減差額) |                   | 6,182,876   | 2,597,563  | 1,376,228   |
| 純資産の部合計      |                   | 406,510,695 | 251,338    | △ 4,967,594 |
| 負債及び純資産の部合計  |                   | 667,947,714 | 34,077,728 | 38,702,201  |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目         |                   | 氷川台第二保育園    | 下石神井第三保育園    | 石神井公園こぐま保育園 |
|--------------|-------------------|-------------|--------------|-------------|
| 流動資産         |                   | 16,627,899  | 17,384,357   | 21,401,940  |
|              | 現金預金              | 8,485,979   | 8,242,128    | 5,703,793   |
|              | 事業未収金             | 1,246,000   | 6,334,428    | 10,654,490  |
|              | 未収金               | 4,268,612   | 490,676      | 2,324,240   |
|              | 未収補助金             | 0           |              | 1,525,858   |
|              | 給食用材料             | 196,458     | 36,774       | 26,607      |
|              | 立替金               | 218,570     | 206,000      | 104,000     |
|              | 前払費用              | 2,212,280   | 2,033,700    | 1,062,952   |
|              | 拠点区分間貸付金          | 0           | 40,651       | 0           |
| 固定資産         |                   | 18,094,836  | 16,615,531   | 36,138,089  |
| 基本財産         |                   |             |              |             |
|              | 土地                |             |              |             |
|              | 建物                |             |              |             |
| その他の固定資産     |                   | 18,094,836  | 16,615,531   | 36,138,089  |
|              | 土地                |             |              |             |
|              | 建物                | 732,329     | 1,057,084    | 23,885,650  |
|              | 構築物               | 2,090,092   |              |             |
|              | 車輛運搬具             | 115,500     |              |             |
|              | 器具及び備品            | 3,536,855   | 2,231,965    | 732,279     |
|              | ソフトウェア            | 107,800     |              | 0           |
|              | 拠点区分間長期貸付金        |             |              | 0           |
|              | 退職給付引当資産          | 11,512,260  | 13,223,482   | 3,566,160   |
|              | 人件費積立資産(保育)       |             |              | 6,000,000   |
|              | 修繕積立資産(保育)        |             |              |             |
|              | 差入保証金             | 0           | 103,000      | 1,954,000   |
|              | 出資金               |             |              |             |
| 資産の部合計       |                   | 34,722,735  | 33,999,888   | 57,540,029  |
| 流動負債         |                   | 29,584,640  | 35,539,300   | 17,389,180  |
|              | 短期運営資金借入金         |             |              | 0           |
|              | 事業未払金             | 7,008,857   | 5,031,399    | 2,968,971   |
|              | 1年以内返済予定設備資金借入金   |             |              | 0           |
|              | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |             |              | 0           |
|              | 未払費用              | 4,608,923   | 4,863,612    | 1,102,056   |
|              | 預り金               | 0           |              | 5,685       |
|              | 職員預り金             | 832,900     | 1,153,500    | 98,159      |
|              | 拠点区分間借入金          | 13,885      | 6,319,000    | 10,000,000  |
|              | 仮受金               | 0           | 0            | 0           |
|              | 賞与引当金             | 17,120,075  | 18,171,789   | 3,214,309   |
| 固定負債         |                   | 11,512,260  | 13,223,482   | 3,566,160   |
|              | 設備資金借入金           |             |              | 0           |
|              | 長期運営資金借入金         |             |              | 0           |
|              | 拠点区分間長期借入金        |             |              |             |
|              | 退職給付引当金           | 11,512,260  | 13,223,482   | 3,566,160   |
| 負債の部合計       |                   | 41,096,900  | 48,762,782   | 20,955,340  |
| 基本金          |                   |             |              |             |
|              | 第1号基本金            |             |              |             |
|              | 第3号基本金            |             |              |             |
| 国庫補助金等特別積立金  |                   | 0           |              | 11,370,011  |
| その他の積立金      |                   |             |              | 6,000,000   |
|              | 人件費積立金(保育)        |             |              | 6,000,000   |
|              | 修繕積立金(保育)         |             |              |             |
| 次期繰越活動増減差額   |                   | △ 6,374,165 | △ 14,762,894 | 19,214,678  |
| (うち当期活動増減差額) |                   | 2,915,027   | 3,815,599    | 3,597,690   |
| 純資産の部合計      |                   | △ 6,374,165 | △ 14,762,894 | 36,584,689  |
| 負債及び純資産の部合計  |                   | 34,722,735  | 33,999,888   | 57,540,029  |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目              | 宮前おおぞら保育園   | 上井草保育園      | 天沼保育園      |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 流動資産              | 71,233,702  | 51,088,458  | 41,570,643 |
| 現金預金              | 46,458,796  | 17,098,375  | 19,796,564 |
| 事業未収金             | 16,351,862  | 26,771,415  | 10,246,578 |
| 未収金               | 5,752,963   | 611,872     | 4,223      |
| 未収補助金             | 526,074     | 3,060,278   | 386,405    |
| 給食用材料             | 45,735      | 248,130     | 115,683    |
| 立替金               | 455,481     | 356,440     | 14,350     |
| 前払費用              | 1,642,791   | 2,903,308   | 1,006,840  |
| 拠点区分間貸付金          | 0           | 38,640      | 10,000,000 |
| 固定資産              | 278,839,522 | 573,625,993 | 11,631,656 |
| 基本財産              | 178,075,009 | 323,747,275 |            |
| 土地                |             |             |            |
| 建物                | 178,075,009 | 323,747,275 |            |
| その他の固定資産          | 100,764,513 | 249,878,718 | 11,631,656 |
| 土地                |             | 72,228,274  |            |
| 建物                | 38,131,172  | 137,697,165 | 407,968    |
| 構築物               | 7,338,429   | 17,502,937  |            |
| 車輛運搬具             | 75,292      | 5           |            |
| 器具及び備品            | 1,785,566   | 3,228,595   | 2,889,868  |
| ソフトウェア            | 0           | 0           |            |
| 拠点区分間長期貸付金        | 0           |             |            |
| 退職給付引当資産          | 8,365,054   | 17,221,742  | 8,333,820  |
| 人件費積立資産(保育)       | 45,000,000  | 2,000,000   |            |
| 修繕積立資産(保育)        |             |             |            |
| 差入保証金             | 69,000      | 0           |            |
| 出資金               |             |             |            |
| 資産の部合計            | 350,073,224 | 624,714,451 | 53,202,299 |
| 流動負債              | 30,482,287  | 57,000,141  | 38,676,424 |
| 短期運営資金借入金         |             |             |            |
| 事業未払金             | 10,259,200  | 4,389,850   | 2,865,879  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   | 4,872,000   | 12,315,276  |            |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |             |             |            |
| 未払費用              | 2,893,702   | 4,807,909   | 4,184,480  |
| 預り金               | 0           | 14,483      | 0          |
| 職員預り金             | 194,013     | △ 21,066    | △ 131,415  |
| 拠点区分間借入金          | 0           | 16,000,000  | 20,562,026 |
| 仮受金               | 0           | 0           | 0          |
| 賞与引当金             | 12,263,372  | 19,493,689  | 11,195,454 |
| 固定負債              | 42,875,298  | 183,262,817 | 10,333,820 |
| 設備資金借入金           | 34,510,244  | 166,041,075 |            |
| 長期運営資金借入金         |             |             |            |
| 拠点区分間長期借入金        |             |             | 2,000,000  |
| 退職給付引当金           | 8,365,054   | 17,221,742  | 8,333,820  |
| 負債の部合計            | 73,357,585  | 240,262,958 | 49,010,244 |
| 基本金               |             |             |            |
| 第1号基本金            |             |             |            |
| 第3号基本金            |             |             |            |
| 国庫補助金等特別積立金       | 189,945,149 | 298,242,810 | 178,449    |
| その他の積立金           | 45,000,000  | 2,000,000   |            |
| 人件費積立金(保育)        | 45,000,000  | 2,000,000   |            |
| 修繕積立金(保育)         |             |             |            |
| 次期繰越活動増減差額        | 41,770,490  | 84,208,683  | 4,013,606  |
| (うち当期活動増減差額)      | 25,583,081  | 7,107,519   | 5,694,247  |
| 純資産の部合計           | 276,715,639 | 384,451,493 | 4,192,055  |
| 負債及び純資産の部合計       | 350,073,224 | 624,714,451 | 53,202,299 |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目              | 児童発達支援事業    | 合計            | 内部取引消去       | 事業区分合計        |
|-------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 流動資産              |             | 679,800,140   | △ 65,835,385 | 613,964,755   |
| 現金預金              |             | 394,171,554   |              | 394,171,554   |
| 事業未収金             |             | 150,164,742   |              | 150,164,742   |
| 未収金               |             | 16,080,028    |              | 16,080,028    |
| 未収補助金             |             | 14,379,106    |              | 14,379,106    |
| 給食用材料             |             | 1,399,322     |              | 1,399,322     |
| 立替金               |             | 2,576,925     |              | 2,576,925     |
| 前払費用              |             | 35,193,078    |              | 35,193,078    |
| 拠点区分間貸付金          |             | 65,835,385    | △ 65,835,385 | 0             |
| 固定資産              | 6,061,362   | 2,723,602,567 | △ 12,000,000 | 2,711,602,567 |
| 基本財産              |             | 1,518,373,643 |              | 1,518,373,643 |
| 土地                |             | 400,262,174   |              | 400,262,174   |
| 建物                |             | 1,118,111,469 |              | 1,118,111,469 |
| その他の固定資産          | 6,061,362   | 1,205,228,924 | △ 12,000,000 | 1,193,228,924 |
| 土地                |             | 159,731,721   |              | 159,731,721   |
| 建物                | 6,061,362   | 355,137,148   |              | 355,137,148   |
| 構築物               |             | 85,086,222    |              | 85,086,222    |
| 車輛運搬具             |             | 502,044       |              | 502,044       |
| 器具及び備品            |             | 63,897,425    |              | 63,897,425    |
| ソフトウェア            |             | 804,143       |              | 804,143       |
| 拠点区分間長期貸付金        |             | 12,000,000    | △ 12,000,000 | 0             |
| 退職給付引当資産          |             | 154,734,310   |              | 154,734,310   |
| 人件費積立資産(保育)       |             | 314,000,000   |              | 314,000,000   |
| 修繕積立資産(保育)        |             | 28,412,883    |              | 28,412,883    |
| 差入保証金             |             | 30,913,028    |              | 30,913,028    |
| 出資金               |             | 10,000        |              | 10,000        |
| 資産の部合計            | 6,061,362   | 3,403,402,707 | △ 77,835,385 | 3,325,567,322 |
| 流動負債              | 13,009,127  | 618,893,360   | △ 65,835,385 | 553,057,975   |
| 短期運営資金借入金         |             | 150,000,000   |              | 150,000,000   |
| 事業未払金             | 6,350,881   | 81,893,860    |              | 81,893,860    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   |             | 59,182,985    |              | 59,182,985    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |             | 2,496,000     |              | 2,496,000     |
| 未払費用              | 161,704     | 59,613,012    |              | 59,613,012    |
| 預り金               |             | 1,956,135     |              | 1,956,135     |
| 職員預り金             |             | 5,825,787     |              | 5,825,787     |
| 拠点区分間借入金          | 5,422,844   | 65,835,385    | △ 65,835,385 | 0             |
| 仮受金               |             | 34,850        |              | 34,850        |
| 賞与引当金             | 1,073,698   | 192,055,346   |              | 192,055,346   |
| 固定負債              |             | 650,465,199   | △ 12,000,000 | 638,465,199   |
| 設備資金借入金           |             | 476,410,889   |              | 476,410,889   |
| 長期運営資金借入金         |             | 7,320,000     |              | 7,320,000     |
| 拠点区分間長期借入金        |             | 12,000,000    | △ 12,000,000 | 0             |
| 退職給付引当金           |             | 154,734,310   |              | 154,734,310   |
| 負債の部合計            | 13,009,127  | 1,269,358,559 | △ 77,835,385 | 1,191,523,174 |
| 基本金               |             | 8,150,000     |              | 8,150,000     |
| 第1号基本金            |             | 7,950,000     |              | 7,950,000     |
| 第3号基本金            |             | 200,000       |              | 200,000       |
| 国庫補助金等特別積立金       |             | 1,028,226,049 |              | 1,028,226,049 |
| その他の積立金           |             | 342,412,883   |              | 342,412,883   |
| 人件費積立金(保育)        |             | 314,000,000   |              | 314,000,000   |
| 修繕積立金(保育)         |             | 28,412,883    |              | 28,412,883    |
| 次期繰越活動増減差額        | △ 6,947,765 | 755,255,216   | 0            | 755,255,216   |
| (うち当期活動増減差額)      | △ 6,947,765 | 124,560,077   | 0            | 124,560,077   |
| 純資産の部合計           | △ 6,947,765 | 2,134,044,148 | 0            | 2,134,044,148 |
| 負債及び純資産の部合計       | 6,061,362   | 3,403,402,707 | △ 77,835,385 | 3,325,567,322 |

## 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

該当無し

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産(リース資産を除く。)

定額法によっている。

イ 無形固定資産(リース資産を除く。)

定額法によっている。

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資

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。

(イ) 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。

## (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## (5) 消費税の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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にすべての拠点を含め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)

(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)

公益事業を行っ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)

収益事業を行っ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

① 本部拠点区分

本部

② 国立保育園拠点区分

国立保育園

③ 北保育園拠点区分

北保育園

④ 西国分寺保育園拠点区分

西国分寺保育園

⑤ 富士本保育園拠点区分

富士本保育園

⑥ 石神井公園こぐま保育園拠点区分

石神井公園こぐま保育園

⑦ 光が丘保育園拠点区分

光が丘保育園

⑧ きたひだまり保育園拠点区分

きたひだまり保育園

⑨ 宮前おおぞら保育園拠点区分

宮前おおぞら保育園

⑩ 上井草保育園拠点区分

上井草保育園

⑪ 国立ひまわり保育園拠点区分

国立ひまわり保育園

⑫ 南大泉保育園拠点区分

南大泉保育園

⑬ 氷川台第二保育園拠点区分

氷川台第二保育園

⑭ 天沼保育園拠点区分

天沼保育園

⑮ 下石神井第三保育園拠点区分

下石神井第三保育園



⑩児童発達支援事業拠点区分  
児童発達支援事業

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      | 401,062,732   | 0     | 800,558    | 400,262,174   |
| 建物      | 1,168,268,463 | 0     | 50,156,994 | 1,118,111,469 |
| 合計      | 1,569,331,195 | 0     | 50,957,552 | 1,518,373,643 |

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

(1)「会計基準」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩し

該当なし

(2)「会計基準」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

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。

土地（基本財産） 400,262,174円

建物（基本財産） 1,118,111,469円

土地 73,028,832円

計 1,591,402,475円

担保に供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年以内返済予定額を含む) 399,236,595円

計 399,236,595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       | 1,733,296,723 | 615,185,254   | 1,118,111,469 |
| 小計       | 1,733,296,723 | 615,185,254   | 1,118,111,469 |
| その他の固定資産 |               |               |               |
| 建物       | 665,850,255   | 310,713,107   | 355,137,148   |
| 構築物      | 185,074,101   | 99,987,879    | 85,086,222    |
| 車輛運搬具    | 3,614,773     | 3,112,729     | 502,044       |
| 器具及び備品   | 194,905,221   | 131,007,796   | 63,897,425    |
| 小計       | 1,049,444,350 | 544,821,511   | 504,622,839   |
| 合計       | 2,782,741,073 | 1,160,006,765 | 1,622,734,308 |

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 | 150,164,742 | 0             | 150,164,742 |
| 未収金   | 16,080,028  | 0             | 16,080,028  |
| 未収補助金 | 14,379,106  | 0             | 14,379,106  |
| 合計    | 180,623,876 | 0             | 180,623,876 |

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |                 | 取引の内容 | 取引金額       | 科目 | 期末残高 |
|----|--------|----|------|-----------|----------|--------|-----------------|-------|------------|----|------|
|    |        |    |      |           |          | 役員の兼務等 | 事業上の関係          |       |            |    |      |
| 役員 | 常松大介   | -  | -    | 当法人の理事長   | -        | -      | 当法人の借入金に対する債務保証 | 債務保証  | 30,298,000 | -  | -    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)当法人は、銀行及び独立行政法人福祉医療機構からの借入に対して、債務保証を受けております。

なお、保証料の支払いは行っておりません。取引金額には、当年度末現在の対応する借入金残高を記載しています。

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

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

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 社会福祉法人 国立保育園

(単位:円)

| 区分        | 借入先              | 拠点区分      | 期首残高<br>①   | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③  | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率<br>% | 支払利息      |           | 返済期限        | 用途   | 担保資産     |                |               |
|-----------|------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|---------|---------|-----------|-----------|-------------|------|----------|----------------|---------------|
|           |                  |           |             |             |             |                                    |         |         | 当期支出額     | 利息補助金収入   |             |      | 種類       | 地番または内容        | 帳簿価額          |
| 設備資金借入金   | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 西国分寺保育園   | 6,300,000   |             | 2,100,000   | ( 4,200,000<br>2,100,000 )         |         | 1.700%  | 107,100   | 28,560    | 令和10年2月10日  | 園舎新設 | 建物（基本財産） | 西国分寺保育園園舎      | 91,644,841    |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 富士本保育園    | 77,976,000  |             | 13,056,000  | ( 64,920,000<br>13,056,000 )       |         | 1.350%  | 971,892   | 971,892   | 令和13年8月10日  | 土地購入 | 土地（基本財産） | 富士本保育園土地       | 396,662,174   |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 富士本保育園    | 14,960,000  |             | 2,244,000   | ( 12,716,000<br>2,244,000 )        |         | 1.350%  | 188,070   | 160,766   | 令和13年11月10日 | 土地購入 | 土地       | 富士本保育園土地       | 800,558       |
|           | 国分寺市             | 富士本保育園    | 9,922,000   |             | 1,452,000   | ( 8,470,000<br>1,452,000 )         |         |         |           |           |             | 園舎購入 | 建物（基本財産） | 富士本保育園園舎、職員待合室 | 164,626,698   |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 富士本保育園    | 41,942,387  |             | 2,791,479   | ( 39,150,908<br>2,806,596 )        |         | 1.475%  | 770,678   |           | 令和20年7月31日  | 園舎購入 | 土地（基本財産） | 国立保育園土地        | 3,600,000     |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | きたひだまり保育園 | 3,770,000   |             | 3,480,000   | ( 290,000<br>290,000 )             |         | 0.300%  | 6,522     | 5,802     | 令和8年4月10日   | 園舎購入 | 建物（基本財産） | 国立保育園園舎        | 37,555,057    |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 宮前おおぞら保育園 | 44,254,244  |             | 4,872,000   | ( 39,382,244<br>4,872,000 )        |         | 0.550%  | 231,111   | 107,636   | 令和19年1月10日  | 園舎購入 | 建物（基本財産） | 宮前おおぞら保育園園舎    | 178,075,009   |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 上井草保育園    | 107,030,000 |             | 8,340,000   | ( 98,690,000<br>8,340,000 )        |         | 0.550%  | 567,636   | 187,847   | 令和20年1月10日  | 園舎購入 | 建物（基本財産） | 上井草保育園園舎       | 323,747,275   |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 国立ひまわり保育園 | 49,136,000  |             | 3,552,000   | ( 45,584,000<br>3,552,000 )        |         | 0.550%  | 261,290   | 237,536   | 令和21年1月10日  | 園舎購入 | 建物（基本財産） | 国立ひまわり保育園園舎    | 322,462,589   |
|           | みずほ銀行<br>立川支店    | 国立ひまわり保育園 | 25,688,000  |             | 5,496,000   | ( 20,192,000<br>5,496,000 )        |         | 1.840%  | 350,066   |           | 令和11年11月30日 | 土地購入 | 土地       | 上井草保育園土地       | 72,228,274    |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 富士本保育園    | 29,202,000  |             | 1,884,000   | ( 27,318,000<br>1,884,000 )        |         | 0.550%  | 155,856   | 141,687   | 令和22年9月10日  |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 富士本保育園    | 50,626,399  |             | 2,334,204   | ( 48,292,195<br>2,315,809 )        |         | 1.100%  | 711,786   |           | 令和26年3月25日  |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 北保育園      |             | 3,300,000   |             | ( 3,300,000<br>2,120,000 )         |         | 1.875%  | 25,766    |           | 令和13年3月25日  |      |          |                |               |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 上井草保育園    |             | 10,100,000  |             | ( 10,100,000<br>1,139,000 )        |         | 0.050%  |           |           | 令和17年10月10日 |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 上井草保育園    |             | 69,800,000  | 233,649     | ( 69,566,351<br>2,836,276 )        |         | 2.125%  | 109,719   |           | 令和28年2月25日  |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 上井草保育園    |             | 15,400,000  | 15,400,000  | ( 0 )                              |         | 1.875%  | 181,946   |           | 令和8年6月10日   |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 西国分寺保育園   |             | 17,500,000  | 677,824     | ( 16,822,176<br>1,019,304 )        |         | 1.875%  | 160,187   |           | 令和22年7月10日  |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 富士本保育園    |             | 8,600,000   |             | ( 8,600,000<br>1,728,000 )         |         | 1.875%  | 85,000    |           | 令和13年3月31日  |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 国立ひまわり保育園 |             | 9,900,000   | 9,900,000   | ( 0 )                              |         | 1.875%  | 100,691   |           | 令和8年6月10日   |      |          |                |               |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 国立ひまわり保育園 |             | 6,800,000   |             | ( 6,800,000<br>723,000 )           |         | 0.050%  |           |           | 令和17年10月10日 |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 富士本保育園    |             | 13,900,000  | 13,900,000  | ( 0 )                              |         | 1.875%  | 132,697   |           | 令和8年6月10日   |      |          |                |               |
|           | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | 富士本保育園    |             | 11,200,000  |             | ( 11,200,000<br>1,209,000 )        |         | 0.050%  |           |           | 令和17年10月10日 |      |          |                |               |
|           | 計                |           | 460,807,030 | 166,500,000 | 91,713,156  | ( 535,593,874<br>59,182,985 )      |         |         | 5,118,013 | 1,841,726 |             |      |          |                | 1,591,402,475 |
| 長期運営資金借入金 | みずほ銀行<br>立川支店    | 国立ひまわり保育園 | 12,312,000  |             | 2,496,000   | ( 9,816,000<br>2,496,000 )         |         | 1.078%  | 118,159   |           | 令和12年2月28日  |      |          |                |               |
|           |                  |           |             |             |             | ( )                                |         |         |           |           |             |      |          |                |               |
|           |                  |           |             |             |             | ( )                                |         |         |           |           |             |      |          |                |               |
|           | 計                |           | 12,312,000  | 0           | 2,496,000   | ( 9,816,000<br>2,496,000 )         |         |         | 118,159   | 0         |             |      |          |                | 0             |
| 短期運営資金借入金 | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 法人本部      | 150,000,000 | 0           | 150,000,000 | ( 0 )                              |         | 3.900%  | 128,219   |           | 令和7年4月30日   |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 法人本部      |             | 150,000,000 |             | ( 150,000,000 )                    |         | 2.800%  |           |           | 令和8年4月30日   |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 西国分寺保育園   | 19,900,000  |             | 19,900,000  | ( 0 )                              |         | 1.625%  | 134,662   |           | 令和7年9月1日    |      |          |                |               |
|           | 多摩信用金庫<br>国立支店   | 西国分寺保育園   | 19,900,000  |             | 19,900,000  | ( 0 )                              |         | 1.625%  | 84,164    |           | 令和7年9月1日    |      |          |                |               |
|           |                  |           |             |             |             |                                    |         |         |           |           |             |      |          |                |               |
|           | 計                |           | 189,800,000 | 150,000,000 | 189,800,000 | 150,000,000                        | 0       |         | 347,045   | 0         |             |      |          |                | 0             |
| 合計        |                  |           | 662,919,030 | 316,500,000 | 94,209,156  | ( 695,409,874<br>61,678,985 )      |         | 0       | 5,583,217 | 1,841,726 |             |      |          |                | 1,591,402,475 |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、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 社会福祉法人 国立保育会

|        |    |    |      |          | (単位:円)         |       |      |           |           |         |        |        |        |          |           |             |           |        |       |          |
|--------|----|----|------|----------|----------------|-------|------|-----------|-----------|---------|--------|--------|--------|----------|-----------|-------------|-----------|--------|-------|----------|
| 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 |       |      |           |           |         |        |        |        |          |           |             |           |        |       |          |
|        |    |    |      |          | 法人本部           | 国立保育園 | 北保育園 | きたひだまり保育園 | 国立ひまわり保育園 | 西国分寺保育園 | 富士本保育園 | 光が丘保育園 | 南大泉保育園 | 氷川台第二保育園 | 下石神井第三保育園 | 石神井公園こぐま保育園 | 宮前おおぞら保育園 | 上井草保育園 | 天沼保育園 | 児童発達支援事業 |
|        | 経常 |    |      |          |                |       |      |           |           |         |        |        |        |          |           |             |           |        |       |          |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0     | 0    | 0         | 0         | 0       | 0      | 0      | 0      | 0        | 0         | 0           | 0         | 0      | 0     | 0        |
|        | 固定 |    |      |          |                |       |      |           |           |         |        |        |        |          |           |             |           |        |       |          |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0     | 0    | 0         | 0         | 0       | 0      | 0      | 0      | 0        | 0         | 0           | 0         | 0      | 0     | 0        |
| 合計     |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0     | 0    | 0         | 0         | 0       | 0      | 0      | 0      | 0        | 0         | 0           | 0         | 0      | 0     | 0        |

(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整合するものとする。また、「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 社会福祉法人 国立保育園

(単位:円)

| 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独立金積立金 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
|-----------------------------|-----------|---------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|---|---|--|
|                             |           |               |                  |               |                  | 法人本部              | 国立保育園      | 北保育園       | きたひだまり保育園  | 国立ひまわり保育園   | 西国分寺保育園     | 富士本保育園      | 光が丘保育園     | 南大泉保育園     | 米川台第二保育園   | 下石神井第三保育園  | 石神井公園こぐま保育園 | 宮前おおぞら保育園  | 上井草保育園      | 天沼保育園       | 児童発達支援事業   |            |           |   |   |  |
| 国立市 延長保育事業補助金               | 保育事業      | 10,154,500    | 1,188,580        | 11,343,080    |                  |                   | 3,064,580  | 2,701,000  | 2,713,500  | 2,864,000   |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 借上げ社宅補助金                |           | 15,316,535    | 0                | 15,316,535    |                  |                   | 2,798,250  | 5,162,901  | 2,480,880  | 4,874,504   |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 一時保育事業補助金               |           | 1,901,000     | 3,037,760        | 4,938,760     |                  |                   | 3,770,580  |            | 1,168,180  |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 延長保育事業補助金              |           | 4,080,000     | 2,339,500        | 6,419,500     |                  |                   |            |            |            |             | 2,821,500   | 3,598,000   |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 借上げ社宅補助金               |           | 12,361,000    | 0                | 12,361,000    |                  |                   |            |            |            |             | 6,454,000   | 5,907,000   |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 病後児保育事業補助金             |           | 8,458,000     | 0                | 8,458,000     |                  |                   |            |            |            |             | 8,458,000   |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 運営費補助金                 |           | 168,603,340   | 0                | 168,603,340   |                  |                   | 3,212,950  | 493,680    | 1,081,530  | 943,800     | 88,691,240  | 74,180,140  |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 立川市 運営費補助金                  |           | 856,880       | 0                | 856,880       |                  |                   | 265,680    |            | 279,600    | 311,600     |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 瑞穂町 運営費補助金                  |           | 40,570        | 0                | 40,570        |                  |                   |            |            | 40,570     |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 東大和市 運営費補助金                 |           | 147,360       | 0                | 147,360       |                  |                   |            |            | 147,360    |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| あきる野市 運営補助金                 |           | 126,320       | 0                | 126,320       |                  |                   |            |            |            |             | 126,320     |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 武蔵野市 運営費補助金                 |           | 23,530        | 0                | 23,530        |                  |                   |            |            |            |             |             | 23,530      |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 小平市 運営費補助金                  |           | 681,940       | 0                | 681,940       |                  |                   |            |            |            |             | 681,940     |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 西東京市 運営費補助金                 |           | 158,650       | 0                | 158,650       |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             | 158,650    |            |           |   |   |  |
| 練馬区 運営費補助金                  |           | 752,700       | 0                | 752,700       |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             | 752,700    |            |           |   |   |  |
| 杉並区 借上げ社宅補助金                |           | 30,824,170    | 0                | 38,224,650    |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 6,192,430   | 16,016,110 | 16,016,110 |           |   |   |  |
| 国立市 運営費補助金                  |           | 191,739,050   | 0                | 191,739,050   |                  |                   | 31,382,630 | 53,358,200 | 45,148,620 | 61,849,600  |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 杉並区 延長保育事業補助金               |           | 2,000,000     | 2,326,800        | 4,326,800     |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 889,600     | 1,718,600  | 1,718,600  |           |   |   |  |
| 練馬区 借上げ社宅補助金                |           | 65,477,000    | 0                | 65,477,000    |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            | 14,892,000 | 12,331,000 | 17,480,000 | 17,670,000  | 3,104,000  |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 杉並区 運営費補助金                  |           | 233,869,988   | 12,906,360       | 246,776,348   |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 67,156,226  | 89,810,061 | 89,810,061 |           |   |   |  |
| 東京都 社会福祉サービス推進費             |           | 66,818,000    | 5,712,000        | 72,530,000    |                  |                   | 8,257,000  | 8,118,000  | 6,603,000  | 7,374,000   | 12,638,000  | 6,905,000   |            |            |            |            |             |            |             | 2,691,000   | 9,972,000  | 9,972,000  |           |   |   |  |
| 東京都 保育士等キャリアアップ補助金          |           | 101,331,000   | 7,812,000        | 109,143,000   |                  |                   | 6,935,000  | 9,701,000  | 7,855,000  | 11,040,000  | 12,775,000  | 14,951,000  |            |            |            |            |             |            |             | 12,060,000  | 16,913,000 | 16,913,000 |           |   |   |  |
| 練馬区 社会福祉サービス推進費             |           | 800,000       | 0                | 800,000       |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 800,000     |            |            |           |   |   |  |
| 練馬区 保育士等キャリアアップ補助金          |           | 4,018,000     | 0                | 4,018,000     |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 4,018,000   |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 産休等代替職員補助金              |           | 1,272,730     | 0                | 1,272,730     |                  |                   | 676,890    |            | 595,840    |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 園舎建物賃借料補助金              |           | 3,820,379     | 2,340,929        | 6,161,308     |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 園舎賃料補助金                 |           | 12,580,000    | 0                | 12,580,000    |                  |                   |            |            |            | 12,580,000  |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 1,416,000   | 63,450     | 2,340,929  | 2,340,929 |   |   |  |
| 国分寺市 延長保育 市補助金              |           | 2,000         | 0                | 2,000         |                  |                   |            |            |            |             | 2,000       |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 東京都 保育サービス                  |           | 11,204,000    | 0                | 11,204,000    |                  |                   |            |            | 2,418,000  | 2,618,000   | 2,971,000   | 845,000     | 325,000    |            |            |            |             |            |             | 1,745,000   | 141,000    | 141,000    |           |   |   |  |
| 東京都 キャリアアップ                 | 6,600,000 | 0             | 6,600,000        |               |                  | 552,000           | 822,000    | 504,000    | 701,000    | 701,000     | 94,000      | 790,000     |            |            |            |            |             |            | 605,000     | 1,266,000   | 1,266,000  |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 保育士等キャリアアップ補助金         | 1,008,000 | 0             | 1,008,000        |               |                  |                   |            |            |            |             | 1,008,000   |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 練馬区 熱中症対策費臨時給付金             | 50,000    | 0             | 50,000           |               |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             | 50000       |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 保育所等における熱中症対策事業費        | 1,509,306 | 0             | 1,509,306        |               |                  | 617,120           | 606,182    | 205,006    | 80,998     | 80,998      |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 保育体制強化事業補助金            | 1,993,622 | 0             | 1,993,622        |               |                  |                   |            |            |            |             | 900,000     | 1,093,622   |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 国立市 研修代替補助金                 | 640,000   | 0             | 640,000          |               |                  | 256,000           | 384,000    |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 区分小計                        |           | 961,219,570   | 37,663,929       | 1,006,283,979 | 0                | 0                 | 61,788,680 | 83,952,893 | 83,833,156 | 93,138,822  | 135,366,680 | 107,773,292 | 14,892,000 | 12,331,000 | 17,480,000 | 17,670,000 | 9,388,000   | 91,402,706 | 139,089,050 | 138,177,700 |            |            |           | 0 |   |  |
| 東京都福祉保健財団 利子補給金             | 利息        | 1,072,986     |                  | 1,072,986     |                  |                   |            |            | 5,802      | 237,536     | 28,560      | 505,605     |            |            |            |            |             |            | 107,636     | 187,847     |            |            |           |   |   |  |
| 国分寺市 土地利子補給金                |           | 768,740       |                  | 768,740       |                  |                   |            |            |            |             |             | 768,740     |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 区分小計                        |           | 1,841,726     | 0                | 1,841,726     | 0                | 0                 | 0          | 0          | 5,802      | 237,536     | 1,908,000   | 1,274,345   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 107,636    | 187,847     |             | 0          |            |           | 0 |   |  |
| 東京都 地産地消型再エネ・蓄エネ設備導入促進事業補助金 | 施設        | 37,650,000    |                  | 37,650,000    | 37,650,000       |                   |            |            |            | 11,300,000  |             | 8,050,000   |            |            |            |            |             |            |             | 18,300,000  |            |            |           |   |   |  |
| 東京都 ゼロエミッション化に向けた省エネ設備導入助成金 |           | 7,710,000     |                  | 7,710,000     | 7,710,000        |                   |            | 1,820,000  |            |             |             | 5,890,000   |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 東京都 令和7年度民間社会福祉施設設備改善整備費    |           | 1,815,000     |                  | 1,815,000     | 1,815,000        |                   |            |            |            |             |             | 1,815,000   |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 非常用電源等整備促進事業補助金             |           | 272,000       |                  | 272,000       | 272,000          |                   |            | 272,000    |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
|                             |           | 0             |                  | 0             |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 区分小計                        |           | 47,447,000    | 0                | 47,447,000    | 47,447,000       | 0                 | 0          | 2,092,000  | 0          | 11,300,000  | 0           | 15,755,000  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 18,300,000  |             | 0          |            |           | 0 |   |  |
|                             |           | 0             |                  | 0             |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
|                             |           | 0             |                  | 0             |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
|                             |           | 0             |                  | 0             |                  |                   |            |            |            |             |             |             |            |            |            |            |             |            |             |             |            |            |           |   |   |  |
| 区分小計                        |           | 0             | 0                | 0             | 0                | 0                 | 0          | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          | 0         | 0 | 0 |  |
| 合計                          |           | 1,010,508,296 | 37,663,929       | 1,055,572,705 | 47,447,000       | 0                 | 61,788,680 | 86,044,893 | 83,838,958 | 104,676,358 | 137,274,680 | 124,802,637 | 14,892,000 | 12,331,000 | 17,480,000 | 17,670,000 | 9,388,000   | 91,510,342 | 157,576,897 | 138,177,700 |            |            |           | 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(表長通知)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を整合するものとする。

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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書  
(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 社会福祉法人 国立保育会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 事業区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|-----------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |           |    |       |
|       |     |           |    |       |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 拠点区分名       |     | 繰入金の財源(注) | 金額          | 使用目的等 |
|-------------|-----|-----------|-------------|-------|
| 繰入元         | 繰入先 |           |             |       |
| 国立保育園       | 本部  | 前期末支払資金残高 | 7,908,044   | 運営費   |
| 北保育園        | 本部  | 前期末支払資金残高 | 9,921,712   | 運営費   |
| きたひだまり保育園   | 本部  | 前期末支払資金残高 | 9,723,012   | 運営費   |
| 国立ひまわり保育園   | 本部  | 前期末支払資金残高 | 11,579,676  | 運営費   |
| 西国分寺保育園     | 本部  | 前期末支払資金残高 | 12,852,628  | 運営費   |
| 富士本保育園      | 本部  | 前期末支払資金残高 | 13,195,820  | 運営費   |
| 光が丘保育園      | 本部  | 受託事業収入    | 9,919,583   | 運営費   |
| 南大泉保育園      | 本部  | 受託事業収入    | 13,851,348  | 運営費   |
| 氷川台第二保育園    | 本部  | 受託事業収入    | 13,812,168  | 運営費   |
| 下石神井第三保育園   | 本部  | 受託事業収入    | 14,090,309  | 運営費   |
| 宮前おおぞら保育園   | 本部  | 前期末支払資金残高 | 11,136,460  | 運営費   |
| 上井草保育園      | 本部  | 前期末支払資金残高 | 17,874,728  | 運営費   |
| 石神井公園こぐま保育園 | 本部  | 給付費       | 2,859,416   | 運営費   |
| 天沼保育園       | 本部  | 前期末支払資金残高 | 8,003,004   | 運営費   |
|             |     |           | 156,727,908 |       |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 国立保育会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

|    | 貸付事業区分名 | 借入事業区分名 | 金額 | 使用目的等 |
|----|---------|---------|----|-------|
| 短期 |         |         |    |       |
|    |         |         |    |       |
|    | 小計      |         | 0  |       |
| 長期 |         |         |    |       |
|    |         |         |    |       |
|    | 小計      |         | 0  |       |
|    | 合計      |         | 0  |       |

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

|    | 貸付拠点区分名   | 借入拠点区分名     | 金額         | 使用目的等 |
|----|-----------|-------------|------------|-------|
|    | 法人本部      | 国立保育園       | 1,021      | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 国立ひまわり保育園   | 6,000,000  | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 光が丘保育園      | 43,177     | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 上井草保育園      | 6,000,000  | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 石神井公園こぐま保育園 | 10,000,000 | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 氷川台第二保育園    | 13,885     | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 天沼保育園       | 20,562,026 | 運営資金  |
|    | 法人本部      | 下石神井第三保育園   | 6,319,000  | 運営資金  |
|    | 国立保育園     | 法人本部        | 40,000     | 運営資金  |
|    | 国立保育園     | 児童発達支援事業    | 5,422,844  | 運営資金  |
|    | 西国分寺保育園   | 法人本部        | 40,000     | 運営資金  |
|    | 光が丘保育園    | 法人本部        | 1,314,141  | 運営資金  |
|    | 下石神井第三保育園 | 法人本部        | 40,651     | 運営資金  |
|    | 上井草保育園    | 法人本部        | 38,640     | 運営資金  |
|    | 天沼保育園     | 上井草保育園      | 10,000,000 | 運営資金  |
|    | 小計        |             | 65,835,385 |       |
| 長期 | 法人本部      | 国立ひまわり保育園   | 10,000,000 |       |
|    | 法人本部      | 天沼保育園       | 2,000,000  |       |
|    | 小計        |             | 12,000,000 |       |
|    | 合計        |             | 77,835,385 |       |

## 基本金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 | 合計        | 各拠点区分ごとの内訳 |  |
|----------------------|-----------|------------|--|
|                      |           | 国立保育園      |  |
| 前年度末残高               | 8,150,000 | 8,150,000  |  |
| 第一号基本金               | 7,950,000 | 7,950,000  |  |
| 第二号基本金               | 0         |            |  |
| 第三号基本金               | 200,000   | 200,000    |  |
| 第一号基本金               |           |            |  |
| 当期組入額                |           |            |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 当期取崩額                | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 第二号基本金               |           |            |  |
| 当期組入額                |           |            |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 当期取崩額                | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 第三号基本金               |           |            |  |
| 当期組入額                |           |            |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 当期取崩額                | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          |  |
| 当期末残高                | 8,150,000 | 8,150,000  |  |
| 第一号基本金               | 7,950,000 | 7,950,000  |  |
| 第二号基本金               | 0         |            |  |
| 第三号基本金               | 200,000   | 200,000    |  |

(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には、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 社会福祉法人国立保育会

| 区分並びに積立て及び取崩しの事由      |                             |            |   | 合計            | 各拠点区分の内訳 |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          | (単位：円) |  |
|-----------------------|-----------------------------|------------|---|---------------|----------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|--------|--------|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|----------|--------|--|
|                       |                             |            |   |               | 本部       | 国立保育園      | 北保育園       | きたひだまり保育園  | 国立ひまわり保育園   | 西国分寺保育園    | 富士本保育園      | 光が丘保育園 | 南大泉保育園 | 氷川台第二保育園 | 下石神井第三保育園 | 石神井公園こども保育園 | 宮前おおぞら保育園   | 上井草保育園      | 天沼保育園   | 児童発達支援事業 |        |  |
| 前 期 繰 越 額             |                             |            |   | 1,053,032,976 | 73,334   | 25,781,232 | 13,301,490 | 59,366,403 | 267,039,956 | 74,046,780 | 101,412,714 | 0      | 0      | 0        | 0         | 11,728,007  | 201,061,539 | 298,993,106 | 228,415 | 0        |        |  |
| 当<br>期<br>積<br>立<br>額 | 国立市 保育所等における性被害防止補助金        | 0          |   | 0             |          |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 練馬区 保育所等における性被害防止補助金        | 0          |   | 0             |          |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 杉並区 保育所等における性被害防止補助金        | 0          |   | 0             |          |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 東京都 ゼロエミッション化に向けた省エネ設備導入補助金 | 7,710,000  |   | 7,710,000     |          |            | 1,820,000  |            |             |            | 5,890,000   |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 杉並区 保育所等における子どもの安全対策支援補助金   | 0          |   | 0             |          |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 東京都 地産地消型再エネ・蓄エネ設備導入促進事業補助金 | 37,650,000 |   | 37,650,000    |          |            |            |            | 11,300,000  |            | 8,050,000   |        |        |          |           |             |             | 18,300,000  |         |          |        |  |
|                       | 東京都 非常用電源等整備促進事業補助金         | 272,000    |   | 272,000       |          |            | 272,000    |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 東京都 令和7年度民間社会福祉施設設備改善整備費    | 1,815,000  |   | 1,815,000     |          |            |            |            |             |            | 1,815,000   |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 当 期 積 立 額 合 計               | 47,447,000 | 0 | 47,447,000    | 0        | 0          | 2,092,000  | 0          | 11,300,000  | 0          | 15,755,000  | 0      | 0      | 0        | 0         | 0           | 0           | 18,300,000  | 0       | 0        |        |  |
| 当<br>期<br>取<br>崩<br>額 | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額     |            |   | 72,253,927    | 44,000   | 1,950,238  | 2,297,357  | 6,257,432  | 14,727,004  | 6,513,696  | 9,889,552   |        |        |          |           | 357,996     | 11,116,390  | 19,050,296  | 49,966  |          |        |  |
|                       | 特別費用の控除項目として計上する取崩額         |            |   |               |          |            |            |            |             |            |             |        |        |          |           |             |             |             |         |          |        |  |
|                       | 当 期 取 崩 額 合 計               |            |   | 72,253,927    | 44,000   | 1,950,238  | 2,297,357  | 6,257,432  | 14,727,004  | 6,513,696  | 9,889,552   | 0      | 0      | 0        | 0         | 357,996     | 11,116,390  | 19,050,296  | 49,966  | 0        |        |  |
| 当 期 末 残 高             |                             |            |   | 1,028,226,049 | 29,334   | 23,830,994 | 13,096,133 | 53,108,971 | 263,612,952 | 67,533,084 | 107,278,162 | 0      | 0      | 0        | 0         | 11,370,011  | 189,945,149 | 298,242,810 | 178,449 | 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

