

決 算 報 告 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

若 葉 会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	197,404,000	197,304,387	99,613	
	経常経費寄附金収入	325,000	325,000		
	受取利息配当金収入	191,000	175,887	15,113	
	その他の収入	1,620,000	1,813,836	-193,836	
	事業活動収入計(1)	199,540,000	199,619,110	-79,110	
	支出				
	人件費支出	155,878,000	156,371,087	-493,087	
	事業費支出	20,470,000	19,694,377	775,623	補正予算多額計上
	事務費支出	13,341,000	13,027,687	313,313	
施設整備等による収支	その他の支出	2,200,000	2,279,904	-79,904	
	事業活動支出計(2)	191,889,000	191,373,055	515,945	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,651,000	8,246,055	-595,055	
	収入				
	施設整備等補助金収入	408,000	408,000		
	施設整備等収入計(4)	408,000	408,000		
	支出				
	固定資産取得支出	3,340,000	3,278,800	61,200	
	施設整備等支出計(5)	3,340,000	3,278,800	61,200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,932,000	-2,870,800	-61,200	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		794,430	-794,430	補正予算未計上
	その他の活動収入計(7)		794,430	-794,430	
	支出				
	積立資産支出	3,023,000	3,022,210	790	
	その他の活動支出計(8)	3,023,000	3,022,210	790	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,023,000	-2,227,780	-795,220	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,696,000	3,147,475	-1,451,475	
	前期末支払資金残高(12)		26,294,783	-26,294,783	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,696,000	29,442,258	-27,746,258	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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
事業活動による収入	収 保育事業収入	197,404,000	197,304,387	99,613	
	施設型給付費収入	173,870,000	173,838,200	31,800	
	施設型給付費収入	166,500,000	166,469,700	30,300	
	利用者負担金収入	7,370,000	7,368,500	1,500	
	利用者等利用料収入	5,284,000	5,076,226	207,774	
	利用者等利用料収入(公費)	384,000	317,900	66,100	
	利用者等利用料収入(一般)	4,900,000	4,758,326	141,674	
	その他の事業収入	18,250,000	18,389,961	-139,961	
	補助金事業収入(公費)	18,140,000	18,281,461	-141,461	
	補助金事業収入(一般)	110,000	108,500	1,500	
	経常経費寄附金収入	325,000	325,000		
	経常経費寄附金収入	325,000	325,000		
	受取利息配当金収入	191,000	175,887	15,113	
	受取利息配当金収入	191,000	175,887	15,113	
	その他の収入	1,620,000	1,813,836	-193,836	
	受入研修費収入	30,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	1,460,000	1,344,051	115,949	
	雑収入	130,000	439,785	-309,785	
	事業活動収入計(1)	199,540,000	199,619,110	-79,110	
事業活動による支出	支 人件費支出	155,878,000	156,371,087	-493,087	
	職員給料支出	59,800,000	59,445,446	354,554	
	職員賞与支出	29,300,000	29,264,676	35,324	
	非常勤職員給与支出	44,900,000	45,296,249	-396,249	
	退職給付支出	1,378,000	2,404,120	-1,026,120	
	法定福利費支出	20,500,000	19,960,596	539,404	
	事業費支出	20,470,000	19,694,377	775,623	補正予算多額計上
	給食費支出	7,900,000	7,940,513	-40,513	
	保健衛生費支出	50,000	33,700	16,300	
	保育材料費支出	2,700,000	2,252,532	447,468	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,374,772	125,228	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	2,856,675	143,325	
	保険料支出	970,000	967,040	2,960	
	賃借料支出	1,650,000	1,675,293	-25,293	
	車輛費支出	500,000	355,500	144,500	
	雑支出	200,000	238,352	-38,352	
	事務費支出	13,341,000	13,027,687	313,313	
	福利厚生費支出	1,660,000	1,627,500	32,500	
	