別紙 3 (⑧)

(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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分

| 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<br>(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    |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |               |               |             |            |             |            |           |            |                               |               |               |             |                    |               |    |
| 建物                | 1,168,268,463 | 798,323,279   | 0           | 0          | 50,156,994  | 35,392,762 | 0         | 0          | 1,118,111,469                 | 762,930,517   | 615,185,254   | 433,275,993 | 1,733,296,723      | 1,196,206,510 |    |
| 土地                | 400,262,174   | 0             | 0           | 0          | 0           | 0          | 0         | 0          | 400,262,174                   | 0             | 0             | 0           | 400,262,174        | 0             |    |
| 基本財産合計            | 1,568,530,637 | 798,323,279   | 0           | 0          | 50,156,994  | 35,392,762 | 0         | 0          | 1,518,373,643                 | 762,930,517   | 615,185,254   | 433,275,993 | 2,133,558,897      | 1,196,206,510 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |               |               |             |            |             |            |           |            |                               |               |               |             |                    |               |    |
| 建物                | 294,331,912   | 186,047,857   | 99,610,697  | 46,024,516 | 38,805,461  | 24,740,340 | 0         | 0          | 355,137,148                   | 207,332,033   | 310,713,107   | 208,536,347 | 665,850,255        | 415,868,380   |    |
| 構築物               | 91,245,922    | 45,341,138    | 7,036,990   | 0          | 13,196,688  | 6,413,869  | 2         | 0          | 85,086,222                    | 38,927,269    | 99,987,879    | 52,549,590  | 185,074,101        | 91,476,859    |    |
| 車両及び運搬具           | 1,205,109     | 0             | 0           | 0          | 703,065     | 0          | 0         | 0          | 502,044                       | 0             | 3,112,729     | 0           | 3,614,773          | 0             |    |
| 器具及び備品            | 64,915,932    | 23,519,368    | 15,175,471  | 0          | 16,193,968  | 4,512,472  | 10        | 0          | 63,897,425                    | 19,006,896    | 131,007,796   | 19,641,052  | 194,905,221        | 38,647,948    |    |
| 土地                | 87,503,447    | 0             | 72,228,274  | 0          | 0           | 0          | 0         | 0          | 159,731,721                   | 0             | 0             | 0           | 159,731,721        | 0             |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 539,202,322   | 254,908,363   | 194,051,432 | 46,024,516 | 68,899,182  | 35,666,681 | 12        | 0          | 664,354,560                   | 265,266,198   | 544,821,511   | 280,726,989 | 1,209,176,071      | 545,993,187   |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |               |               |             |            |             |            |           |            |                               |               |               |             |                    |               |    |
| ソフトウェア            | 1,345,007     | 73,334        | 71,280      | 0          | 612,144     | 44,000     | 0         | 0          | 804,143                       | 29,334        | 21,276,832    | 3,252,323   | 22,080,975         | 3,281,657     |    |
| 差入保証金             | 31,158,028    | 0             | 0           | 0          | 0           | 0          | 245,000   | 0          | 30,913,028                    | 0             | 0             | 0           | 30,913,028         | 0             |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 32,503,035    | 73,334        | 71,280      | 0          | 612,144     | 44,000     | 245,000   | 0          | 31,717,171                    | 29,334        | 21,276,832    | 3,252,323   | 52,994,003         | 3,281,657     |    |
| その他の固定資産計         | 571,705,357   | 254,981,697   | 194,122,712 | 46,024,516 | 69,511,326  | 35,710,681 | 245,012   | 0          | 696,071,731                   | 265,295,532   | 566,098,343   | 283,979,312 | 1,262,170,074      | 549,274,844   |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 2,140,235,994 | 1,053,304,976 | 194,122,712 | 46,024,516 | 119,668,320 | 71,103,443 | 245,012   | 0          | 2,214,445,374                 | 1,028,226,049 | 1,181,283,597 | 717,255,305 | 3,395,728,971      | 1,745,481,354 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |               | 0             |             | 0          |             | 0          |           | 0          |                               | 0             |               |             |                    |               |    |
| 差 引               | 2,140,235,994 | 1,053,304,976 | 194,122,712 | 46,024,516 | 119,668,320 | 71,103,443 | 245,012   | 0          | 2,214,445,374                 | 1,028,226,049 |               |             |                    |               |    |

- (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。

| (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                |                             | —      |                             | —           | —           | 394,171,554   |
| 現金                  |                             | —      |                             | —           | —           | 3,440         |
| 小口現金                |                             | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 544,874       |
| 普通預金                | 多摩信用金庫 国立支店                 | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 19,680,344    |
|                     | 三菱UFJ銀行 国立支店                | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 2,673,905     |
|                     | 三井住友銀行 国立支店                 | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 909,185       |
|                     | みずほ銀行 立川支店                  | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 362,166,130   |
|                     | 多摩信用金庫 吉祥寺支店                | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 71,242        |
|                     | 郵便局 吉祥寺駅前店                  | —      | 運転資金として                     | —           | —           | 9,115         |
| 定期預金                | 多摩信用金庫 国立支店                 | —      | 小計                          | —           | —           | 385,509,921   |
|                     |                             |        | 運転資金として                     |             |             | 8,113,319     |
| 事業未収金               | 国立市 他                       | —      | 令和7年度保育料精算分 他               | —           | —           | 150,164,742   |
| 未収金                 |                             | —      | 退職者 共済金未精算分                 | —           | —           | 16,080,028    |
|                     |                             | —      | ゼロエミッション化に向け                | —           | —           |               |
|                     |                             | —      | た省エネ設備導入・運用改                | —           | —           | 14,379,106    |
| 未収補助金               |                             | —      | 善支援事業助成金 他                  | —           | —           |               |
| 給食用材料               |                             | —      | 給食材料                        | —           | —           | 1,399,322     |
| 立替金                 |                             | —      | 社宅更新料 他                     | —           | —           | 2,576,925     |
| 前払費用                |                             | —      | 借上げ社宅賃料 他                   | —           | —           | 35,193,078    |
| 流動資産合計              |                             |        |                             |             |             | 613,964,755   |
| <b>2 固定資産</b>       |                             |        |                             |             |             |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                             |        |                             |             |             |               |
| 土地                  | (国立保育園)東京都国立市北2丁目-30-1      | 1962年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 3,600,000   | —           | 3,600,000     |
|                     | (富士本保育園)東京都分寺市富士本2丁目-30-4   | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 269,916,442 | —           | 269,916,442   |
|                     | (富士本保育園)東京都分寺市富士本2丁目-30-23  | 2018年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 83,600,000  | —           | 83,600,000    |
|                     | (富士本保育園)東京都分寺市富士本2丁目30-2    | 2020年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 43,145,732  | —           | 43,145,732    |
|                     |                             |        | 小計                          |             |             | 400,262,174   |
| 建物                  | (国立保育園)東京都国立市北2丁目30-1-2     | 1987年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 140,340,980 | 102,785,923 | 37,555,057    |
|                     | (西国分寺保育園)東京都分寺市西恋ヶ窪2丁目18-14 | 2007年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 229,178,527 | 137,533,686 | 91,644,841    |
|                     | (富士本保育園)東京都分寺市富士本2丁目30-4    | 2011年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 312,785,047 | 148,158,349 | 164,626,698   |
|                     | (宮前おおぞら保育園)東京都杉並区宮前2-619-1  | 2017年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 223,363,885 | 45,288,876  | 178,075,009   |
|                     | (上井草保育園)東京都杉並区上井草3丁目162-1   | 2018年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 392,091,489 | 68,344,214  | 323,747,275   |
|                     | (国立ひまわり保育園)東京都国立市北3丁目7-14   | 2019年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 435,536,795 | 113,074,206 | 322,462,589   |
|                     |                             |        | 小計                          |             |             | 1,118,111,469 |
| 基本財産合計              |                             |        |                             |             |             | 1,518,373,643 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                             |        |                             |             |             |               |
| 土地                  | (国立保育園)国分寺市西町1丁目16番1        | 2020年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 72,524,689  | —           | 72,524,689    |
|                     | (国立保育園)国立市北2丁目30番49         | 2020年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 14,178,200  | —           | 14,178,200    |
|                     | (上井草保育園)上井草三丁目159番6、159番1   | 2025年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 72,228,274  | —           | 72,228,274    |
|                     | (富士本保育園)東京都分寺市富士本2丁目-30-4   | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 800,558     | —           | 800,558       |
|                     |                             |        | 小計                          |             |             | 159,731,721   |
| 建物                  | (国立保育園)                     | 2002年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 26,820,301  | 12,133,810  | 14,686,491    |
|                     | (北保育園)                      | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 19,148,690  | 12,758,099  | 6,390,591     |
|                     | (きたひだまり保育園)                 | 2015年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 135,322,720 | 71,204,550  | 64,118,170    |
|                     | (国立ひまわり保育園)                 | 2025年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 19,800,000  | 486,750     | 19,313,250    |
|                     | (西国分寺保育園)                   | 2014年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 5,183,832   | 1,588,356   | 3,595,476     |
|                     | (富士本保育園)                    | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 42,403,125  | 5,119,904   | 37,283,221    |
|                     | (光が丘保育園)                    | 2024年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 1,916,310   | 139,091     | 1,777,219     |
|                     | (氷川台第二保育園)                  | 2023年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 908,237     | 175,908     | 732,329       |
|                     | (下石神井第三保育園)                 | 2024年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 1,218,910   | 161,826     | 1,057,084     |
|                     | (宮前おおぞら保育園)                 | 2019年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 103,371,913 | 65,240,741  | 38,131,172    |
|                     | (石神井公園こぐま保育園)               | 2015年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 31,511,400  | 7,625,750   | 23,885,650    |
|                     | (上井草保育園)                    | 2018年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 271,671,767 | 133,974,602 | 137,697,165   |
|                     | (天沼保育園)                     | 2023年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 490,050     | 82,082      | 407,968       |
|                     | (児童発達支援事業)                  | 2025年度 | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 6,083,000   | 21,638      | 6,061,362     |
|                     |                             |        |                             |             |             | 355,137,148   |
| 構築物                 | ジャングルジム 他94件                | —      | 第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している    | 185,074,101 | 99,987,879  | 85,086,222    |
| 車輛運搬具               | トヨタヴィッツ 多摩503ふ1007 他9件      | —      | 職員員の移動用                     | 3,614,773   | 3,112,729   | 502,044       |
| 器具及び備品              | 食器消毒保管庫 他428件               | —      | 児童の遊具及び職員備品                 | 194,905,221 | 131,007,796 | 63,897,425    |
| ソフトウェア              | わんぱくランチ 他34件                | —      | 法人ネットワーク用                   | 23,455,975  | 22,651,832  | 804,143       |
| 退職給付引当資産            | 東京都社会福祉協議会 退職共済掛金           | —      | 従事者共済会                      | —           | —           | 154,734,310   |
| 人件費積立資産(保育)         | 多摩信用金庫 国立支店                 | —      | 将来における災害等、不測の事態に備えて積立てている預金 | —           | —           | 314,000,000   |
|                     | みずほ銀行 立川支店                  | —      | 建物・設備等の整備・修繕に充てるため積み立てている預金 | —           | —           | 28,412,883    |
| 修繕積立資産(保育)          | 敷金                          | —      | 数金                          | 31,782,028  | 0           | 30,913,028    |
| 差入保証金               | 出資金                         | —      | 多摩信用金庫                      | 10,000      | 0           | 10,000        |
| その他の固定資産合計          |                             |        |                             |             |             | 1,193,228,924 |
| 固定資産合計              |                             |        |                             |             |             | 2,711,602,567 |
| 資産合計                |                             |        |                             |             |             | 3,325,567,322 |
| <b>II 負債の部</b>      |                             |        |                             |             |             |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                             |        |                             |             |             |               |
| 短期運営資金借入金           | 多摩信用金庫 国立支店                 | —      | —                           | —           | —           | 150,000,000   |
| 事業未払金               | 令和8年3月分経費                   | —      | —                           | —           | —           | 81,893,860    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 独立行政法人福祉医療機構 他              | —      | —                           | —           | —           | 59,182,985    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金   | みずほ銀行 立川支店                  | —      | —                           | —           | —           | 2,496,000     |
| 未払費用                | 令和8年3月分 非常勤給与等              | —      | —                           | —           | —           | 59,613,012    |
| 預り金                 | 401K掛金 他                    | —      | —                           | —           | —           | 1,956,135     |
| 職員預り金               | 健康保険料                       | —      | —                           | —           | —           | 0             |
|                     | 厚生年金保険料                     | —      | —                           | —           | —           | 0             |
|                     | 雇用保険料                       | —      | —                           | —           | —           | 0             |
|                     | 源泉所得税                       | —      | —                           | —           | —           | △ 5,937,555   |
|                     | 住民税                         | —      | —                           | —           | —           | 7,101,800     |
|                     | 退職共済掛金                      | —      | —                           | —           | —           | 4,600         |
|                     | 財形積立                        | —      | —                           | —           | —           | 200,000       |
|                     | その他の預り金                     | —      | —                           | —           | —           | 4,456,942     |
|                     |                             |        | 小計                          |             |             | 5,825,787     |
| 賞与引当金               | 職員賞与の引当額                    | —      | —                           | —           | —           | 192,055,346   |
| 仮受金                 | 借上げ住宅退去精算                   | —      | —                           | —           | —           | 34,850        |
| 流動負債合計              |                             |        |                             |             |             | 553,057,975   |
| <b>2 固定負債</b>       |                             |        |                             |             |             |               |
| 設備資金借入金             | 独立行政法人福祉医療機構 他              | —      | —                           | —           | —           | 476,410,889   |
| 長期運営資金借入金           | みずほ銀行 立川支店                  | —      | —                           | —           | —           | 7,320,000     |
| 退職給付引当金             | 東京都社会福祉協議会 退職共済掛金           | —      | —                           | —           | —           | 154,734,310   |
| 固定負債合計              |                             |        |                             |             |             | 638,465,199   |
| 負債合計                |                             |        |                             |             |             | 1,191,523,174 |
| 差引純資産               |                             |        |                             |             |             | 2,134,044,148 |

拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

法人本部  
国立保育園  
北保育園  
きたひだまり保育園  
国立ひまわり保育園  
西国分寺保育園  
富士本保育園  
光が丘保育園  
南大泉保育園  
氷川台第二保育園  
下石神井第三保育園  
石神井公園こぐま保育園  
宮前おおぞら保育園  
上井草保育園  
天沼保育園  
児童発達支援事業

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

法人本部

社会福祉法人国立保育会

法人本部拠点区分 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                      |               |               |              |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 1,678         | 1,780         | △ 102        |    |
|                                 | その他の収入                  |               | 390,509       | △ 390,509    |    |
|                                 | 雑収入                     |               | 390,509       | △ 390,509    |    |
|                                 | 雑収入                     |               | 390,509       | △ 390,509    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 1,678         | 392,289       | △ 390,611    |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 103,747,586   | 97,659,026    | 6,088,560    |    |
|                                 | 役員報酬支出                  | 5,800,000     | 3,455,000     | 2,345,000    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 55,350,382    | 52,234,121    | 3,116,261    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 18,686,235    | 18,273,918    | 412,317      |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 11,996,501    | 11,658,149    | 338,352      |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 | △ 2,400,000   | 0             | △ 2,400,000  |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 409,500       | 332,500       | 77,000       |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 13,904,968    | 11,705,338    | 2,199,630    |    |
|                                 | 事務費支出                   | 39,163,674    | 36,606,230    | 2,557,444    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 179,886       | 170,968       | 8,918        |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 2,046,475     | 1,374,438     | 672,037      |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 352,222       | 663,186       | △ 310,964    |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 2,500,000     | 2,144,270     | 355,730      |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 500,000       | 101,820       | 398,180      |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 2,500,000     | 2,064,396     | 435,604      |    |
|                                 | 会議費支出                   | 500,000       | 499,891       | 109          |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 24,481,163    | 22,444,468    | 2,036,695    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 24,481,163    | 22,444,468    | 2,036,695    |    |
|                                 | 手数料支出                   | 3,300,000     | 4,491,418     | △ 1,191,418  |    |
|                                 | 保険料支出                   | 624,300       | 580,525       | 43,775       |    |
|                                 | 賃借料支出                   |               | 10,670        | △ 10,670     |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 612,000       | 612,000       | 0            |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 203,450       | 256,000       | △ 52,550     |    |
|                                 | 保守料支出                   | 1,000,000     | 987,435       | 12,565       |    |
|                                 | 雑支出                     | 364,178       | 204,745       | 159,433      |    |
|                                 | 雑支出                     | 364,178       | 204,745       | 159,433      |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 140,368       | 128,219       | 12,149       |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 143,051,628   | 134,393,475   | 8,658,153    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △ 143,049,950 | △ 134,001,186 | △ 9,048,764  |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |               |               |              |    |
|                                 |                         |               |               |              |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             |               | 0             | 0            |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 2,196,000     |               | 2,196,000    |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 2,522,000     | 1,681,130     | 840,870      |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              | 2,522,000     | 1,609,850     | 912,150      |    |
|                                 | ソフトウェア取得支出              |               | 71,280        | △ 71,280     |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 4,718,000     | 1,681,130     | 3,036,870    |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 4,718,000   | △ 1,681,130   | △ 3,036,870  |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |               |               |              |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 158,036,556   | 156,727,908   | 1,308,648    |    |
|                                 | その他の活動による収入             |               | 96,370        | △ 96,370     |    |
|                                 | その他の収入                  |               | 96,370        | △ 96,370     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 158,036,556   | 156,824,278   | 1,212,278    |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | その他の活動による支出             |               | 26,644        | △ 26,644     |    |
|                                 | その他の支出                  |               | 26,644        | △ 26,644     |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            |               | 26,644        | △ 26,644     |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 158,036,556   | 156,797,634   | 1,238,922    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 1,000,000     | —             | 1,000,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 9,268,606     | 21,115,318    | △ 11,846,712 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | △ 54,701,064  | △ 54,701,064  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | △ 45,432,458  | △ 33,585,746  | △ 11,846,712 |    |

法人本部拠点区分 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                                 |                           |               |               |             |
|                                    | サービス活動収益計(1)              |               |               |             |
| サービス活動増減の部                         | 人件費                       | 97,206,210    | 97,385,853    | △ 179,643   |
|                                    | 役員報酬                      | 3,455,000     | 7,260,000     | △ 3,805,000 |
|                                    | 職員給料                      | 52,234,121    | 39,066,880    | 13,167,241  |
|                                    | 職員賞与                      |               | 1,477,480     | △ 1,477,480 |
|                                    | 賞与引当金繰入                   | 17,821,102    | 17,342,917    | 478,185     |
|                                    | 非常勤職員給与                   | 11,658,149    | 19,998,924    | △ 8,340,775 |
|                                    | 退職給付費用                    | 332,500       | 409,500       | △ 77,000    |
|                                    | 法定福利費                     | 11,705,338    | 11,830,152    | △ 124,814   |
|                                    | 事務費                       | 36,606,230    | 43,016,451    | △ 6,410,221 |
|                                    | 福利厚生費                     | 170,968       | 232,295       | △ 61,327    |
|                                    | 旅費交通費                     | 1,374,438     | 2,240,698     | △ 866,260   |
|                                    | 研修研究費                     | 663,186       | 379,360       | 283,826     |
|                                    | 事務消耗品費                    | 2,144,270     | 1,639,343     | 504,927     |
|                                    | 修繕費                       | 101,820       | 165,966       | △ 64,146    |
|                                    | 通信運搬費                     | 2,064,396     | 2,781,042     | △ 716,646   |
|                                    | 会議費                       | 499,891       | 1,524,985     | △ 1,025,094 |
|                                    | 業務委託費                     | 22,444,468    | 31,094,258    | △ 8,649,790 |
|                                    | 業務委託費                     | 22,444,468    | 31,094,258    | △ 8,649,790 |
|                                    | 手数料                       | 4,491,418     | 335,713       | 4,155,705   |
|                                    | 保険料                       | 580,525       | 624,300       | △ 43,775    |
|                                    | 賃借料                       | 10,670        |               | 10,670      |
|                                    | 土地・建物賃借料                  | 612,000       | 617,500       | △ 5,500     |
|                                    | 租税公課                      | 256,000       | 235,940       | 20,060      |
|                                    | 保守料                       | 987,435       | 1,015,365     | △ 27,930    |
|                                    | 雑費                        | 204,745       | 129,686       | 75,059      |
|                                    | 雑費                        | 204,745       | 129,686       | 75,059      |
|                                    | 減価償却費                     | 1,385,589     | 2,602,870     | △ 1,217,281 |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 44,000      | △ 44,000      | 0           |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 135,154,029   | 142,961,174   | △ 7,807,145 |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △ 135,154,029 | △ 142,961,174 | 7,807,145   |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |               |               |             |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 1,780         | 886           | 894         |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 390,509       | 500,303       | △ 109,794   |
|                                    | 雑収益                       | 390,509       | 500,303       | △ 109,794   |
|                                    | 雑収益                       | 390,509       | 500,303       | △ 109,794   |
|                                    | 雑収益                       | 390,509       | 500,303       | △ 109,794   |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 392,289       | 501,189       | △ 108,900   |
| 費用                                 | 支払利息                      | 128,219       | 139,368       | △ 11,149    |
|                                    |                           |               |               |             |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 128,219       | 139,368       | △ 11,149    |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 264,070       | 361,821       | △ 97,751    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | △ 134,889,959 | △ 142,599,353 | 7,709,394   |
| 特別増減の部                             | 収益                        |               |               |             |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 156,727,908   | 139,092,843   | 17,635,065  |
|                                    | その他の特別収益                  | 106,370       |               | 106,370     |
|                                    | その他の特別収益                  | 106,370       |               | 106,370     |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 156,834,278   | 139,092,843   | 17,741,435  |
|                                    | 費用                        |               |               |             |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 4             | 11,091        | △ 11,087    |
|                                    | 車両運搬具売却損・処分損              |               | 1             | △ 1         |
|                                    | 器具及び備品売却損・処分損             | 4             |               | 4           |
|                                    | その他の固定資産売却損・処分損           |               | 11,090        | △ 11,090    |
| 増減差額の部                             | その他の特別損失                  | 26,644        |               | 26,644      |
|                                    | その他の特別損失                  | 26,644        |               | 26,644      |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 26,648        | 11,091        | 15,557      |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 156,807,630   | 139,081,752   | 17,725,878  |
|                                    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 21,917,671    | △ 3,517,601   | 25,435,272  |
| 繰越                                 | 前期繰越活動増減差額(12)            | △ 47,585,083  | △ 44,067,482  | △ 3,517,601 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △ 25,667,412  | △ 47,585,083  | 21,917,671  |
|                                    | 基本金取崩額(14)                |               |               |             |
| 活動増減差額の部                           | その他の積立金取崩額(15)            |               |               |             |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            |               |               |             |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | △ 25,667,412  | △ 47,585,083  | 21,917,671  |

(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       | 127,087,253 | 129,494,031 | △ 2,406,778 | 流動負債         | 167,646,699  | 191,621,611  | △ 23,974,912 |
| 現金預金       | 75,394,896  | 83,302,077  | △ 7,907,181 | 短期運営資金借入金    | 150,000,000  | 150,000,000  | 0            |
| 未収金        | 1,100       | 1,100       | 0           | 事業未払金        | 4,523,217    | 2,569,428    | 1,953,789    |
| 立替金        | 99,000      | 435,395     | △ 336,395   | 未払費用         | 2,087,149    | 3,485,300    | △ 1,398,151  |
| 前払費用       | 2,653,148   | 62,880      | 2,590,268   | 預り金          | 1,829,596    | 492,191      | 1,337,405    |
| 拠点区分間貸付金   | 48,939,109  | 45,692,579  | 3,246,530   | 職員預り金        | 759,605      | 495,076      | 264,529      |
|            |             |             |             | 拠点区分間借入金     | 1,473,432    | 27,153,100   | △ 25,679,668 |
|            |             |             |             | 賞与引当金        | 6,973,700    | 7,426,516    | △ 452,816    |
| 固定資産       | 14,921,368  | 14,615,831  | 305,537     | 固定負債         | 0            | 0            | 0            |
| 基本財産       |             |             |             | 負債の部合計       | 167,646,699  | 191,621,611  | △ 23,974,912 |
| その他の固定資産   | 14,921,368  | 14,615,831  | 305,537     | 純資産の部        |              |              |              |
| 車輛運搬具      | 68,377      | 478,632     | △ 410,255   | 基本金          |              |              |              |
| 器具及び備品     | 2,099,381   | 1,056,346   | 1,043,035   | 国庫補助金等特別積立金  | 29,334       | 73,334       | △ 44,000     |
| ソフトウェア     | 339,610     | 676,853     | △ 337,243   | その他の積立金      |              |              |              |
| 拠点区分間長期貸付金 | 12,000,000  | 12,000,000  | 0           | 次期繰越活動増減差額   | △ 25,667,412 | △ 47,585,083 | 21,917,671   |
| 差入保証金      | 404,000     | 404,000     | 0           | (うち当期活動増減差額) | 21,917,671   | △ 3,517,601  | 25,435,272   |
| 出資金        | 10,000      |             | 10,000      | 純資産の部合計      | △ 25,638,078 | △ 47,511,749 | 21,873,671   |
| 資産の部合計     | 142,008,621 | 144,109,862 | △ 2,101,241 | 負債及び純資産の部合計  | 142,008,621  | 144,109,862  | △ 2,101,241  |



## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有しない

## (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当無し

## 3. 採用する退職給付制度

該当無し

## 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) 法人本部拠点計算書類(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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

該当無し

## 7. 担保に供している資産

該当無し

## 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     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 |           |           |           |
| 車輜運搬具    | 1,320,190 | 1,251,813 | 68,377    |
| 器具及び備品   | 6,120,632 | 4,021,251 | 2,099,381 |
| 小計       | 7,440,822 | 5,273,064 | 2,167,758 |
| 合計       | 7,440,822 | 5,273,064 | 2,167,758 |

## 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

該当なし

(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 |
|-----|-------|---------------|----------|
| 未収金 | 1,100 |               | 1,100    |
| 合計  | 1,100 | 0             | 1,100    |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 法人本部

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 車両及び運搬具           | 478,632   | 0                  | 0         | 0                  | 410,255    | 0                  | 0        | 0                  | 68,377                | 0                  | 1,251,813  | 0                  | 1,320,190     | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 1,056,346 | 0                  | 1,609,850 | 0                  | 566,811    | 0                  | 4        | 0                  | 2,099,381             | 0                  | 4,021,251  | 0                  | 6,120,632     | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 1,534,978 | 0                  | 1,609,850 | 0                  | 977,066    | 0                  | 4        | 0                  | 2,167,758             | 0                  | 5,273,064  | 0                  | 7,440,822     | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 676,853   | 73,334             | 71,280    | 0                  | 408,523    | 44,000             | 0        | 0                  | 339,610               | 29,334             | 11,938,658 | 190,666            | 12,278,268    | 220,000            |    |
| 差入保証金             | 404,000   | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 404,000               | 0                  | 0          | 0                  | 404,000       | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,080,853 | 73,334             | 71,280    | 0                  | 408,523    | 44,000             | 0        | 0                  | 743,610               | 29,334             | 11,938,658 | 190,666            | 12,682,268    | 220,000            |    |
| その他の固定資産計         | 2,615,831 | 73,334             | 1,681,130 | 0                  | 1,385,589  | 44,000             | 4        | 0                  | 2,911,368             | 29,334             | 17,211,722 | 190,666            | 20,123,090    | 220,000            |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 2,615,831 | 73,334             | 1,681,130 | 0                  | 1,385,589  | 44,000             | 4        | 0                  | 2,911,368             | 29,334             | 17,211,722 | 190,666            | 20,123,090    | 220,000            |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |           | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 2,615,831 | 73,334             | 1,681,130 | 0                  | 1,385,589  | 44,000             | 4        | 0                  | 2,911,368             | 29,334             |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 法人本部

(単価：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 | 7,426,516 | 17,821,102<br>( )   | 18,273,918<br>( )   | ( )        | 6,973,700 |    |
|       |           | ( )                 | ( )                 | ( )        | 0         |    |
| 計     | 7,426,516 | 17,821,102<br>( 0 ) | 18,273,918<br>( 0 ) | 0<br>( 0 ) | 6,973,700 |    |

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

国立保育園

社会福祉法人国立保育会

国立保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                  | 160,748,537  | 173,708,680  | △ 12,960,143 |    |
|                                 | 委託費収入                   | 100,805,058  | 109,926,500  | △ 9,121,442  |    |
|                                 | 利用者等利用料収入               | 1,911,600    | 1,993,500    | △ 81,900     |    |
|                                 | 利用者等利用料収入(一般)           | 1,911,600    | 1,993,500    | △ 81,900     |    |
|                                 | その他の事業収入                | 58,031,879   | 61,788,680   | △ 3,756,801  |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 55,833,431   | 59,241,520   | △ 3,408,089  |    |
|                                 | 補助金事業収入(一般)             | 2,198,448    | 2,547,160    | △ 348,712    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 2,000        | 67,157       | △ 65,157     |    |
|                                 | その他の収入                  | 2,278,718    | 2,408,279    | △ 129,561    |    |
|                                 | 受入研修費収入                 | 53,727       | 80,727       | △ 27,000     |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入              | 1,714,339    | 1,565,968    | 148,371      |    |
|                                 | その他の収入                  |              | 3,440        | △ 3,440      |    |
|                                 | 雑収入                     | 510,652      | 758,144      | △ 247,492    |    |
|                                 | 雑収入                     | 510,652      | 758,144      | △ 247,492    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 163,029,255  | 176,184,116  | △ 13,154,861 |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 122,976,460  | 132,316,723  | △ 9,340,263  |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 60,595,192   | 67,791,962   | △ 7,196,770  |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 20,149,275   | 22,904,443   | △ 2,755,168  |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 20,842,619   | 20,133,494   | 709,125      |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 | 2,607,810    | 2,665,866    | △ 58,056     |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 1,530,001    | 2,056,920    | △ 526,919    |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 17,251,563   | 16,764,038   | 487,525      |    |
|                                 | 事業費支出                   | 14,642,995   | 13,604,550   | 1,038,445    |    |
|                                 | 給食費支出                   | 7,180,000    | 7,039,269    | 140,731      |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 658,822      | 712,142      | △ 53,320     |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 1,090,311    | 853,590      | 236,721      |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 3,548,084    | 3,310,052    | 238,032      |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 1,971,899    | 1,586,428    | 385,471      |    |
|                                 | 保険料支出                   | 99,450       | 26,720       | 72,730       |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 59,438       | 58,773       | 665          |    |
|                                 | 雑支出                     | 34,991       | 17,576       | 17,415       |    |
|                                 | 事務費支出                   | 14,561,190   | 16,023,769   | △ 1,462,579  |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 2,002,475    | 3,316,942    | △ 1,314,467  |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 98,976       | 59,540       | 39,436       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 85,529       | 125,682      | △ 40,153     |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 188,000      | 131,238      | 56,762       |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 482,575      | 461,208      | 21,367       |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 968,190      | 219,980      | 748,210      |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 490,156      | 443,837      | 46,319       |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 6,414,053    | 7,998,651    | △ 1,584,598  |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 6,414,053    | 7,998,651    | △ 1,584,598  |    |
|                                 | 手数料支出                   | 400,826      | 400,125      | 701          |    |
|                                 | 保険料支出                   | 2,027,188    | 1,580,063    | 447,125      |    |
|                                 | 賃借料支出                   |              | 21,384       | △ 21,384     |    |
|                                 | 租税公課支出                  |              | 2,300        | △ 2,300      |    |
|                                 | 保守料支出                   | 1,252,722    | 1,097,019    | 155,703      |    |
|                                 | 雑支出                     | 150,500      | 165,800      | △ 15,300     |    |
|                                 | 雑支出                     | 150,500      | 165,800      | △ 15,300     |    |
|                                 | その他の支出                  | 1,478,988    | 1,565,968    | △ 86,980     |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出              | 1,478,988    | 1,565,968    | △ 86,980     |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 153,659,633  | 163,511,010  | △ 9,851,377  |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 9,369,622    | 12,673,106   | △ 3,303,484  |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 設備資金借入金収入               | 23,525,900   |              | 23,525,900   |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 23,525,900   |              | 23,525,900   |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 345,956      |              | 345,956      |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 38,463,900   | 1,298,880    | 37,165,020   |    |
|                                 | 建物附属設備取得支出              | 38,113,900   |              | 38,113,900   |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              | 350,000      | 1,106,380    | △ 756,380    |    |
|                                 | 構築物取得支出                 |              | 192,500      | △ 192,500    |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 38,809,856   | 1,298,880    | 37,510,976   |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 15,283,956 | △ 1,298,880  | △ 13,985,076 |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                |              | 523,480      | △ 523,480    |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |              | 523,480      | △ 523,480    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            |              | 523,480      | △ 523,480    |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 1,019,350    | 3,088,360    | △ 2,069,010  |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 1,019,350    | 1,088,360    | △ 69,010     |    |
|                                 | 人件費積立資産支出(保育)           |              | 2,000,000    | △ 2,000,000  |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 7,906,813    | 7,908,044    | △ 1,231      |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 235,800      | 70,629       | 165,171      |    |
|                                 | その他の支出                  | 235,800      | 70,629       | 165,171      |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 9,161,963    | 11,067,033   | △ 1,905,070  |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 9,161,963  | △ 10,543,553 | 1,381,590    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0            | —            | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 15,076,297 | 830,673      | △ 15,906,970 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 36,856,677   | 36,856,677   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 21,780,380   | 37,687,350   | △ 15,906,970 |    |

国立保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                             | 173,708,680 | 175,867,550 | △ 2,158,870  |
|             | 委託費収益                              | 109,926,500 | 108,338,520 | 1,587,980    |
|             | 利用者等利用料収益                          | 1,993,500   | 1,777,500   | 216,000      |
|             | 利用者等利用料収益(一般)                      | 1,993,500   | 1,777,500   | 216,000      |
|             | その他の事業収益                           | 61,788,680  | 65,751,530  | △ 3,962,850  |
|             | 補助金事業収益(公費)                        | 59,241,520  | 62,514,490  | △ 3,272,970  |
|             | 補助金事業収益(一般)                        | 2,547,160   | 3,237,040   | △ 689,880    |
|             | その他の収益                             | 3,440       | 14,220      | △ 10,780     |
|             | その他の収益                             | 3,440       | 14,220      | △ 10,780     |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 173,712,120 | 175,881,770 | △ 2,169,650  |
| サービス活動増減の部  | 人件費                                | 130,178,159 | 129,525,106 | 653,053      |
|             | 職員給料                               | 67,791,962  | 65,400,020  | 2,391,942    |
|             | 職員賞与                               |             | 1,789,398   | △ 1,789,398  |
|             | 賞与引当金繰入                            | 20,200,999  | 22,608,549  | △ 2,407,550  |
|             | 非常勤職員給与                            | 20,133,494  | 21,089,492  | △ 955,998    |
|             | 派遣職員費                              | 2,665,866   | 749,370     | 1,916,496    |
|             | 派遣職員費                              | 2,665,866   | 749,370     | 1,916,496    |
|             | 退職給付費用                             | 2,621,800   | 1,728,500   | 893,300      |
|             | 法定福利費                              | 16,764,038  | 16,159,777  | 604,261      |
|             | 事業費                                | 13,627,856  | 14,101,184  | △ 473,328    |
|             | 給食費                                | 7,062,575   | 6,714,589   | 347,986      |
|             | 保健衛生費                              | 712,142     | 737,628     | △ 25,486     |
|             | 保育材料費                              | 853,590     | 1,248,241   | △ 394,651    |
|             | 水道光熱費                              | 3,310,052   | 3,470,003   | △ 159,951    |
|             | 消耗器具備品費                            | 1,586,428   | 1,819,615   | △ 233,187    |
|             | 保険料                                | 26,720      | 36,750      | △ 10,030     |
|             | 賃借料                                | 58,773      | 61,502      | △ 2,729      |
|             | 雑費                                 | 17,576      | 12,856      | 4,720        |
|             | 事務費                                | 16,023,769  | 15,234,100  | 789,669      |
|             | 福利厚生費                              | 3,316,942   | 2,855,503   | 461,439      |
|             | 職員被服費                              | 59,540      | 66,620      | △ 7,080      |
|             | 旅費交通費                              | 125,682     | 39,271      | 86,411       |
|             | 研修研究費                              | 131,238     | 444,606     | △ 313,368    |
|             | 事務消耗品費                             | 461,208     | 291,009     | 170,199      |
|             | 修繕費                                | 219,980     | 1,045,715   | △ 825,735    |
|             | 通信運搬費                              | 443,837     | 383,602     | 60,235       |
|             | 業務委託費                              | 7,998,651   | 7,022,522   | 976,129      |
|             | 業務委託費                              | 7,998,651   | 7,022,522   | 976,129      |
|             | 手数料                                | 400,125     | 228,132     | 171,993      |
|             | 保険料                                | 1,580,063   | 1,637,281   | △ 57,218     |
|             | 賃借料                                | 21,384      | 21,384      | 0            |
|             | 租税公課                               | 2,300       |             | 2,300        |
|             | 保守料                                | 1,097,019   | 1,104,055   | △ 7,036      |
|             | 雑費                                 | 165,800     | 94,400      | 71,400       |
|             | 雑費                                 | 165,800     | 94,400      | 71,400       |
|             | 減価償却費                              | 6,443,905   | 6,252,098   | 191,807      |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 1,950,238 | △ 2,010,990 | 60,752       |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 164,323,451 | 163,101,498 | 1,221,953    |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 9,388,669   | 12,780,272  | △ 3,391,603  |
| サービス活動外増減の部 | 受取利息配当金収益                          | 67,157      | 1,927       | 65,230       |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 2,404,839   | 1,974,934   | 429,905      |
|             | 受入研修費収益                            | 80,727      | 49,000      | 31,727       |
|             | 利用者等外給食収益                          | 1,565,968   | 1,511,732   | 54,236       |
|             | 雑収益                                | 758,144     | 414,202     | 343,942      |
|             | 雑収益                                | 758,144     | 414,202     | 343,942      |
|             | 雑収益                                | 758,144     | 414,202     | 343,942      |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 2,471,996   | 1,976,861   | 495,135      |
|             | その他のサービス活動外費用                      | 1,565,968   | 1,511,732   | 54,236       |
|             | 利用者等外給食費                           | 1,565,968   | 1,511,732   | 54,236       |
| 特別増減の部      | サービス活動外費用計(5)                      | 1,565,968   | 1,511,732   | 54,236       |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 906,028     | 465,129     | 440,899      |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 10,294,697  | 13,245,401  | △ 2,950,704  |
|             | 施設整備等補助金収益                         |             | 75,000      | △ 75,000     |
|             | 施設整備等補助金収益                         |             | 75,000      | △ 75,000     |
|             | 特別収益計(8)                           |             | 75,000      | △ 75,000     |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 1           | 440,000     | △ 439,999    |
|             | 構築物除却・廃棄費用                         |             | 440,000     | △ 440,000    |
|             | 器具及び備品除却・廃棄費用                      | 1           |             | 1            |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 75,000      | △ 75,000     |
| 繰越増減差額の部    | 拠点区分間繰入金費用                         | 7,908,044   | 7,644,133   | 263,911      |
|             | その他の特別損失                           | 70,629      | 1,417,477   | △ 1,346,848  |
|             | その他の特別損失                           | 70,629      | 1,417,477   | △ 1,346,848  |
|             | 特別費用計(9)                           | 7,978,674   | 9,576,610   | △ 1,597,936  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 7,978,674 | △ 9,501,610 | 1,522,936    |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 2,316,023   | 3,743,791   | △ 1,427,768  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 149,317,012 | 146,573,221 | 2,743,791    |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 151,633,035 | 150,317,012 | 1,316,023    |
|             | 基本金取崩額(14)                         |             |             |              |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |              |
| 繰越増減差額の部    | その他の積立金積立額(16)                     | 2,000,000   | 1,000,000   | 1,000,000    |
|             | 人件費積立金積立額(保育)                      | 2,000,000   | 1,000,000   | 1,000,000    |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 149,633,035 | 149,317,012 | 316,023      |

(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        | 44,158,206  | 46,461,269  | △ 2,303,063  | 流動負債         | 13,227,791  | 19,041,665  | △ 5,813,874 |
| 現金預金        | 30,017,160  | 24,150,001  | 5,867,159    | 事業未払金        | 3,161,027   | 3,325,830   | △ 164,803   |
| 事業未収金       | 6,595,425   | 17,580,440  | △ 10,985,015 | 未払費用         | 2,745,003   | 5,575,705   | △ 2,830,702 |
| 未収金         | 276,000     | 632,377     | △ 356,377    | 職員預り金        | 512,800     | 628,746     | △ 115,946   |
| 未収補助金       | 864,980     | 642,650     | 222,330      | 拠点区分間借入金     | 1,021       | 0           | 1,021       |
| 給食用材料       | 51,005      | 74,311      | △ 23,306     | 賞与引当金        | 6,807,940   | 9,511,384   | △ 2,703,444 |
| 立替金         | 15,900      | 59,136      | △ 43,236     |              |             |             |             |
| 前払費用        | 874,892     | 568,981     | 305,911      |              |             |             |             |
| 拠点区分間貸付金    | 5,462,844   | 2,753,373   | 2,709,471    |              |             |             |             |
| 固定資産        | 248,307,349 | 250,352,055 | △ 2,044,706  | 固定負債         | 9,210,852   | 8,110,532   | 1,100,320   |
| 基本財産        | 41,155,057  | 43,933,807  | △ 2,778,750  | 退職給付引当金      | 9,210,852   | 8,110,532   | 1,100,320   |
| 土地          | 3,600,000   | 3,600,000   | 0            | 負債の部合計       | 22,438,643  | 27,152,197  | △ 4,713,554 |
| 建物          | 37,555,057  | 40,333,807  | △ 2,778,750  | 純資産の部        |             |             |             |
| その他の固定資産    | 207,152,292 | 206,418,248 | 734,044      | 基本金          | 8,150,000   | 8,150,000   | 0           |
| 土地          | 86,702,889  | 86,702,889  | 0            | 第1号基本金       | 7,950,000   | 7,950,000   | 0           |
| 建物          | 14,686,491  | 16,394,190  | △ 1,707,699  | 第3号基本金       | 200,000     | 200,000     | 0           |
| 構築物         | 4,049,727   | 4,677,315   | △ 627,588    | 国庫補助金等特別積立金  | 23,830,994  | 25,781,232  | △ 1,950,238 |
| 器具及び備品      | 4,089,450   | 4,120,439   | △ 30,989     | その他の積立金      | 88,412,883  | 86,412,883  | 2,000,000   |
| 退職給付引当資産    | 9,210,852   | 8,110,532   | 1,100,320    | 人件費積立金(保育)   | 60,000,000  | 58,000,000  | 2,000,000   |
| 人件費積立資産(保育) | 60,000,000  | 58,000,000  | 2,000,000    | 修繕積立金(保育)    | 28,412,883  | 28,412,883  | 0           |
| 修繕積立資産(保育)  | 28,412,883  | 28,412,883  | 0            | 次期繰越活動増減差額   | 149,633,035 | 149,317,012 | 316,023     |
|             |             |             |              | (うち当期活動増減差額) | 2,316,023   | 3,743,791   | △ 1,427,768 |
|             |             |             |              | 純資産の部合計      | 270,026,912 | 269,661,127 | 365,785     |
| 資産の部合計      | 292,465,555 | 296,813,324 | △ 4,347,769  | 負債及び純資産の部合計  | 292,465,555 | 296,813,324 | △ 4,347,769 |

## 計算書類に対する注記（国立保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌年に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 国立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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 3,600,000  | 0     | 0         | 3,600,000  |
| 建物      | 40,333,807 | 0     | 2,778,750 | 37,555,057 |
| 合計      | 43,933,807 | 0     | 2,778,750 | 41,155,057 |

## 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

該当無し

## 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。

土地（基本財産） 3,600,000円

建物（基本財産） 37,555,057円

計 41,155,057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       | 140,340,980 | 102,785,923 | 37,555,057 |
| 小計       | 140,340,980 | 102,785,923 | 37,555,057 |
| その他の固定資産 |             |             |            |
| 建物       | 26,820,301  | 12,133,810  | 14,686,491 |
| 構築物      | 14,456,743  | 10,407,016  | 4,049,727  |
| 器具及び備品   | 26,055,015  | 21,965,565  | 4,089,450  |
| 小計       | 67,332,059  | 44,506,391  | 22,825,668 |
| 合計       | 207,673,039 | 147,292,314 | 60,380,725 |

## 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 | 6,595,425 | 0             | 6,595,425 |
| 未収金   | 276,000   | 0             | 276,000   |
| 未収補助金 | 864,980   | 0             | 864,980   |
| 合計    | 7,736,405 | 0             | 7,736,405 |



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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 国立保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 40,333,807  | 24,329,014         | 0         | 0                  | 2,778,750  | 1,699,869          | 0        | 0                  | 37,555,057            | 22,629,145         | 102,785,923 | 63,222,855         | 140,340,980   | 85,852,000         |    |
| 土地                | 3,600,000   | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 3,600,000             | 0                  | 0           | 0                  | 3,600,000     | 0                  |    |
| 基本財産合計            | 43,933,807  | 24,329,014         | 0         | 0                  | 2,778,750  | 1,699,869          | 0        | 0                  | 41,155,057            | 22,629,145         | 102,785,923 | 63,222,855         | 143,940,980   | 85,852,000         |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 16,394,190  | 926,626            | 0         | 0                  | 1,707,699  | 97,747             | 0        | 0                  | 14,686,491            | 828,879            | 12,133,810  | 526,125            | 26,820,301    | 1,355,004          |    |
| 構築物               | 4,677,315   | 0                  | 192,500   | 0                  | 820,088    | 0                  | 0        | 0                  | 4,049,727             | 0                  | 10,407,016  | 0                  | 14,456,743    | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 4,120,439   | 525,592            | 1,106,380 | 0                  | 1,137,368  | 152,622            | 1        | 0                  | 4,089,450             | 372,970            | 21,615,565  | 1,225,876          | 25,705,015    | 1,598,846          |    |
| 土地                | 86,702,889  | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 86,702,889            | 0                  | 0           | 0                  | 86,702,889    | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 111,894,833 | 1,452,218          | 1,298,880 | 0                  | 3,665,155  | 250,369            | 1        | 0                  | 109,528,557           | 1,201,849          | 44,156,391  | 1,752,001          | 153,684,948   | 2,953,850          |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 842,000     | 275,342            | 842,000       | 275,342            |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0           | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 842,000     | 275,342            | 842,000       | 275,342            |    |
| その他の固定資産計         | 111,894,833 | 1,452,218          | 1,298,880 | 0                  | 3,665,155  | 250,369            | 1        | 0                  | 109,528,557           | 1,201,849          | 44,998,391  | 2,027,343          | 154,526,948   | 3,229,192          |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 155,828,640 | 25,781,232         | 1,298,880 | 0                  | 6,443,905  | 1,950,238          | 1        | 0                  | 150,683,614           | 23,830,994         | 147,784,314 | 65,250,198         | 298,467,928   | 89,081,192         |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 155,828,640 | 25,781,232         | 1,298,880 | 0                  | 6,443,905  | 1,950,238          | 1        | 0                  | 150,683,614           | 23,830,994         |             |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 国立保育園

(単価：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   | 9,511,384  | 20,200,999<br>( )         | 22,904,443 | ( )        | 6,807,940  |    |
| 退職給付引当金 | 8,110,532  | 1,623,800<br>( 535,440 )  | 523,480    | ( )        | 9,210,852  |    |
| 計       | 17,621,916 | 21,824,799<br>( 535,440 ) | 23,427,923 | 0<br>( 0 ) | 16,018,792 |    |

## 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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 国立保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|------------|------------|-----------|-------|------------|----|
| 人件費積立金(保育) | 58,000,000 | 2,000,000 |       | 60,000,000 |    |
| 修繕積立金(保育)  | 28,412,883 |           |       | 28,412,883 |    |
|            |            |           |       | 0          |    |
| 計          | 86,412,883 | 2,000,000 | 0     | 88,412,883 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高       | 摘要              |
|-------------|------------|-----------|---------|------------|-----------------|
| 人件費確保資産(保育) | 58,000,000 | 2,000,000 |         | 60,000,000 |                 |
| 修繕積立資産(保育)  | 28,412,883 |           |         | 28,412,883 |                 |
| 退職給付引当資産    | 8,110,532  | 1,623,800 | 523,480 | 9,210,852  | 退職給付引当金に対応している。 |
|             |            |           |         | 0          |                 |
| 計           | 94,523,415 | 3,623,800 | 523,480 | 97,623,735 |                 |

拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

北保育園

社会福祉法人国立保育会

北保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                          | 224,507,032  | 237,084,703  | △ 12,577,671 |    |
|                    | 委託費収入                           | 140,644,319  | 151,277,810  | △ 10,633,491 |    |
|                    | 利用者等利用料収入                       | 1,911,600    | 1,854,000    | 57,600       |    |
|                    | 利用者等利用料収入(一般)                   | 1,911,600    | 1,854,000    | 57,600       |    |
|                    | その他の事業収入                        | 81,951,113   | 83,952,893   | △ 2,001,780  |    |
|                    | 補助金事業収入(公費)                     | 81,762,713   | 83,717,893   | △ 1,955,180  |    |
|                    | 補助金事業収入(一般)                     | 188,400      | 235,000      | △ 46,600     |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 225          | 82,270       | △ 82,045     |    |
|                    | その他の収入                          | 3,281,378    | 3,444,085    | △ 162,707    |    |
|                    | 受入研修費収入                         | 90,000       | 98,300       | △ 8,300      |    |
|                    | 利用者等外給食費収入                      | 2,385,734    | 2,229,060    | 156,674      |    |
|                    | その他の収入                          |              | 28,000       | △ 28,000     |    |
|                    | 雑収入                             | 805,644      | 1,088,725    | △ 283,081    |    |
|                    | 雑収入                             | 805,644      | 1,088,725    | △ 283,081    |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 227,788,635  | 240,611,058  | △ 12,822,423 |    |
| 事業活動による収支          | 人件費支出                           | 160,806,763  | 161,333,816  | △ 527,053    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 89,862,600   | 86,991,447   | 2,871,153    |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 30,383,416   | 29,683,747   | 699,669      |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 19,404,702   | 21,898,970   | △ 2,494,268  |    |
|                    | 派遣職員費支出                         | △ 191,231    | 0            | △ 191,231    |    |
|                    | 退職給付支出                          | 637,680      | 1,688,660    | △ 1,050,980  |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 20,709,596   | 21,070,992   | △ 361,396    |    |
|                    | 事業費支出                           | 15,322,507   | 17,314,682   | △ 1,992,175  |    |
|                    | 給食費支出                           | 7,200,000    | 8,203,759    | △ 1,003,759  |    |
|                    | 保健衛生費支出                         | 836,748      | 1,011,242    | △ 174,494    |    |
|                    | 保育材料費支出                         | 860,000      | 1,596,789    | △ 736,789    |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 3,906,982    | 3,769,068    | 137,914      |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 2,374,997    | 2,606,462    | △ 231,465    |    |
|                    | 保険料支出                           | 43,780       | 40,940       | 2,840        |    |
|                    | 雑支出                             | 100,000      | 86,422       | 13,578       |    |
|                    | 事務費支出                           | 29,457,163   | 26,574,258   | 2,882,905    |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 7,900,000    | 6,369,772    | 1,530,228    |    |
|                    | 職員被服費支出                         | 33,066       |              | 33,066       |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 77,159       | 72,938       | 4,221        |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 570,200      | 402,214      | 167,986      |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 1,688,054    | 913,010      | 775,044      |    |
|                    | 修繕費支出                           | 1,280,922    | 570,834      | 710,088      |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 544,416      | 456,735      | 87,681       |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 4,771,117    | 4,355,538    | 415,579      |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 4,771,117    | 4,355,538    | 415,579      |    |
|                    | 手数料支出                           | 241,576      | 424,322      | △ 182,746    |    |
|                    | 保険料支出                           | 483,961      | 516,257      | △ 32,296     |    |
|                    | 賃借料支出                           | 17,556       |              | 17,556       |    |
|                    | 土地・建物賃借料支出                      | 10,900,824   | 11,421,782   | △ 520,958    |    |
|                    | 租税公課支出                          |              | 2,200        | △ 2,200      |    |
|                    | 保守料支出                           | 766,212      | 862,626      | △ 96,414     |    |
|                    | 雑支出                             | 182,100      | 206,030      | △ 23,930     |    |
|                    | 雑支出                             | 182,100      | 206,030      | △ 23,930     |    |
|                    | 支払利息支出                          |              | 25,766       | △ 25,766     |    |
|                    | その他の支出                          | 2,402,440    | 2,229,060    | 173,380      |    |
|                    | 利用者等外給食費支出                      | 2,402,440    | 2,229,060    | 173,380      |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 207,988,873  | 207,477,582  | 511,291      |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 19,799,762   | 33,133,476   | △ 13,333,714 |    |
| 施設整備等による収支         | 施設整備等補助金収入                      | 1,820,000    | 2,092,000    | △ 272,000    |    |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 1,820,000    | 2,092,000    | △ 272,000    |    |
|                    | 設備資金借入金収入                       | 1,480,000    | 3,300,000    | △ 1,820,000  |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     | 3,300,000    | 5,392,000    | △ 2,092,000  |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 8,214,300    | 6,916,250    | 1,298,050    |    |
|                    | 建物取得支出                          |              | 3,300,000    | △ 3,300,000  |    |
|                    | 建物附属設備取得支出                      | 4,300,000    |              | 4,300,000    |    |
| その他の活動による収支        | 器具及び備品取得支出                      | 3,914,300    | 3,143,250    | 771,050      |    |
|                    | 構築物取得支出                         |              | 473,000      | △ 473,000    |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 8,214,300    | 6,916,250    | 1,298,050    |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 4,914,300  | △ 1,524,250  | △ 3,390,050  |    |
|                    | 積立資産取崩収入                        |              | 710,660      | △ 710,660    |    |
|                    | 退職給付引当資産取崩収入                    |              | 710,660      | △ 710,660    |    |
|                    | その他の活動による収入                     | 229,894      | 0            | 229,894      |    |
| その他の活動による収支        | その他の収入                          | 152,894      | 0            | 152,894      |    |
|                    | 差入保証金返還金収入                      | 77,000       | 0            | 77,000       |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 229,894      | 710,660      | △ 480,766    |    |
|                    | 積立資産支出                          | 1,247,520    | 17,313,760   | △ 16,066,240 |    |
|                    | 退職給付引当資産支出                      | 1,247,520    | 1,313,760    | △ 66,240     |    |
|                    | 人件費積立資産支出(保育)                   |              | 16,000,000   | △ 16,000,000 |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 9,919,127    | 9,921,712    | △ 2,585      |    |
| その他の活動による収支        | その他の活動による支出                     | 282,960      |              | 282,960      |    |
|                    | その他の支出                          | 282,960      |              | 282,960      |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 11,449,607   | 27,235,472   | △ 15,785,865 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 11,219,713 | △ 26,524,812 | 15,305,099   |    |
|                    | 予備費支出(10)                       |              | —            |              |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 3,665,749    | 5,084,414    | △ 1,418,665  |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 46,152,090   | 46,152,090   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 49,817,839   | 51,236,504   | △ 1,418,665  |    |

北保育園拠点区分 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)   |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| サービス活動増減の部            | 収益                                 |             |              |             |
|                       | 保育事業収益                             | 237,084,703 | 219,406,816  | 17,677,887  |
|                       | 委託費収益                              | 151,277,810 | 134,721,490  | 16,556,320  |
|                       | 利用者等利用料収益                          | 1,854,000   | 2,119,500    | △ 265,500   |
|                       | 利用者等利用料収益(一般)                      | 1,854,000   | 2,119,500    | △ 265,500   |
|                       | その他の事業収益                           | 83,952,893  | 82,565,826   | 1,387,067   |
|                       | 補助金事業収益(公費)                        | 83,717,893  | 82,271,326   | 1,446,567   |
|                       | 補助金事業収益(一般)                        | 235,000     | 294,500      | △ 59,500    |
|                       | その他の収益                             | 28,000      | 87,060       | △ 59,060    |
|                       | その他の収益                             | 28,000      | 87,060       | △ 59,060    |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 237,112,703 | 219,493,876  | 17,618,827  |
|                       | 費用                                 |             |              |             |
|                       | 人件費                                | 160,850,594 | 155,097,466  | 5,753,128   |
|                       | 職員給料                               | 86,991,447  | 81,175,546   | 5,815,901   |
|                       | 職員賞与                               |             | 2,446,612    | △ 2,446,612 |
|                       | 賞与引当金繰入                            | 28,597,425  | 27,980,480   | 616,945     |
|                       | 非常勤職員給与                            | 21,898,970  | 22,165,617   | △ 266,647   |
|                       | 派遣職員費                              | 0           | 52,032       | △ 52,032    |
|                       | 派遣職員費                              | 0           | 52,032       | △ 52,032    |
|                       | 退職給付費用                             | 2,291,760   | 2,561,400    | △ 269,640   |
|                       | 法定福利費                              | 21,070,992  | 18,715,779   | 2,355,213   |
|                       | 事業費                                | 17,328,821  | 15,523,407   | 1,805,414   |
|                       | 給食費                                | 8,217,898   | 7,428,796    | 789,102     |
|                       | 保健衛生費                              | 1,011,242   | 876,480      | 134,762     |
|                       | 保育材料費                              | 1,596,789   | 889,894      | 706,895     |
|                       | 水道光熱費                              | 3,769,068   | 3,817,910    | △ 48,842    |
|                       | 消耗器具備品費                            | 2,606,462   | 2,359,923    | 246,539     |
|                       | 保険料                                | 40,940      | 41,620       | △ 680       |
|                       | 雑費                                 | 86,422      | 108,784      | △ 22,362    |
|                       | 事務費                                | 26,574,258  | 28,174,199   | △ 1,599,941 |
|                       | 福利厚生費                              | 6,369,772   | 7,633,116    | △ 1,263,344 |
|                       | 職員被服費                              |             | 12,079       | △ 12,079    |
|                       | 旅費交通費                              | 72,938      | 84,019       | △ 11,081    |
|                       | 研修研究費                              | 402,214     | 221,004      | 181,210     |
|                       | 事務消耗品費                             | 913,010     | 636,826      | 276,184     |
|                       | 修繕費                                | 570,834     | 507,778      | 63,056      |
|                       | 通信運搬費                              | 456,735     | 511,986      | △ 55,251    |
|                       | 業務委託費                              | 4,355,538   | 5,024,795    | △ 669,257   |
|                       | 業務委託費                              | 4,355,538   | 5,024,795    | △ 669,257   |
|                       | 手数料                                | 424,322     | 164,187      | 260,135     |
|                       | 保険料                                | 516,257     | 483,961      | 32,296      |
|                       | 土地・建物賃借料                           | 11,421,782  | 11,922,432   | △ 500,650   |
|                       | 租税公課                               | 2,200       |              | 2,200       |
|                       | 保守料                                | 862,626     | 817,416      | 45,210      |
|                       | 雑費                                 | 206,030     | 154,600      | 51,430      |
|                       | 雑費                                 | 206,030     | 154,600      | 51,430      |
|                       | 減価償却費                              | 4,551,348   | 4,070,452    | 480,896     |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 2,297,357 | △ 2,244,776  | △ 52,581    |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 207,007,664 | 200,620,748  | 6,386,916   |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 30,105,039  | 18,873,128   | 11,231,911  |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 |             |              |             |
|                       | 受取利息配当金収益                          | 82,270      | 1,405        | 80,865      |
|                       | その他のサービス活動外収益                      | 3,416,085   | 2,794,907    | 621,178     |
|                       | 受入研修費収益                            | 98,300      | 74,727       | 23,573      |
|                       | 利用者等外給食収益                          | 2,229,060   | 2,157,172    | 71,888      |
|                       | 雑収益                                | 1,088,725   | 563,008      | 525,717     |
|                       | 雑収益                                | 1,088,725   | 563,008      | 525,717     |
|                       | 雑収益                                | 1,088,725   | 563,008      | 525,717     |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 3,498,355   | 2,796,312    | 702,043     |
|                       | 費用                                 |             |              |             |
|                       | 支払利息                               | 25,766      |              | 25,766      |
|                       | その他のサービス活動外費用                      | 2,229,060   | 2,157,172    | 71,888      |
|                       | 利用者等外給食費                           | 2,229,060   | 2,157,172    | 71,888      |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 2,254,826   | 2,157,172    | 97,654      |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 1,243,529   | 639,140      | 604,389     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 31,348,568  | 19,512,268   | 11,836,300  |
| 特別増減の部                | 収益                                 |             |              |             |
|                       | 施設整備等補助金収益                         | 2,092,000   | 75,000       | 2,017,000   |
|                       | 施設整備等補助金収益                         | 2,092,000   | 75,000       | 2,017,000   |
|                       | その他の特別収益                           | 0           | 375,730      | △ 375,730   |
|                       | その他の特別収益                           | 0           | 375,730      | △ 375,730   |
|                       | 特別収益計(8)                           | 2,092,000   | 450,730      | 1,641,270   |
|                       | 費用                                 |             |              |             |
|                       | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 2,092,000   | 75,000       | 2,017,000   |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 9,921,712   | 9,101,138    | 820,574     |
|                       | その他の特別損失                           |             | 3,795,500    | △ 3,795,500 |
|                       | その他の特別損失                           |             | 3,795,500    | △ 3,795,500 |
|                       | 特別費用計(9)                           | 12,013,712  | 12,971,638   | △ 957,926   |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 9,921,712 | △ 12,520,908 | 2,599,196   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 21,426,856  | 6,991,360    | 14,435,496  |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 44,482,579  | 38,491,219   | 5,991,360   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 65,909,435  | 45,482,579   | 20,426,856  |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |             |              |             |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |             |              |             |
| 繰越活動増減差額の部            | その他の積立金積立額(16)                     | 16,000,000  | 1,000,000    | 15,000,000  |
|                       | 人件費積立金積立額(保育)                      | 16,000,000  | 1,000,000    | 15,000,000  |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 49,909,435  | 44,482,579   | 5,426,856   |

(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        | 58,405,772  | 58,390,146  | 15,626       | 流動負債            | 20,483,795  | 24,504,766  | △ 4,020,971 |
| 現金預金        | 29,198,386  | 15,227,643  | 13,970,743   | 事業未払金           | 3,540,301   | 4,739,483   | △ 1,199,182 |
| 事業未収金       | 12,459,853  | 18,925,805  | △ 6,465,952  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,120,000   |             | 2,120,000   |
| 未収金         | 739,709     | 907,829     | △ 168,120    | 未払費用            | 3,382,531   | 6,118,837   | △ 2,736,306 |
| 未収補助金       | 2,723,857   | 717,421     | 2,006,436    | 預り金             | 6,685       | 1,000       | 5,685       |
| 給食用材料       | 39,966      | 54,105      | △ 14,139     | 職員預り金           | 199,785     | 788,554     | △ 588,769   |
| 立替金         | 74,360      | 73,700      | 660          | 拠点区分間借入金        | 0           | 536,077     | △ 536,077   |
| 前払費用        | 13,169,641  | 12,149,015  | 1,020,626    | 賞与引当金           | 11,234,493  | 12,320,815  | △ 1,086,322 |
| 拠点区分間貸付金    | 0           | 10,334,628  | △ 10,334,628 |                 |             |             |             |
| 固定資産        | 146,518,221 | 127,736,099 | 18,782,122   | 固定負債            | 11,434,630  | 9,837,410   | 1,597,220   |
| 基本財産        |             |             |              | 設備資金借入金         | 1,180,000   |             | 1,180,000   |
| その他の固定資産    | 146,518,221 | 127,736,099 | 18,782,122   | 退職給付引当金         | 10,254,630  | 9,837,410   | 417,220     |
| 建物          | 6,390,591   | 4,281,427   | 2,109,164    | 負債の部合計          | 31,918,425  | 34,342,176  | △ 2,423,751 |
| 構築物         | 12,465,180  | 13,896,510  | △ 1,431,330  | 純資産の部           |             |             |             |
| 車輛運搬具       | 1           | 1           | 0            | 基本金             |             |             |             |
| 器具及び備品      | 7,407,819   | 5,720,751   | 1,687,068    | 国庫補助金等特別積立金     | 13,096,133  | 13,301,490  | △ 205,357   |
| 退職給付引当資産    | 10,254,630  | 9,837,410   | 417,220      | その他の積立金         | 110,000,000 | 94,000,000  | 16,000,000  |
| 人件費積立資産(保育) | 110,000,000 | 94,000,000  | 16,000,000   | 人件費積立金(保育)      | 110,000,000 | 94,000,000  | 16,000,000  |
|             |             |             |              | 次期繰越活動増減差額      | 49,909,435  | 44,482,579  | 5,426,856   |
|             |             |             |              | (うち当期活動増減差額)    | 21,426,856  | 6,991,360   | 14,435,496  |
|             |             |             |              | 純資産の部合計         | 173,005,568 | 151,784,069 | 21,221,499  |
| 資産の部合計      | 204,923,993 | 186,126,245 | 18,797,748   | 負債及び純資産の部合計     | 204,923,993 | 186,126,245 | 18,797,748  |



## 計算書類に対する注記（北保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 一定額法
- ・リース資産 当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 北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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

該当無し

## 7. 担保に供している資産

該当無し

## 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      |
|----------|------------|------------|------------|
| その他の固定資産 |            |            |            |
| 建物       | 19,148,690 | 12,758,099 | 6,390,591  |
| 構築物      | 29,075,659 | 16,610,479 | 12,465,180 |
| 車輛運搬具    | 181,440    | 181,439    | 1          |
| 器具及び備品   | 27,154,322 | 19,746,503 | 7,407,819  |
| 小計       | 75,560,111 | 49,296,520 | 26,263,591 |
| 合計       | 75,560,111 | 49,296,520 | 26,263,591 |

## 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 | 12,459,853 | 0             | 12,459,853 |
| 未収金   | 739,709    | 0             | 739,709    |
| 未収補助金 | 2,723,857  | 0             | 2,723,857  |
| 合計    | 15,923,419 | 0             | 15,923,419 |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 北保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 建物                | 4,281,427  | 1,519,410          | 3,300,000 | 1,820,000          | 1,190,836  | 657,314            | 0        | 0                  | 6,390,591             | 2,682,096          | 12,758,099 | 7,886,904          | 19,148,690    | 10,569,000         |    |
| 構築物               | 13,896,510 | 11,490,520         | 473,000   | 0                  | 1,904,330  | 1,520,029          | 0        | 0                  | 12,465,180            | 9,970,491          | 16,610,479 | 13,191,404         | 29,075,659    | 23,161,895         |    |
| 車両及び運搬具           | 1          | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 1                     | 0                  | 181,439    | 0                  | 181,440       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 5,720,751  | 563,560            | 3,143,250 | 0                  | 1,456,182  | 120,014            | 0        | 0                  | 7,407,819             | 443,546            | 19,746,503 | 750,522            | 27,154,322    | 1,194,068          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 23,898,689 | 13,573,490         | 6,916,250 | 1,820,000          | 4,551,348  | 2,297,357          | 0        | 0                  | 26,263,591            | 13,096,133         | 49,296,520 | 21,828,830         | 75,560,111    | 34,924,963         |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0          | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 852,000    | 297,000            | 852,000       | 297,000            |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0          | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 852,000    | 297,000            | 852,000       | 297,000            |    |
| その他の固定資産計         | 23,898,689 | 13,573,490         | 6,916,250 | 1,820,000          | 4,551,348  | 2,297,357          | 0        | 0                  | 26,263,591            | 13,096,133         | 50,148,520 | 22,125,830         | 76,412,111    | 35,221,963         |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 23,898,689 | 13,573,490         | 6,916,250 | 1,820,000          | 4,551,348  | 2,297,357          | 0        | 0                  | 26,263,591            | 13,096,133         | 50,148,520 | 22,125,830         | 76,412,111    | 35,221,963         |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 23,898,689 | 13,573,490         | 6,916,250 | 1,820,000          | 4,551,348  | 2,297,357          | 0        | 0                  | 26,263,591            | 13,096,133         |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会  
 拠点区分 北保育園

(単価：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   | 12,320,815 | 28,597,425<br>( )   | 29,683,747          | ( )                    | 11,234,493 |    |
| 退職給付引当金 | 9,837,410  | 1,313,760<br>( )    | 742,440<br>( 0 )    | 154,100<br>( 154,100 ) | 10,254,630 |    |
| 計       | 22,158,225 | 29,911,185<br>( 0 ) | 30,426,187<br>( 0 ) | 154,100<br>( 154,100 ) | 21,489,123 |    |

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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 北保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高        | 摘要 |
|------------|------------|------------|-------|-------------|----|
| 人件費積立金(保育) | 94,000,000 | 16,000,000 |       | 110,000,000 |    |
|            |            |            |       |             |    |
|            |            |            |       |             |    |
| 計          | 94,000,000 | 16,000,000 | 0     | 110,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高       | 当期増加額      | 当期減少額   | 期末残高        | 摘要              |
|-------------|-------------|------------|---------|-------------|-----------------|
| 人件費積立資産(保育) | 94,000,000  | 16,000,000 |         | 110,000,000 |                 |
| 退職給付引当資産    | 9,837,410   | 1,313,760  | 896,540 | 10,254,630  | 退職給付引当金に対応している。 |
|             |             |            |         |             |                 |
| 計           | 103,837,410 | 17,313,760 | 896,540 | 120,254,630 |                 |

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

きたひだまり保育園

社会福祉法人国立保育会

きたひだまり保育園拠点区分 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                          | 199,422,964  | 210,538,726  | △ 11,115,762 |    |
|             | 委託費収入                           | 117,098,730  | 125,729,070  | △ 8,630,340  |    |
|             | 利用者等利用料収入                       | 928,800      | 976,500      | △ 47,700     |    |
|             | 利用者等利用料収入(一般)                   | 928,800      | 976,500      | △ 47,700     |    |
|             | その他の事業収入                        | 81,395,434   | 83,833,156   | △ 2,437,722  |    |
|             | 補助金事業収入(公費)                     | 81,082,234   | 82,818,476   | △ 1,736,242  |    |
|             | 補助金事業収入(一般)                     | 313,200      | 1,014,680    | △ 701,480    |    |
|             | 借入金利息補助金収入                      | 5,570        | 5,802        | △ 232        |    |
|             | 受取利息配当金収入                       | 110          | 28,754       | △ 28,644     |    |
|             | その他の収入                          | 3,496,994    | 2,485,507    | 1,011,487    |    |
|             | 受入研修費収入                         | 15,000       | 30,000       | △ 15,000     |    |
|             | 利用者等外給食費収入                      | 1,958,314    | 1,811,040    | 147,274      |    |
|             | 雑収入                             | 1,523,680    | 644,467      | 879,213      |    |
|             | 雑収入                             | 1,523,680    | 644,467      | 879,213      |    |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 202,925,638  | 213,058,789  | △ 10,133,151 |    |
|             | 支出                              |              |              |              |    |
|             | 人件費支出                           | 135,776,435  | 137,246,014  | △ 1,469,579  |    |
|             | 職員給料支出                          | 71,691,248   | 72,093,797   | △ 402,549    |    |
|             | 職員賞与支出                          | 24,218,308   | 24,174,933   | 43,375       |    |
|             | 非常勤職員給与支出                       | 22,013,145   | 21,815,236   | 197,909      |    |
|             | 派遣職員費支出                         | △ 764,780    | 384,977      | △ 1,149,757  |    |
|             | 退職給付支出                          | 603,136      | 855,000      | △ 251,864    |    |
|             | 法定福利費支出                         | 18,015,378   | 17,922,071   | 93,307       |    |
|             | 事業費支出                           | 14,108,086   | 15,853,355   | △ 1,745,269  |    |
|             | 給食費支出                           | 6,963,722    | 7,392,408    | △ 428,686    |    |
|             | 保健衛生費支出                         | 600,000      | 763,065      | △ 163,065    |    |
|             | 保育材料費支出                         | 1,000,000    | 1,662,980    | △ 662,980    |    |
|             | 水道光熱費支出                         | 3,526,451    | 3,764,555    | △ 238,104    |    |
|             | 消耗器具備品費支出                       | 1,800,000    | 2,129,735    | △ 329,735    |    |
|             | 保険料支出                           | 81,694       | 24,340       | 57,354       |    |
|             | 賃借料支出                           | 79,400       | 72,930       | 6,470        |    |
|             | 雑支出                             | 56,819       | 43,342       | 13,477       |    |
|             | 事務費支出                           | 34,532,896   | 36,124,652   | △ 1,591,756  |    |
|             | 福利厚生費支出                         | 3,344,240    | 3,223,870    | 120,370      |    |
|             | 職員被服費支出                         | 9,180        | 10,443       | △ 1,263      |    |
|             | 旅費交通費支出                         | 258,634      | 255,429      | 3,205        |    |
|             | 研修研究費支出                         | 400,000      | 439,704      | △ 39,704     |    |
|             | 事務消耗品費支出                        | 700,000      | 468,253      | 231,747      |    |
|             | 修繕費支出                           | 500,000      | 434,401      | 65,599       |    |
|             | 通信運搬費支出                         | 511,346      | 444,147      | 67,199       |    |
|             | 業務委託費支出                         | 1,986,156    | 3,622,773    | △ 1,636,617  |    |
|             | 業務委託費支出                         | 1,986,156    | 3,622,773    | △ 1,636,617  |    |
|             | 手数料支出                           | 42,458       | 406,790      | △ 364,332    |    |
|             | 保険料支出                           | 868,765      | 1,027,051    | △ 158,286    |    |
|             | 賃借料支出                           | 14,784       | 1,344        | 13,440       |    |
|             | 土地・建物賃借料支出                      | 24,868,800   | 25,036,550   | △ 167,750    |    |
|             | 保守料支出                           | 894,733      | 593,497      | 301,236      |    |
|             | 雑支出                             | 133,800      | 160,400      | △ 26,600     |    |
|             | 雑支出                             | 133,800      | 160,400      | △ 26,600     |    |
|             | 支払利息支出                          | 15,006       | 6,522        | 8,484        |    |
|             | その他の支出                          | 1,888,700    | 1,811,040    | 77,660       |    |
|             | 利用者等外給食費支出                      | 1,888,700    | 1,811,040    | 77,660       |    |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 186,321,123  | 191,041,583  | △ 4,720,460  |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 16,604,515   | 22,017,206   | △ 5,412,691  |    |
| 施設整備等による収支  | 収入                              |              |              |              |    |
|             | 施設整備等収入計(4)                     |              |              |              |    |
|             | 設備資金借入金元金償還支出                   | 3,480,000    | 3,480,000    | 0            |    |
|             | 固定資産取得支出                        | 200,000      | 1,625,340    | △ 1,425,340  |    |
|             | 器具及び備品取得支出                      | 200,000      | 1,625,340    | △ 1,425,340  |    |
| その他の活動による収支 | 支出                              |              |              |              |    |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 3,680,000    | 5,105,340    | △ 1,425,340  |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 3,680,000  | △ 5,105,340  | 1,425,340    |    |
|             | その他の活動による収入                     | 98,100       |              | 98,100       |    |
|             | その他の収入                          | 22,100       |              | 22,100       |    |
| その他の活動による収支 | 収入                              |              |              |              |    |
|             | 差入保証金返還金収入                      | 76,000       |              | 76,000       |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 98,100       |              | 98,100       |    |
|             | 積立資産支出                          | 1,076,400    | 1,188,180    | △ 111,780    |    |
|             | 退職給付引当資産支出                      | 1,076,400    | 1,188,180    | △ 111,780    |    |
| その他の活動による収支 | 支出                              |              |              |              |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      | 9,723,543    | 9,723,012    | 531          |    |
|             | その他の活動による支出                     | 1,131,840    | 228,000      | 903,840      |    |
|             | その他の支出                          | 1,131,840    | 228,000      | 903,840      |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 11,931,783   | 11,139,192   | 792,591      |    |
| 予備費支出(10)   | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 11,833,683 | △ 11,139,192 | △ 694,491    |    |
|             | 予備費支出(10)                       | 0            | —            | 0            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 1,090,832    | 5,772,674    | △ 4,681,842  |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 35,959,609   | 35,959,609   | 0            |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 37,050,441   | 41,732,283   | △ 4,681,842  |    |

きたひだまり保育園拠点区分 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                             | 210,538,726 | 210,051,230  | 487,496     |
|             | 委託費収益                              | 125,729,070 | 120,193,770  | 5,535,300   |
|             | 利用者等利用料収益                          | 976,500     | 1,192,500    | △ 216,000   |
|             | 利用者等利用料収益(一般)                      | 976,500     | 1,192,500    | △ 216,000   |
|             | その他の事業収益                           | 83,833,156  | 88,664,960   | △ 4,831,804 |
|             | 補助金事業収益(公費)                        | 82,818,476  | 88,493,460   | △ 5,674,984 |
|             | 補助金事業収益(一般)                        | 1,014,680   | 171,500      | 843,180     |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 210,538,726 | 210,051,230  | 487,496     |
|             | 人件費                                | 136,673,318 | 141,593,792  | △ 4,920,474 |
|             | 職員給料                               | 72,093,797  | 71,954,490   | 139,307     |
| サービス活動増減の部  | 職員賞与                               |             | 2,075,813    | △ 2,075,813 |
|             | 賞与引当金繰入                            | 22,414,057  | 24,298,928   | △ 1,884,871 |
|             | 非常勤職員給与                            | 21,815,236  | 22,997,234   | △ 1,181,998 |
|             | 派遣職員費                              | 384,977     | 249,515      | 135,462     |
|             | 派遣職員費                              | 384,977     | 249,515      | 135,462     |
|             | 退職給付費用                             | 2,043,180   | 2,141,000    | △ 97,820    |
|             | 法定福利費                              | 17,922,071  | 17,876,812   | 45,259      |
|             | 事業費                                | 15,934,961  | 16,294,496   | △ 359,535   |
|             | 給食費                                | 7,474,014   | 7,029,585    | 444,429     |
|             | 保健衛生費                              | 763,065     | 722,546      | 40,519      |
|             | 保育材料費                              | 1,662,980   | 1,947,126    | △ 284,146   |
|             | 水道光熱費                              | 3,764,555   | 3,760,913    | 3,642       |
|             | 消耗器具備品費                            | 2,129,735   | 2,673,382    | △ 543,647   |
|             | 保険料                                | 24,340      | 43,016       | △ 18,676    |
|             | 賃借料                                | 72,930      | 72,930       | 0           |
|             | 雑費                                 | 43,342      | 44,998       | △ 1,656     |
|             | 事務費                                | 36,124,652  | 37,081,987   | △ 957,335   |
|             | 福利厚生費                              | 3,223,870   | 4,082,536    | △ 858,666   |
|             | 職員被服費                              | 10,443      | 2,962        | 7,481       |
|             | 旅費交通費                              | 255,429     | 314,983      | △ 59,554    |
|             | 研修研究費                              | 439,704     | 180,554      | 259,150     |
|             | 事務消耗品費                             | 468,253     | 618,458      | △ 150,205   |
|             | 修繕費                                | 434,401     | 963,666      | △ 529,265   |
|             | 通信運搬費                              | 444,147     | 567,577      | △ 123,430   |
|             | 業務委託費                              | 3,622,773   | 3,638,113    | △ 15,340    |
|             | 業務委託費                              | 3,622,773   | 3,638,113    | △ 15,340    |
|             | 手数料                                | 406,790     | 116,212      | 290,578     |
|             | 保険料                                | 1,027,051   | 965,613      | 61,438      |
|             | 賃借料                                | 1,344       | 14,784       | △ 13,440    |
|             | 土地・建物賃借料                           | 25,036,550  | 24,868,800   | 167,750     |
|             | 保守料                                | 593,497     | 623,829      | △ 30,332    |
|             | 雑費                                 | 160,400     | 123,900      | 36,500      |
|             | 雑費                                 | 160,400     | 123,900      | 36,500      |
|             | 減価償却費                              | 8,306,638   | 8,041,791    | 264,847     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 6,257,432 | △ 6,338,363  | 80,931      |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 190,782,137 | 196,673,703  | △ 5,891,566 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 19,756,589  | 13,377,527   | 6,379,062   |
| サービス活動外増減の部 | 借入金利息補助金収益                         | 5,802       | 15,090       | △ 9,288     |
|             | 受取利息配当金収益                          | 28,754      | 770          | 27,984      |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 2,485,507   | 2,285,717    | 199,790     |
|             | 受入研修費収益                            | 30,000      |              | 30,000      |
|             | 利用者等外給食収益                          | 1,811,040   | 1,922,596    | △ 111,556   |
|             | 雑収益                                | 644,467     | 363,121      | 281,346     |
|             | 雑収益                                | 644,467     | 363,121      | 281,346     |
|             | 雑収益                                | 644,467     | 363,121      | 281,346     |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 2,520,063   | 2,301,577    | 218,486     |
|             | 支払利息                               | 6,522       | 16,962       | △ 10,440    |
| 費用          | その他のサービス活動外費用                      | 1,811,040   | 1,922,596    | △ 111,556   |
|             | 利用者等外給食費                           | 1,811,040   | 1,922,596    | △ 111,556   |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 1,817,562   | 1,939,558    | △ 121,996   |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 702,501     | 362,019      | 340,482     |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 20,459,090  | 13,739,546   | 6,719,544   |
| 特別増減の部      | 施設整備等補助金収益                         |             | 75,000       | △ 75,000    |
|             | 施設整備等補助金収益                         |             | 75,000       | △ 75,000    |
|             | 特別収益計(8)                           |             | 75,000       | △ 75,000    |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 75,000       | △ 75,000    |
|             | 拠点区分間繰入金費用                         | 9,723,012   | 8,985,036    | 737,976     |
|             | その他の特別損失                           | 228,000     | 3,032,050    | △ 2,804,050 |
|             | その他の特別損失                           | 228,000     | 3,032,050    | △ 2,804,050 |
|             | 特別費用計(9)                           | 9,951,012   | 12,092,086   | △ 2,141,074 |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 9,951,012 | △ 12,017,086 | 2,066,074   |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 10,508,078  | 1,722,460    | 8,785,618   |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 55,669,211  | 53,946,751   | 1,722,460   |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 66,177,289  | 55,669,211   | 10,508,078  |
|             | 基本金取崩額(14)                         |             |              |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |             |              |             |
| 減差額の部       | その他の積立金積立額(16)                     |             |              |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 66,177,289  | 55,669,211   | 10,508,078  |

(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        | 51,561,980  | 49,920,675  | 1,641,305    | 流動負債            | 19,161,184  | 28,161,823  | △ 9,000,639 |
| 現金預金        | 43,201,539  | 25,933,882  | 17,267,657   | 事業未払金           | 6,412,593   | 7,777,559   | △ 1,364,966 |
| 事業未収金       | 7,257,851   | 21,702,410  | △ 14,444,559 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 290,000     | 3,480,000   | △ 3,190,000 |
| 未収金         | 76,175      | 76,175      | 0            | 未払費用            | 3,274,052   | 5,453,921   | △ 2,179,869 |
| 未収補助金       | 410,921     | 344,552     | 66,369       | 職員預り金           | 63,090      | 568,018     | △ 504,928   |
| 給食用材料       | 79,962      | 161,568     | △ 81,606     | 賞与引当金           | 9,121,449   | 10,882,325  | △ 1,760,876 |
| 前払費用        | 535,532     | 668,791     | △ 133,259    |                 |             |             |             |
| 拠点区分間貸付金    | 0           | 1,033,297   | △ 1,033,297  |                 |             |             |             |
| 固定資産        | 162,491,724 | 168,520,282 | △ 6,028,558  | 固定負債            | 12,606,260  | 12,243,520  | 362,740     |
| 基本財産        |             |             |              | 設備資金借入金         | 0           | 290,000     | △ 290,000   |
| その他の固定資産    | 162,491,724 | 168,520,282 | △ 6,028,558  | 退職給付引当金         | 12,606,260  | 11,953,520  | 652,740     |
| 建物          | 64,118,170  | 71,318,378  | △ 7,200,208  | 負債の部合計          | 31,767,444  | 40,405,343  | △ 8,637,899 |
| 車輛運搬具       | 1           | 1           | 0            | 純資産の部           |             |             |             |
| 器具及び備品      | 4,279,293   | 3,760,383   | 518,910      | 基本金             |             |             |             |
| 退職給付引当資産    | 12,606,260  | 11,953,520  | 652,740      | 国庫補助金等特別積立金     | 53,108,971  | 59,366,403  | △ 6,257,432 |
| 人件費積立資産(保育) | 63,000,000  | 63,000,000  | 0            | その他の積立金         | 63,000,000  | 63,000,000  | 0           |
| 差入保証金       | 18,488,000  | 18,488,000  | 0            | 人件費積立金(保育)      | 63,000,000  | 63,000,000  | 0           |
|             |             |             |              | 次期繰越活動増減差額      | 66,177,289  | 55,669,211  | 10,508,078  |
|             |             |             |              | (うち当期活動増減差額)    | 10,508,078  | 1,722,460   | 8,785,618   |
|             |             |             |              | 純資産の部合計         | 182,286,260 | 178,035,614 | 4,250,646   |
| 資産の部合計      | 214,053,704 | 218,440,957 | △ 4,387,253  | 負債及び純資産の部合計     | 214,053,704 | 218,440,957 | △ 4,387,253 |



## 計算書類に対する注記（きたひだまり保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) きたひだまり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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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通りである。

担保に供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 290,000円

計 290,000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      |
|----------|-------------|------------|------------|
| その他の固定資産 |             |            |            |
| 建物       | 135,322,720 | 71,204,550 | 64,118,170 |
| 車輛運搬具    | 129,690     | 129,689    | 1          |
| 器具及び備品   | 10,883,382  | 6,604,089  | 4,279,293  |
| 小計       | 146,335,792 | 77,938,328 | 68,397,464 |
| 合計       | 146,335,792 | 77,938,328 | 68,397,464 |

## 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 | 7,257,851 | 0             | 7,257,851 |
| 未収金   | 76,175    | 0             | 76,175    |
| 未収補助金 | 410,921   | 0             | 410,921   |
| 合計    | 7,744,947 | 0             | 7,744,947 |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 きたひだまり保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 建物                | 71,318,378 | 57,382,194         | 0         | 0                  | 7,200,208  | 5,820,398          | 0        | 0                  | 64,118,170            | 51,561,796         | 71,204,550 | 58,163,584         | 135,322,720   | 109,725,380        |    |
| 車両及び運搬具           | 1          | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 1                     | 0                  | 129,689    | 0                  | 129,690       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 3,760,383  | 1,984,209          | 1,625,340 | 0                  | 1,106,430  | 437,034            | 0        | 0                  | 4,279,293             | 1,547,175          | 6,604,089  | 2,521,561          | 10,883,382    | 4,068,736          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 75,078,762 | 59,366,403         | 1,625,340 | 0                  | 8,306,638  | 6,257,432          | 0        | 0                  | 68,397,464            | 53,108,971         | 77,938,328 | 60,685,145         | 146,335,792   | 113,794,116        |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0          | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 818,640    | 297,000            | 818,640       | 297,000            |    |
| 差入保証金             | 18,488,000 | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 18,488,000            | 0                  | 0          | 0                  | 18,488,000    | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 18,488,000 | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 18,488,000            | 0                  | 818,640    | 297,000            | 19,306,640    | 297,000            |    |
| その他の固定資産計         | 93,566,762 | 59,366,403         | 1,625,340 | 0                  | 8,306,638  | 6,257,432          | 0        | 0                  | 86,885,464            | 53,108,971         | 78,756,968 | 60,982,145         | 165,642,432   | 114,091,116        |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 93,566,762 | 59,366,403         | 1,625,340 | 0                  | 8,306,638  | 6,257,432          | 0        | 0                  | 86,885,464            | 53,108,971         | 78,756,968 | 60,982,145         | 165,642,432   | 114,091,116        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 93,566,762 | 59,366,403         | 1,625,340 | 0                  | 8,306,638  | 6,257,432          | 0        | 0                  | 86,885,464            | 53,108,971         |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

- (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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 きたひだまり保育園

(単価：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   | 10,882,325 | 22,414,057<br>( )   | 24,174,933 | ( )                    | 9,121,449  |    |
| 退職給付引当金 | 11,953,520 | 1,188,180<br>( )    |            | 535,440<br>( 535,440 ) | 12,606,260 |    |
| 計       | 22,835,845 | 23,602,237<br>( 0 ) | 24,174,933 | 535,440<br>( 535,440 ) | 21,727,709 |    |

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 きたひだまり保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|------------|------------|-------|-------|------------|----|
| 人件費積立金(保育) | 63,000,000 |       |       | 63,000,000 |    |
|            |            |       |       | 0          |    |
|            |            |       |       | 0          |    |
| 計          | 63,000,000 | 0     | 0     | 63,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高       | 摘要              |
|-------------|------------|-----------|---------|------------|-----------------|
| 人件費積立資産(保育) | 63,000,000 |           |         | 63,000,000 |                 |
| 退職給付引当資産    | 11,953,520 | 1,188,180 | 535,440 | 12,606,260 | 退職給付引当金に対応している。 |
|             |            |           |         |            |                 |
|             |            |           |         | 0          |                 |
| 計           | 74,953,520 | 1,188,180 | 535,440 | 75,606,260 |                 |

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

国立ひまわり保育園

社会福祉法人国立保育会

国立ひまわり保育園拠点区分 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                          | 242,886,508  | 252,144,842  | △ 9,258,334  |    |
|             | 委託費収入                           | 146,151,082  | 155,811,020  | △ 9,659,938  |    |
|             | 利用者等利用料収入                       | 3,424,500    | 3,195,000    | 229,500      |    |
|             | 利用者等利用料収入(一般)                   | 3,424,500    | 3,195,000    | 229,500      |    |
|             | その他の事業収入                        | 93,310,926   | 93,138,822   | 172,104      |    |
|             | 補助金事業収入(公費)                     | 92,591,926   | 92,709,322   | △ 117,396    |    |
|             | 補助金事業収入(一般)                     | 719,000      | 429,500      | 289,500      |    |
|             | 借入金利息補助金収入                      | 559,432      | 237,536      | 321,896      |    |
|             | 受取利息配当金収入                       | 81           | 1,230        | △ 1,149      |    |
|             | その他の収入                          | 4,876,889    | 3,235,153    | 1,641,736    |    |
|             | 受入研修費収入                         |              | 33,527       | △ 33,527     |    |
|             | 利用者等外給食費収入                      | 2,407,200    | 1,858,520    | 548,680      |    |
|             | 雑収入                             | 2,469,689    | 1,343,106    | 1,126,583    |    |
|             | 雑収入                             | 2,469,689    | 1,343,106    | 1,126,583    |    |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 248,322,910  | 255,618,761  | △ 7,295,851  |    |
| 事業活動による収支   | 人件費支出                           | 185,698,838  | 186,180,577  | △ 481,739    |    |
|             | 職員給料支出                          | 99,710,570   | 97,997,433   | 1,713,137    |    |
|             | 職員賞与支出                          | 33,083,471   | 32,962,536   | 120,935      |    |
|             | 非常勤職員給与支出                       | 29,597,132   | 28,484,703   | 1,112,429    |    |
|             | 派遣職員費支出                         | △ 3,079,193  | 0            | △ 3,079,193  |    |
|             | 退職給付支出                          | 1,187,505    | 1,329,540    | △ 142,035    |    |
|             | 法定福利費支出                         | 25,199,353   | 25,406,365   | △ 207,012    |    |
|             | 事業費支出                           | 20,107,620   | 20,707,695   | △ 600,075    |    |
|             | 給食費支出                           | 10,307,251   | 11,361,547   | △ 1,054,296  |    |
|             | 保健衛生費支出                         | 1,194,624    | 1,430,514    | △ 235,890    |    |
|             | 保育材料費支出                         | 1,449,824    | 1,179,565    | 270,259      |    |
|             | 水道光熱費支出                         | 4,990,000    | 4,544,410    | 445,590      |    |
|             | 消耗器具備品費支出                       | 1,866,268    | 1,971,508    | △ 105,240    |    |
|             | 保険料支出                           | 132,220      | 90,090       | 42,130       |    |
|             | 賃借料支出                           | 101,205      | 97,955       | 3,250        |    |
|             | 雑支出                             | 66,228       | 32,106       | 34,122       |    |
|             | 事務費支出                           | 25,186,057   | 22,154,880   | 3,031,177    |    |
|             | 福利厚生費支出                         | 6,580,692    | 5,836,428    | 744,264      |    |
|             | 職員被服費支出                         | 145,000      | 23,580       | 121,420      |    |
|             | 旅費交通費支出                         | 88,454       | 93,696       | △ 5,242      |    |
|             | 研修研究費支出                         | 73,600       | 54,249       | 19,351       |    |
|             | 事務消耗品費支出                        | 919,974      | 535,161      | 384,813      |    |
|             | 修繕費支出                           | 535,000      | 218,240      | 316,760      |    |
|             | 通信運搬費支出                         | 787,699      | 693,979      | 93,720       |    |
|             | 業務委託費支出                         | 5,475,149    | 4,907,872    | 567,277      |    |
|             | 業務委託費支出                         | 5,475,149    | 4,907,872    | 567,277      |    |
|             | 手数料支出                           | 430,216      | 395,645      | 34,571       |    |
|             | 保険料支出                           | 3,715,698    | 3,242,808    | 472,890      |    |
|             | 土地・建物賃借料支出                      | 4,824,028    | 4,818,804    | 5,224        |    |
|             | 租税公課支出                          | 40,000       | 25,200       | 14,800       |    |
|             | 保守料支出                           | 1,346,947    | 1,129,597    | 217,350      |    |
|             | 雑支出                             | 223,600      | 179,621      | 43,979       |    |
|             | 雑支出                             | 223,600      | 179,621      | 43,979       |    |
|             | 支払利息支出                          | 863,387      | 830,206      | 33,181       |    |
|             | その他の支出                          | 2,407,200    | 1,858,520    | 548,680      |    |
|             | 利用者等外給食費支出                      | 2,407,200    | 1,858,520    | 548,680      |    |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 234,263,102  | 231,731,878  | 2,531,224    |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 14,059,808   | 23,886,883   | △ 9,827,075  |    |
| 施設整備等による収支  | 施設整備等補助金収入                      | 11,300,000   | 11,300,000   | 0            |    |
|             | 施設整備等補助金収入                      | 11,300,000   | 11,300,000   | 0            |    |
|             | 設備資金借入金収入                       | 8,500,000    | 16,700,000   | △ 8,200,000  |    |
|             | 施設整備等収入計(4)                     | 19,800,000   | 28,000,000   | △ 8,200,000  |    |
|             | 設備資金借入金元金償還支出                   | 9,298,000    | 18,948,000   | △ 9,650,000  |    |
|             | 固定資産取得支出                        | 20,200,000   | 20,175,250   | 24,750       |    |
|             | 建物取得支出                          |              | 19,800,000   | △ 19,800,000 |    |
|             | 建物附属設備取得支出                      | 19,800,000   |              | 19,800,000   |    |
|             | 器具及び備品取得支出                      | 400,000      | 375,250      | 24,750       |    |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 29,498,000   | 39,123,250   | △ 9,625,250  |    |
| その他の活動による収支 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 9,698,000  | △ 11,123,250 | 1,425,250    |    |
|             | 積立資産取崩収入                        |              | 142,040      | △ 142,040    |    |
|             | 退職給付引当資産取崩収入                    |              | 142,040      | △ 142,040    |    |
|             | その他の活動による収入                     | 518,925      | 70,000       | 448,925      |    |
|             | その他の収入                          | 443,925      |              | 443,925      |    |
|             | 差入保証金返還金収入                      | 75,000       | 70,000       | 5,000        |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 518,925      | 212,040      | 306,885      |    |
|             | 長期運営資金借入金元金償還支出                 | 2,496,000    | 2,496,000    | 0            |    |
|             | 積立資産支出                          | 1,704,904    | 1,627,020    | 77,884       |    |
|             | 退職給付引当資産支出                      | 1,704,904    | 1,627,020    | 77,884       |    |
| 予備費支出(10)   | 拠点区分間繰入金支出                      | 11,576,066   | 11,579,676   | △ 3,610      |    |
|             | その他の活動による支出                     |              | 198,459      | △ 198,459    |    |
|             | その他の支出                          |              | 198,459      | △ 198,459    |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 15,776,970   | 15,901,155   | △ 124,185    |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 15,258,045 | △ 15,689,115 | 431,070      |    |
|             | 予備費支出(10)                       |              | —            |              |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 10,896,237 | △ 2,925,482  | △ 7,970,755  |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 17,096,609   | 17,096,609   | 0            |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 6,200,372    | 14,171,127   | △ 7,970,755  |    |

国立ひまわり保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                             | 252,144,842  | 236,692,079  | 15,452,763   |
|             | 委託費収益                              | 155,811,020  | 140,085,910  | 15,725,110   |
|             | 利用者等利用料収益                          | 3,195,000    | 3,366,000    | △ 171,000    |
|             | 利用者等利用料収益(一般)                      | 3,195,000    | 3,366,000    | △ 171,000    |
|             | その他の事業収益                           | 93,138,822   | 93,240,169   | △ 101,347    |
|             | 補助金事業収益(公費)                        | 92,709,322   | 92,693,169   | 16,153       |
|             | 補助金事業収益(一般)                        | 429,500      | 547,000      | △ 117,500    |
|             | その他の収益                             |              | 17,700       | △ 17,700     |
|             | その他の収益                             |              | 17,700       | △ 17,700     |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 252,144,842  | 236,709,779  | 15,435,063   |
|             | 費用                                 |              |              |              |
|             | 人件費                                | 186,979,866  | 184,301,860  | 2,678,006    |
|             | 職員給料                               | 97,997,433   | 97,824,266   | 173,167      |
|             | 職員賞与                               |              | 2,873,246    | △ 2,873,246  |
|             | 賞与引当金繰入                            | 32,276,845   | 32,683,285   | △ 406,440    |
|             | 非常勤職員給与                            | 28,484,703   | 22,731,804   | 5,752,899    |
|             | 派遣職員費                              | 0            | 1,435,058    | △ 1,435,058  |
|             | 派遣職員費                              | 0            | 1,435,058    | △ 1,435,058  |
|             | 退職給付費用                             | 2,814,520    | 3,112,800    | △ 298,280    |
|             | 法定福利費                              | 25,406,365   | 23,641,401   | 1,764,964    |
|             | 事業費                                | 20,601,591   | 19,899,627   | 701,964      |
|             | 給食費                                | 11,255,443   | 10,019,905   | 1,235,538    |
|             | 保健衛生費                              | 1,430,514    | 1,416,227    | 14,287       |
|             | 保育材料費                              | 1,179,565    | 1,384,046    | △ 204,481    |
|             | 水道光熱費                              | 4,544,410    | 5,138,800    | △ 594,390    |
|             | 消耗器具備品費                            | 1,971,508    | 1,754,778    | 216,730      |
|             | 保険料                                | 90,090       | 73,160       | 16,930       |
|             | 賃借料                                | 97,955       | 97,955       | 0            |
|             | 雑費                                 | 32,106       | 14,756       | 17,350       |
|             | 事務費                                | 22,154,880   | 27,610,347   | △ 5,455,467  |
|             | 福利厚生費                              | 5,836,428    | 7,055,848    | △ 1,219,420  |
|             | 職員被服費                              | 23,580       | 95,638       | △ 72,058     |
|             | 旅費交通費                              | 93,696       | 75,586       | 18,110       |
|             | 研修研究費                              | 54,249       | 59,279       | △ 5,030      |
|             | 事務消耗品費                             | 535,161      | 704,454      | △ 169,293    |
|             | 修繕費                                | 218,240      | 791,648      | △ 573,408    |
|             | 通信運搬費                              | 693,979      | 967,237      | △ 273,258    |
|             | 業務委託費                              | 4,907,872    | 7,668,070    | △ 2,760,198  |
|             | 業務委託費                              | 4,907,872    | 7,668,070    | △ 2,760,198  |
|             | 手数料                                | 395,645      | 272,314      | 123,331      |
|             | 保険料                                | 3,242,808    | 3,262,880    | △ 20,072     |
|             | 土地・建物賃借料                           | 4,818,804    | 5,465,874    | △ 647,070    |
|             | 租税公課                               | 25,200       | 36,514       | △ 11,314     |
|             | 保守料                                | 1,129,597    | 1,010,081    | 119,516      |
|             | 雑費                                 | 179,621      | 144,924      | 34,697       |
|             | 雑費                                 | 179,621      | 144,924      | 34,697       |
|             | 減価償却費                              | 19,946,929   | 20,251,537   | △ 304,608    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 14,727,004 | △ 15,137,299 | 410,295      |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 234,956,262  | 236,926,072  | △ 1,969,810  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 17,188,580   | △ 216,293    | 17,404,873   |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |              |              |              |
|             | 借入金利息補助金収益                         | 237,536      | 255,296      | △ 17,760     |
|             | 受取利息配当金収益                          | 1,230        | 488          | 742          |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 3,235,153    | 3,070,868    | 164,285      |
|             | 受入研修費収益                            | 33,527       | 69,400       | △ 35,873     |
|             | 利用者等外給食収益                          | 1,858,520    | 2,005,644    | △ 147,124    |
|             | 雑収益                                | 1,343,106    | 995,824      | 347,282      |
|             | 雑収益                                | 1,343,106    | 995,824      | 347,282      |
|             | 雑収益                                | 1,343,106    | 995,824      | 347,282      |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 3,473,919    | 3,326,652    | 147,267      |
|             | 費用                                 |              |              |              |
|             | 支払利息                               | 830,206      | 767,142      | 63,064       |
|             | その他のサービス活動外費用                      | 1,858,520    | 2,005,644    | △ 147,124    |
|             | 利用者等外給食費                           | 1,858,520    | 2,005,644    | △ 147,124    |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 2,688,726    | 2,772,786    | △ 84,060     |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 785,193      | 553,866      | 231,327      |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 17,973,773   | 337,573      | 17,636,200   |
| 特別増減の部      | 収益                                 |              |              |              |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 11,300,000   | 75,000       | 11,225,000   |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 11,300,000   | 75,000       | 11,225,000   |
|             | その他の特別収益                           |              | 118,310      | △ 118,310    |
|             | その他の特別収益                           |              | 118,310      | △ 118,310    |
|             | 特別収益計(8)                           | 11,300,000   | 193,310      | 11,106,690   |
|             | 費用                                 |              |              |              |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 11,300,000   | 75,000       | 11,225,000   |
|             | 拠点区分間繰入金費用                         | 11,579,676   | 10,715,028   | 864,648      |
|             | その他の特別損失                           | 198,459      | 3,563,180    | △ 3,364,721  |
|             | その他の特別損失                           | 198,459      | 3,563,180    | △ 3,364,721  |
|             | 特別費用計(9)                           | 23,078,135   | 14,353,208   | 8,724,927    |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 11,778,135 | △ 14,159,898 | 2,381,763    |
| 繰越活動増減差額の部  | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 6,195,638    | △ 13,822,325 | 20,017,963   |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 5,846,183    | 19,668,508   | △ 13,822,325 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 12,041,821   | 5,846,183    | 6,195,638    |
|             | 基本金取崩額(14)                         |              |              |              |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |              |              |              |
| 繰越活動増減差額の部  | その他の積立金積立額(16)                     |              |              |              |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 12,041,821   | 5,846,183    | 6,195,638    |



(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        | 28,172,610  | 29,424,630  | △ 1,252,020  | 流動負債              | 39,208,035  | 37,603,368   | 1,604,667   |
| 現金預金        | 19,232,296  | 6,016,295   | 13,216,001   | 事業未払金             | 3,257,973   | 2,505,851    | 752,122     |
| 事業未収金       | 6,551,788   | 20,826,300  | △ 14,274,512 | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 9,771,000   | 9,048,000    | 723,000     |
| 未収金         | 0           | 57,320      | △ 57,320     | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 2,496,000   | 2,496,000    | 0           |
| 未収補助金       | 571,257     | 808,809     | △ 237,552    | 未払費用              | 4,724,652   | 7,354,602    | △ 2,629,950 |
| 給食用材料       | 219,808     | 113,704     | 106,104      | 職員預り金             | △ 200,950   | 640,057      | △ 841,007   |
| 立替金         | 433,542     | 200,683     | 232,859      | 拠点区分間借入金          | 6,000,000   | 1,713,807    | 4,286,193   |
| 前払費用        | 1,163,919   | 1,401,519   | △ 237,600    | 賞与引当金             | 13,159,360  | 13,845,051   | △ 685,691   |
| 固定資産        | 382,611,442 | 380,555,621 | 2,055,821    | 固定負債              | 92,921,244  | 96,490,744   | △ 3,569,500 |
| 基本財産        | 322,462,589 | 339,423,721 | △ 16,961,132 | 設備資金借入金           | 62,805,000  | 65,776,000   | △ 2,971,000 |
| 建物          | 322,462,589 | 339,423,721 | △ 16,961,132 | 長期運営資金借入金         | 7,320,000   | 9,816,000    | △ 2,496,000 |
| その他の固定資産    | 60,148,853  | 41,131,900  | 19,016,953   | 拠点区分間長期借入金        | 10,000,000  | 10,000,000   | 0           |
| 建物          | 19,313,250  | 0           | 19,313,250   | 退職給付引当金           | 12,796,244  | 10,898,744   | 1,897,500   |
| 構築物         | 13,884,786  | 15,795,788  | △ 1,911,002  | 負債の部合計            | 132,129,279 | 134,094,112  | △ 1,964,833 |
| 器具及び備品      | 1,532,545   | 1,745,340   | △ 212,795    | 純資産の部             |             |              |             |
| 退職給付引当資産    | 12,796,244  | 10,898,744  | 1,897,500    | 基本金               | 263,612,952 | 267,039,956  | △ 3,427,004 |
| 人件費積立資産(保育) | 3,000,000   | 3,000,000   | 0            | 国庫補助金等特別積立金       | 3,000,000   | 3,000,000    | 0           |
| 差入保証金       | 9,622,028   | 9,692,028   | △ 70,000     | その他の積立金           | 3,000,000   | 3,000,000    | 0           |
|             |             |             |              | 人件費積立金(保育)        | 12,041,821  | 5,846,183    | 6,195,638   |
|             |             |             |              | 次期繰越活動増減差額        | 6,195,638   | △ 13,822,325 | 20,017,963  |
|             |             |             |              | (うち当期活動増減差額)      |             |              |             |
| 資産の部合計      | 410,784,052 | 409,980,251 | 803,801      | 純資産の部合計           | 278,654,773 | 275,886,139  | 2,768,634   |
|             |             |             |              | 負債及び純資産の部合計       | 410,784,052 | 409,980,251  | 803,801     |

## 計算書類に対する注記（国立ひまわり保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
  - ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
  - ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 国立ひまわり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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 339,423,721 | 0     | 16,961,132 | 322,462,589 |
| 合計      | 339,423,721 | 0     | 16,961,132 | 322,462,589 |

## 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） 322,462,589円

計 322,462,589円

担保に供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 52,384,000円

計 52,384,000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       | 435,536,795 | 113,074,206 | 322,462,589 |
| 小計       | 435,536,795 | 113,074,206 | 322,462,589 |
| その他の固定資産 |             |             |             |
| 建物       | 19,800,000  | 486,750     | 19,313,250  |
| 構築物      | 26,539,819  | 12,655,033  | 13,884,786  |
| 器具及び備品   | 13,388,654  | 11,856,109  | 1,532,545   |
| 小計       | 39,928,473  | 24,511,142  | 34,730,581  |
| 合計       | 475,465,268 | 137,585,348 | 357,193,170 |

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 | 6,551,788 | 0             | 6,551,788 |
| 未収金   | 0         | 0             | 0         |
| 未収補助金 | 571,257   | 0             | 571,257   |
| 合計    | 7,123,045 | 0             | 7,123,045 |

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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 国立ひまわり保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 339,423,721 | 254,440,508        | 0          | 0                  | 16,961,132 | 12,715,320         | 0        | 0                  | 322,462,589           | 241,725,188        | 113,074,206 | 84,768,788         | 435,536,795   | 326,493,976        |    |
| 基本財産合計            | 339,423,721 | 254,440,508        | 0          | 0                  | 16,961,132 | 12,715,320         | 0        | 0                  | 322,462,589           | 241,725,188        | 113,074,206 | 84,768,788         | 435,536,795   | 326,493,976        |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 0           | 0                  | 19,800,000 | 11,300,000         | 486,750    | 277,791            | 0        | 0                  | 19,313,250            | 11,022,209         | 486,750     | 277,791            | 19,800,000    | 11,300,000         |    |
| 構築物               | 15,795,788  | 11,237,306         | 0          | 0                  | 1,911,002  | 1,307,352          | 0        | 0                  | 13,884,786            | 9,929,954          | 12,655,033  | 8,715,671          | 26,539,819    | 18,645,625         |    |
| 器具及び備品            | 1,745,340   | 1,362,142          | 375,250    | 0                  | 588,045    | 426,541            | 0        | 0                  | 1,532,545             | 935,601            | 11,856,109  | 9,227,174          | 13,388,654    | 10,162,775         |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 17,541,128  | 12,599,448         | 20,175,250 | 11,300,000         | 2,985,797  | 2,011,684          | 0        | 0                  | 34,730,581            | 21,887,764         | 24,997,892  | 18,220,636         | 59,728,473    | 40,108,400         |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 2,277,892   | 2,192,315          | 2,277,892     | 2,192,315          |    |
| 差入保証金             | 9,692,028   | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 70,000   | 0                  | 9,622,028             | 0                  | 0           | 0                  | 9,622,028     | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 9,692,028   | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 70,000   | 0                  | 9,622,028             | 0                  | 2,277,892   | 2,192,315          | 11,899,920    | 2,192,315          |    |
| その他の固定資産計         | 27,233,156  | 12,599,448         | 20,175,250 | 11,300,000         | 2,985,797  | 2,011,684          | 70,000   | 0                  | 44,352,609            | 21,887,764         | 27,275,784  | 20,412,951         | 71,628,393    | 42,300,715         |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 366,656,877 | 267,039,956        | 20,175,250 | 11,300,000         | 19,946,929 | 14,727,004         | 70,000   | 0                  | 366,815,198           | 263,612,952        | 140,349,990 | 105,181,739        | 507,165,188   | 368,794,691        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |            | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 366,656,877 | 267,039,956        | 20,175,250 | 11,300,000         | 19,946,929 | 14,727,004         | 70,000   | 0                  | 366,815,198           | 263,612,952        |             |                    |               |                    |    |
|                   |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
|                   |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 国立ひまわり保育園

(単価：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   | 13,845,051 | 32,276,845<br>( )           | 32,962,536               | ( )                        | 13,159,360 |    |
| 退職給付引当金 | 10,898,744 | 3,096,720<br>( 1,469,700 )  | 168,360<br>( 26,320 )    | 1,030,860<br>( 1,030,860 ) | 12,796,244 |    |
| 計       | 24,743,795 | 35,373,565<br>( 1,469,700 ) | 33,130,896<br>( 26,320 ) | 1,030,860<br>( 1,030,860 ) | 25,955,604 |    |

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 国立ひまわり保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|------------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 人件費積立金（保育） | 3,000,000 |       |       | 3,000,000 |    |
|            |           |       |       | 0         |    |
|            |           |       |       | 0         |    |
| 計          | 3,000,000 | 0     | 0     | 3,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分           | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要              |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------------|
| 人件費積立金資産（保育） | 3,000,000  |           |           | 3,000,000  |                 |
| 退職給付引当資産     | 10,898,744 | 3,096,720 | 1,199,220 | 12,796,244 | 退職給付引当金に対応している。 |
|              |            |           |           | 0          |                 |
| 計            | 13,898,744 | 3,096,720 | 1,199,220 | 15,796,244 |                 |

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

西国分寺保育園

社会福祉法人国立保育会

西国分寺保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                          | 316,742,051  | 322,451,050  | △ 5,708,999 |    |
|             | 委託費収入                           | 177,189,816  | 183,632,870  | △ 6,443,054 |    |
|             | 利用者等利用料収入                       | 3,622,500    | 3,451,500    | 171,000     |    |
|             | 利用者等利用料収入(一般)                   | 3,622,500    | 3,451,500    | 171,000     |    |
|             | その他の事業収入                        | 135,929,735  | 135,366,680  | 563,055     |    |
|             | 補助金事業収入                         | 1,809,000    |              | 1,809,000   |    |
|             | 補助金事業収入(公費)                     | 133,098,735  | 134,585,180  | △ 1,486,445 |    |
|             | 補助金事業収入(一般)                     | 1,022,000    | 781,500      | 240,500     |    |
|             | 借入金利息補助金収入                      |              | 28,560       | △ 28,560    |    |
|             | 受取利息配当金収入                       | 79           | 27,512       | △ 27,433    |    |
|             | その他の収入                          | 2,243,024    | 4,142,576    | △ 1,899,552 |    |
|             | 受入研修費収入                         | 20,000       | 68,400       | △ 48,400    |    |
|             | 利用者等外給食費収入                      | 2,009,740    | 2,561,576    | △ 551,836   |    |
|             | 雑収入                             | 213,284      | 1,512,600    | △ 1,299,316 |    |
|             | 雑収入                             | 213,284      | 1,512,600    | △ 1,299,316 |    |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 318,985,154  | 326,649,698  | △ 7,664,544 |    |
| 事業活動による収支   | 人件費支出                           | 236,129,280  | 236,270,832  | △ 141,552   |    |
|             | 職員給料支出                          | 126,936,295  | 126,093,313  | 842,982     |    |
|             | 職員賞与支出                          | 41,693,590   | 41,651,402   | 42,188      |    |
|             | 非常勤職員給与支出                       | 35,379,053   | 35,371,916   | 7,137       |    |
|             | 派遣職員費支出                         | 620,000      | 449,716      | 170,284     |    |
|             | 退職給付支出                          | 1,625,916    | 2,173,120    | △ 547,204   |    |
|             | 法定福利費支出                         | 29,874,426   | 30,531,365   | △ 656,939   |    |
|             | 事業費支出                           | 25,014,006   | 23,644,703   | 1,369,303   |    |
|             | 給食費支出                           | 15,200,000   | 13,957,016   | 1,242,984   |    |
|             | 保健衛生費支出                         | 1,178,754    | 1,232,179    | △ 53,425    |    |
|             | 保育材料費支出                         | 1,753,006    | 1,778,138    | △ 25,132    |    |
|             | 水道光熱費支出                         | 4,216,039    | 3,879,778    | 336,261     |    |
|             | 消耗器具備品費支出                       | 2,301,630    | 2,435,026    | △ 133,396   |    |
|             | 保険料支出                           | 139,750      | 49,870       | 89,880      |    |
|             | 賃借料支出                           | 129,618      | 167,816      | △ 38,198    |    |
|             | 雑支出                             | 95,209       | 144,880      | △ 49,671    |    |
|             | 事務費支出                           | 29,563,266   | 29,927,344   | △ 364,078   |    |
|             | 福利厚生費支出                         | 7,000,000    | 8,078,765    | △ 1,078,765 |    |
|             | 職員被服費支出                         | 79,516       | 78,900       | 616         |    |
|             | 旅費交通費支出                         | 157,164      | 116,706      | 40,458      |    |
|             | 研修研究費支出                         | 300,000      | 9,610        | 290,390     |    |
|             | 事務消耗品費支出                        | 1,500,000    | 1,396,789    | 103,211     |    |
|             | 修繕費支出                           | 1,967,130    | 1,968,230    | △ 1,100     |    |
|             | 通信運搬費支出                         | 711,936      | 777,977      | △ 66,041    |    |
|             | 広報費支出                           | 58,333       |              | 58,333      |    |
|             | 業務委託費支出                         | 11,527,004   | 11,441,838   | 85,166      |    |
|             | 業務委託費支出                         | 11,527,004   | 11,441,838   | 85,166      |    |
|             | 手数料支出                           | 574,010      | 667,593      | △ 93,583    |    |
|             | 保険料支出                           | 1,927,192    | 2,093,868    | △ 166,676   |    |
|             | 賃借料支出                           | 40,000       | 49,324       | △ 9,324     |    |
|             | 土地・建物賃借料支出                      | 1,878,000    | 1,878,000    | 0           |    |
|             | 租税公課支出                          | 178,414      | 137,792      | 40,622      |    |
|             | 保守料支出                           | 1,272,367    | 1,075,152    | 197,215     |    |
|             | 雑支出                             | 392,200      | 156,800      | 235,400     |    |
|             | 雑支出                             | 392,200      | 156,800      | 235,400     |    |
|             | 支払利息支出                          | 630,000      | 486,113      | 143,887     |    |
|             | その他の支出                          | 2,009,740    | 2,561,576    | △ 551,836   |    |
|             | 利用者等外給食費支出                      | 2,009,740    | 2,561,576    | △ 551,836   |    |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 293,346,292  | 292,890,568  | 455,724     |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 25,638,862   | 33,759,130   | △ 8,120,268 |    |
| 施設整備等による収支  | 設備資金借入金収入                       | 17,500,000   | 17,500,000   | 0           |    |
|             | 設備資金借入金元金償還支出                   | 1,573,265    | 2,777,824    | △ 1,204,559 |    |
|             | 固定資産取得支出                        | 3,608,000    | 3,597,950    | 10,050      |    |
|             | 建物取得支出                          | 2,108,000    | 2,347,950    | △ 239,950   |    |
|             | 建物附属設備取得支出                      | 250,000      | 0            | 250,000     |    |
|             | 構築物取得支出                         | 1,250,000    | 1,250,000    | 0           |    |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 5,181,265    | 6,375,774    | △ 1,194,509 |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 12,318,735   | 11,124,226   | 1,194,509   |    |
| その他の活動による収支 | 積立資産取崩収入                        |              | 365,620      | △ 365,620   |    |
|             | 退職給付引当資産取崩収入                    |              | 365,620      | △ 365,620   |    |
|             | その他の活動による収入                     | 17,280       |              | 17,280      |    |
|             | その他の収入                          | 17,280       |              | 17,280      |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 17,280       | 365,620      | △ 348,340   |    |
|             | 積立資産支出                          | 1,648,755    | 4,987,200    | △ 3,338,445 |    |
|             | 退職給付引当資産支出                      | 1,648,755    | 1,987,200    | △ 338,445   |    |
|             | 人件費積立資産支出(保育)                   |              | 3,000,000    | △ 3,000,000 |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      | 12,850,597   | 12,852,628   | △ 2,031     |    |
|             | その他の活動による支出                     | 274,000      | 492,000      | △ 218,000   |    |
|             | その他の支出                          | 274,000      | 492,000      | △ 218,000   |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 14,773,352   | 18,331,828   | △ 3,558,476 |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 14,756,072 | △ 17,966,208 | 3,210,136   |    |
|             | 予備費支出(10)                       | 1,000,000    | —            | 1,000,000   |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 22,201,525   | 26,917,148   | △ 4,715,623 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 35,278,543   | 35,278,543   | 0           |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 57,480,068   | 62,195,691   | △ 4,715,623 |    |



西国分寺保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                             | 322,451,050  | 283,493,340  | 38,957,710   |
|                   | 委託費収益                              | 183,632,870  | 160,825,300  | 22,807,570   |
|                   | 利用者等利用料収益                          | 3,451,500    | 3,406,500    | 45,000       |
|                   | 利用者等利用料収益(一般)                      | 3,451,500    | 3,406,500    | 45,000       |
|                   | その他の事業収益                           | 135,366,680  | 119,261,540  | 16,105,140   |
|                   | 補助金事業収益(公費)                        | 134,585,180  | 118,229,040  | 16,356,140   |
|                   | 補助金事業収益(一般)                        | 781,500      | 1,032,500    | △ 251,000    |
|                   | その他の収益                             |              | 148,140      | △ 148,140    |
|                   | その他の収益                             |              | 148,140      | △ 148,140    |
|                   | サービス活動収益計(1)                       | 322,451,050  | 283,641,480  | 38,809,570   |
| サービス活動増減の部        | 人件費                                | 239,524,800  | 205,870,612  | 33,654,188   |
|                   | 職員給料                               | 126,093,313  | 103,279,342  | 22,813,971   |
|                   | 職員賞与                               |              | 2,924,202    | △ 2,924,202  |
|                   | 賞与引当金繰入                            | 43,283,790   | 34,340,104   | 8,943,686    |
|                   | 非常勤職員給与                            | 35,371,916   | 34,609,416   | 762,500      |
|                   | 派遣職員費                              | 449,716      | 3,450,929    | △ 3,001,213  |
|                   | 派遣職員費                              | 449,716      | 3,450,929    | △ 3,001,213  |
|                   | 退職給付費用                             | 3,794,700    | 2,961,110    | 833,590      |
|                   | 法定福利費                              | 30,531,365   | 24,305,509   | 6,225,856    |
|                   | 事業費                                | 23,655,949   | 22,893,774   | 762,175      |
|                   | 給食費                                | 13,968,262   | 12,256,496   | 1,711,766    |
|                   | 保健衛生費                              | 1,232,179    | 1,170,790    | 61,389       |
|                   | 保育材料費                              | 1,778,138    | 1,868,259    | △ 90,121     |
|                   | 水道光熱費                              | 3,879,778    | 4,824,312    | △ 944,534    |
|                   | 消耗器具備品費                            | 2,435,026    | 2,491,661    | △ 56,635     |
|                   | 保険料                                | 49,870       | 66,480       | △ 16,610     |
|                   | 賃借料                                | 167,816      | 158,825      | 8,991        |
|                   | 雑費                                 | 144,880      | 56,951       | 87,929       |
|                   | 事務費                                | 29,927,344   | 27,807,157   | 2,120,187    |
|                   | 福利厚生費                              | 8,078,765    | 6,755,806    | 1,322,959    |
|                   | 職員被服費                              | 78,900       | 74,740       | 4,160        |
|                   | 旅費交通費                              | 116,706      | 105,906      | 10,800       |
|                   | 研修研究費                              | 9,610        | 6,500        | 3,110        |
|                   | 事務消耗品費                             | 1,396,789    | 2,728,032    | △ 1,331,243  |
|                   | 修繕費                                | 1,968,230    | 1,557,380    | 410,850      |
|                   | 通信運搬費                              | 777,977      | 774,534      | 3,443        |
|                   | 業務委託費                              | 11,441,838   | 10,428,211   | 1,013,627    |
|                   | 業務委託費                              | 11,441,838   | 10,428,211   | 1,013,627    |
|                   | 手数料                                | 667,593      | 276,761      | 390,832      |
|                   | 保険料                                | 2,093,868    | 2,001,202    | 92,666       |
|                   | 賃借料                                | 49,324       | 49,324       | 0            |
|                   | 土地・建物賃借料                           | 1,878,000    | 1,878,000    | 0            |
|                   | 租税公課                               | 137,792      | 88,614       | 49,178       |
|                   | 保守料                                | 1,075,152    | 952,347      | 122,805      |
|                   | 雑費                                 | 156,800      | 129,800      | 27,000       |
|                   | 雑費                                 | 156,800      | 129,800      | 27,000       |
|                   | 減価償却費                              | 13,389,234   | 9,933,528    | 3,455,706    |
|                   | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 6,513,696  | △ 4,360,140  | △ 2,153,556  |
|                   | サービス活動費用計(2)                       | 299,983,631  | 262,144,931  | 37,838,700   |
|                   | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 22,467,419   | 21,496,549   | 970,870      |
| サービス活動外増減の部       | 借入金利息補助金収益                         | 28,560       | 38,080       | △ 9,520      |
|                   | 受取利息配当金収益                          | 27,512       | 495          | 27,017       |
|                   | その他のサービス活動外収益                      | 4,142,576    | 3,579,019    | 563,557      |
|                   | 受入研修費収益                            | 68,400       | 148,200      | △ 79,800     |
|                   | 利用者等外給食収益                          | 2,561,576    | 2,184,448    | 377,128      |
|                   | 雑収益                                | 1,512,600    | 1,246,371    | 266,229      |
|                   | 雑収益                                | 1,512,600    | 1,246,371    | 266,229      |
|                   | 雑収益                                | 1,512,600    | 1,246,371    | 266,229      |
|                   | サービス活動外収益計(4)                      | 4,198,648    | 3,617,594    | 581,054      |
|                   | 支払利息                               | 486,113      | 361,626      | 124,487      |
| サービス活動外費用         | その他のサービス活動外費用                      | 2,561,576    | 2,184,448    | 377,128      |
|                   | 利用者等外給食費                           | 2,561,576    | 2,184,448    | 377,128      |
|                   | サービス活動外費用計(5)                      | 3,047,689    | 2,546,074    | 501,615      |
|                   | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 1,150,959    | 1,071,520    | 79,439       |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) |                                    | 23,618,378   | 22,568,069   | 1,050,309    |
| 特別増減の部            | 施設整備等補助金収益                         |              | 22,269,000   | △ 22,269,000 |
|                   | 施設整備等補助金収益                         |              | 22,269,000   | △ 22,269,000 |
|                   | 特別収益計(8)                           |              | 22,269,000   | △ 22,269,000 |
|                   | 固定資産売却損・処分損                        | 4            | 3,102,003    | △ 3,101,999  |
|                   | 建物附属設備売却損・処分損                      |              | 2            | △ 2          |
|                   | 器具及び備品売却損・処分損                      | 1            | 1            | 0            |
|                   | 建物附属設備除却・廃棄費用                      |              | 671,000      | △ 671,000    |
|                   | 器具及び備品除却・廃棄費用                      | 3            | 2,431,000    | △ 2,430,997  |
|                   | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |              | 22,269,000   | △ 22,269,000 |
|                   | 拠点区分間繰入金費用                         | 12,852,628   | 12,133,882   | 718,746      |
| 増減差額の部            | その他の特別損失                           | 492,000      | 3,000        | 489,000      |
|                   | その他の特別損失                           | 292,000      | 3,000        | 289,000      |
|                   | 前期損益修正損                            | 200,000      |              | 200,000      |
|                   | 特別費用計(9)                           | 13,344,632   | 37,507,885   | △ 24,163,253 |
|                   | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 13,344,632 | △ 15,238,885 | 1,894,253    |
|                   | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 10,273,746   | 7,329,184    | 2,944,562    |
|                   | 繰越前期繰越活動増減差額(12)                   | 80,248,392   | 72,919,208   | 7,329,184    |
|                   | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 90,522,138   | 80,248,392   | 10,273,746   |
|                   | 基本金取崩額(14)                         |              |              |              |
|                   | その他の積立金取崩額(15)                     |              |              |              |
|                   | その他の積立金積立額(16)                     | 3,000,000    |              | 3,000,000    |
|                   | 人件費積立金積立額(保育)                      | 3,000,000    |              | 3,000,000    |
|                   | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 87,522,138   | 80,248,392   | 7,273,746    |

(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        | 71,587,390  | 88,356,564  | △ 16,769,174 | 流動負債            | 29,298,177  | 70,321,561  | △ 41,023,384 |
| 現金預金        | 41,805,809  | 48,602,991  | △ 6,797,182  | 短期運営資金借入金       | 0           | 39,800,000  | △ 39,800,000 |
| 事業未収金       | 26,881,798  | 9,134,500   | 17,747,298   | 事業未払金           | 3,674,635   | 3,941,517   | △ 266,882    |
| 未収金         | 532,750     | 369,290     | 163,460      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,119,304   | 2,100,000   | 1,019,304    |
| 未収補助金       | 914,280     | 23,688,040  | △ 22,773,760 | 未払費用            | 5,413,005   | 8,507,817   | △ 3,094,812  |
| 給食用材料       | 72,285      | 83,531      | △ 11,246     | 預り金             | 10,000      | 10,000      | 0            |
| 立替金         | 6,330       | 7,200       | △ 870        | 職員預り金           | 221,774     | 735,156     | △ 513,382    |
| 前払費用        | 1,334,138   | 1,153,777   | 180,361      | 賞与引当金           | 16,859,459  | 15,227,071  | 1,632,388    |
| 拠点区分間貸付金    | 40,000      | 5,317,235   | △ 5,277,235  |                 |             |             |              |
| 固定資産        | 166,537,761 | 170,622,869 | △ 4,085,108  | 固定負債            | 28,771,752  | 12,362,700  | 16,409,052   |
| 基本財産        | 91,644,841  | 97,644,321  | △ 5,999,480  | 設備資金借入金         | 17,902,872  | 4,200,000   | 13,702,872   |
| 建物          | 91,644,841  | 97,644,321  | △ 5,999,480  | 退職給付引当金         | 10,868,880  | 8,162,700   | 2,706,180    |
| その他の固定資産    | 74,892,920  | 72,978,548  | 1,914,372    | 負債の部合計          | 58,069,929  | 82,684,261  | △ 24,614,332 |
| 建物          | 3,595,476   | 1,603,243   | 1,992,233    | 純資産の部           |             |             |              |
| 構築物         | 10,479,332  | 10,098,407  | 380,925      | 基本金             |             |             |              |
| 車輛運搬具       | 1           | 1           | 0            | 国庫補助金等特別積立金     | 67,533,084  | 74,046,780  | △ 6,513,696  |
| 器具及び備品      | 24,864,231  | 31,029,197  | △ 6,164,966  | その他の積立金         | 25,000,000  | 22,000,000  | 3,000,000    |
| 退職給付引当資産    | 10,868,880  | 8,162,700   | 2,706,180    | 人件費積立金(保育)      | 25,000,000  | 22,000,000  | 3,000,000    |
| 人件費積立資産(保育) | 25,000,000  | 22,000,000  | 3,000,000    | 次期繰越活動増減差額      | 87,522,138  | 80,248,392  | 7,273,746    |
| 差入保証金       | 85,000      | 85,000      | 0            | (うち当期活動増減差額)    | 10,273,746  | 7,329,184   | 2,944,562    |
|             |             |             |              | 純資産の部合計         | 180,055,222 | 176,295,172 | 3,760,050    |
| 資産の部合計      | 238,125,151 | 258,979,433 | △ 20,854,282 | 負債及び純資産の部合計     | 238,125,151 | 258,979,433 | △ 20,854,282 |

## 計算書類に対する注記（西国分寺保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 西国分寺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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 97,644,321 | 0     | 5,999,480 | 91,644,841 |
| 合計      | 97,644,321 | 0     | 5,999,480 | 91,644,841 |

## 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

該当無し

## 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） 91,644,841円

計 91,644,841円

担保に供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 4,200,000円

計 4,200,000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       | 229,178,527 | 137,533,686 | 91,644,841  |
| 小計       | 229,178,527 | 137,533,686 | 91,644,841  |
| その他の固定資産 |             |             |             |
| 建物       | 5,183,832   | 1,588,356   | 3,595,476   |
| 構築物      | 16,110,048  | 5,630,716   | 10,479,332  |
| 車輛運搬具    | 149,213     | 149,212     | 1           |
| 器具及び備品   | 46,122,547  | 21,258,316  | 24,864,231  |
| 小計       | 67,565,640  | 28,626,600  | 38,939,040  |
| 合計       | 296,744,167 | 166,160,286 | 130,583,881 |

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 | 26,881,798 | 0             | 26,881,798 |
| 未収金   | 532,750    | 0             | 532,750    |
| 未収補助金 | 914,280    | 0             | 914,280    |
| 合計    | 28,328,828 | 0             | 28,328,828 |

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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 西国分寺保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 97,644,321  | 55,821,656         | 0         | 0                  | 5,999,480  | 3,451,049          | 0        | 0                  | 91,644,841            | 52,370,607         | 137,533,686 | 82,772,698         | 229,178,527   | 135,143,305        |    |
| 基本財産合計            | 97,644,321  | 55,821,656         | 0         | 0                  | 5,999,480  | 3,451,049          | 0        | 0                  | 91,644,841            | 52,370,607         | 137,533,686 | 82,772,698         | 229,178,527   | 135,143,305        |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 1,603,243   | 0                  | 2,347,950 | 0                  | 355,717    | 0                  | 0        | 0                  | 3,595,476             | 0                  | 1,588,356   | 0                  | 5,183,832     | 0                  |    |
| 構築物               | 10,098,407  | 1,569,384          | 1,250,000 | 0                  | 869,075    | 82,619             | 0        | 0                  | 10,479,332            | 1,486,765          | 5,630,716   | 943,235            | 16,110,048    | 2,430,000          |    |
| 車両及び運搬具           | 1           | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 1                     | 0                  | 149,212     | 0                  | 149,213       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 31,029,197  | 16,655,740         | 0         | 0                  | 6,164,962  | 2,980,028          | 4        | 0                  | 24,864,231            | 13,675,712         | 20,731,006  | 4,197,358          | 45,595,237    | 17,873,070         |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 42,730,848  | 18,225,124         | 3,597,950 | 0                  | 7,389,754  | 3,062,647          | 4        | 0                  | 38,939,040            | 15,162,477         | 28,099,290  | 5,140,593          | 67,038,330    | 20,303,070         |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 1,224,600   | 0                  | 1,224,600     | 0                  |    |
| 差入保証金             | 85,000      | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 85,000                | 0                  | 0           | 0                  | 85,000        | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 85,000      | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 85,000                | 0                  | 1,224,600   | 0                  | 1,309,600     | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 42,815,848  | 18,225,124         | 3,597,950 | 0                  | 7,389,754  | 3,062,647          | 4        | 0                  | 39,024,040            | 15,162,477         | 29,323,890  | 5,140,593          | 68,347,930    | 20,303,070         |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 140,460,169 | 74,046,780         | 3,597,950 | 0                  | 13,389,234 | 6,513,696          | 4        | 0                  | 130,668,881           | 67,533,084         | 166,857,576 | 87,913,291         | 297,526,457   | 155,446,375        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 140,460,169 | 74,046,780         | 3,597,950 | 0                  | 13,389,234 | 6,513,696          | 4        | 0                  | 130,668,881           | 67,533,084         |             |                    |               |                    |    |

(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

令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 西国分寺保育園

(単価：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   | 15,227,071 | 43,283,790<br>(             | 41,651,402<br>(          | )          | 16,859,459 |    |
| 退職給付引当金 | 8,162,700  | 3,121,560<br>( 1,134,360 )  | 415,380<br>( 49,760 )    | )          | 10,868,880 |    |
| 計       | 23,389,771 | 46,405,350<br>( 1,134,360 ) | 42,066,782<br>( 49,760 ) | 0<br>( 0 ) | 27,728,339 |    |

積立金・積立資産明細書  
令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 西国分寺保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|------------|------------|-----------|-------|------------|----|
| 人件費積立金(保育) | 22,000,000 | 3,000,000 |       | 25,000,000 |    |
|            |            |           |       |            |    |
|            |            |           |       |            |    |
| 計          | 22,000,000 | 3,000,000 | 0     | 25,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高       | 摘要              |
|-------------|------------|-----------|---------|------------|-----------------|
| 人件費積立資産(保育) | 22,000,000 | 3,000,000 |         | 25,000,000 |                 |
| 退職給付引当資産    | 8,162,700  | 3,121,560 | 415,380 | 10,868,880 | 退職給付引当金に対応している。 |
|             |            |           |         |            |                 |

拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

富士本保育園

社会福祉法人国立保育会



富士本保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                  | 320,630,094  | 309,206,732  | 11,423,362   |    |
|                                 | 委託費収入                   | 196,103,984  | 197,284,440  | △ 1,180,456  |    |
| 収入                              | 利用者等利用料収入               | 4,147,200    | 4,149,000    | △ 1,800      |    |
|                                 | 利用者等利用料収入(一般)           | 4,147,200    | 4,149,000    | △ 1,800      |    |
|                                 | その他の事業収入                | 120,378,910  | 107,773,292  | 12,605,618   |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 118,878,910  | 106,215,292  | 12,663,618   |    |
|                                 | 補助金事業収入(一般)             | 1,500,000    | 1,558,000    | △ 58,000     |    |
|                                 | 借入金利息補助金収入              | 319,558      | 1,274,345    | △ 954,787    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 0            | 74           | △ 74         |    |
|                                 | その他の収入                  | 2,914,170    | 4,708,980    | △ 1,794,810  |    |
|                                 | 受入研修費収入                 | 0            | 15,000       | △ 15,000     |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入              | 2,731,210    | 2,777,304    | △ 46,094     |    |
|                                 | 雑収入                     | 182,960      | 1,916,676    | △ 1,733,716  |    |
|                                 | 雑収入                     | 182,960      | 1,916,676    | △ 1,733,716  |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 323,863,822  | 315,190,131  | 8,673,691    |    |
| 事業活動による収支                       | 人件費支出                   | 231,891,956  | 231,503,023  | 388,933      |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 129,938,258  | 130,043,461  | △ 105,203    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 43,192,919   | 43,272,266   | △ 79,347     |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 27,276,044   | 26,342,433   | 933,611      |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 | 560,280      | 622,699      | △ 62,419     |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 1,761,816    | 1,683,200    | 78,616       |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 29,162,639   | 29,538,964   | △ 376,325    |    |
|                                 | 事業費支出                   | 24,312,287   | 25,646,664   | △ 1,334,377  |    |
|                                 | 給食費支出                   | 14,080,000   | 14,847,370   | △ 767,370    |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 550,000      | 690,129      | △ 140,129    |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 1,660,310    | 1,457,908    | 202,402      |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 5,232,796    | 4,555,356    | 677,440      |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 2,578,782    | 3,930,991    | △ 1,352,209  |    |
|                                 | 保険料支出                   | 74,610       | 60,630       | 13,980       |    |
|                                 | 雑支出                     | 135,789      | 104,280      | 31,509       |    |
|                                 | 事務費支出                   | 31,743,352   | 27,153,712   | 4,589,640    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 7,416,452    | 7,279,838    | 136,614      |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 27,689       | 4,480        | 23,209       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 220,382      | 278,303      | △ 57,921     |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 1,050,000    | 128,115      | 921,885      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 3,027,794    | 2,540,104    | 487,690      |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 3,210,180    | 3,597,947    | △ 387,767    |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 719,821      | 564,234      | 155,587      |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 10,103,466   | 7,060,900    | 3,042,566    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 10,103,466   | 7,060,900    | 3,042,566    |    |
|                                 | 手数料支出                   | 457,324      | 750,881      | △ 293,557    |    |
|                                 | 保険料支出                   | 2,007,752    | 2,146,083    | △ 138,331    |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 884,934      | 724,284      | 160,650      |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 1,248,074    | 600,000      | 648,074      |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 43,491       | 58,100       | △ 14,609     |    |
|                                 | 保守料支出                   | 1,195,063    | 1,260,843    | △ 65,780     |    |
|                                 | 雑支出                     | 130,930      | 159,600      | △ 28,670     |    |
|                                 | 雑支出                     | 130,930      | 159,600      | △ 28,670     |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 2,451,263    | 3,015,979    | △ 564,716    |    |
|                                 | その他の支出                  | 2,207,250    | 2,777,304    | △ 570,054    |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出              | 2,207,250    | 2,777,304    | △ 570,054    |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 292,606,108  | 290,096,682  | 2,509,426    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 31,257,714   | 25,093,449   | 6,164,265    |    |
| 施設整備等による収支                      | 施設整備等補助金収入              | 15,755,000   | 15,755,000   | 0            |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 15,755,000   | 15,755,000   | 0            |    |
|                                 | 設備資金借入金収入               | 38,880,000   | 33,700,000   | 5,180,000    |    |
|                                 | 固定資産売却収入                |              | 2            | △ 2          |    |
|                                 | 構築物売却収入                 |              | 2            | △ 2          |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 54,635,000   | 49,455,002   | 5,179,998    |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 25,421,009   | 37,661,683   | △ 12,240,674 |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 41,288,500   | 40,986,531   | 301,969      |    |
|                                 | 建物取得支出                  |              | 37,081,747   | △ 37,081,747 |    |
|                                 | 建物附属設備取得支出              | 39,788,500   |              | 39,788,500   |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              | 0            | 1,229,760    | △ 1,229,760  |    |
|                                 | 構築物取得支出                 | 1,500,000    | 2,675,024    | △ 1,175,024  |    |
|                                 | 固定資産除却・廃棄支出             |              | 1,540,002    | △ 1,540,002  |    |
|                                 | 建物附属設備除却・廃棄支出           |              | 1,540,000    | △ 1,540,000  |    |
|                                 | 構築物除却・廃棄支出              |              | 2            | △ 2          |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 66,709,509   | 80,188,216   | △ 13,478,707 |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 12,074,509 | △ 30,733,214 | 18,658,705   |    |
| その他の活動による収支                     | 積立資産取崩収入                |              | 68,200       | △ 68,200     |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |              | 68,200       | △ 68,200     |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 617,712      | 259,866      | 357,846      |    |
|                                 | その他の収入                  | 617,712      | 259,866      | 357,846      |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 617,712      | 328,066      | 289,646      |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 2,093,736    | 2,230,080    | △ 136,344    |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 2,093,736    | 2,230,080    | △ 136,344    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 13,195,579   | 13,195,820   | △ 241        |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 15,289,315   | 15,425,900   | △ 136,585    |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 14,671,603 | △ 15,097,834 | 426,231      |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 1,000,000    | —            | 1,000,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 3,511,602    | △ 20,737,599 | 24,249,201   |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 47,719,282   | 47,719,282   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 51,230,884   | 26,981,683   | 24,249,201   |    |

|             |                                    | (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                             | 309,206,732  | 301,613,000  | 7,593,732    |
|             | 委託費収益                              | 197,284,440  | 190,827,960  | 6,456,480    |
|             | 利用者等利用料収益                          | 4,149,000    | 4,104,000    | 45,000       |
|             | 利用者等利用料収益(一般)                      | 4,149,000    | 4,104,000    | 45,000       |
|             | その他の事業収益                           | 107,773,292  | 106,681,040  | 1,092,252    |
|             | 補助金事業収益(公費)                        | 106,215,292  | 105,087,540  | 1,127,752    |
|             | 補助金事業収益(一般)                        | 1,558,000    | 1,593,500    | △ 35,500     |
|             | その他の収益                             |              | 6,740        | △ 6,740      |
|             | その他の収益                             |              | 6,740        | △ 6,740      |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 309,206,732  | 301,619,740  | 7,586,992    |
| サービス活動増減の部  | 人件費                                | 231,139,924  | 215,231,988  | 15,907,936   |
|             | 職員給料                               | 130,043,461  | 111,252,571  | 18,790,890   |
|             | 職員賞与                               |              | 3,311,759    | △ 3,311,759  |
|             | 賞与引当金繰入                            | 40,747,287   | 41,706,363   | △ 959,076    |
|             | 非常勤職員給与                            | 26,342,433   | 26,018,009   | 324,424      |
|             | 派遣職員費                              | 622,699      | 3,808,200    | △ 3,185,501  |
|             | 派遣職員費                              | 622,699      | 3,808,200    | △ 3,185,501  |
|             | 退職給付費用                             | 3,845,080    | 3,502,840    | 342,240      |
|             | 法定福利費                              | 29,538,964   | 25,632,246   | 3,906,718    |
|             | 事業費                                | 25,651,838   | 24,596,427   | 1,055,411    |
|             | 給食費                                | 14,852,544   | 13,338,778   | 1,513,766    |
|             | 保健衛生費                              | 690,129      | 589,698      | 100,431      |
|             | 保育材料費                              | 1,457,908    | 1,743,503    | △ 285,595    |
|             | 水道光熱費                              | 4,555,356    | 6,080,119    | △ 1,524,763  |
|             | 消耗器具備品費                            | 3,930,991    | 2,579,210    | 1,351,781    |
|             | 保険料                                | 60,630       | 74,610       | △ 13,980     |
|             | 雑費                                 | 104,280      | 190,509      | △ 86,229     |
|             | 事務費                                | 27,153,712   | 25,272,552   | 1,881,160    |
|             | 福利厚生費                              | 7,279,838    | 7,850,392    | △ 570,554    |
|             | 職員被服費                              | 4,480        | 15,200       | △ 10,720     |
|             | 旅費交通費                              | 278,303      | 321,221      | △ 42,918     |
|             | 研修研究費                              | 128,115      | 31,614       | 96,501       |
|             | 事務消耗品費                             | 2,540,104    | 1,103,653    | 1,436,451    |
|             | 水道光熱費                              |              | 13,238       | △ 13,238     |
|             | 修繕費                                | 3,597,947    | 1,352,241    | 2,245,706    |
|             | 通信運搬費                              | 564,234      | 606,359      | △ 42,125     |
|             | 業務委託費                              | 7,060,900    | 8,730,357    | △ 1,669,457  |
|             | 業務委託費                              | 7,060,900    | 8,730,357    | △ 1,669,457  |
|             | 手数料                                | 750,881      | 282,169      | 468,712      |
|             | 保険料                                | 2,146,083    | 2,011,803    | 134,280      |
|             | 賃借料                                | 724,284      | 598,214      | 126,070      |
|             | 土地・建物賃借料                           | 600,000      | 1,179,843    | △ 579,843    |
|             | 租税公課                               | 58,100       | 4,250        | 53,850       |
|             | 保守料                                | 1,260,843    | 1,053,820    | 207,023      |
|             | 雑費                                 | 159,600      | 118,178      | 41,422       |
|             | 雑費                                 | 159,600      | 118,178      | 41,422       |
|             | 減価償却費                              | 14,682,094   | 12,485,201   | 2,196,893    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 9,889,552  | △ 8,289,119  | △ 1,600,433  |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 288,738,016  | 269,297,049  | 19,440,967   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 20,468,716   | 32,322,691   | △ 11,853,975 |
| サービス活動外増減の部 | 借入金利息補助金収益                         | 1,274,345    | 1,485,917    | △ 211,572    |
|             | 受取利息配当金収益                          | 74           | 6,093        | △ 6,019      |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 4,708,980    | 3,104,640    | 1,604,340    |
|             | 受入研修費収益                            | 15,000       | 38,000       | △ 23,000     |
|             | 利用者等外給食収益                          | 2,777,304    | 2,181,152    | 596,152      |
|             | 雑収益                                | 1,916,676    | 885,488      | 1,031,188    |
|             | 雑収益                                | 1,916,676    | 885,488      | 1,031,188    |
|             | 雑収益                                | 1,916,676    | 885,488      | 1,031,188    |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 5,983,399    | 4,596,650    | 1,386,749    |
|             | 支払利息                               | 3,015,979    | 2,842,083    | 173,896      |
| サービス活動外増減の部 | その他のサービス活動外費用                      | 2,777,304    | 2,181,152    | 596,152      |
|             | 利用者等外給食費                           | 2,777,304    | 2,181,152    | 596,152      |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 5,793,283    | 5,023,235    | 770,048      |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 190,116      | △ 426,585    | 616,701      |
| 特別増減の部      | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 20,658,832   | 31,896,106   | △ 11,237,274 |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 15,755,000   |              | 15,755,000   |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 15,755,000   |              | 15,755,000   |
|             | その他の特別収益                           | 259,866      | 24,288       | 235,578      |
|             | その他の特別収益                           | 259,866      | 24,288       | 235,578      |
|             | 特別収益計(8)                           | 16,014,866   | 24,288       | 15,990,578   |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 1,540,002    |              | 1,540,002    |
|             | 構築物売却損・処分損                         | 2            |              | 2            |
|             | 建物附属設備除却・廃棄費用                      | 1,540,000    |              | 1,540,000    |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 15,755,000   |              | 15,755,000   |
| 繰越活動増減差額の部  | 拠点区分間繰入金費用                         | 13,195,820   | 12,131,459   | 1,064,361    |
|             | その他の特別損失                           |              | 535,000      | △ 535,000    |
|             | その他の特別損失                           |              | 535,000      | △ 535,000    |
|             | 特別費用計(9)                           | 30,490,822   | 12,666,459   | 17,824,363   |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 14,475,956 | △ 12,642,171 | △ 1,833,785  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 6,182,876    | 19,253,935   | △ 13,071,059 |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 293,049,657  | 247,595,722  | 45,453,935   |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 299,232,533  | 266,849,657  | 32,382,876   |
|             | 基本金取崩額(14)                         |              |              |              |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |              | 26,200,000   | △ 26,200,000 |
| 繰越活動増減差額の部  | 保育所施設・設備整備積立金取崩額                   |              | 26,200,000   | △ 26,200,000 |
|             | その他の積立金積立額(16)                     |              |              |              |
| 繰越活動増減差額の部  | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 299,232,533  | 293,049,657  | 6,182,876    |

(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     | 38,040,527  | 65,736,457  | △ 27,695,930 | 流動負債            | 53,892,653  | 60,440,803  | △ 6,548,150  |
| 現金預金     | 20,326,644  | 55,659,628  | △ 35,332,984 | 事業未払金           | 6,411,780   | 5,187,986   | 1,223,794    |
| 事業未収金    | 12,818,362  | 5,969,760   | 6,848,602    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 26,695,405  | 23,765,419  | 2,929,986    |
| 未収金      | 124,035     | 559,096     | △ 435,061    | 未払費用            | 4,299,305   | 7,992,571   | △ 3,693,266  |
| 未収補助金    | 3,395,196   | 1,774,366   | 1,620,830    | 預り金             | 88,240      | 93,925      | △ 5,685      |
| 給食用材料    | 107,557     | 112,731     | △ 5,174      | 職員預り金           | 117,112     | 939,964     | △ 822,852    |
| 立替金      | 132,481     | 175,000     | △ 42,519     | 拠点区分間借入金        | 0           | 3,689,998   | △ 3,689,998  |
| 前払費用     | 1,136,252   | 1,385,006   | △ 248,754    | 仮受金             | 34,850      | 0           | 34,850       |
| 拠点区分間貸付金 | 0           | 100,870     | △ 100,870    | 賞与引当金           | 16,245,961  | 18,770,940  | △ 2,524,979  |
| 固定資産     | 629,907,187 | 601,243,964 | 28,663,223   | 固定負債            | 207,544,366 | 212,077,247 | △ 4,532,881  |
| 基本財産     | 561,288,872 | 572,656,357 | △ 11,367,485 | 設備資金借入金         | 193,971,698 | 200,863,367 | △ 6,891,669  |
| 土地       | 396,662,174 | 397,462,732 | △ 800,558    | 退職給付引当金         | 13,572,668  | 11,213,880  | 2,358,788    |
| 建物       | 164,626,698 | 175,193,625 | △ 10,566,927 | 負債の部合計          | 261,437,019 | 272,518,050 | △ 11,081,031 |
| その他の固定資産 | 68,618,315  | 28,587,607  | 40,030,708   | 純資産の部           |             |             |              |
| 土地       | 800,558     | 0           | 800,558      | 基本金             | 107,278,162 | 101,412,714 | 5,865,448    |
| 建物       | 37,283,221  | 1,939,479   | 35,343,742   | 国庫補助金等特別積立金     | 0           | 0           | 0            |
| 構築物      | 13,754,277  | 12,856,286  | 897,991      | その他の積立金         | 299,232,533 | 293,049,657 | 6,182,876    |
| 器具及び備品   | 3,087,591   | 2,457,962   | 629,629      | 次期繰越活動増減差額      | 6,182,876   | 19,253,935  | △ 13,071,059 |
| 退職給付引当資産 | 13,572,668  | 11,213,880  | 2,358,788    | (うち当期活動増減差額)    | 406,510,695 | 394,462,371 | 12,048,324   |
| 差入保証金    | 120,000     | 120,000     | 0            | 純資産の部合計         | 667,947,714 | 666,980,421 | 967,293      |
| 資産の部合計   | 667,947,714 | 666,980,421 | 967,293      | 負債及び純資産の部合計     | 667,947,714 | 666,980,421 | 967,293      |

## 計算書類に対する注記（富士本保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
  - ・ 賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
  - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 富士本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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 397,462,732 | 0     | 800,558    | 396,662,174 |
| 建物      | 175,193,625 | 0     | 10,566,927 | 164,626,698 |
| 合計      | 572,656,357 | 0     | 11,367,485 | 561,288,872 |

## 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）164,626,698円  
 土地（基本財産）396,662,174円

計 561,288,872円

担保に供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 124,624,000円

計 124,624,000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       | 312,785,047 | 148,158,349 | 164,626,698 |
| 小計       | 312,785,047 | 148,158,349 | 164,626,698 |
| その他の固定資産 |             |             |             |
| 建物       | 42,403,125  | 5,119,904   | 37,283,221  |
| 構築物      | 26,222,529  | 12,468,252  | 13,754,277  |
| 器具及び備品   | 10,063,749  | 6,976,158   | 3,087,591   |
| 小計       | 78,689,403  | 24,564,314  | 54,125,089  |
| 合計       | 391,474,450 | 172,722,663 | 218,751,787 |

## 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 | 12,818,362 | 0             | 12,818,362 |
| 未収金   | 124,035    | 0             | 124,035    |
| 未収補助金 | 3,395,196  | 0             | 3,395,196  |
| 合計    | 16,337,593 | 0             | 16,337,593 |

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  
該当無し

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  
該当無し

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 富士本保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 175,193,625 | 97,340,386         | 0          | 0                  | 10,566,927 | 7,660,340          | 0        | 0                  | 164,626,698           | 89,680,046         | 148,158,349 | 120,685,954        | 312,785,047   | 210,366,000        |    |
| 土地                | 396,662,174 | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 396,662,174           | 0                  | 0           | 0                  | 396,662,174   | 0                  |    |
| 基本財産合計            | 571,855,799 | 97,340,386         | 0          | 0                  | 10,566,927 | 7,660,340          | 0        | 0                  | 561,288,872           | 89,680,046         | 148,158,349 | 120,685,954        | 709,447,221   | 210,366,000        |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 1,939,479   | 321,628            | 37,081,747 | 14,604,516         | 1,738,005  | 552,391            | 0        | 0                  | 37,283,221            | 14,373,753         | 5,119,904   | 773,666            | 42,403,125    | 15,147,419         |    |
| 構築物               | 12,856,286  | 3,107,094          | 2,675,024  | 0                  | 1,777,031  | 454,157            | 2        | 0                  | 13,754,277            | 2,652,937          | 12,001,002  | 5,209,343          | 25,755,279    | 7,862,280          |    |
| 器具及び備品            | 2,457,962   | 643,606            | 1,229,760  | 0                  | 600,131    | 72,180             | 0        | 0                  | 3,087,591             | 571,426            | 6,976,158   | 756,533            | 10,063,749    | 1,327,959          |    |
| 土地                | 800,558     | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 800,558               | 0                  | 0           | 0                  | 800,558       | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 18,054,285  | 4,072,328          | 40,986,531 | 14,604,516         | 4,115,167  | 1,078,728          | 2        | 0                  | 54,925,647            | 17,598,116         | 24,097,064  | 6,739,542          | 79,022,711    | 24,337,658         |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |            |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 1,468,950   | 0                  | 1,468,950     | 0                  |    |
| 差入保証金             | 120,000     | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 120,000               | 0                  | 0           | 0                  | 120,000       | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 120,000     | 0                  | 0          | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 120,000               | 0                  | 1,468,950   | 0                  | 1,588,950     | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 18,174,285  | 4,072,328          | 40,986,531 | 14,604,516         | 4,115,167  | 1,078,728          | 2        | 0                  | 55,045,647            | 17,598,116         | 25,566,014  | 6,739,542          | 80,611,661    | 24,337,658         |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 590,030,084 | 101,412,714        | 40,986,531 | 14,604,516         | 14,682,094 | 8,739,068          | 2        | 0                  | 616,334,519           | 107,278,162        | 173,724,363 | 127,425,496        | 790,058,882   | 234,703,658        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |            | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 590,030,084 | 101,412,714        | 40,986,531 | 14,604,516         | 14,682,094 | 8,739,068          | 2        | 0                  | 616,334,519           | 107,278,162        |             |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 富士本保育園

(単価：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   | 18,770,940 | 40,747,287<br>(         | 43,272,266<br>(        | (                    | 16,245,961 |    |
| 退職給付引当金 | 11,213,880 | 3,131,588<br>901,508 )  | 89,700<br>21,500 )     | 683,100<br>683,100 ) | 13,572,668 |    |
| 計       | 29,984,820 | 43,878,875<br>901,508 ) | 43,361,966<br>21,500 ) | 683,100<br>683,100 ) | 29,818,629 |    |

## 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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 富士本保育園

(単価：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 | 0     |       |       | 0    |    |
|               |       |       |       | 0    |    |
|               |       |       |       | 0    |    |
| 計             | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(単価：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 | 0          |           |         | 0          |                 |
| 退職給付引当資産       | 11,213,880 | 3,131,588 | 772,800 | 13,572,668 | 退職給付引当金に対応している。 |
|                |            |           |         | 0          |                 |
| 計              | 11,213,880 | 3,131,588 | 772,800 | 13,572,668 |                 |



拠点区分別

# 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

光が丘保育園

社会福祉法人国立保育会

光が丘保育園拠点区分 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                 | 253,383,392  | 253,486,392  | △ 103,000    |    |
|                                 | その他の事業収入               | 253,383,392  | 253,486,392  | △ 103,000    |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)            | 14,789,000   | 14,892,000   | △ 103,000    |    |
|                                 | 受託事業収入(公費)             | 238,594,392  | 238,594,392  | 0            |    |
|                                 | 受取利息配当金収入              | 115          | 376          | △ 261        |    |
|                                 | その他の収入                 | 15,403       | 3,520        | 11,883       |    |
|                                 | その他の収入                 |              | 3,520        | △ 3,520      |    |
|                                 | 雑収入                    | 15,403       |              | 15,403       |    |
|                                 | 雑収入                    | 15,403       |              | 15,403       |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)             | 253,398,910  | 253,490,288  | △ 91,378     |    |
|                                 | 支出                     |              |              |              |    |
|                                 | 人件費支出                  | 203,284,112  | 201,659,296  | 1,624,816    |    |
|                                 | 職員給料支出                 | 112,869,211  | 110,624,093  | 2,245,118    |    |
|                                 | 職員賞与支出                 | 38,546,624   | 38,498,916   | 47,708       |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出              | 25,083,971   | 24,489,781   | 594,190      |    |
|                                 | 派遣職員費支出                | 121,000      | 44,000       | 77,000       |    |
|                                 | 退職給付支出                 | 1,431,301    | 1,810,240    | △ 378,939    |    |
|                                 | 法定福利費支出                | 25,232,005   | 26,192,266   | △ 960,261    |    |
|                                 | 事業費支出                  | 12,111,189   | 12,978,923   | △ 867,734    |    |
|                                 | 給食費支出                  | 9,403,265    | 9,530,573    | △ 127,308    |    |
|                                 | 保健衛生費支出                | 1,000,000    | 1,311,842    | △ 311,842    |    |
|                                 | 保育材料費支出                | 1,100,000    | 1,378,238    | △ 278,238    |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出              | 482,390      | 716,310      | △ 233,920    |    |
|                                 | 保険料支出                  | 113,660      | 41,960       | 71,700       |    |
|                                 | 雑支出                    | 11,874       |              | 11,874       |    |
|                                 | 事務費支出                  | 24,934,236   | 26,421,716   | △ 1,487,480  |    |
|                                 | 福利厚生費支出                | 17,107,619   | 17,405,678   | △ 298,059    |    |
|                                 | 職員被服費支出                | 25,006       | 7,980        | 17,026       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                | 331,516      | 347,393      | △ 15,877     |    |
|                                 | 研修研究費支出                | 269,875      | 349,300      | △ 79,425     |    |
|                                 | 事務消耗品費支出               | 1,100,000    | 1,734,412    | △ 634,412    |    |
|                                 | 修繕費支出                  | 103,603      | 27,720       | 75,883       |    |
|                                 | 通信運搬費支出                | 515,271      | 400,474      | 114,797      |    |
|                                 | 業務委託費支出                | 3,862,044    | 4,320,532    | △ 458,488    |    |
|                                 | 業務委託費支出                | 3,862,044    | 4,320,532    | △ 458,488    |    |
|                                 | 手数料支出                  | 102,422      | 633,266      | △ 530,844    |    |
|                                 | 保険料支出                  | 40,954       | 39,183       | 1,771        |    |
|                                 | 賃借料支出                  | 480,826      | 65,912       | 414,914      |    |
|                                 | 租税公課支出                 | 147,642      | 109,072      | 38,570       |    |
|                                 | 保守料支出                  | 773,178      | 980,494      | △ 207,316    |    |
|                                 | 雑支出                    | 74,280       | 300          | 73,980       |    |
|                                 | 雑支出                    | 74,280       | 300          | 73,980       |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)             | 240,329,537  | 241,059,935  | △ 730,398    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 13,069,373   | 12,430,353   | 639,020      |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                     |              |              |              |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)            |              |              |              |    |
|                                 | 支出                     |              |              |              |    |
|                                 | 固定資産取得支出               |              | 1,052,150    | △ 1,052,150  |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出             |              | 1,052,150    | △ 1,052,150  |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)            |              | 1,052,150    | △ 1,052,150  |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |              | △ 1,052,150  | 1,052,150    |    |
|                                 | 積立資産取崩収入               |              | 429,220      | △ 429,220    |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入           |              | 429,220      | △ 429,220    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)           |              | 429,220      | △ 429,220    |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                     |              |              |              |    |
|                                 | 積立資産支出                 | 1,689,120    | 1,887,840    | △ 198,720    |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出             | 1,689,120    | 1,887,840    | △ 198,720    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出             | 11,236,085   | 9,919,583    | 1,316,502    |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)           | 12,925,205   | 11,807,423   | 1,117,782    |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |                        | △ 12,925,205 | △ 11,378,203 | △ 1,547,002  |    |
| 予備費支出(10)                       |                        | 144,168      | —            | 144,168      |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                        | 0            | 0            | 0            |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                        | 6,910,069    | 6,910,069    | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                        | 6,910,069    | 6,910,069    | 0            |    |

光が丘保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                   | 253,486,392 | 255,449,584  | △ 1,963,192 |
|                                    | その他の事業収益                 | 253,486,392 | 255,449,584  | △ 1,963,192 |
| 収益                                 | 補助金事業収益(公費)              | 14,892,000  | 14,789,000   | 103,000     |
|                                    | 受託事業収益(公費)               | 238,594,392 | 240,660,584  | △ 2,066,192 |
|                                    | その他の収益                   | 3,520       |              | 3,520       |
|                                    | その他の収益                   | 3,520       |              | 3,520       |
|                                    | サービス活動収益計(1)             | 253,489,912 | 255,449,584  | △ 1,959,672 |
| サービス活動増減の部                         | 人件費                      | 200,583,203 | 202,487,108  | △ 1,903,905 |
|                                    | 職員給料                     | 110,624,093 | 112,165,331  | △ 1,541,238 |
|                                    | 賞与引当金繰入                  | 35,964,203  | 38,353,295   | △ 2,389,092 |
|                                    | 非常勤職員給与                  | 24,489,781  | 22,999,986   | 1,489,795   |
|                                    | 派遣職員費                    | 44,000      | 1,083,360    | △ 1,039,360 |
|                                    | 派遣職員費                    | 44,000      | 1,083,360    | △ 1,039,360 |
|                                    | 退職給付費用                   | 3,268,860   | 3,189,850    | 79,010      |
|                                    | 法定福利費                    | 26,192,266  | 24,695,286   | 1,496,980   |
|                                    | 事業費                      | 12,939,504  | 14,221,878   | △ 1,282,374 |
|                                    | 給食費                      | 9,491,154   | 9,136,909    | 354,245     |
|                                    | 保健衛生費                    | 1,311,842   | 1,375,469    | △ 63,627    |
|                                    | 保育材料費                    | 1,378,238   | 2,821,399    | △ 1,443,161 |
|                                    | 消耗器具備品費                  | 716,310     | 818,201      | △ 101,891   |
|                                    | 保険料                      | 41,960      | 55,400       | △ 13,440    |
|                                    | 雑費                       |             | 14,500       | △ 14,500    |
|                                    | 事務費                      | 26,421,716  | 28,735,496   | △ 2,313,780 |
|                                    | 福利厚生費                    | 17,405,678  | 17,253,554   | 152,124     |
|                                    | 職員被服費                    | 7,980       | 54,480       | △ 46,500    |
|                                    | 旅費交通費                    | 347,393     | 340,733      | 6,660       |
|                                    | 研修研究費                    | 349,300     | 225,854      | 123,446     |
|                                    | 事務消耗品費                   | 1,734,412   | 2,037,394    | △ 302,982   |
|                                    | 修繕費                      | 27,720      | 72,600       | △ 44,880    |
|                                    | 通信運搬費                    | 400,474     | 361,564      | 38,910      |
|                                    | 業務委託費                    | 4,320,532   | 5,829,594    | △ 1,509,062 |
|                                    | 業務委託費                    | 4,320,532   | 5,829,594    | △ 1,509,062 |
|                                    | 手数料                      | 633,266     | 609,166      | 24,100      |
|                                    | 保険料                      | 39,183      | 31,600       | 7,583       |
|                                    | 賃借料                      | 65,912      | 167,904      | △ 101,992   |
|                                    | 租税公課                     | 109,072     | 38,793       | 70,279      |
|                                    | 保守料                      | 980,494     | 1,662,910    | △ 682,416   |
|                                    | 雑費                       | 300         | 49,350       | △ 49,050    |
|                                    | 雑費                       | 300         | 49,350       | △ 49,050    |
|                                    | 減価償却費                    | 1,028,719   | 753,891      | 274,828     |
|                                    | サービス活動費用計(2)             | 240,973,142 | 246,198,373  | △ 5,225,231 |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)    | 12,516,770  | 9,251,211    | 3,265,559   |
| サービス活動外増減の部                        | 受取利息配当金収益                | 376         | 120          | 256         |
|                                    | その他のサービス活動外収益            |             | 3            | △ 3         |
|                                    | 雑収益                      |             | 3            | △ 3         |
|                                    | 雑収益                      |             | 3            | △ 3         |
|                                    | 雑収益                      |             | 3            | △ 3         |
|                                    | サービス活動外収益計(4)            | 376         | 123          | 253         |
|                                    | サービス活動外費用計(5)            |             |              |             |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)   | 376         | 123          | 253         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                          | 12,517,146  | 9,251,334    | 3,265,812   |
| 特別増減の部                             | 収益                       |             |              |             |
|                                    | 特別収益計(8)                 |             |              |             |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用               | 9,919,583   | 10,661,172   | △ 741,589   |
|                                    | 費用                       |             |              |             |
|                                    | 特別費用計(9)                 | 9,919,583   | 10,661,172   | △ 741,589   |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)       | △ 9,919,583 | △ 10,661,172 | 741,589     |
|                                    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)    | 2,597,563   | △ 1,409,838  | 4,007,401   |
|                                    | 繰越前期繰越活動増減差額(12)         | △ 2,346,225 | △ 936,387    | △ 1,409,838 |
|                                    | 当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 251,338     | △ 2,346,225  | 2,597,563   |
|                                    | 基本金取崩額(14)               |             |              |             |
| 活動増減差額の部                           | その他の積立金取崩額(15)           |             |              |             |
|                                    | その他の積立金積立額(16)           |             |              |             |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                          | 251,338     | △ 2,346,225  | 2,597,563   |

(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     | 14,486,153 | 29,124,178 | △ 14,638,025 | 流動負債         | 21,651,570 | 38,863,727  | △ 17,212,157 |
| 現金預金     | 10,451,829 | 8,961,405  | 1,490,424    | 事業未払金        | 2,422,601  | 6,552,087   | △ 4,129,486  |
| 事業未収金    | 14,000     | 17,777,873 | △ 17,763,873 | 未払費用         | 4,034,445  | 9,573,279   | △ 5,538,834  |
| 未収金      | 453,217    | 48,477     | 404,740      | 預り金          | 1,446      | 1,446       | 0            |
| 給食用材料    | 85,085     | 45,666     | 39,419       | 職員預り金        | 989,330    | 923,960     | 65,370       |
| 立替金      | 158,496    | 274,405    | △ 115,909    | 拠点区分間借入金     | 43,177     | 5,117,671   | △ 5,074,494  |
| 前払費用     | 2,009,385  | 1,699,725  | 309,660      | 賞与引当金        | 14,160,571 | 16,695,284  | △ 2,534,713  |
| 拠点区分間貸付金 | 1,314,141  | 316,627    | 997,514      |              |            |             |              |
| 固定資産     | 19,591,575 | 18,201,944 | 1,389,631    | 固定負債         | 12,174,820 | 10,808,620  | 1,366,200    |
| 基本財産     |            |            |              | 退職給付引当金      | 12,174,820 | 10,808,620  | 1,366,200    |
| その他の固定資産 | 19,591,575 | 18,201,944 | 1,389,631    | 負債の部合計       | 33,826,390 | 49,672,347  | △ 15,845,957 |
| 建物       | 1,777,219  | 1,905,611  | △ 128,392    | 純資産の部        |            |             |              |
| 構築物      | 3,521,462  | 3,899,639  | △ 378,177    | 基本金          |            |             |              |
| 車輛運搬具    | 242,867    | 414,302    | △ 171,435    | 国庫補助金等特別積立金  | 0          | 0           | 0            |
| 器具及び備品   | 1,875,207  | 1,173,772  | 701,435      | その他の積立金      |            |             |              |
| 退職給付引当資産 | 12,174,820 | 10,808,620 | 1,366,200    | 次期繰越活動増減差額   | 251,338    | △ 2,346,225 | 2,597,563    |
|          |            |            |              | (うち当期活動増減差額) | 2,597,563  | △ 1,409,838 | 4,007,401    |
|          |            |            |              | 純資産の部合計      | 251,338    | △ 2,346,225 | 2,597,563    |
| 資産の部合計   | 34,077,728 | 47,326,122 | △ 13,248,394 | 負債及び純資産の部合計  | 34,077,728 | 47,326,122  | △ 13,248,394 |

## 計算書類に対する注記（光が丘保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 光が丘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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

該当無し

## 7. 担保に供している資産

該当無し

## 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

(単位:円)

|          | 取得価額       | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|------------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 |            |           |           |
| 建物       | 1,916,310  | 139,091   | 1,777,219 |
| 構築物      | 4,942,850  | 1,421,388 | 3,521,462 |
| 車両及び運搬具  | 685,740    | 442,873   | 242,867   |
| 器具及び備品   | 2,768,710  | 893,503   | 1,875,207 |
| 小計       | 10,313,610 | 2,896,855 | 7,416,755 |
| 合計       | 10,313,610 | 2,896,855 | 7,416,755 |

## 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 | 14,000  | 0             | 14,000   |
| 未収金   | 453,217 | 0             | 453,217  |
| 未収補助金 | 0       | 0             | 0        |
| 合計    | 467,217 | 0             | 467,217  |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 光が丘保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

(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、減価償却除却前の増加額、「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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 光が丘保育園

(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                    |            |    |
| 賞与引当金   | 16,695,284 | 35,964,203<br>( )        | 38,498,916<br>( )     | ( )                    | 14,160,571 |    |
| 退職給付引当金 | 10,808,620 | 1,948,560<br>( 60,720 )  | 458,160<br>( 28,940 ) | 124,200<br>( 124,200 ) | 12,174,820 |    |
| 計       | 27,503,904 | 37,912,763<br>( 60,720 ) | 38,957,076<br>( )     | 124,200<br>( 124,200 ) | 26,335,391 |    |

(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 国立保育会

拠点区分 光が丘保育園

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|----|
|    |       |       |       |      |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(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 | 10,808,620 | 1,948,560 | 582,360 | 12,174,820 | 退職給付引当金に対応している。 |
| 計        | 10,808,620 | 1,948,560 | 582,360 | 12,174,820 |                 |

(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。



拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

南大泉保育園

社会福祉法人国立保育会

南大泉保育園拠点区分 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                          | 313,997,301  | 310,384,982  | 3,612,319    |    |
|               | その他の事業収入                        | 313,997,301  | 310,384,982  | 3,612,319    |    |
|               | 補助金事業収入(公費)                     | 12,262,000   | 12,331,000   | △ 69,000     |    |
|               | 受託事業収入(公費)                      | 301,735,301  | 298,053,982  | 3,681,319    |    |
|               | 受取利息配当金収入                       | 172          |              | 172          |    |
|               | その他の収入                          | 355          |              | 355          |    |
|               | 雑収入                             | 355          |              | 355          |    |
|               | 雑収入                             | 355          |              | 355          |    |
|               | 事業活動収入計(1)                      | 313,997,828  | 310,384,982  | 3,612,846    |    |
|               | 支出                              |              |              |              |    |
|               | 人件費支出                           | 252,164,001  | 250,889,152  | 1,274,849    |    |
|               | 職員給料支出                          | 123,700,744  | 120,827,648  | 2,873,096    |    |
|               | 職員賞与支出                          | 42,282,011   | 41,824,587   | 457,424      |    |
|               | 非常勤職員給与支出                       | 56,089,195   | 56,941,364   | △ 852,169    |    |
|               | 派遣職員費支出                         | △ 835,114    | 578,258      | △ 1,413,372  |    |
|               | 退職給付支出                          | 1,649,128    | 1,566,660    | 82,468       |    |
|               | 法定福利費支出                         | 29,278,037   | 29,150,635   | 127,402      |    |
|               | 事業費支出                           | 17,071,428   | 18,904,997   | △ 1,833,569  |    |
|               | 給食費支出                           | 12,560,415   | 12,175,993   | 384,422      |    |
|               | 保健衛生費支出                         | 829,056      | 638,897      | 190,159      |    |
|               | 保育材料費支出                         | 2,106,544    | 4,378,534    | △ 2,271,990  |    |
|               | 消耗器具備品費支出                       | 1,413,502    | 1,659,813    | △ 246,311    |    |
|               | 保険料支出                           | 71,365       | 51,160       | 20,205       |    |
|               | 雑支出                             | 90,546       | 600          | 89,946       |    |
|               | 事務費支出                           | 21,215,667   | 25,095,205   | △ 3,879,538  |    |
|               | 福利厚生費支出                         | 12,072,534   | 14,545,605   | △ 2,473,071  |    |
|               | 職員被服費支出                         | 100,000      |              | 100,000      |    |
|               | 旅費交通費支出                         | 284,935      | 229,124      | 55,811       |    |
|               | 研修研究費支出                         | 539,750      | 358,198      | 181,552      |    |
|               | 事務消耗品費支出                        | 1,108,867    | 1,608,866    | △ 499,999    |    |
|               | 修繕費支出                           | 68,764       |              | 68,764       |    |
|               | 通信運搬費支出                         | 728,001      | 436,389      | 291,612      |    |
|               | 会議費支出                           | 3,130        | 14,200       | △ 11,070     |    |
|               | 業務委託費支出                         | 3,167,946    | 2,852,457    | 315,489      |    |
|               | 業務委託費支出                         | 3,167,946    | 2,852,457    | 315,489      |    |
|               | 手数料支出                           | 1,054,656    | 1,630,467    | △ 575,811    |    |
|               | 保険料支出                           | 116,828      | 53,403       | 63,425       |    |
|               | 賃借料支出                           | 643,954      | 160,600      | 483,354      |    |
|               | 保守料支出                           | 1,273,702    | 3,158,996    | △ 1,885,294  |    |
|               | 雑支出                             | 52,600       | 46,900       | 5,700        |    |
|               | 雑支出                             | 52,600       | 46,900       | 5,700        |    |
|               | 事業活動支出計(2)                      | 290,451,096  | 294,889,354  | △ 4,438,258  |    |
|               | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 23,546,732   | 15,495,628   | 8,051,104    |    |
| 施設整備等による収支    | 収入                              |              |              |              |    |
|               | 施設整備等収入計(4)                     |              |              |              |    |
|               | 支出                              |              |              |              |    |
|               | 固定資産取得支出                        | 1,650,000    |              | 1,650,000    |    |
|               | ソフトウェア取得支出                      | 1,650,000    |              | 1,650,000    |    |
| その他の活動による収支   | 収入                              |              |              |              |    |
|               | 積立資産取崩収入                        | 150          | 236,660      | △ 236,510    |    |
|               | 退職給付引当資産取崩収入                    | 150          | 236,660      | △ 236,510    |    |
|               | その他の活動収入計(7)                    | 150          | 236,660      | △ 236,510    |    |
|               | 支出                              |              |              |              |    |
| その他の活動による収支   | 積立資産支出                          | 1,640,142    | 1,880,940    | △ 240,798    |    |
|               | 退職給付引当資産支出                      | 1,640,142    | 1,880,940    | △ 240,798    |    |
|               | 拠点区分間繰入金支出                      | 13,849,754   | 13,851,348   | △ 1,594      |    |
|               | その他の活動による支出                     | 114,596      |              | 114,596      |    |
|               | その他の支出                          | 114,596      |              | 114,596      |    |
| 予備費支出(10)     | その他の活動支出計(8)                    | 15,604,492   | 15,732,288   | △ 127,796    |    |
|               | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 15,604,342 | △ 15,495,628 | △ 108,714    |    |
|               | 予備費支出(10)                       | 311,498      | —            | 311,498      |    |
|               | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 5,980,892    | 0            | 5,980,892    |    |
| 前期末支払資金残高(12) | 前期末支払資金残高(12)                   | 9,236,653    | 9,236,653    | 0            |    |
|               | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 15,217,545   | 9,236,653    | 5,980,892    |    |

南大泉保育園拠点区分 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) |
|------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| サービス活動増減の部                         | 収益                     |              |              |              |
|                                    | 保育事業収益                 | 310,384,982  | 302,877,700  | 7,507,282    |
|                                    | その他の事業収益               | 310,384,982  | 302,877,700  | 7,507,282    |
|                                    | 補助金事業収益(公費)            | 12,331,000   | 11,246,000   | 1,085,000    |
|                                    | 受託事業収益(公費)             | 298,053,982  | 291,631,700  | 6,422,282    |
|                                    | その他の収益                 |              | 4,440        | △ 4,440      |
|                                    | その他の収益                 |              | 4,440        | △ 4,440      |
|                                    | サービス活動収益計(1)           | 310,384,982  | 302,882,140  | 7,502,842    |
| サービス活動増減の部                         | 費用                     |              |              |              |
|                                    | 人件費                    | 250,832,579  | 242,416,467  | 8,416,112    |
|                                    | 職員給料                   | 120,827,648  | 120,146,270  | 681,378      |
|                                    | 賞与引当金繰入                | 40,123,734   | 39,272,911   | 850,823      |
|                                    | 非常勤職員給与                | 56,941,364   | 52,870,065   | 4,071,299    |
|                                    | 派遣職員費                  | 578,258      | 80,000       | 498,258      |
|                                    | 派遣職員費                  | 578,258      | 80,000       | 498,258      |
|                                    | 退職給付費用                 | 3,210,940    | 2,999,840    | 211,100      |
|                                    | 法定福利費                  | 29,150,635   | 27,047,381   | 2,103,254    |
|                                    | 事業費                    | 18,916,904   | 23,672,592   | △ 4,755,688  |
|                                    | 給食費                    | 12,187,900   | 12,021,125   | 166,775      |
|                                    | 保健衛生費                  | 638,897      | 666,138      | △ 27,241     |
|                                    | 保育材料費                  | 4,378,534    | 6,186,721    | △ 1,808,187  |
|                                    | 消耗器具備品費                | 1,659,813    | 4,715,982    | △ 3,056,169  |
|                                    | 保険料                    | 51,160       | 76,220       | △ 25,060     |
|                                    | 雑費                     | 600          | 6,406        | △ 5,806      |
|                                    | 事務費                    | 25,095,205   | 27,608,850   | △ 2,513,645  |
|                                    | 福利厚生費                  | 14,545,605   | 14,497,223   | 48,382       |
|                                    | 職員被服費                  |              | 128,623      | △ 128,623    |
|                                    | 旅費交通費                  | 229,124      | 201,060      | 28,064       |
|                                    | 研修研究費                  | 358,198      | 300,091      | 58,107       |
|                                    | 事務消耗品費                 | 1,608,866    | 1,121,042    | 487,824      |
|                                    | 通信運搬費                  | 436,389      | 468,463      | △ 32,074     |
|                                    | 会議費                    | 14,200       | 10,800       | 3,400        |
|                                    | 業務委託費                  | 2,852,457    | 7,554,504    | △ 4,702,047  |
|                                    | 業務委託費                  | 2,852,457    | 7,554,504    | △ 4,702,047  |
|                                    | 手数料                    | 1,630,467    | 1,272,500    | 357,967      |
|                                    | 保険料                    | 53,403       | 45,030       | 8,373        |
|                                    | 賃借料                    | 160,600      | 575,520      | △ 414,920    |
|                                    | 保守料                    | 3,158,996    | 1,388,594    | 1,770,402    |
|                                    | 雑費                     | 46,900       | 45,400       | 1,500        |
|                                    | 雑費                     | 46,900       | 45,400       | 1,500        |
|                                    | 減価償却費                  | 312,718      | 346,444      | △ 33,726     |
|                                    | サービス活動費用計(2)           | 295,157,406  | 294,044,353  | 1,113,053    |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 15,227,576   | 8,837,787    | 6,389,789    |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                     |              |              |              |
|                                    | 受取利息配当金収益              |              | 50           | △ 50         |
|                                    | サービス活動外収益計(4)          |              | 50           | △ 50         |
| サービス活動外増減の部                        | 費用                     |              |              |              |
|                                    | サービス活動外費用計(5)          |              |              |              |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |              | 50           | △ 50         |
|                                    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 15,227,576   | 8,837,837    | 6,389,739    |
| 特別増減の部                             | 収益                     |              |              |              |
|                                    | 特別収益計(8)               |              |              |              |
| 特別増減の部                             | 費用                     |              |              |              |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用             | 13,851,348   | 13,114,044   | 737,304      |
|                                    | その他の特別損失               |              | 32,000       | △ 32,000     |
|                                    | その他の特別損失               |              | 32,000       | △ 32,000     |
|                                    | 特別費用計(9)               | 13,851,348   | 13,146,044   | 705,304      |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △ 13,851,348 | △ 13,146,044 | △ 705,304    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                        | 1,376,228    | △ 4,308,207  | 5,684,435    |
| 繰越前期繰越活動増減差額(12)                   |                        | △ 6,343,822  | △ 2,035,615  | △ 4,308,207  |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                        | △ 4,967,594  | △ 6,343,822  | 1,376,228    |
| 活動基本金取崩額(14)                       |                        |              |              |              |
| 活動その他の積立金取崩額(15)                   |                        |              |              |              |
| 活動その他の積立金積立額(16)                   |                        |              |              |              |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                        | △ 4,967,594  | △ 6,343,822  | 1,376,228    |

南大泉保育園拠点区分 貸借対照表  
令和 8年 3月31日現在

第三号第四様式

(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     | 26,993,250 | 46,832,886 | △ 19,839,636 | 流動負債         | 32,642,357  | 54,170,939  | △ 21,528,582 |
| 現金預金     | 18,757,360 | 4,678,170  | 14,079,190   | 事業未払金        | 9,614,696   | 13,491,807  | △ 3,877,111  |
| 事業未収金    | 5,980,892  | 23,878,768 | △ 17,897,876 | 未払費用         | 7,030,484   | 12,150,298  | △ 5,119,814  |
| 未収金      | 424,456    | 417,100    | 7,356        | 職員預り金        | 1,037,150   | 1,230,306   | △ 193,156    |
| 給食用材料    | 74,267     | 86,174     | △ 11,907     | 拠点区分間借入金     | 0           | 10,637,648  | △ 10,637,648 |
| 立替金      | 301,975    | 208,935    | 93,040       | 賞与引当金        | 14,960,027  | 16,660,880  | △ 1,700,853  |
| 前払費用     | 1,454,300  | 1,642,540  | △ 188,240    |              |             |             |              |
| 拠点区分間貸付金 | 0          | 15,921,199 | △ 15,921,199 |              |             |             |              |
| 固定資産     | 11,708,951 | 12,714,429 | △ 1,005,478  | 固定負債         | 11,027,438  | 11,720,198  | △ 692,760    |
| 基本財産     |            |            |              | 退職給付引当金      | 11,027,438  | 11,720,198  | △ 692,760    |
| その他の固定資産 | 11,708,951 | 12,714,429 | △ 1,005,478  | 負債の部合計       | 43,669,795  | 65,891,137  | △ 22,221,342 |
| 器具及び備品   | 256,780    | 419,777    | △ 162,997    | 純資産の部        |             |             |              |
| ソフトウェア   | 356,733    | 506,454    | △ 149,721    | 基本金          |             |             |              |
| 退職給付引当資産 | 11,027,438 | 11,720,198 | △ 692,760    | 国庫補助金等特別積立金  | 0           | 0           | 0            |
| 差入保証金    | 68,000     | 68,000     | 0            | その他の積立金      |             |             |              |
|          |            |            |              | 次期繰越活動増減差額   | △ 4,967,594 | △ 6,343,822 | 1,376,228    |
|          |            |            |              | (うち当期活動増減差額) | 1,376,228   | △ 4,308,207 | 5,684,435    |
|          |            |            |              | 純資産の部合計      | △ 4,967,594 | △ 6,343,822 | 1,376,228    |
| 資産の部合計   | 38,702,201 | 59,547,315 | △ 20,845,114 | 負債及び純資産の部合計  | 38,702,201  | 59,547,315  | △ 20,845,114 |

## 計算書類に対する注記（南大泉保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 南大泉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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

(単位:円)

|          | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|----------|---------|---------|---------|
| その他の固定資産 |         |         |         |
| 器具及び備品   | 757,350 | 500,570 | 256,780 |
| 小計       | 757,350 | 500,570 | 256,780 |
| 合計       | 757,350 | 500,570 | 256,780 |

## 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 | 5,980,892 | 0             | 5,980,892 |
| 未収金   | 424,456   | 0             | 424,456   |
| 未収補助金 | 0         | 0             | 0         |
| 合計    | 6,405,348 | 0             | 6,405,348 |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 南大泉保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 器具及び備品            | 419,777   | 0                  | 0        | 0                  | 162,997    | 0                  | 0        | 0                  | 256,780               | 0                  | 500,570    | 0                  | 757,350       | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 419,777   | 0                  | 0        | 0                  | 162,997    | 0                  | 0        | 0                  | 256,780               | 0                  | 500,570    | 0                  | 757,350       | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 506,454   | 0                  | 0        | 0                  | 149,721    | 0                  | 0        | 0                  | 356,733               | 0                  | 616,712    | 0                  | 973,445       | 0                  |    |
| 差入保証金             | 68,000    | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 68,000                | 0                  | 0          | 0                  | 68,000        | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 574,454   | 0                  | 0        | 0                  | 149,721    | 0                  | 0        | 0                  | 424,733               | 0                  | 616,712    | 0                  | 1,041,445     | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 994,231   | 0                  | 0        | 0                  | 312,718    | 0                  | 0        | 0                  | 681,513               | 0                  | 1,117,282  | 0                  | 1,798,795     | 0                  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 994,231   | 0                  | 0        | 0                  | 312,718    | 0                  | 0        | 0                  | 681,513               | 0                  | 1,117,282  | 0                  | 1,798,795     | 0                  |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |           | 0                  |          | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 994,231   | 0                  | 0        | 0                  | 312,718    | 0                  | 0        | 0                  | 681,513               | 0                  |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 南大泉保育園

(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                        |            |    |
| 賞与引当金   | 16,660,880 | 40,123,734<br>( )           | 41,824,587<br>( )        | ( )                        | 14,960,027 |    |
| 退職給付引当金 | 11,720,198 | 4,752,660<br>( 2,871,720 )  | 259,440<br>( 22,780 )    | 5,185,980<br>( 5,185,980 ) | 11,027,438 |    |
| 計       |            | 44,876,394<br>( 2,871,720 ) | 42,106,807<br>( 22,780 ) | 5,185,980<br>( 5,185,980 ) | 25,987,465 |    |

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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 南大泉保育園

(単価：円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----|-------|-------|-------|------|----|
|    |       |       |       |      |    |
|    |       |       |       |      |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(単価：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 | 11,720,198 | 4,752,660 | 5,445,420 | 11,027,438 | 退職給付引当金に対応している。 |
|          |            |           |           | 0          |                 |
| 計        | 11,720,198 | 4,752,660 | 5,445,420 | 11,027,438 |                 |



拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

氷川台第二保育園

社会福祉法人国立保育会

氷川台第二保育園拠点区分 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                          | 312,125,601  | 313,832,362  | △ 1,706,761 |    |
|                    | その他の事業収入                        | 312,125,601  | 313,832,362  | △ 1,706,761 |    |
|                    | 補助金事業収入(公費)                     | 15,281,000   | 17,480,000   | △ 2,199,000 |    |
|                    | 受託事業収入(公費)                      | 296,844,601  | 296,352,362  | 492,239     |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 149          |              | 149         |    |
|                    | その他の収入                          |              | 395,600      | △ 395,600   |    |
|                    | その他の収入                          |              | 395,600      | △ 395,600   |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 312,125,750  | 314,227,962  | △ 2,102,212 |    |
|                    | 支出                              |              |              |             |    |
|                    | 人件費支出                           | 239,011,863  | 242,479,675  | △ 3,467,812 |    |
|                    | 職員給料支出                          | 131,654,876  | 131,963,986  | △ 309,110   |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 42,946,621   | 42,801,758   | 144,863     |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 31,907,069   | 30,241,447   | 1,665,622   |    |
|                    | 派遣職員費支出                         | 360,192      | 433,452      | △ 73,260    |    |
|                    | 退職給付支出                          | 1,450,465    | 5,688,310    | △ 4,237,845 |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 30,692,640   | 31,350,722   | △ 658,082   |    |
|                    | 事業費支出                           | 21,361,217   | 19,433,037   | 1,928,180   |    |
|                    | 給食費支出                           | 14,500,000   | 13,485,418   | 1,014,582   |    |
|                    | 保健衛生費支出                         | 700,000      | 556,310      | 143,690     |    |
|                    | 保育材料費支出                         | 3,000,000    | 2,759,071    | 240,929     |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 3,000,000    | 2,490,636    | 509,364     |    |
|                    | 保険料支出                           | 71,217       | 52,350       | 18,867      |    |
|                    | 雑支出                             | 90,000       | 89,252       | 748         |    |
|                    | 事務費支出                           | 32,852,826   | 36,823,132   | △ 3,970,306 |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 19,000,000   | 20,111,556   | △ 1,111,556 |    |
|                    | 職員被服費支出                         | 10,000       |              | 10,000      |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 40,000       | 43,323       | △ 3,323     |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 250,000      | 153,460      | 96,540      |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 1,000,000    | 148,995      | 851,005     |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 1,000,000    | 991,908      | 8,092       |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 2,867,640    | 2,739,964    | 127,676     |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 2,867,640    | 2,739,964    | 127,676     |    |
|                    | 手数料支出                           | 7,000,000    | 11,153,150   | △ 4,153,150 |    |
|                    | 保険料支出                           | 47,088       | 47,083       | 5           |    |
|                    | 賃借料支出                           | 505,410      | 496,100      | 9,310       |    |
|                    | 租税公課支出                          | 131,638      | 131,638      | 0           |    |
|                    | 保守料支出                           | 909,150      | 800,071      | 109,079     |    |
|                    | 雑支出                             | 91,900       | 5,884        | 86,016      |    |
|                    | 雑支出                             | 91,900       | 5,884        | 86,016      |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 293,225,906  | 298,735,844  | △ 5,509,938 |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 18,899,844   | 15,492,118   | 3,407,726   |    |
| 施設整備等による収支         | 収入                              |              |              |             |    |
|                    |                                 |              |              |             |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     |              |              |             |    |
|                    | 支出                              |              |              |             |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 2,933,700    | 2,896,080    | 37,620      |    |
| その他の活動による収支        | 器具及び備品取得支出                      |              | 1,609,080    | △ 1,609,080 |    |
|                    | 構築物取得支出                         | 1,287,000    | 1,287,000    | 0           |    |
|                    | ソフトウェア取得支出                      | 1,646,700    |              | 1,646,700   |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 2,933,700    | 2,896,080    | 37,620      |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 2,933,700  | △ 2,896,080  | △ 37,620    |    |
| その他の活動による収支        | 収入                              |              |              |             |    |
|                    | 積立資産取崩収入                        |              | 3,400,210    | △ 3,400,210 |    |
|                    | 退職給付引当資産取崩収入                    |              | 3,400,210    | △ 3,400,210 |    |
|                    | その他の活動による収入                     | 303,558      |              | 303,558     |    |
|                    | その他の収入                          | 222,558      |              | 222,558     |    |
| その他の活動による収支        | 差入保証金返還金収入                      | 81,000       |              | 81,000      |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 303,558      | 3,400,210    | △ 3,096,652 |    |
|                    | 支出                              |              |              |             |    |
|                    | 積立資産支出                          | 1,797,680    | 2,184,080    | △ 386,400   |    |
|                    | 退職給付引当資産支出                      | 1,797,680    | 2,184,080    | △ 386,400   |    |
| その他の活動による収支        | 拠点区分間繰入金支出                      | 13,811,576   | 13,812,168   | △ 592       |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 15,609,256   | 15,996,248   | △ 386,992   |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 15,305,698 | △ 12,596,038 | △ 2,709,660 |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 660,446      | —            | 660,446     |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0            | 0            | 0           |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 3,966,876    | 3,966,876    | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 3,966,876    | 3,966,876    | 0           |    |

氷川台第二保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                    | 313,832,362  | 283,566,373  | 30,265,989  |
|                                    | その他の事業収益                  | 313,832,362  | 283,566,373  | 30,265,989  |
| 収益                                 | 補助金事業収益(公費)               | 17,480,000   | 15,643,000   | 1,837,000   |
|                                    | 受託事業収益(公費)                | 296,352,362  | 267,923,373  | 28,428,989  |
|                                    | その他の収益                    | 395,600      | 26,220       | 369,380     |
|                                    | その他の収益                    | 395,600      | 26,220       | 369,380     |
| サービス活動収益計(1)                       |                           | 314,227,962  | 283,592,593  | 30,635,369  |
| 費用                                 | 人件費                       | 240,446,710  | 220,682,176  | 19,764,534  |
|                                    | 職員給料                      | 131,963,986  | 120,670,459  | 11,293,527  |
| 費用                                 | 賞与引当金繰入                   | 41,984,923   | 40,778,564   | 1,206,359   |
|                                    | 非常勤職員給与                   | 30,241,447   | 29,513,200   | 728,247     |
| 費用                                 | 派遣職員費                     | 433,452      |              | 433,452     |
|                                    | 派遣職員費                     | 433,452      |              | 433,452     |
| 費用                                 | 退職給付費用                    | 4,472,180    | 3,374,280    | 1,097,900   |
|                                    | 法定福利費                     | 31,350,722   | 26,345,673   | 5,005,049   |
| 費用                                 | 事業費                       | 19,333,212   | 19,570,533   | △ 237,321   |
|                                    | 給食費                       | 13,385,593   | 12,680,788   | 704,805     |
| 費用                                 | 保健衛生費                     | 556,310      | 1,027,290    | △ 470,980   |
|                                    | 保育材料費                     | 2,759,071    | 3,022,797    | △ 263,726   |
| 費用                                 | 消耗器具備品費                   | 2,490,636    | 2,663,318    | △ 172,682   |
|                                    | 保険料                       | 52,350       | 107,740      | △ 55,390    |
| 費用                                 | 雑費                        | 89,252       | 68,600       | 20,652      |
|                                    | 事務費                       | 36,823,132   | 31,662,954   | 5,160,178   |
| 費用                                 | 福利厚生費                     | 20,111,556   | 18,328,298   | 1,783,258   |
|                                    | 職員被服費                     |              | 10,253       | △ 10,253    |
| 費用                                 | 旅費交通費                     | 43,323       | 31,761       | 11,562      |
|                                    | 研修研究費                     | 153,460      | 447,390      | △ 293,930   |
| 費用                                 | 事務消耗品費                    | 148,995      | 1,561,805    | △ 1,412,810 |
|                                    | 修繕費                       |              | 13,420       | △ 13,420    |
| 費用                                 | 通信運搬費                     | 991,908      | 899,297      | 92,611      |
|                                    | 会議費                       |              | 1,350        | △ 1,350     |
| 費用                                 | 業務委託費                     | 2,739,964    | 7,738,753    | △ 4,998,789 |
|                                    | 業務委託費                     | 2,739,964    | 7,738,753    | △ 4,998,789 |
| 費用                                 | 手数料                       | 11,153,150   | 1,293,362    | 9,859,788   |
|                                    | 保険料                       | 47,083       |              | 47,083      |
| 費用                                 | 賃借料                       | 496,100      | 449,900      | 46,200      |
|                                    | 租税公課                      | 131,638      | 43,858       | 87,780      |
| 費用                                 | 保守料                       | 800,071      | 794,639      | 5,432       |
|                                    | 雑費                        | 5,884        | 48,868       | △ 42,984    |
| 費用                                 | 雑費                        | 5,884        | 48,868       | △ 42,984    |
|                                    | 減価償却費                     | 897,713      | 369,377      | 528,336     |
| サービス活動費用計(2)                       |                           | 297,500,767  | 272,285,040  | 25,215,727  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              |                           | 16,727,195   | 11,307,553   | 5,419,642   |
| 収益                                 |                           |              |              |             |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             |              |              |             |
| 費用                                 |                           |              |              |             |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             |              |              |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             |                           |              |              |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 16,727,195   | 11,307,553   | 5,419,642   |
| 収益                                 | その他の特別収益                  |              | 222,558      | △ 222,558   |
|                                    | その他の特別収益                  |              | 222,558      | △ 222,558   |
| 収益                                 | 特別収益計(8)                  |              | 222,558      | △ 222,558   |
| 費用                                 | 拠点区分間繰入金費用                | 13,812,168   | 13,164,506   | 647,662     |
|                                    | その他の特別損失                  |              | 79,000       | △ 79,000    |
| 費用                                 | その他の特別損失                  |              | 79,000       | △ 79,000    |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 13,812,168   | 13,243,506   | 568,662     |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                           | △ 13,812,168 | △ 13,020,948 | △ 791,220   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 2,915,027    | △ 1,713,395  | 4,628,422   |
| 繰越                                 | 前期繰越活動増減差額(12)            | △ 9,289,192  | △ 7,575,797  | △ 1,713,395 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △ 6,374,165  | △ 9,289,192  | 2,915,027   |
| 活動                                 | 基本金取崩額(14)                |              |              |             |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            |              |              |             |
| 増減                                 | その他の積立金積立額(16)            |              |              |             |
|                                    |                           |              |              |             |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | △ 6,374,165  | △ 9,289,192  | 2,915,027   |

(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     | 16,627,899 | 72,648,100 | △ 56,020,201 | 流動負債         | 29,584,640  | 86,521,501  | △ 56,936,861 |
| 現金預金     | 8,485,979  | 54,163,821 | △ 45,677,842 | 事業未払金        | 7,008,857   | 33,253,544  | △ 26,244,687 |
| 事業未収金    | 1,246,000  | 14,667,503 | △ 13,421,503 | 未払費用         | 4,608,923   | 10,566,824  | △ 5,957,901  |
| 未収金      | 4,268,612  | 1,574,846  | 2,693,766    | 預り金          | 0           | 5,685       | △ 5,685      |
| 給食用材料    | 196,458    | 96,633     | 99,825       | 職員預り金        | 832,900     | 1,187,304   | △ 354,404    |
| 立替金      | 218,570    | 0          | 218,570      | 拠点区分間借入金     | 13,885      | 23,571,234  | △ 23,557,349 |
| 前払費用     | 2,212,280  | 2,052,280  | 160,000      | 賞与引当金        | 17,120,075  | 17,936,910  | △ 816,835    |
| 拠点区分間貸付金 | 0          | 93,017     | △ 93,017     |              |             |             |              |
| 固定資産     | 18,094,836 | 15,763,199 | 2,331,637    | 固定負債         | 11,512,260  | 11,178,990  | 333,270      |
| 基本財産     |            |            |              | 退職給付引当金      | 11,512,260  | 11,178,990  | 333,270      |
| その他の固定資産 | 18,094,836 | 15,763,199 | 2,331,637    | 負債の部合計       | 41,096,900  | 97,700,491  | △ 56,603,591 |
| 建物       | 732,329    | 793,180    | △ 60,851     | 純資産の部        |             |             |              |
| 構築物      | 2,090,092  | 1,036,292  | 1,053,800    | 基本金          |             |             |              |
| 車輛運搬具    | 115,500    | 202,125    | △ 86,625     | 国庫補助金等特別積立金  | 0           | 0           | 0            |
| 器具及び備品   | 3,536,855  | 2,390,912  | 1,145,943    | その他の積立金      |             |             |              |
| ソフトウェア   | 107,800    | 161,700    | △ 53,900     | 次期繰越活動増減差額   | △ 6,374,165 | △ 9,289,192 | 2,915,027    |
| 退職給付引当資産 | 11,512,260 | 11,178,990 | 333,270      | (うち当期活動増減差額) | 2,915,027   | △ 1,713,395 | 4,628,422    |
|          |            |            |              | 純資産の部合計      | △ 6,374,165 | △ 9,289,192 | 2,915,027    |
| 資産の部合計   | 34,722,735 | 88,411,299 | △ 53,688,564 | 負債及び純資産の部合計  | 34,722,735  | 88,411,299  | △ 53,688,564 |

## 計算書類に対する注記（氷川台第二保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 氷川台第二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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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。

|          | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 |           |           |           |
| 建物       | 908,237   | 175,908   | 732,329   |
| 構築物      | 2,332,000 | 241,908   | 2,090,092 |
| 車両及び運搬具  | 346,500   | 231,000   | 115,500   |
| 器具及び備品   | 4,238,880 | 702,025   | 3,536,855 |
| 小計       | 7,825,617 | 1,350,841 | 6,474,776 |
| 合計       | 7,825,617 | 1,350,841 | 6,474,776 |

## 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。

|       | 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 | 1,246,000 | 0             | 1,246,000 |
| 未収金   | 4,268,612 | 0             | 4,268,612 |
| 合計    | 5,514,612 | 0             | 5,514,612 |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 氷川台第二保育園

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 建物                | 793,180   | 0                  | 0         | 0                  | 60,851     | 0                  | 0        | 0                  | 732,329               | 0                  | 175,908    | 0                  | 908,237       | 0                  |    |
| 構築物               | 1,036,292 | 0                  | 1,287,000 | 0                  | 233,200    | 0                  | 0        | 0                  | 2,090,092             | 0                  | 241,908    | 0                  | 2,332,000     | 0                  |    |
| 車両及び運搬具           | 202,125   | 0                  | 0         | 0                  | 86,625     | 0                  | 0        | 0                  | 115,500               | 0                  | 231,000    | 0                  | 346,500       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 2,390,912 | 0                  | 1,609,080 | 0                  | 463,137    | 0                  | 0        | 0                  | 3,536,855             | 0                  | 702,025    | 0                  | 4,238,880     | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 4,422,509 | 0                  | 2,896,080 | 0                  | 843,813    | 0                  | 0        | 0                  | 6,474,776             | 0                  | 1,350,841  | 0                  | 7,825,617     | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 161,700   | 0                  | 0         | 0                  | 53,900     | 0                  | 0        | 0                  | 107,800               | 0                  | 161,700    | 0                  | 269,500       | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 161,700   | 0                  | 0         | 0                  | 53,900     | 0                  | 0        | 0                  | 107,800               | 0                  | 161,700    | 0                  | 269,500       | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 4,584,209 | 0                  | 2,896,080 | 0                  | 897,713    | 0                  | 0        | 0                  | 6,582,576             | 0                  | 1,512,541  | 0                  | 8,095,117     | 0                  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 4,584,209 | 0                  | 2,896,080 | 0                  | 897,713    | 0                  | 0        | 0                  | 6,582,576             | 0                  | 1,512,541  | 0                  | 8,095,117     | 0                  |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |           | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 4,584,209 | 0                  | 2,896,080 | 0                  | 897,713    | 0                  | 0        | 0                  | 6,582,576             | 0                  |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 氷川台第二保育園

(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                        |            |    |
| 賞与引当金   | 17,936,910 | 41,984,923<br>( )           | 42,801,758<br>( )         | ( )                        | 17,120,075 |    |
| 退職給付引当金 | 11,178,990 | 5,273,440<br>( 3,089,360 )  | 3,563,390<br>( 163,180 )  | 1,376,780<br>( 1,376,780 ) | 11,512,260 |    |
| 計       | 29,115,900 | 47,258,363<br>( 3,089,360 ) | 46,365,148<br>( 163,180 ) | 1,376,780<br>( 1,376,780 ) | 28,632,335 |    |

- (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 国立保育会

拠点区分 氷川台第二保育園

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|----|
|    |       |       |       |      |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(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 | 11,178,990 | 5,273,440 | 4,940,170 | 11,512,260 | 退職給付引当金に対応している。 |
| 計        | 11,178,990 | 5,273,440 | 4,940,170 | 11,512,260 |                 |

(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。



拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

下石神井第三保育園

社会福祉法人国立保育会

下石神井第三保育園拠点区分 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                  | 319,876,372  | 320,031,686  | △ 155,314    |    |
|                                 | その他の事業収入                | 319,876,372  | 320,031,686  | △ 155,314    |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 17,301,000   | 17,670,000   | △ 369,000    |    |
|                                 | 受託事業収入(公費)              | 302,575,372  | 302,361,686  | 213,686      |    |
|                                 | その他の収入                  |              | 7,772        | △ 7,772      |    |
|                                 | その他の収入                  |              | 7,772        | △ 7,772      |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 319,876,372  | 320,039,458  | △ 163,086    |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 246,119,656  | 257,271,982  | △ 11,152,326 |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 140,707,513  | 150,420,478  | △ 9,712,965  |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 48,520,093   | 48,290,607   | 229,486      |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 23,233,947   | 22,560,627   | 673,320      |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 |              | 611,635      | △ 611,635    |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 2,068,272    | 2,449,276    | △ 381,004    |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 31,589,831   | 32,939,359   | △ 1,349,528  |    |
|                                 | 事業費支出                   | 20,076,654   | 18,834,266   | 1,242,388    |    |
|                                 | 給食費支出                   | 14,130,870   | 13,101,007   | 1,029,863    |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 841,142      | 933,771      | △ 92,629     |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 2,415,040    | 2,572,885    | △ 157,845    |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 2,459,242    | 2,167,973    | 291,269      |    |
|                                 | 保険料支出                   | 80,360       | 58,630       | 21,730       |    |
|                                 | 雑支出                     | 150,000      |              | 150,000      |    |
|                                 | 事務費支出                   | 29,895,478   | 26,369,987   | 3,525,491    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 20,366,944   | 20,844,624   | △ 477,680    |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 52,800       | 4,510        | 48,290       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 464,909      | 354,516      | 110,393      |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 517,390      | 111,853      | 405,537      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 2,090,945    | 928,824      | 1,162,121    |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 214,443      |              | 214,443      |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 681,508      | 358,459      | 323,049      |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,742,827    | 1,544,810    | 1,198,017    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,742,827    | 1,544,810    | 1,198,017    |    |
|                                 | 手数料支出                   | 362,360      | 1,041,000    | △ 678,640    |    |
|                                 | 保険料支出                   | 106,234      | 38,710       | 67,524       |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 579,168      | 240,240      | 338,928      |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 142,921      | 142,921      | 0            |    |
|                                 | 保守料支出                   | 966,647      | 759,220      | 207,427      |    |
|                                 | 雑支出                     | 606,382      | 300          | 606,082      |    |
|                                 | 雑支出                     | 606,382      | 300          | 606,082      |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 296,091,788  | 302,476,235  | △ 6,384,447  |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 23,784,584   | 17,563,223   | 6,221,361    |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             |              |              |              |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 1,650,000    | 1,646,700    | 3,300        |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              |              | 1,646,700    | △ 1,646,700  |    |
|                                 | ソフトウェア取得支出              | 1,650,000    |              | 1,650,000    |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 1,650,000    | 1,646,700    | 3,300        |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 1,650,000  | △ 1,646,700  | △ 3,300      |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                |              | 589,004      | △ 589,004    |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |              | 589,004      | △ 589,004    |    |
|                                 | その他の活動による収入             |              | 2,772        | △ 2,772      |    |
|                                 | その他の収入                  |              | 2,772        | △ 2,772      |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            |              | 591,776      | △ 591,776    |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 2,080,120    | 2,417,990    | △ 337,870    |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 2,080,120    | 2,417,990    | △ 337,870    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 14,090,309   | 14,090,309   | 0            |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 16,170,429   | 16,508,299   | △ 337,870    |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 16,170,429 | △ 15,916,523 | △ 253,906    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         |              | —            |              |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 5,964,155    | 0            | 5,964,155    |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | △ 19,928     | △ 19,928     | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 5,944,227    | △ 19,928     | 5,964,155    |    |

下石神井第三保育園拠点区分 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                             | 320,031,686  | 294,297,586  | 25,734,100   |
|                        | その他の事業収益                           | 320,031,686  | 294,297,586  | 25,734,100   |
| 収益                     | 補助金事業収益(公費)                        | 17,670,000   | 15,794,000   | 1,876,000    |
|                        | 受託事業収益(公費)                         | 302,361,686  | 278,503,586  | 23,858,100   |
|                        | その他の収益                             | 7,772        |              | 7,772        |
|                        | その他の収益                             | 7,772        |              | 7,772        |
| サービス活動収益計(1)           |                                    | 320,039,458  | 294,297,586  | 25,741,872   |
| サービス活動増減の部             | 人件費                                | 256,871,565  | 248,453,353  | 8,418,212    |
|                        | 職員給料                               | 150,420,478  | 131,505,274  | 18,915,204   |
|                        | 賞与引当金繰入                            | 46,061,204   | 62,018,183   | △ 15,956,979 |
|                        | 非常勤職員給与                            | 22,560,627   | 22,615,675   | △ 55,048     |
|                        | 派遣職員費                              | 611,635      | 371,184      | 240,451      |
|                        | 派遣職員費                              | 611,635      | 371,184      | 240,451      |
|                        | 退職給付費用                             | 4,278,262    | 3,551,300    | 726,962      |
|                        | 法定福利費                              | 32,939,359   | 28,391,737   | 4,547,622    |
|                        | 事業費                                | 18,827,664   | 18,748,160   | 79,504       |
|                        | 給食費                                | 13,094,405   | 12,767,197   | 327,208      |
|                        | 保健衛生費                              | 933,771      | 784,107      | 149,664      |
|                        | 保育材料費                              | 2,572,885    | 2,705,539    | △ 132,654    |
|                        | 消耗器具備品費                            | 2,167,973    | 2,397,857    | △ 229,884    |
|                        | 保険料                                | 58,630       | 80,360       | △ 21,730     |
|                        | 雑費                                 |              | 13,100       | △ 13,100     |
|                        | 事務費                                | 26,369,987   | 32,513,804   | △ 6,143,817  |
|                        | 福利厚生費                              | 20,844,624   | 17,125,282   | 3,719,342    |
|                        | 職員被服費                              | 4,510        | 70,699       | △ 66,189     |
|                        | 旅費交通費                              | 354,516      | 72,929       | 281,587      |
|                        | 研修研究費                              | 111,853      | 148,812      | △ 36,959     |
|                        | 事務消耗品費                             | 928,824      | 3,267,196    | △ 2,338,372  |
|                        | 通信運搬費                              | 358,459      | 389,121      | △ 30,662     |
|                        | 会議費                                |              | 2,772        | △ 2,772      |
|                        | 業務委託費                              | 1,544,810    | 10,094,863   | △ 8,550,053  |
|                        | 業務委託費                              | 1,544,810    | 10,094,863   | △ 8,550,053  |
|                        | 手数料                                | 1,041,000    | 283,960      | 757,040      |
|                        | 保険料                                | 38,710       | 37,920       | 790          |
|                        | 賃借料                                | 240,240      | 240,240      | 0            |
|                        | 租税公課                               | 142,921      |              | 142,921      |
|                        | 保守料                                | 759,220      | 733,410      | 25,810       |
|                        | 雑費                                 | 300          | 46,600       | △ 46,300     |
|                        | 雑費                                 | 300          | 46,600       | △ 46,300     |
|                        | 減価償却費                              | 170,106      | 82,955       | 87,151       |
| サービス活動費用計(2)           |                                    | 302,239,322  | 299,798,272  | 2,441,050    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | 17,800,136   | △ 5,500,686  | 23,300,822   |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |              |              |              |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      |              |              |              |
|                        | 費用                                 |              |              |              |
|                        | サービス活動外費用計(5)                      |              |              |              |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    |              |              |              |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 17,800,136   | △ 5,500,686  | 23,300,822   |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |              |              |              |
|                        | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 103,000      |              | 103,000      |
|                        | その他の特別収益                           | 2,772        |              | 2,772        |
|                        | その他の特別収益                           | 2,772        |              | 2,772        |
|                        | 特別収益計(8)                           | 105,772      |              | 105,772      |
|                        | 費用                                 |              |              |              |
| 特別増減の部                 | 拠点区分間繰入金費用                         | 14,090,309   | 13,376,879   | 713,430      |
|                        | 特別費用計(9)                           | 14,090,309   | 13,376,879   | 713,430      |
|                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 13,984,537 | △ 13,376,879 | △ 607,658    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | 3,815,599    | △ 18,877,565 | 22,693,164   |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △ 18,578,493 | 299,072      | △ 18,877,565 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △ 14,762,894 | △ 18,578,493 | 3,815,599    |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |              |              |              |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |              |              |              |
| 活動増減差額の部               | その他の積立金積立額(16)                     |              |              |              |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △ 14,762,894 | △ 18,578,493 | 3,815,599    |

下石神井第三保育園拠点区分 貸借対照表  
令和 8年 3月31日現在

第三号第四様式

(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     | 17,384,357 | 43,319,631 | △ 25,935,274 | 流動負債         | 35,539,300   | 63,710,579   | △ 28,171,279 |
| 現金預金     | 8,242,128  | 24,373,935 | △ 16,131,807 | 事業未払金        | 5,031,399    | 26,385,998   | △ 21,354,599 |
| 事業未収金    | 6,334,428  | 15,667,498 | △ 9,333,070  | 未払費用         | 4,863,612    | 10,657,122   | △ 5,793,510  |
| 未収金      | 490,676    | 14,000     | 476,676      | 職員預り金        | 1,153,500    | 1,443,462    | △ 289,962    |
| 給食用材料    | 36,774     | 30,172     | 6,602        | 拠点区分間借入金     | 6,319,000    | 4,822,805    | 1,496,195    |
| 立替金      | 206,000    | 85,000     | 121,000      | 賞与引当金        | 18,171,789   | 20,401,192   | △ 2,229,403  |
| 前払費用     | 2,033,700  | 2,301,200  | △ 267,500    |              |              |              |              |
| 拠点区分間貸付金 | 40,651     | 847,826    | △ 807,175    |              |              |              |              |
| 固定資産     | 16,615,531 | 11,888,111 | 4,727,420    | 固定負債         | 13,223,482   | 10,075,656   | 3,147,826    |
| 基本財産     |            |            |              | 退職給付引当金      | 13,223,482   | 10,075,656   | 3,147,826    |
| その他の固定資産 | 16,615,531 | 11,888,111 | 4,727,420    | 負債の部合計       | 48,762,782   | 73,786,235   | △ 25,023,453 |
| 建物       | 1,057,084  | 1,138,750  | △ 81,666     | 純資産の部        |              |              |              |
| 器具及び備品   | 2,231,965  | 673,705    | 1,558,260    | 基本金          |              |              |              |
| 退職給付引当資産 | 13,223,482 | 10,075,656 | 3,147,826    | 国庫補助金等特別積立金  |              |              |              |
| 差入保証金    | 103,000    | 0          | 103,000      | その他の積立金      |              |              |              |
|          |            |            |              | 次期繰越活動増減差額   | △ 14,762,894 | △ 18,578,493 | 3,815,599    |
|          |            |            |              | (うち当期活動増減差額) | 3,815,599    | △ 18,877,565 | 22,693,164   |
|          |            |            |              | 純資産の部合計      | △ 14,762,894 | △ 18,578,493 | 3,815,599    |
| 資産の部合計   | 33,999,888 | 55,207,742 | △ 21,207,854 | 負債及び純資産の部合計  | 33,999,888   | 55,207,742   | △ 21,207,854 |

## 計算書類に対する注記（下石神井第三保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 下石神井第三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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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。

|          | 取得価額      | 減価償却累計額 | 当期末残高     |
|----------|-----------|---------|-----------|
| その他の固定資産 |           |         |           |
| 建物       | 1,218,910 | 161,826 | 1,057,084 |
| 器具及び備品   | 2,323,200 | 91,235  | 2,231,965 |
| 小計       | 3,542,110 | 253,061 | 3,289,049 |
| 合計       | 3,542,110 | 253,061 | 3,289,049 |

## 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。

|       | 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 | 6,334,428 | 0             | 6,334,428 |
| 未収金   | 490,676   | 0             | 490,676   |
| 合計    | 6,825,104 | 0             | 6,825,104 |

## 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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 下石神井第三保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 建物                | 1,138,750 | 0                  | 0         | 0                  | 81,666     | 0                  | 0        | 0                  | 1,057,084             | 0                  | 161,826    | 0                  | 1,218,910     | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 673,705   | 0                  | 1,646,700 | 0                  | 88,440     | 0                  | 0        | 0                  | 2,231,965             | 0                  | 91,235     | 0                  | 2,323,200     | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 1,812,455 | 0                  | 1,646,700 | 0                  | 170,106    | 0                  | 0        | 0                  | 3,289,049             | 0                  | 253,061    | 0                  | 3,542,110     | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 差入保証金             | 0         | 0                  | 103,000   | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 103,000               | 0                  | 0          | 0                  | 103,000       | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0         | 0                  | 103,000   | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 103,000               | 0                  | 0          | 0                  | 103,000       | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 1,812,455 | 0                  | 1,749,700 | 0                  | 170,106    | 0                  | 0        | 0                  | 3,392,049             | 0                  | 253,061    | 0                  | 3,645,110     | 0                  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 1,812,455 | 0                  | 1,749,700 | 0                  | 170,106    | 0                  | 0        | 0                  | 3,392,049             | 0                  | 253,061    | 0                  | 3,645,110     | 0                  |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |           | 0                  |           | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 1,812,455 | 0                  | 1,749,700 | 0                  | 170,106    | 0                  | 0        | 0                  | 3,392,049             | 0                  |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |           |                    |           |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 下石神井第三保育園

(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                  |            |    |
| 賞与引当金   | 20,401,192 | 46,061,204<br>( )           | 48,290,607<br>( )     | ( )                  | 18,171,789 |    |
| 退職給付引当金 | 10,075,656 | 3,823,750<br>( 1,405,760 )  | 652,924<br>( 63,920 ) | 23,000<br>( 23,000 ) | 13,223,482 |    |
| 計       | 30,476,848 | 49,884,954<br>( 1,405,760 ) | 48,943,531<br>( )     | 23,000<br>( 23,000 ) | 31,395,271 |    |

- (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 国立保育会  
拠点区分 下石神井第三保育園

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|----|
|    |       |       |       |      |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(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 | 10,075,656 | 3,823,750 | 675,924 | 13,223,482 | 退職給付引当金に対応している。 |
| 計        | 10,075,656 | 3,823,750 | 675,924 | 13,223,482 |                 |

(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。



拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

石神井公園こぐま保育園

社会福祉法人国立保育会

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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                  | 65,498,965  | 69,214,090  | △ 3,715,125 |    |
|                                 | 地域型保育給付費収入              | 59,994,285  | 59,826,090  | 168,195     |    |
|                                 | 地域型保育給付費収入              | 53,994,285  | 56,635,490  | △ 2,641,205 |    |
|                                 | 利用者負担金収入                | 6,000,000   | 3,190,600   | 2,809,400   |    |
|                                 | その他の事業収入                | 5,504,680   | 9,388,000   | △ 3,883,320 |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 5,504,680   | 9,388,000   | △ 3,883,320 |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 74          | 12,295      | △ 12,221    |    |
|                                 | その他の収入                  | 520,541     | 1,275,587   | △ 755,046   |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入              | 520,541     | 496,496     | 24,045      |    |
|                                 | その他の収入                  |             | 399,680     | △ 399,680   |    |
|                                 | 雑収入                     |             | 379,411     | △ 379,411   |    |
|                                 | 雑収入                     |             | 379,411     | △ 379,411   |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 66,019,580  | 70,501,972  | △ 4,482,392 |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 44,715,730  | 48,308,930  | △ 3,593,200 |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 26,930,598  | 27,728,729  | △ 798,131   |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 7,891,121   | 7,525,141   | 365,980     |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 2,585,642   | 3,363,229   | △ 777,587   |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 | 1,000,000   | 927,712     | 72,288      |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 409,500     | 2,609,240   | △ 2,199,740 |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 5,898,869   | 6,154,879   | △ 256,010   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 3,995,703   | 3,599,929   | 395,774     |    |
|                                 | 給食費支出                   | 2,200,000   | 2,102,202   | 97,798      |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 325,293     | 326,583     | △ 1,290     |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 70,000      | 81,656      | △ 11,656    |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 1,000,000   | 692,891     | 307,109     |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 300,000     | 319,067     | △ 19,067    |    |
|                                 | 保険料支出                   | 17,870      | 7,570       | 10,300      |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 69,960      | 69,960      | 0           |    |
|                                 | 雑支出                     | 12,580      |             | 12,580      |    |
|                                 | 事務費支出                   | 13,853,069  | 12,402,523  | 1,450,546   |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 3,910,036   | 4,017,888   | △ 107,852   |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 14,000      | 5,712       | 8,288       |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 20,000      | 692         | 19,308      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 250,000     | 218,534     | 31,466      |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 52,000      | 150,700     | △ 98,700    |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 400,000     | 401,823     | △ 1,823     |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,110,000   | 478,885     | 1,631,115   |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,110,000   | 478,885     | 1,631,115   |    |
|                                 | 手数料支出                   | 48,200      | 91,559      | △ 43,359    |    |
|                                 | 保険料支出                   | 236,657     | 263,665     | △ 27,008    |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 195,780     | 251,240     | △ 55,460    |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 6,138,000   | 6,138,000   | 0           |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 18,396      | 22,567      | △ 4,171     |    |
|                                 | 保守料支出                   | 400,000     | 310,458     | 89,542      |    |
|                                 | 雑支出                     | 60,000      | 50,800      | 9,200       |    |
|                                 | 雑支出                     | 60,000      | 50,800      | 9,200       |    |
|                                 | その他の支出                  | 422,650     | 496,496     | △ 73,846    |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出              | 422,650     | 496,496     | △ 73,846    |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 62,987,152  | 64,807,878  | △ 1,820,726 |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 3,032,428   | 5,694,094   | △ 2,661,666 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             |             |             |             |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 620,000     |             | 620,000     |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              | 620,000     |             | 620,000     |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 620,000     |             | 620,000     |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 620,000   |             | △ 620,000   |    |
|                                 | その他の収入                  |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                |             | 1,924,560   | △ 1,924,560 |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |             | 1,924,560   | △ 1,924,560 |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 179,702     | 5,830       | 173,872     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | その他の収入                  | 179,702     | 5,830       | 173,872     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 179,702     | 1,930,390   | △ 1,750,688 |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 414,000     | 425,040     | △ 11,040    |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 414,000     | 425,040     | △ 11,040    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 2,860,434   | 2,859,416   | 1,018       |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 3,567       |             | 3,567       |    |
|                                 | その他の支出                  | 3,567       |             | 3,567       |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 3,278,001   | 3,284,456   | △ 6,455     |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 3,098,299 | △ 1,354,066 | △ 1,744,233 |    |
| 予備費支出(10)                       |                         |             | —           |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 685,871   | 4,340,028   | △ 5,025,899 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 2,860,434   | 2,860,434   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 2,174,563   | 7,200,462   | △ 5,025,899 |    |

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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                             | 69,214,090  | 64,222,850 | 4,991,240   |
|             | 地域型保育給付費収益                         | 59,826,090  | 56,873,850 | 2,952,240   |
|             | 地域型保育給付費収益                         | 56,635,490  | 50,349,050 | 6,286,440   |
|             | 利用者負担金収益                           | 3,190,600   | 6,524,800  | △ 3,334,200 |
|             | その他の事業収益                           | 9,388,000   | 7,349,000  | 2,039,000   |
|             | 補助金事業収益(公費)                        | 9,388,000   | 7,349,000  | 2,039,000   |
|             | その他の収益                             | 399,680     |            | 399,680     |
|             | その他の収益                             | 399,680     |            | 399,680     |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 69,613,770  | 64,222,850 | 5,390,920   |
|             |                                    |             |            |             |
| サービス活動増減の部  | 人件費                                | 46,974,832  | 41,950,828 | 5,024,004   |
|             | 職員給料                               | 27,728,729  | 22,714,955 | 5,013,774   |
|             | 職員賞与                               |             | 671,350    | △ 671,350   |
|             | 賞与引当金繰入                            | 7,690,563   | 7,375,153  | 315,410     |
|             | 非常勤職員給与                            | 3,363,229   | 2,273,298  | 1,089,931   |
|             | 派遣職員費                              | 927,712     | 3,249,682  | △ 2,321,970 |
|             | 派遣職員費                              | 927,712     | 3,249,682  | △ 2,321,970 |
|             | 退職給付費用                             | 1,109,720   | 576,640    | 533,080     |
|             | 法定福利費                              | 6,154,879   | 5,089,750  | 1,065,129   |
|             | 事業費                                | 3,597,086   | 3,847,585  | △ 250,499   |
|             | 給食費                                | 2,099,359   | 1,985,832  | 113,527     |
|             | 保健衛生費                              | 326,583     | 266,291    | 60,292      |
|             | 保育材料費                              | 81,656      | 178,745    | △ 97,089    |
|             | 水道光熱費                              | 692,891     | 874,302    | △ 181,411   |
|             | 消耗器具備品費                            | 319,067     | 456,355    | △ 137,288   |
|             | 保険料                                | 7,570       | 10,270     | △ 2,700     |
|             | 賃借料                                | 69,960      | 75,790     | △ 5,830     |
|             | 事務費                                | 12,402,523  | 13,316,985 | △ 914,462   |
|             | 福利厚生費                              | 4,017,888   | 3,107,074  | 910,814     |
|             | 旅費交通費                              | 5,712       | 1,568      | 4,144       |
|             | 研修研究費                              | 692         | 4,090      | △ 3,398     |
|             | 事務消耗品費                             | 218,534     | 96,755     | 121,779     |
|             | 修繕費                                | 150,700     | 348,370    | △ 197,670   |
|             | 通信運搬費                              | 401,823     | 392,145    | 9,678       |
|             | 業務委託費                              | 478,885     | 1,884,683  | △ 1,405,798 |
|             | 業務委託費                              | 478,885     | 1,884,683  | △ 1,405,798 |
|             | 手数料                                | 91,559      | 45,472     | 46,087      |
|             | 保険料                                | 263,665     | 232,043    | 31,622      |
|             | 賃借料                                | 251,240     | 169,488    | 81,752      |
|             | 土地・建物賃借料                           | 6,138,000   | 6,600,000  | △ 462,000   |
|             | 租税公課                               | 22,567      | 7,143      | 15,424      |
|             | 保守料                                | 310,458     | 379,854    | △ 69,396    |
|             | 雑費                                 | 50,800      | 48,300     | 2,500       |
|             | 雑費                                 | 50,800      | 48,300     | 2,500       |
|             | 減価償却費                              | 937,755     | 951,731    | △ 13,976    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 357,996   | △ 485,991  | 127,995     |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 63,554,200  | 59,581,138 | 3,973,062   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 6,059,570   | 4,641,712  | 1,417,858   |
| サービス活動外増減の部 | 受取利息配当金収益                          | 12,295      | 1,050      | 11,245      |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 875,907     | 671,467    | 204,440     |
|             | 受入研修費収益                            |             | 10,000     | △ 10,000    |
|             | 利用者等外給食収益                          | 496,496     | 497,464    | △ 968       |
|             | 雑収益                                | 379,411     | 164,003    | 215,408     |
|             | 雑収益                                | 379,411     | 164,003    | 215,408     |
|             | 雑収益                                | 379,411     | 164,003    | 215,408     |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 888,202     | 672,517    | 215,685     |
|             | その他のサービス活動外費用                      | 496,496     | 497,464    | △ 968       |
|             | 利用者等外給食費                           | 496,496     | 497,464    | △ 968       |
| 特別増減の部      | サービス活動外費用計(5)                      | 496,496     | 497,464    | △ 968       |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 391,706     | 175,053    | 216,653     |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 6,451,276   | 4,816,765  | 1,634,511   |
|             | 施設整備等補助金収益                         |             | 100,000    | △ 100,000   |
|             | 施設整備等補助金収益                         |             | 100,000    | △ 100,000   |
|             | その他の特別収益                           | 5,830       |            | 5,830       |
|             | その他の特別収益                           | 5,830       |            | 5,830       |
|             | 特別収益計(8)                           | 5,830       | 100,000    | △ 94,170    |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 100,000    | △ 100,000   |
|             | 拠点区分間繰入金費用                         | 2,859,416   | 0          | 2,859,416   |
| 繰越増減差額の部    | 特別費用計(9)                           | 2,859,416   | 100,000    | 2,759,416   |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 2,853,586 | 0          | △ 2,853,586 |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 3,597,690   | 4,816,765  | △ 1,219,075 |
|             | 繰前期繰越活動増減差額(12)                    | 15,616,988  | 10,800,223 | 4,816,765   |
|             | 当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)           | 19,214,678  | 15,616,988 | 3,597,690   |
|             | 基本金取崩額(14)                         |             |            |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |             |            |             |
|             | その他の積立金積立額(16)                     |             |            |             |
|             |                                    |             |            |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 19,214,678  | 15,616,988 | 3,597,690   |

(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        | 21,401,940 | 12,277,815 | 9,124,125   | 流動負債         | 17,389,180 | 12,442,504 | 4,946,676   |
| 現金預金        | 5,703,793  | 4,636,805  | 1,066,988   | 事業未払金        | 2,968,971  | 599,241    | 2,369,730   |
| 事業未収金       | 10,654,490 | 6,326,150  | 4,328,340   | 未払費用         | 1,102,056  | 1,523,054  | △ 420,998   |
| 未収金         | 2,324,240  | 0          | 2,324,240   | 預り金          | 5,685      | 5,685      | 0           |
| 未収補助金       | 1,525,858  | 231,000    | 1,294,858   | 職員預り金        | 98,159     | 179,900    | △ 81,741    |
| 給食用材料       | 26,607     | 23,764     | 2,843       | 拠点区分間借入金     | 10,000,000 | 7,085,737  | 2,914,263   |
| 立替金         | 104,000    | 104,000    | 0           | 賞与引当金        | 3,214,309  | 3,048,887  | 165,422     |
| 前払費用        | 1,062,952  | 877,096    | 185,856     |              |            |            |             |
| 拠点区分間貸付金    | 0          | 79,000     | △ 79,000    |              |            |            |             |
| 固定資産        | 36,138,089 | 38,511,884 | △ 2,373,795 | 固定負債         | 3,566,160  | 5,002,200  | △ 1,436,040 |
| 基本財産        |            |            |             | 退職給付引当金      | 3,566,160  | 5,002,200  | △ 1,436,040 |
| その他の固定資産    | 36,138,089 | 38,511,884 | △ 2,373,795 | 負債の部合計       | 20,955,340 | 17,444,704 | 3,510,636   |
| 建物          | 23,885,650 | 24,578,900 | △ 693,250   | 純資産の部        |            |            |             |
| 器具及び備品      | 732,279    | 976,784    | △ 244,505   | 基本金          |            |            |             |
| 退職給付引当資産    | 3,566,160  | 5,002,200  | △ 1,436,040 | 国庫補助金等特別積立金  | 11,370,011 | 11,728,007 | △ 357,996   |
| 人件費積立資産(保育) | 6,000,000  | 6,000,000  | 0           | その他の積立金      | 6,000,000  | 6,000,000  | 0           |
| 差入保証金       | 1,954,000  | 1,954,000  | 0           | 人件費積立金(保育)   | 6,000,000  | 6,000,000  | 0           |
|             |            |            |             | 次期繰越活動増減差額   | 19,214,678 | 15,616,988 | 3,597,690   |
|             |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | 3,597,690  | 4,816,765  | △ 1,219,075 |
|             |            |            |             | 純資産の部合計      | 36,584,689 | 33,344,995 | 3,239,694   |
| 資産の部合計      | 57,540,029 | 50,789,699 | 6,750,330   | 負債及び純資産の部合計  | 57,540,029 | 50,789,699 | 6,750,330   |

## 計算書類に対する注記（石神井公園こぐま保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 石神井公園こぐま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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

該当無し

## 7. 担保に供している資産

該当無し

## 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      |
|----------|------------|-----------|------------|
| その他の固定資産 |            |           |            |
| 建物       | 31,511,400 | 7,625,750 | 23,885,650 |
| 器具及び備品   | 2,438,250  | 1,705,971 | 732,279    |
| 小計       | 33,949,650 | 9,331,721 | 24,617,929 |
| 合計       | 33,949,650 | 9,331,721 | 24,617,929 |

## 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 | 10,654,490 | 0             | 10,654,490 |
| 未収金   | 2,324,240  | 0             | 2,324,240  |
| 未収補助金 | 1,525,858  | 0             | 1,525,858  |
| 合計    | 14,504,588 | 0             | 14,504,588 |

## 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および純資産の増減の状況ならびに資産、負債および純資産の状態を明らかにするための必要な事項

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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 石神井公園こぐま保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| 建物                | 24,578,900 | 11,700,010         | 0        | 0                  | 693,250    | 329,999            | 0        | 0                  | 23,885,650            | 11,370,011         | 7,625,750  | 3,629,989          | 31,511,400    | 15,000,000         |    |
| 器具及び備品            | 976,784    | 27,997             | 0        | 0                  | 244,505    | 27,997             | 0        | 0                  | 732,279               | 0                  | 1,705,971  | 279,961            | 2,438,250     | 279,961            |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 25,555,684 | 11,728,007         | 0        | 0                  | 937,755    | 357,996            | 0        | 0                  | 24,617,929            | 11,370,011         | 9,331,721  | 3,909,950          | 33,949,650    | 15,279,961         |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 324,000    | 0                  | 324,000       | 0                  |    |
| 差入保証金             | 1,954,000  | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 1,954,000             | 0                  | 0          | 0                  | 1,954,000     | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,954,000  | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 1,954,000             | 0                  | 324,000    | 0                  | 2,278,000     | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 27,509,684 | 11,728,007         | 0        | 0                  | 937,755    | 357,996            | 0        | 0                  | 26,571,929            | 11,370,011         | 9,655,721  | 3,909,950          | 36,227,650    | 15,279,961         |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 27,509,684 | 11,728,007         | 0        | 0                  | 937,755    | 357,996            | 0        | 0                  | 26,571,929            | 11,370,011         | 9,655,721  | 3,909,950          | 36,227,650    | 15,279,961         |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            | 0                  |          | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |            |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 27,509,684 | 11,728,007         | 0        | 0                  | 937,755    | 357,996            | 0        | 0                  | 26,571,929            | 11,370,011         |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |
|                   |            |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |            |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 石神井公園こぐま保育園

(単価：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   | 3,048,887 | 7,690,563<br>( )         | 7,525,141<br>( )   | ( )                  | 3,214,309 |    |
| 退職給付引当金 | 5,002,200 | 549,240<br>( 124,200 )   | 1,924,560<br>( )   | 60,720<br>( 60,720 ) | 3,566,160 |    |
| 計       | 8,051,087 | 8,239,803<br>( 124,200 ) | 9,449,701<br>( 0 ) | 60,720<br>( 60,720 ) | 6,780,469 |    |

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 石神井公園こぐま保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|------------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 人件費積立金(保育) | 6,000,000 |       |       | 6,000,000 |    |
|            |           |       |       |           |    |
|            |           |       |       |           |    |
| 計          | 6,000,000 | 0     | 0     | 6,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額   | 当期減少額     | 期末残高      | 摘要             |
|-------------|------------|---------|-----------|-----------|----------------|
| 人件費積立資産(保育) | 6,000,000  |         |           | 6,000,000 |                |
| 退職給付引当資産    | 5,002,200  | 549,240 | 1,985,280 | 3,566,160 | 退職給付引当金に対応している |
|             |            |         |           |           |                |
| 計           | 11,002,200 | 549,240 | 1,985,280 | 9,566,160 |                |



拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

宮前おおぞら保育園

社会福祉法人国立保育会

宮前おおぞら保育園拠点区分 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                  | 257,465,608  | 267,976,646  | △ 10,511,038 |    |
|                                 | 委託費収入                   | 165,480,160  | 176,573,940  | △ 11,093,780 |    |
|                                 | その他の事業収入                | 91,985,448   | 91,402,706   | 582,742      |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 91,907,688   | 91,313,106   | 594,582      |    |
|                                 | 補助金事業収入(一般)             | 77,760       | 89,600       | △ 11,840     |    |
|                                 | 借入金利息補助金収入              | 67,858       | 107,636      | △ 39,778     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 530          | 15,546       | △ 15,016     |    |
|                                 | その他の収入                  | 2,820,956    | 4,988,828    | △ 2,167,872  |    |
|                                 | 受入研修費収入                 |              | 12,100       | △ 12,100     |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入              | 2,111,962    | 2,017,212    | 94,750       |    |
|                                 | その他の収入                  |              | 1,559,652    | △ 1,559,652  |    |
|                                 | 雑収入                     | 708,994      | 1,399,864    | △ 690,870    |    |
|                                 | 雑収入                     | 708,994      | 1,399,864    | △ 690,870    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 260,354,952  | 273,088,656  | △ 12,733,704 |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 191,426,425  | 184,663,263  | 6,763,162    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 113,429,700  | 107,136,518  | 6,293,182    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 36,582,136   | 34,122,261   | 2,459,875    |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 14,565,732   | 13,323,193   | 1,242,539    |    |
|                                 | 派遣職員費支出                 | 178,728      | 26,384       | 152,344      |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 2,476,491    | 7,332,316    | △ 4,855,825  |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 24,193,638   | 22,722,591   | 1,471,047    |    |
|                                 | 事業費支出                   | 16,825,548   | 18,523,762   | △ 1,698,214  |    |
|                                 | 給食費支出                   | 9,762,117    | 11,511,921   | △ 1,749,804  |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 281,262      | 382,560      | △ 101,298    |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 1,330,000    | 1,440,448    | △ 110,448    |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 3,955,992    | 3,870,654    | 85,338       |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 1,251,293    | 1,160,058    | 91,235       |    |
|                                 | 保険料支出                   | 82,720       | 46,160       | 36,560       |    |
|                                 | 雑支出                     | 162,164      | 111,961      | 50,203       |    |
|                                 | 事務費支出                   | 29,008,639   | 32,006,138   | △ 2,997,499  |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 8,222,408    | 7,345,459    | 876,949      |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 40,000       | 21,630       | 18,370       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 124,171      | 128,428      | △ 4,257      |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 262,000      | 38,040       | 223,960      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 1,186,002    | 1,346,500    | △ 160,498    |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 232,010      | 508,365      | △ 276,355    |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 928,899      | 928,123      | 776          |    |
|                                 | 会議費支出                   | 6,000        | 14,492       | △ 8,492      |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 9,812,661    | 13,260,570   | △ 3,447,909  |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 9,812,661    | 13,260,570   | △ 3,447,909  |    |
|                                 | 手数料支出                   | 266,866      | 404,677      | △ 137,811    |    |
|                                 | 保険料支出                   | 2,510,782    | 2,499,073    | 11,709       |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 4,120,800    | 4,120,800    | 0            |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 137,500      | 105,309      | 32,191       |    |
|                                 | 保守料支出                   | 1,035,540    | 1,239,472    | △ 203,932    |    |
|                                 | 雑支出                     | 123,000      | 45,200       | 77,800       |    |
|                                 | 雑支出                     | 123,000      | 45,200       | 77,800       |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 288,609      | 231,111      | 57,498       |    |
|                                 | その他の支出                  | 2,124,660    | 2,017,212    | 107,448      |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出              | 2,124,660    | 2,017,212    | 107,448      |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 239,673,881  | 237,441,486  | 2,232,395    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 20,681,071   | 35,647,170   | △ 14,966,099 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 131,000      |              | 131,000      |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 131,000      |              | 131,000      |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 131,000      |              | 131,000      |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 4,872,000    | 4,872,000    | 0            |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 2,425,000    | 393,107      | 2,031,893    |    |
|                                 | 建物附属設備取得支出              | 1,188,000    |              | 1,188,000    |    |
|                                 | 車輛運搬具取得支出               | 139,000      |              | 139,000      |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              | 1,098,000    | 393,107      | 704,893      |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 7,297,000    | 5,265,107    | 2,031,893    |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 7,166,000  | △ 5,265,107  | △ 1,900,893  |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                |              | 4,180,164    | △ 4,180,164  |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |              | 4,180,164    | △ 4,180,164  |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 64,000       | 175,000      | △ 111,000    |    |
|                                 | 差入保証金返還金収入              | 64,000       | 175,000      | △ 111,000    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 64,000       | 4,355,164    | △ 4,291,164  |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 1,582,892    | 17,689,120   | △ 16,106,228 |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 1,582,892    | 1,689,120    | △ 106,228    |    |
|                                 | 人件費積立資産支出(保育)           |              | 16,000,000   | △ 16,000,000 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 11,138,765   | 11,136,460   | 2,305        |    |
|                                 | その他の活動による支出             |              | 75,000       | △ 75,000     |    |
|                                 | その他の支出                  |              | 75,000       | △ 75,000     |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 12,721,657   | 28,900,580   | △ 16,178,923 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 12,657,657 | △ 24,545,416 | 11,887,759   |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0            | —            | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 857,414      | 5,836,647    | △ 4,979,233  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 52,004,405   | 52,004,405   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 52,861,819   | 57,841,052   | △ 4,979,233  |    |

宮前おおぞら保育園拠点区分 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                             | 267,976,646  | 254,109,019  | 13,867,627  |
|                   | 委託費収益                              | 176,573,940  | 157,456,040  | 19,117,900  |
| 収益                | その他の事業収益                           | 91,402,706   | 96,652,979   | △ 5,250,273 |
|                   | 補助金事業収益(公費)                        | 91,313,106   | 96,527,779   | △ 5,214,673 |
|                   | 補助金事業収益(一般)                        | 89,600       | 125,200      | △ 35,600    |
|                   | その他の収益                             | 1,559,652    | 18,416       | 1,541,236   |
|                   | その他の収益                             | 1,559,652    | 18,416       | 1,541,236   |
|                   | サービス活動収益計(1)                       | 269,536,298  | 254,127,435  | 15,408,863  |
| サービス活動増減の部        | 人件費                                | 180,790,444  | 180,288,853  | 501,591     |
|                   | 職員給料                               | 107,136,518  | 104,812,499  | 2,324,019   |
|                   | 職員賞与                               |              | 2,495,940    | △ 2,495,940 |
|                   | 賞与引当金繰入                            | 32,740,486   | 34,469,407   | △ 1,728,921 |
|                   | 非常勤職員給与                            | 13,323,193   | 11,204,622   | 2,118,571   |
|                   | 派遣職員費                              | 26,384       | 2,541,492    | △ 2,515,108 |
|                   | 派遣職員費                              | 26,384       | 2,541,492    | △ 2,515,108 |
|                   | 退職給付費用                             | 4,841,272    | 3,133,296    | 1,707,976   |
|                   | 法定福利費                              | 22,722,591   | 21,631,597   | 1,090,994   |
|                   | 事業費                                | 18,541,396   | 16,463,861   | 2,077,535   |
|                   | 給食費                                | 11,529,555   | 9,915,666    | 1,613,889   |
|                   | 保健衛生費                              | 382,560      | 377,115      | 5,445       |
|                   | 保育材料費                              | 1,440,448    | 1,365,796    | 74,652      |
|                   | 水道光熱費                              | 3,870,654    | 4,176,716    | △ 306,062   |
|                   | 消耗器具備品費                            | 1,160,058    | 455,595      | 704,463     |
|                   | 保険料                                | 46,160       | 55,840       | △ 9,680     |
|                   | 雑費                                 | 111,961      | 117,133      | △ 5,172     |
|                   | 事務費                                | 32,006,138   | 24,869,431   | 7,136,707   |
|                   | 福利厚生費                              | 7,345,459    | 8,308,959    | △ 963,500   |
|                   | 職員被服費                              | 21,630       | 30,460       | △ 8,830     |
|                   | 旅費交通費                              | 128,428      | 73,602       | 54,826      |
|                   | 研修研究費                              | 38,040       | 32,910       | 5,130       |
|                   | 事務消耗品費                             | 1,346,500    | 1,661,612    | △ 315,112   |
|                   | 修繕費                                | 508,365      | 787,614      | △ 279,249   |
|                   | 通信運搬費                              | 928,123      | 910,918      | 17,205      |
|                   | 会議費                                | 14,492       |              | 14,492      |
|                   | 業務委託費                              | 13,260,570   | 5,129,741    | 8,130,829   |
|                   | 業務委託費                              | 13,260,570   | 5,129,741    | 8,130,829   |
|                   | 手数料                                | 404,677      | 138,805      | 265,872     |
|                   | 保険料                                | 2,499,073    | 2,432,138    | 66,935      |
|                   | 土地・建物賃借料                           | 4,120,800    | 4,120,800    | 0           |
|                   | 租税公課                               | 105,309      | 37,500       | 67,809      |
|                   | 保守料                                | 1,239,472    | 1,142,872    | 96,600      |
|                   | 雑費                                 | 45,200       | 61,500       | △ 16,300    |
|                   | 雑費                                 | 45,200       | 61,500       | △ 16,300    |
|                   | 減価償却費                              | 13,824,204   | 14,083,287   | △ 259,083   |
|                   | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 11,116,390 | △ 11,402,394 | 286,004     |
|                   | サービス活動費用計(2)                       | 234,045,792  | 224,303,038  | 9,742,754   |
|                   | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 35,490,506   | 29,824,397   | 5,666,109   |
| サービス活動外増減の部       | 借入金利息補助金収益                         | 107,636      | 120,116      | △ 12,480    |
|                   | 受取利息配当金収益                          | 15,546       | 440          | 15,106      |
|                   | その他のサービス活動外収益                      | 3,429,176    | 2,805,832    | 623,344     |
|                   | 受入研修費収益                            | 12,100       | 12,100       | 0           |
|                   | 利用者等外給食収益                          | 2,017,212    | 2,097,708    | △ 80,496    |
|                   | 雑収益                                | 1,399,864    | 696,024      | 703,840     |
|                   | 雑収益                                | 1,399,864    | 696,024      | 703,840     |
|                   | 雑収益                                | 1,399,864    | 696,024      | 703,840     |
|                   | サービス活動外収益計(4)                      | 3,552,358    | 2,926,388    | 625,970     |
|                   | 支払利息                               | 231,111      | 257,907      | △ 26,796    |
|                   | その他のサービス活動外費用                      | 2,017,212    | 2,097,708    | △ 80,496    |
|                   | 利用者等外給食費                           | 2,017,212    | 2,097,708    | △ 80,496    |
|                   | サービス活動外費用計(5)                      | 2,248,323    | 2,355,615    | △ 107,292   |
|                   | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 1,304,035    | 570,773      | 733,262     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) |                                    | 36,794,541   | 30,395,170   | 6,399,371   |
| 特別増減の部            | 施設整備等補助金収益                         |              | 206,000      | △ 206,000   |
|                   | 施設整備等補助金収益                         |              | 206,000      | △ 206,000   |
|                   | 特別収益計(8)                           |              | 206,000      | △ 206,000   |
|                   | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |              | 206,000      | △ 206,000   |
|                   | 拠点区分間繰入金費用                         | 11,136,460   | 10,777,382   | 359,078     |
|                   | その他の特別損失                           | 75,000       | 813,001      | △ 738,001   |
|                   | その他の特別損失                           | 75,000       | 813,001      | △ 738,001   |
|                   | 特別費用計(9)                           | 11,211,460   | 11,796,383   | △ 584,923   |
|                   | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 11,211,460 | △ 11,590,383 | 378,923     |
|                   | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 25,583,081   | 18,804,787   | 6,778,294   |
| 繰越活動増減差額の部        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 32,187,409   | 25,382,622   | 6,804,787   |
|                   | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 57,770,490   | 44,187,409   | 13,583,081  |
|                   | 基本金取崩額(14)                         |              |              |             |
|                   | その他の積立金取崩額(15)                     |              |              |             |
| 繰越活動増減差額の部        | その他の積立金積立額(16)                     | 16,000,000   | 12,000,000   | 4,000,000   |
|                   | 人件費積立金積立額(保育)                      | 16,000,000   | 12,000,000   | 4,000,000   |
|                   | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 41,770,490   | 32,187,409   | 9,583,081   |

(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        | 71,233,702  | 71,786,340  | △ 552,638    | 流動負債            | 30,482,287  | 38,235,713  | △ 7,753,426  |
| 現金預金        | 46,458,796  | 40,566,376  | 5,892,420    | 事業未払金           | 10,259,200  | 3,709,937   | 6,549,263    |
| 事業未収金       | 16,351,862  | 17,547,594  | △ 1,195,732  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 4,872,000   | 4,872,000   | 0            |
| 未収金         | 5,752,963   | 823,234     | 4,929,729    | 未払費用            | 2,893,702   | 5,248,973   | △ 2,355,271  |
| 未収補助金       | 526,074     | 856,369     | △ 330,295    | 職員預り金           | 194,013     | 759,656     | △ 565,643    |
| 給食用材料       | 45,735      | 63,369      | △ 17,634     | 拠点区分間借入金        | 0           | 10,000,000  | △ 10,000,000 |
| 立替金         | 455,481     | 317,445     | 138,036      | 賞与引当金           | 12,263,372  | 13,645,147  | △ 1,381,775  |
| 前払費用        | 1,642,791   | 1,479,848   | 162,943      |                 |             |             |              |
| 拠点区分間貸付金    | 0           | 10,132,105  | △ 10,132,105 |                 |             |             |              |
| 固定資産        | 278,839,522 | 281,833,379 | △ 2,993,857  | 固定負債            | 42,875,298  | 53,135,058  | △ 10,259,760 |
| 基本財産        | 178,075,009 | 183,107,106 | △ 5,032,097  | 設備資金借入金         | 34,510,244  | 39,382,244  | △ 4,872,000  |
| 建物          | 178,075,009 | 183,107,106 | △ 5,032,097  | 退職給付引当金         | 8,365,054   | 13,752,814  | △ 5,387,760  |
| その他の固定資産    | 100,764,513 | 98,726,273  | 2,038,240    | 負債の部合計          | 73,357,585  | 91,370,771  | △ 18,013,186 |
| 建物          | 38,131,172  | 45,198,041  | △ 7,066,869  | 純資産の部           |             |             |              |
| 構築物         | 7,338,429   | 8,404,949   | △ 1,066,520  | 基本金             |             |             |              |
| 車輛運搬具       | 75,292      | 110,042     | △ 34,750     | 国庫補助金等特別積立金     | 189,945,149 | 201,061,539 | △ 11,116,390 |
| 器具及び備品      | 1,785,566   | 2,016,427   | △ 230,861    | その他の積立金         | 45,000,000  | 29,000,000  | 16,000,000   |
| 退職給付引当資産    | 8,365,054   | 13,752,814  | △ 5,387,760  | 人件費積立金(保育)      | 45,000,000  | 29,000,000  | 16,000,000   |
| 人件費積立資産(保育) | 45,000,000  | 29,000,000  | 16,000,000   | 次期繰越活動増減差額      | 41,770,490  | 32,187,409  | 9,583,081    |
| 差入保証金       | 69,000      | 244,000     | △ 175,000    | (うち当期活動増減差額)    | 25,583,081  | 18,804,787  | 6,778,294    |
|             |             |             |              | 純資産の部合計         | 276,715,639 | 262,248,948 | 14,466,691   |
| 資産の部合計      | 350,073,224 | 353,619,719 | △ 3,546,495  | 負債及び純資産の部合計     | 350,073,224 | 353,619,719 | △ 3,546,495  |

## 計算書類に対する注記（宮前おおぞら保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
  - ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
  - ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 宮前おおぞら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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 183,107,106 | 0     | 5,032,097 | 178,075,009 |
| 合計      | 183,107,106 | 0     | 5,032,097 | 178,075,009 |

## 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 | 178,075,009円 |
| 計  | 178,075,009円 |

担保に供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 | 39,382,244円 |
| 計       | 39,382,244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       | 223,363,885 | 45,288,876  | 178,075,009 |
| 小計       | 223,363,885 | 45,288,876  | 178,075,009 |
| その他の固定資産 |             |             |             |
| 建物       | 103,371,913 | 65,240,741  | 38,131,172  |
| 構築物      | 16,109,842  | 8,771,413   | 7,338,429   |
| 車輛及び運搬具  | 139,000     | 63,708      | 75,292      |
| 器具及び備品   | 13,027,991  | 11,242,425  | 1,785,566   |
| 小計       | 132,648,746 | 85,318,287  | 47,330,459  |
| 合計       | 356,012,631 | 130,607,163 | 225,405,468 |

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 | 16,351,862 | 0             | 16,351,862 |
| 未収金   | 5,752,963  | 0             | 5,752,963  |
| 未収補助金 | 526,074    | 0             | 526,074    |
| 合計    | 22,630,899 | 0             | 22,630,899 |

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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 宮前おおぞら保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 183,107,106 | 156,111,539        | 0        | 0                  | 5,032,097  | 4,290,212          | 0        | 0                  | 178,075,009           | 151,821,327        | 45,288,876  | 38,611,912         | 223,363,885   | 190,433,239        |    |
| 基本財産合計            | 183,107,106 | 156,111,539        | 0        | 0                  | 5,032,097  | 4,290,212          | 0        | 0                  | 178,075,009           | 151,821,327        | 45,288,876  | 38,611,912         | 223,363,885   | 190,433,239        |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 45,198,041  | 38,426,506         | 0        | 0                  | 7,066,869  | 6,013,226          | 0        | 0                  | 38,131,172            | 32,413,280         | 65,240,741  | 55,542,770         | 103,371,913   | 87,956,050         |    |
| 構築物               | 8,404,949   | 5,764,815          | 0        | 0                  | 1,066,520  | 683,737            | 0        | 0                  | 7,338,429             | 5,081,078          | 8,771,413   | 6,153,633          | 16,109,842    | 11,234,711         |    |
| 車両及び運搬具           | 110,042     | 0                  | 0        | 0                  | 34,750     | 0                  | 0        | 0                  | 75,292                | 0                  | 63,708      | 0                  | 139,000       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 2,016,427   | 758,679            | 393,107  | 0                  | 623,968    | 129,215            | 0        | 0                  | 1,785,566             | 629,464            | 11,242,425  | 278,869            | 13,027,991    | 908,333            |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 55,729,459  | 44,950,000         | 393,107  | 0                  | 8,792,107  | 6,826,178          | 0        | 0                  | 47,330,459            | 38,123,822         | 85,318,287  | 61,975,272         | 132,648,746   | 100,099,094        |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |          |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 537,840     | 0                  | 537,840       | 0                  |    |
| 差入保証金             | 244,000     | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 175,000  | 0                  | 69,000                | 0                  | 0           | 0                  | 69,000        | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 244,000     | 0                  | 0        | 0                  | 0          | 0                  | 175,000  | 0                  | 69,000                | 0                  | 537,840     | 0                  | 606,840       | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 55,973,459  | 44,950,000         | 393,107  | 0                  | 8,792,107  | 6,826,178          | 175,000  | 0                  | 47,399,459            | 38,123,822         | 85,856,127  | 61,975,272         | 133,255,586   | 100,099,094        |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 239,080,565 | 201,061,539        | 393,107  | 0                  | 13,824,204 | 11,116,390         | 175,000  | 0                  | 225,474,468           | 189,945,149        | 131,145,003 | 100,587,184        | 356,619,471   | 290,532,333        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |          | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 239,080,565 | 201,061,539        | 393,107  | 0                  | 13,824,204 | 11,116,390         | 175,000  | 0                  | 225,474,468           | 189,945,149        |             |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 宮前あおぞら保育園

(単価：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   | 13,645,147 | 32,740,486<br>( )         | 34,122,261<br>( )        | ( )                        | 12,263,372 |    |
| 退職給付引当金 | 13,752,814 | 2,432,664<br>( 743,544 )  | 4,225,584<br>( 45,420 )  | 3,594,840<br>( 3,594,840 ) | 8,365,054  |    |
| 計       | 27,397,961 | 35,173,150<br>( 743,544 ) | 38,347,845<br>( 45,420 ) | 3,594,840<br>( 3,594,840 ) | 20,628,426 |    |



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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 宮前あおぞら保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|------------|------------|------------|-------|------------|----|
| 人件費積立金(保育) | 29,000,000 | 16,000,000 |       | 45,000,000 |    |
|            |            |            |       | 0          |    |
|            |            |            |       | 0          |    |
| 計          | 29,000,000 | 16,000,000 | 0     | 45,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要              |
|-------------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| 人件費積立資産(保育) | 29,000,000 | 16,000,000 |           | 45,000,000 |                 |
| 退職給付引当資産    | 13,752,814 | 2,432,664  | 7,820,424 | 8,365,054  | 退職給付引当金に対応している。 |
|             |            |            |           | 0          |                 |
| 計           | 42,752,814 | 18,432,664 | 7,820,424 | 53,365,054 |                 |

拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

上井草保育園

社会福祉法人国立保育会

上井草保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                          | 385,279,087  | 383,022,830  | 2,256,257    |    |
|                    | 委託費収入                           | 227,829,120  | 243,933,780  | △ 16,104,660 |    |
|                    | その他の事業収入                        | 157,449,967  | 139,089,050  | 18,360,917   |    |
|                    | 補助金事業収入(公費)                     | 156,908,867  | 138,570,450  | 18,338,417   |    |
|                    | 補助金事業収入(一般)                     | 541,100      | 518,600      | 22,500       |    |
|                    | 借入金利息補助金収入                      | 446,851      | 187,847      | 259,004      |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 84           | 1,417        | △ 1,333      |    |
|                    | その他の収入                          | 3,031,411    | 2,352,666    | 678,745      |    |
|                    | 受入研修費収入                         |              | 10,000       | △ 10,000     |    |
|                    | 利用者等外給食費収入                      | 2,851,920    | 388          | 2,851,532    |    |
|                    | その他の収入                          |              | 100,300      | △ 100,300    |    |
|                    | 雑収入                             | 179,491      | 2,241,978    | △ 2,062,487  |    |
|                    | 雑収入                             | 179,491      | 2,241,978    | △ 2,062,487  |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 388,757,433  | 385,564,760  | 3,192,673    |    |
|                    | 支出                              |              |              |              |    |
|                    | 人件費支出                           | 278,075,118  | 267,057,099  | 11,018,019   |    |
|                    | 職員給料支出                          | 158,573,423  | 157,184,907  | 1,388,516    |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 55,648,142   | 51,891,955   | 3,756,187    |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 23,323,353   | 20,329,526   | 2,993,827    |    |
|                    | 派遣職員費支出                         |              | 346,814      | △ 346,814    |    |
|                    | 退職給付支出                          | 2,184,540    | 3,691,600    | △ 1,507,060  |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 38,345,660   | 33,612,297   | 4,733,363    |    |
|                    | 事業費支出                           | 30,862,980   | 33,260,373   | △ 2,397,393  |    |
|                    | 給食費支出                           | 17,700,000   | 18,524,345   | △ 824,345    |    |
|                    | 保健衛生費支出                         | 900,000      | 900,123      | △ 123        |    |
|                    | 保育材料費支出                         | 1,500,000    | 1,354,159    | 145,841      |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 6,200,000    | 7,325,904    | △ 1,125,904  |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 4,200,000    | 4,991,210    | △ 791,210    |    |
|                    | 保険料支出                           | 162,980      | 79,780       | 83,200       |    |
|                    | 雑支出                             | 200,000      | 84,852       | 115,148      |    |
|                    | 事務費支出                           | 45,465,554   | 45,140,514   | 325,040      |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 20,000,000   | 18,735,494   | 1,264,506    |    |
|                    | 職員被服費支出                         |              | 6,360        | △ 6,360      |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 200,000      | 172,182      | 27,818       |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 300,000      | 6,204        | 293,796      |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 1,900,000    | 1,585,073    | 314,927      |    |
|                    | 修繕費支出                           | 800,000      | 381,293      | 418,707      |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 700,000      | 1,486,091    | △ 786,091    |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 6,000,000    | 7,853,778    | △ 1,853,778  |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 6,000,000    | 7,853,778    | △ 1,853,778  |    |
|                    | 手数料支出                           | 450,000      | 721,629      | △ 271,629    |    |
|                    | 保険料支出                           | 5,455,554    | 4,873,775    | 581,779      |    |
|                    | 賃借料支出                           | 140,000      | 20,064       | 119,936      |    |
|                    | 土地・建物賃借料支出                      | 7,620,000    | 7,620,000    | 0            |    |
|                    | 租税公課支出                          | 280,000      | 286,341      | △ 6,341      |    |
|                    | 保守料支出                           | 1,500,000    | 1,238,563    | 261,437      |    |
|                    | 雑支出                             | 120,000      | 153,667      | △ 33,667     |    |
|                    | 雑支出                             | 120,000      | 153,667      | △ 33,667     |    |
|                    | 支払利息支出                          | 782,222      | 859,301      | △ 77,079     |    |
|                    | その他の支出                          |              | 388          | △ 388        |    |
|                    | 利用者等外給食費支出                      |              | 388          | △ 388        |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 355,185,874  | 346,317,675  | 8,868,199    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 33,571,559   | 39,247,085   | △ 5,675,526  |    |
| 施設整備等による収支         | 収入                              |              |              |              |    |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 18,300,000   | 18,300,000   | 0            |    |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 18,300,000   | 18,300,000   | 0            |    |
|                    | 設備資金借入金収入                       | 100,630,000  | 95,300,000   | 5,330,000    |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     | 118,930,000  | 113,600,000  | 5,330,000    |    |
|                    | 支出                              |              |              |              |    |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出                   | 12,569,827   | 23,973,649   | △ 11,403,822 |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 124,429,400  | 105,353,344  | 19,076,056   |    |
|                    | 土地取得支出                          | 73,299,400   | 72,228,274   | 1,071,126    |    |
|                    | 建物取得支出                          |              | 30,998,000   | △ 30,998,000 |    |
| その他の活動による収支        | 収入                              |              |              |              |    |
|                    | 積立資産取崩収入                        |              | 1,651,300    | △ 1,651,300  |    |
|                    | 退職給付引当資産取崩収入                    |              | 1,651,300    | △ 1,651,300  |    |
|                    | その他の活動による収入                     |              | 24,321       | △ 24,321     |    |
|                    | その他の収入                          |              | 24,321       | △ 24,321     |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    |              | 1,675,621    | △ 1,675,621  |    |
|                    | 支出                              |              |              |              |    |
|                    | 積立資産支出                          | 3,357,160    | 3,029,560    | 327,600      |    |
|                    | 退職給付引当資産支出                      | 3,357,160    | 3,029,560    | 327,600      |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 17,876,356   | 17,874,728   | 1,628        |    |
|                    | その他の活動による支出                     |              | 149,500      | △ 149,500    |    |
|                    | その他の支出                          |              | 149,500      | △ 149,500    |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 21,233,516   | 21,053,788   | 179,728      |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 21,233,516 | △ 19,378,167 | △ 1,855,349  |    |
|                    | 予備費支出(10)                       |              | —            |              |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 5,731,184  | 1,732,925    | △ 7,464,109  |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 23,916,227   | 23,916,227   | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 18,185,043   | 25,649,152   | △ 7,464,109  |    |

上井草保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                    | 383,022,830  | 376,331,618  | 6,691,212    |
|                                    | 委託費収益                     | 243,933,780  | 228,094,550  | 15,839,230   |
| 収益                                 | その他の事業収益                  | 139,089,050  | 148,237,068  | △ 9,148,018  |
|                                    | 補助金事業収益(公費)               | 138,570,450  | 147,704,018  | △ 9,133,568  |
|                                    | 補助金事業収益(一般)               | 518,600      | 533,050      | △ 14,450     |
|                                    | その他の収益                    | 100,300      | 83,860       | 16,440       |
|                                    | その他の収益                    | 100,300      | 83,860       | 16,440       |
| サービス活動収益計(1)                       |                           | 383,123,130  | 376,415,478  | 6,707,652    |
| 費用                                 | 人件費                       | 265,120,344  | 275,567,906  | △ 10,447,562 |
|                                    | 職員給料                      | 157,184,907  | 154,170,387  | 3,014,520    |
|                                    | 職員賞与                      |              | 4,284,028    | △ 4,284,028  |
|                                    | 賞与引当金繰入                   | 48,576,940   | 50,393,799   | △ 1,816,859  |
|                                    | 非常勤職員給与                   | 20,329,526   | 25,200,737   | △ 4,871,211  |
| 費用                                 | 派遣職員費                     | 346,814      | 2,740,338    | △ 2,393,524  |
|                                    | 派遣職員費                     | 346,814      | 2,740,338    | △ 2,393,524  |
|                                    | 退職給付費用                    | 5,069,860    | 5,174,880    | △ 105,020    |
|                                    | 法定福利費                     | 33,612,297   | 33,603,737   | 8,560        |
|                                    | 事業費                       | 33,234,584   | 34,578,866   | △ 1,344,282  |
| 費用                                 | 給食費                       | 18,498,556   | 18,604,767   | △ 106,211    |
|                                    | 保健衛生費                     | 900,123      | 915,177      | △ 15,054     |
|                                    | 保育材料費                     | 1,354,159    | 1,604,898    | △ 250,739    |
|                                    | 水道光熱費                     | 7,325,904    | 8,157,204    | △ 831,300    |
|                                    | 消耗器具備品費                   | 4,991,210    | 5,152,700    | △ 161,490    |
| 費用                                 | 保険料                       | 79,780       | 88,900       | △ 9,120      |
|                                    | 雑費                        | 84,852       | 55,220       | 29,632       |
|                                    | 事務費                       | 45,140,514   | 52,047,051   | △ 6,906,537  |
|                                    | 福利厚生費                     | 18,735,494   | 19,623,024   | △ 887,530    |
|                                    | 職員被服費                     | 6,360        |              | 6,360        |
| 費用                                 | 旅費交通費                     | 172,182      | 204,823      | △ 32,641     |
|                                    | 研修研究費                     | 6,204        | 32,437       | △ 26,233     |
|                                    | 事務消耗品費                    | 1,585,073    | 481,335      | 1,103,738    |
|                                    | 修繕費                       | 381,293      | 660,440      | △ 279,147    |
|                                    | 通信運搬費                     | 1,486,091    | 745,000      | 741,091      |
| 費用                                 | 業務委託費                     | 7,853,778    | 16,170,474   | △ 8,316,696  |
|                                    | 業務委託費                     | 7,853,778    | 16,170,474   | △ 8,316,696  |
|                                    | 手数料                       | 721,629      | 235,350      | 486,279      |
|                                    | 保険料                       | 4,873,775    | 4,883,749    | △ 9,974      |
|                                    | 賃借料                       | 20,064       | 20,064       | 0            |
| 費用                                 | 土地・建物賃借料                  | 7,620,000    | 7,620,000    | 0            |
|                                    | 租税公課                      | 286,341      | 55,357       | 230,984      |
|                                    | 保守料                       | 1,238,563    | 1,254,848    | △ 16,285     |
|                                    | 雑費                        | 153,667      | 60,150       | 93,517       |
|                                    | 雑費                        | 153,667      | 60,150       | 93,517       |
| 費用                                 | 減価償却費                     | 32,640,498   | 31,546,797   | 1,093,701    |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 19,050,296 | △ 18,614,422 | △ 435,874    |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 357,085,644  | 375,126,198  | △ 18,040,554 |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 26,037,486   | 1,289,280    | 24,748,206   |
| 収益                                 | 借入金利息補助金収益                | 187,847      | 203,027      | △ 15,180     |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 1,417        | 171          | 1,246        |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 2,252,366    | 4,369,677    | △ 2,117,311  |
|                                    | 受入研修費収益                   | 10,000       | 17,000       | △ 7,000      |
|                                    | 利用者等外給食収益                 | 388          | 3,084,272    | △ 3,083,884  |
| 収益                                 | 雑収益                       | 2,241,978    | 1,268,405    | 973,573      |
|                                    | 雑収益                       | 2,241,978    | 1,268,405    | 973,573      |
|                                    | 雑収益                       | 2,241,978    | 1,268,405    | 973,573      |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 2,441,630    | 4,572,875    | △ 2,131,245  |
| 費用                                 | 支払利息                      | 859,301      | 613,505      | 245,796      |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 388          | 3,084,272    | △ 3,083,884  |
|                                    | 利用者等外給食費                  | 388          | 3,084,272    | △ 3,083,884  |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 859,689      | 3,697,777    | △ 2,838,088  |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 1,581,941    | 875,098      | 706,843      |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 27,619,427   | 2,164,378    | 25,455,049   |
| 収益                                 | 施設整備等補助金収益                | 18,300,000   | 75,000       | 18,225,000   |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 18,300,000   | 75,000       | 18,225,000   |
|                                    | その他の特別収益                  | 24,321       |              | 24,321       |
|                                    | その他の特別収益                  | 24,321       |              | 24,321       |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 18,324,321   | 75,000       | 18,249,321   |
| 費用                                 | 固定資産売却損・処分損               | 2,409,001    |              | 2,409,001    |
|                                    | 構築物除却・廃棄費用                | 2,409,000    |              | 2,409,000    |
|                                    | 器具及び備品除却・廃棄費用             | 1            |              | 1            |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 18,300,000   | 75,000       | 18,225,000   |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                | 17,874,728   | 17,288,184   | 586,544      |
| 費用                                 | 拠点区分間固定資産移管費用             | 103,000      |              | 103,000      |
|                                    | その他の特別損失                  | 149,500      | 409,000      | △ 259,500    |
|                                    | その他の特別損失                  | 149,500      | 409,000      | △ 259,500    |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 38,836,229   | 17,772,184   | 21,064,045   |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △ 20,511,908 | △ 17,697,184 | △ 2,814,724  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 7,107,519    | △ 15,532,806 | 22,640,325   |
| 繰越                                 | 前期繰越活動増減差額(12)            | 77,101,164   | 92,633,970   | △ 15,532,806 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 84,208,683   | 77,101,164   | 7,107,519    |
|                                    | 基本金取崩額(14)                |              |              |              |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            |              |              |              |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            |              |              |              |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | 84,208,683   | 77,101,164   | 7,107,519    |

(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        | 51,088,458  | 41,441,428  | 9,647,030   | 流動負債            | 57,000,141  | 48,451,564   | 8,548,577   |
| 現金預金        | 17,098,375  | 4,922,256   | 12,176,119  | 事業未払金           | 4,389,850   | 6,025,754    | △ 1,635,904 |
| 事業未収金       | 26,771,415  | 25,687,661  | 1,083,754   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 12,315,276  | 8,340,000    | 3,975,276   |
| 未収金         | 611,872     | 1,373,842   | △ 761,970   | 未払費用            | 4,807,909   | 9,952,354    | △ 5,144,445 |
| 未収補助金       | 3,060,278   | 3,607,813   | △ 547,535   | 預り金             | 14,483      | 2,000        | 12,483      |
| 給食用材料       | 248,130     | 222,341     | 25,789      | 職員預り金           | △ 21,066    | 1,088,070    | △ 1,109,136 |
| 立替金         | 356,440     | 793,291     | △ 436,851   | 拠点区分間借入金        | 16,000,000  | 234,682      | 15,765,318  |
| 前払費用        | 2,903,308   | 3,013,245   | △ 109,937   | 賞与引当金           | 19,493,689  | 22,808,704   | △ 3,315,015 |
| 拠点区分間貸付金    | 38,640      | 1,820,979   | △ 1,782,339 |                 |             |              |             |
| 固定資産        | 573,625,993 | 498,001,736 | 75,624,257  | 固定負債            | 183,262,817 | 112,897,330  | 70,365,487  |
| 基本財産        | 323,747,275 | 332,565,883 | △ 8,818,608 | 設備資金借入金         | 166,041,075 | 98,690,000   | 67,351,075  |
| 建物          | 323,747,275 | 332,565,883 | △ 8,818,608 | 退職給付引当金         | 17,221,742  | 14,207,330   | 3,014,412   |
| その他の固定資産    | 249,878,718 | 165,435,853 | 84,442,865  | 負債の部合計          | 240,262,958 | 161,348,894  | 78,914,064  |
| 土地          | 72,228,274  |             | 72,228,274  | 純資産の部           |             |              |             |
| 建物          | 137,697,165 | 124,739,912 | 12,957,253  | 基本金             |             |              |             |
| 構築物         | 17,502,937  | 20,580,736  | △ 3,077,799 | 国庫補助金等特別積立金     | 298,242,810 | 298,993,106  | △ 750,296   |
| 車輛運搬具       | 5           | 5           | 0           | その他の積立金         | 2,000,000   | 2,000,000    | 0           |
| 器具及び備品      | 3,228,595   | 3,804,870   | △ 576,275   | 人件費積立金(保育)      | 2,000,000   | 2,000,000    | 0           |
| 退職給付引当資産    | 17,221,742  | 14,207,330  | 3,014,412   | 次期繰越活動増減差額      | 84,208,683  | 77,101,164   | 7,107,519   |
| 人件費積立資産(保育) | 2,000,000   | 2,000,000   | 0           | (うち当期活動増減差額)    | 7,107,519   | △ 15,532,806 | 22,640,325  |
| 差入保証金       | 0           | 103,000     | △ 103,000   | 純資産の部合計         | 384,451,493 | 378,094,270  | 6,357,223   |
| 資産の部合計      | 624,714,451 | 539,443,164 | 85,271,287  | 負債及び純資産の部合計     | 624,714,451 | 539,443,164  | 85,271,287  |

## 計算書類に対する注記（上井草保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－一定額法
  - ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
  - ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
  - ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 上井草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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 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      | 332,565,883 | 0     | 8,818,608 | 323,747,275 |
| 合計      | 332,565,883 | 0     | 8,818,608 | 323,747,275 |

## 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） | 323,747,275円 |
| 土地       | 72,228,274円  |

計 395,975,549円

担保に供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 | 178,356,351円 |
|---------|--------------|

計 178,356,351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       | 392,091,489 | 68,344,214  | 323,747,275 |
| 小計       | 392,091,489 | 68,344,214  | 323,747,275 |
| その他の固定資産 |             |             |             |
| 建物       | 271,671,767 | 133,974,602 | 137,697,165 |
| 構築物      | 49,751,861  | 32,248,924  | 17,502,937  |
| 車両運搬具    | 663,000     | 662,995     | 5           |
| 器具及び備品   | 25,226,712  | 21,998,117  | 3,228,595   |
| 小計       | 347,313,340 | 188,884,638 | 158,428,702 |
| 合計       | 739,404,829 | 257,228,852 | 482,175,977 |

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 | 26,771,415 | 0             | 26,771,415 |
| 未収金   | 611,872    | 0             | 611,872    |
| 未収補助金 | 3,060,278  | 0             | 3,060,278  |
| 合計    | 30,443,565 | 0             | 30,443,565 |

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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 上井草保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |          | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |                       | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |                    |             |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 332,565,883 | 210,280,176        | 0           | 0                  | 8,818,608  | 5,575,972          | 0        | 0                  | 323,747,275           | 204,704,204        | 68,344,214  | 43,213,786         | 392,091,489   | 247,917,990        |    |
| 基本財産合計            | 332,565,883 | 210,280,176        | 0           | 0                  | 8,818,608  | 5,575,972          | 0        | 0                  | 323,747,275           | 204,704,204        | 68,344,214  | 43,213,786         | 392,091,489   | 247,917,990        |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |                    |             |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| 建物                | 124,739,912 | 75,771,483         | 30,998,000  | 18,300,000         | 18,040,747 | 10,991,474         | 0        | 0                  | 137,697,165           | 83,080,009         | 133,974,602 | 81,735,518         | 271,671,767   | 164,815,527        |    |
| 構築物               | 20,580,736  | 12,172,019         | 1,159,466   | 0                  | 4,237,265  | 2,365,975          | 0        | 0                  | 17,502,937            | 9,806,044          | 32,248,924  | 18,336,304         | 49,751,861    | 28,142,348         |    |
| 車両及び運搬具           | 5           | 0                  | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 5                     | 0                  | 662,995     | 0                  | 663,000       | 0                  |    |
| 器具及び備品            | 3,804,870   | 769,428            | 967,604     | 0                  | 1,543,878  | 116,875            | 1        | 0                  | 3,228,595             | 652,553            | 21,803,717  | 282,447            | 25,032,312    | 935,000            |    |
| 土地                | 0           | 0                  | 72,228,274  | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 72,228,274            | 0                  | 0           | 0                  | 72,228,274    | 0                  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 149,125,523 | 88,712,930         | 105,353,344 | 18,300,000         | 23,821,890 | 13,474,324         | 1        | 0                  | 230,656,976           | 93,538,606         | 188,690,238 | 100,354,269        | 419,347,214   | 193,892,875        |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |                    |             |                    |            |                    |          |                    |                       |                    |             |                    |               |                    |    |
| ソフトウェア            | 0           | 0                  | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 0        | 0                  | 0                     | 0                  | 213,840     | 0                  | 213,840       | 0                  |    |
| 差入保証金             | 103,000     | 0                  | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 103,000  | 0                  | 0                     | 0                  | 0           | 0                  | 0             | 0                  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 103,000     | 0                  | 0           | 0                  | 0          | 0                  | 103,000  | 0                  | 0                     | 0                  | 213,840     | 0                  | 213,840       | 0                  |    |
| その他の固定資産計         | 149,228,523 | 88,712,930         | 105,353,344 | 18,300,000         | 23,821,890 | 13,474,324         | 103,001  | 0                  | 230,656,976           | 93,538,606         | 188,904,078 | 100,354,269        | 419,561,054   | 193,892,875        |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 481,794,406 | 298,993,106        | 105,353,344 | 18,300,000         | 32,640,498 | 19,050,296         | 103,001  | 0                  | 554,404,251           | 298,242,810        | 257,248,292 | 143,568,055        | 811,652,543   | 441,810,865        |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0                  |             | 0                  |            | 0                  |          | 0                  |                       | 0                  |             |                    |               |                    |    |
| 差 引               | 481,794,406 | 298,993,106        | 105,353,344 | 18,300,000         | 32,640,498 | 19,050,296         | 103,001  | 0                  | 554,404,251           | 298,242,810        |             |                    |               |                    |    |

(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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 上井草保育園

(単価：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   | 22,808,704 | 48,576,940<br>(             | 51,891,955<br>(           | (                          | 19,493,689 |    |
| 退職給付引当金 | 14,207,330 | 8,053,620<br>( 5,024,060 )  | 1,771,000<br>( 119,700 )  | 3,268,208<br>( 3,268,208 ) | 17,221,742 |    |
| 計       | 37,016,034 | 56,630,560<br>( 5,024,060 ) | 53,662,955<br>( 119,700 ) | 3,268,208<br>( 3,268,208 ) | 36,715,431 |    |

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 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 上井草保育園

(単価：円)

| 区分         | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|------------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 人件費積立金（保育） | 2,000,000 |       |       | 2,000,000 |    |
|            |           |       |       |           |    |
| 計          | 2,000,000 | 0     | 0     | 2,000,000 |    |

(単価：円)

| 区分          | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要             |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 人件費積立資産（保育） | 2,000,000  |           |           | 2,000,000  |                |
| 退職給付引当資産    | 14,207,330 | 8,053,620 | 5,039,208 | 17,221,742 | 退職給付引当金に対応している |
| 計           | 16,207,330 | 8,053,620 | 5,039,208 | 19,221,742 |                |

拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

天沼保育園

社会福祉法人国立保育会

天沼保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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                  | 238,712,069 | 239,373,121 | △ 661,052   |    |
|                                 | 委託費収入                   | 132,003,262 | 140,428,190 | △ 8,424,928 |    |
|                                 | その他の事業収入                | 106,708,807 | 98,944,931  | 7,763,876   |    |
|                                 | 補助金事業収入(公費)             | 106,582,807 | 98,824,331  | 7,758,476   |    |
|                                 | 補助金事業収入(一般)             | 126,000     | 120,600     | 5,400       |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 528         |             | 528         |    |
|                                 | その他の収入                  | 1,805,000   | 2,299,109   | △ 494,109   |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入              | 1,300,000   | 1,157,404   | 142,596     |    |
|                                 | その他の収入                  |             | 6,000       | △ 6,000     |    |
|                                 | 雑収入                     | 505,000     | 1,135,705   | △ 630,705   |    |
|                                 | 雑収入                     | 505,000     | 1,135,705   | △ 630,705   |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 240,517,597 | 241,672,230 | △ 1,154,633 |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 157,444,632 | 158,228,722 | △ 784,090   |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 81,207,103  | 81,300,988  | △ 93,885    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 28,876,311  | 28,699,970  | 176,341     |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 26,623,040  | 26,628,878  | △ 5,838     |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 1,789,993   | 1,761,020   | 28,973      |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 18,948,185  | 19,837,866  | △ 889,681   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 19,050,833  | 19,900,285  | △ 849,452   |    |
|                                 | 給食費支出                   | 10,088,985  | 10,204,105  | △ 115,120   |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 899,060     | 832,073     | 66,987      |    |
|                                 | 保育材料費支出                 | 2,554,270   | 1,994,714   | 559,556     |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 4,246,800   | 3,890,338   | 356,462     |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 927,721     | 2,696,475   | △ 1,768,754 |    |
|                                 | 保険料支出                   | 100,786     | 40,370      | 60,416      |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 227,040     | 208,120     | 18,920      |    |
|                                 | 雑支出                     | 6,171       | 34,090      | △ 27,919    |    |
|                                 | 事務費支出                   | 45,731,343  | 46,410,257  | △ 678,914   |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 10,195,088  | 10,162,198  | 32,890      |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 40,000      |             | 40,000      |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 127,734     | 144,194     | △ 16,460    |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 49,674      | 210,920     | △ 161,246   |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 1,481,995   | 977,952     | 504,043     |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 200,000     | 386,650     | △ 186,650   |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 373,857     | 409,827     | △ 35,970    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,762,010   | 3,419,127   | △ 657,117   |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 2,762,010   | 3,419,127   | △ 657,117   |    |
|                                 | 手数料支出                   | 255,310     | 450,062     | △ 194,752   |    |
|                                 | 保険料支出                   | 170,351     | 160,670     | 9,681       |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 29,172,000  | 29,172,000  | 0           |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 75,821      | 71,660      | 4,161       |    |
|                                 | 保守料支出                   | 779,703     | 788,097     | △ 8,394     |    |
|                                 | 雑支出                     | 47,800      | 56,900      | △ 9,100     |    |
|                                 | 雑支出                     | 47,800      | 56,900      | △ 9,100     |    |
|                                 | その他の支出                  | 1,215,920   | 1,157,404   | 58,516      |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出              | 1,215,920   | 1,157,404   | 58,516      |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 223,442,728 | 225,696,668 | △ 2,253,940 |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 17,074,869  | 15,975,562  | 1,099,307   |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             |             |             |             |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 固定資産取得支出                |             | 417,000     | △ 417,000   |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出              |             | 417,000     | △ 417,000   |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             |             | 417,000     | △ 417,000   |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  |             | △ 417,000   | 417,000     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                |             | 425,020     | △ 425,020   |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入            |             | 425,020     | △ 425,020   |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 346,861     |             | 346,861     |    |
|                                 | その他の収入                  | 346,861     |             | 346,861     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 346,861     | 425,020     | △ 78,159    |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 1,396,560   | 1,315,140   | 81,420      |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 1,396,560   | 1,315,140   | 81,420      |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 8,001,552   | 8,003,004   | △ 1,452     |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 693,000     | 693,000     | 0           |    |
|                                 | その他の支出                  | 693,000     | 693,000     | 0           |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 10,091,112  | 10,011,144  | 79,968      |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 9,744,251 | △ 9,586,124 | △ 158,127   |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 1,000,000   | —           | 1,000,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 6,330,618   | 5,972,438   | 358,180     |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 8,001,552   | 8,001,552   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 14,332,170  | 13,973,990  | 358,180     |    |

天沼保育園拠点区分 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

第二号第四様式

(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                 | 239,373,121 | 240,226,780  | △ 853,659   |
|                                    | 委託費収益                  | 140,428,190 | 132,664,120  | 7,764,070   |
| 収益                                 | その他の事業収益               | 98,944,931  | 107,562,660  | △ 8,617,729 |
|                                    | 補助金事業収益(公費)            | 98,824,331  | 107,459,660  | △ 8,635,329 |
|                                    | 補助金事業収益(一般)            | 120,600     | 103,000      | 17,600      |
|                                    | その他の収益                 | 6,000       | 10,540       | △ 4,540     |
|                                    | その他の収益                 | 6,000       | 10,540       | △ 4,540     |
| サービス活動収益計(1)                       |                        | 239,379,121 | 240,237,320  | △ 858,199   |
| サービス活動増減の部                         | 人件費                    | 158,731,057 | 163,145,751  | △ 4,414,694 |
|                                    | 職員給料                   | 81,300,988  | 84,129,638   | △ 2,828,650 |
|                                    | 職員賞与                   |             | 2,303,371    | △ 2,303,371 |
|                                    | 賞与引当金繰入                | 28,312,185  | 28,948,408   | △ 636,223   |
|                                    | 非常勤職員給与                | 26,628,878  | 25,016,704   | 1,612,174   |
|                                    | 派遣職員費                  | 0           | 123,365      | △ 123,365   |
|                                    | 派遣職員費                  | 0           | 123,365      | △ 123,365   |
|                                    | 退職給付費用                 | 2,651,140   | 2,791,680    | △ 140,540   |
|                                    | 法定福利費                  | 19,837,866  | 19,832,585   | 5,281       |
|                                    | 事業費                    | 19,903,995  | 18,163,161   | 1,740,834   |
|                                    | 給食費                    | 10,207,815  | 9,144,192    | 1,063,623   |
|                                    | 保健衛生費                  | 832,073     | 1,110,957    | △ 278,884   |
|                                    | 保育材料費                  | 1,994,714   | 1,500,602    | 494,112     |
|                                    | 水道光熱費                  | 3,890,338   | 4,208,828    | △ 318,490   |
|                                    | 消耗器具備品費                | 2,696,475   | 1,792,483    | 903,992     |
|                                    | 保険料                    | 40,370      | 175,459      | △ 135,089   |
|                                    | 賃借料                    | 208,120     | 227,040      | △ 18,920    |
|                                    | 雑費                     | 34,090      | 3,600        | 30,490      |
|                                    | 事務費                    | 46,410,257  | 48,335,269   | △ 1,925,012 |
|                                    | 福利厚生費                  | 10,162,198  | 10,720,685   | △ 558,487   |
|                                    | 職員被服費                  |             | 23,750       | △ 23,750    |
|                                    | 旅費交通費                  | 144,194     | 80,713       | 63,481      |
|                                    | 研修研究費                  | 210,920     | 72,530       | 138,390     |
|                                    | 事務消耗品費                 | 977,952     | 1,110,105    | △ 132,153   |
|                                    | 修繕費                    | 386,650     | 47,850       | 338,800     |
|                                    | 通信運搬費                  | 409,827     | 392,211      | 17,616      |
|                                    | 業務委託費                  | 3,419,127   | 5,606,740    | △ 2,187,613 |
|                                    | 業務委託費                  | 3,419,127   | 5,606,740    | △ 2,187,613 |
|                                    | 手数料                    | 450,062     | 165,766      | 284,296     |
|                                    | 保険料                    | 160,670     | 35,205       | 125,465     |
|                                    | 土地・建物賃借料               | 29,172,000  | 29,172,000   | 0           |
|                                    | 租税公課                   | 71,660      | 35,821       | 35,839      |
|                                    | 保守料                    | 788,097     | 800,441      | △ 12,344    |
|                                    | 雑費                     | 56,900      | 71,452       | △ 14,552    |
|                                    | 雑費                     | 56,900      | 71,452       | △ 14,552    |
|                                    | 減価償却費                  | 1,129,232   | 993,847      | 135,385     |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 49,966    | △ 105,966    | 56,000      |
|                                    | サービス活動費用計(2)           | 226,124,575 | 230,532,062  | △ 4,407,487 |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 13,254,546  | 9,705,258    | 3,549,288   |
| サービス活動外増減の部                        | その他のサービス活動外収益          | 2,293,109   | 1,533,242    | 759,867     |
|                                    | 利用者等外給食収益              | 1,157,404   | 968,592      | 188,812     |
|                                    | 雑収益                    | 1,135,705   | 564,650      | 571,055     |
|                                    | 雑収益                    | 1,135,705   | 564,650      | 571,055     |
|                                    | 雑収益                    | 1,135,705   | 564,650      | 571,055     |
|                                    | サービス活動外収益計(4)          | 2,293,109   | 1,533,242    | 759,867     |
|                                    | その他のサービス活動外費用          | 1,157,404   | 968,592      | 188,812     |
|                                    | 利用者等外給食費               | 1,157,404   | 968,592      | 188,812     |
|                                    | サービス活動外費用計(5)          | 1,157,404   | 968,592      | 188,812     |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,135,705   | 564,650      | 571,055     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                        | 14,390,251  | 10,269,908   | 4,120,343   |
| 特別増減の部                             | 施設整備等補助金収益             |             | 56,000       | △ 56,000    |
|                                    | 施設整備等補助金収益             |             | 56,000       | △ 56,000    |
|                                    | その他の特別収益               |             | 346,861      | △ 346,861   |
|                                    | その他の特別収益               |             | 346,861      | △ 346,861   |
|                                    | 特別収益計(8)               |             | 402,861      | △ 402,861   |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額         |             | 56,000       | △ 56,000    |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用             | 8,003,004   | 0            | 8,003,004   |
|                                    | その他の特別損失               | 693,000     | 323,000      | 370,000     |
|                                    | その他の特別損失               | 693,000     | 323,000      | 370,000     |
|                                    | 特別費用計(9)               | 8,696,004   | 379,000      | 8,317,004   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                        | △ 8,696,004 | 23,861       | △ 8,719,865 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                        | 5,694,247   | 10,293,769   | △ 4,599,522 |
| 繰越前期繰越活動増減差額(12)                   |                        | △ 1,680,641 | △ 11,974,410 | 10,293,769  |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                        | 4,013,606   | △ 1,680,641  | 5,694,247   |
| 基本金取崩額(14)                         |                        |             |              |             |
| その他の積立金取崩額(15)                     |                        |             |              |             |
| その他の積立金積立額(16)                     |                        |             |              |             |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                        | 4,013,606   | △ 1,680,641  | 5,694,247   |

(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     | 41,570,643 | 19,779,349 | 21,791,294  | 流動負債         | 38,676,424 | 23,241,643  | 15,434,781  |
| 現金預金     | 19,796,564 | 5,033,672  | 14,762,892  | 事業未払金        | 2,865,879  | 4,328,512   | △ 1,462,633 |
| 事業未収金    | 10,246,578 | 12,544,180 | △ 2,297,602 | 未払費用         | 4,184,480  | 6,635,223   | △ 2,450,743 |
| 未収金      | 4,223      | 119,780    | △ 115,557   | 職員預り金        | △ 131,415  | 694,669     | △ 826,084   |
| 未収補助金    | 386,405    | 710,150    | △ 323,745   | 拠点区分間借入金     | 20,562,026 | 0           | 20,562,026  |
| 給食用材料    | 115,683    | 119,393    | △ 3,710     | 賞与引当金        | 11,195,454 | 11,583,239  | △ 387,785   |
| 立替金      | 14,350     | 0          | 14,350      |              |            |             |             |
| 前払費用     | 1,006,840  | 1,132,150  | △ 125,310   |              |            |             |             |
| 拠点区分間貸付金 | 10,000,000 | 120,024    | 9,879,976   |              |            |             |             |
| 固定資産     | 11,631,656 | 11,989,688 | △ 358,032   | 固定負債         | 10,333,820 | 9,979,620   | 354,200     |
| 基本財産     |            |            |             | 拠点区分間長期借入金   | 2,000,000  | 2,000,000   | 0           |
| その他の固定資産 | 11,631,656 | 11,989,688 | △ 358,032   | 退職給付引当金      | 8,333,820  | 7,979,620   | 354,200     |
| 建物       | 407,968    | 440,801    | △ 32,833    | 負債の部合計       | 49,010,244 | 33,221,263  | 15,788,981  |
| 器具及び備品   | 2,889,868  | 3,569,267  | △ 679,399   | 純資産の部        |            |             |             |
| 退職給付引当資産 | 8,333,820  | 7,979,620  | 354,200     | 基本金          |            |             |             |
|          |            |            |             | 国庫補助金等特別積立金  | 178,449    | 228,415     | △ 49,966    |
|          |            |            |             | その他の積立金      |            |             |             |
|          |            |            |             | 次期繰越活動増減差額   | 4,013,606  | △ 1,680,641 | 5,694,247   |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | 5,694,247  | 10,293,769  | △ 4,599,522 |
|          |            |            |             | 純資産の部合計      | 4,192,055  | △ 1,452,226 | 5,644,281   |
| 資産の部合計   | 53,202,299 | 31,769,037 | 21,433,262  | 負債及び純資産の部合計  | 53,202,299 | 31,769,037  | 21,433,262  |

## 計算書類に対する注記（天沼保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 天沼保育園（私立園）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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

該当無し

## 7. 担保に供している資産

該当無し

## 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。

|          | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 |           |           |           |
| 建物       | 490,050   | 82,082    | 407,968   |
| 器具及び備品   | 5,407,537 | 2,517,669 | 2,889,868 |
| 小計       | 5,897,587 | 2,599,751 | 3,297,836 |
| 合計       | 5,897,587 | 2,599,751 | 3,297,836 |

## 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。

|       | 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 | 10,246,578 | 0             | 10,246,578 |
| 未収金   | 4,223      | 0             | 4,223      |
| 未収補助金 | 386,405    | 0             | 386,405    |
| 合計    | 10,637,206 | 0             | 10,637,206 |

## 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

該当無し

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 天沼保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

(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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 天沼保育園

(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                    |            |    |
| 賞与引当金   | 11,583,239 | 28,312,185<br>( )         | 28,699,970<br>( )     | ( )                    | 11,195,454 |    |
| 退職給付引当金 | 7,979,620  | 1,558,020<br>( 242,880 )  | 452,180<br>( 27,160 ) | 751,640<br>( 751,640 ) | 8,333,820  |    |
| 計       | 19,562,859 | 29,870,205<br>( 242,880 ) | 29,152,150<br>( )     | 751,640<br>( 751,640 ) | 19,529,274 |    |

- (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 国立保育会  
拠点区分 天沼保育園

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|----|
|    |       |       |       |      |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(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 | 7,979,620 | 1,558,020 | 1,203,820 | 8,333,820 | 退職給付引当金に対応している。 |
| 計        | 7,979,620 | 1,558,020 | 1,203,820 | 8,333,820 |                 |

(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。

拠点区分別

## 令和 7 年度決算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

児童発達支援事業

社会福祉法人国立保育会

児童発達支援事業拠点区分 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                      |              |              |              |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              |              |              |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 14,310,289   | 3,538,548    | 10,771,741   |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 10,235,522   | 2,323,408    | 7,912,114    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 4,074,767    | 1,071,567    | 3,003,200    |    |
|                                 | 法定福利費支出                 |              | 143,573      | △ 143,573    |    |
|                                 | 事業費支出                   | 200,000      | 36,152       | 163,848      |    |
|                                 | 診療・療養等材料費支出             | 200,000      | 36,152       | 163,848      |    |
|                                 | 事務費支出                   | 4,821,441    | 2,277,729    | 2,543,712    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 713,173      |              | 713,173      |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 15,180       |              | 15,180       |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 19,588       |              | 19,588       |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 2,112,000    | 2,046,000    | 66,000       |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 300,000      | 70,939       | 229,061      |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 |              | 1,950        | △ 1,950      |    |
|                                 | 広報費支出                   | 230,000      |              | 230,000      |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 1,431,500    | 158,840      | 1,272,660    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 1,431,500    | 158,840      | 1,272,660    |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 11,375       |              | 11,375       |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 19,343,105   | 5,852,429    | 13,490,676   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △ 19,343,105 | △ 5,852,429  | △ 13,490,676 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | 設備資金借入金収入               | 6,000,000    |              | 6,000,000    |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 6,000,000    |              | 6,000,000    |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 50,000       |              | 50,000       |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 6,083,000    | 6,083,000    | 0            |    |
|                                 | 建物取得支出                  |              | 6,083,000    | △ 6,083,000  |    |
| その他の活動による収支                     | 建物附属設備取得支出              | 6,083,000    |              | 6,083,000    |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 6,133,000    | 6,083,000    | 50,000       |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 133,000    | △ 6,083,000  | 5,950,000    |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |              |              |              |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            |              |              |              |    |
|                                 | 支出                      |              |              |              |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            |              |              |              |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |              |              |              |    |
| 予備費支出(10)                       |                         |              | —            |              |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 19,476,105 | △ 11,935,429 | △ 7,540,676  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         |              |              |              |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | △ 19,476,105 | △ 11,935,429 | △ 7,540,676  |    |

児童発達支援事業拠点区分 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) |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-----------|--------------|
| サービス活動増減の部                         | 収益                        |             |           |              |
|                                    | サービス活動収益計(1)              |             |           |              |
|                                    | 人件費                       | 4,612,246   |           | 4,612,246    |
|                                    | 職員給料                      | 2,323,408   |           | 2,323,408    |
|                                    | 賞与引当金繰入                   | 2,145,265   |           | 2,145,265    |
|                                    | 法定福利費                     | 143,573     |           | 143,573      |
|                                    | 事業費                       | 36,152      |           | 36,152       |
|                                    | 診療・療養等材料費                 | 36,152      |           | 36,152       |
|                                    | 事務費                       | 2,277,729   |           | 2,277,729    |
|                                    | 研修研究費                     | 2,046,000   |           | 2,046,000    |
|                                    | 事務消耗品費                    | 70,939      |           | 70,939       |
|                                    | 通信運搬費                     | 1,950       |           | 1,950        |
|                                    | 業務委託費                     | 158,840     |           | 158,840      |
|                                    | 業務委託費                     | 158,840     |           | 158,840      |
|                                    | 減価償却費                     | 21,638      |           | 21,638       |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 6,947,765   |           | 6,947,765    |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △ 6,947,765 |           | △ 6,947,765  |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |           |              |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             |             |           |              |
|                                    | 費用                        |             |           |              |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             |             |           |              |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    |             |           |              |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | △ 6,947,765 |           | △ 6,947,765  |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |           |              |
|                                    | 特別収益計(8)                  |             |           |              |
|                                    | 費用                        |             |           |              |
|                                    | 特別費用計(9)                  |             |           |              |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        |             |           |              |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | △ 6,947,765 |           | △ 6,947,765  |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            |             |           |              |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △ 6,947,765 |           | △ 6,947,765  |
|                                    | 基本金取崩額(14)                |             |           |              |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            |             |           |              |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            |             |           |              |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | △ 6,947,765 |           | △ 6,947,765  |

(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     |           |      |           | 流動負債         | 13,009,127  |      | 13,009,127  |
|          |           |      |           | 事業未払金        | 6,350,881   |      | 6,350,881   |
|          |           |      |           | 未払費用         | 161,704     |      | 161,704     |
|          |           |      |           | 拠点区分間借入金     | 5,422,844   |      | 5,422,844   |
|          |           |      |           | 賞与引当金        | 1,073,698   |      | 1,073,698   |
| 固定資産     | 6,061,362 |      | 6,061,362 | 固定負債         |             |      |             |
| 基本財産     |           |      |           | 負債の部合計       | 13,009,127  |      | 13,009,127  |
| その他の固定資産 | 6,061,362 |      | 6,061,362 | 純資産の部        |             |      |             |
| 建物       | 6,061,362 |      | 6,061,362 | 基本金          |             |      |             |
|          |           |      |           | 国庫補助金等特別積立金  |             |      |             |
|          |           |      |           | その他の積立金      |             |      |             |
|          |           |      |           | 次期繰越活動増減差額   | △ 6,947,765 |      | △ 6,947,765 |
|          |           |      |           | (うち当期活動増減差額) | △ 6,947,765 |      | △ 6,947,765 |
|          |           |      |           | 純資産の部合計      | △ 6,947,765 |      | △ 6,947,765 |
| 資産の部合計   | 6,061,362 |      | 6,061,362 | 負債及び純資産の部合計  | 6,061,362   |      | 6,061,362   |

## 計算書類に対する注記（児童発達支援事業）拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－当年度末においてリース資産は保有していない

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

## (4) リース取引の会計処理

- ・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

## 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 児童発達支援事業 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) サービス区分を設けていないため作成していない。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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。

|          | 取得価額      | 減価償却累計額 | 当期末残高     |
|----------|-----------|---------|-----------|
| その他の固定資産 |           |         |           |
| 建物       | 6,083,000 | 21,638  | 6,061,362 |
| 小計       | 6,083,000 | 21,638  | 6,061,362 |
| 合計       | 6,083,000 | 21,638  | 6,061,362 |

## 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。

|       | 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 |     | 0             | 0        |
| 未収金   |     | 0             | 0        |
| 未収補助金 |     | 0             | 0        |
| 合計    | 0   | 0             | 0        |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会  
拠点区分 児童発達支援事業

(単位：円)

(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 社会福祉法人 国立保育会  
拠点区分 児童発達支援事業

(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   | 0    | 2,145,264<br>( )   | 1,071,567<br>( ) |            | 1,073,697 |    |
| 退職給付引当金 | 0    | ( )                | ( )              | ( )        | 0         |    |
| 計       | 0    | 2,145,264<br>( 0 ) | 1,071,567<br>( ) | 0<br>( 0 ) | 1,073,697 |    |

- (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。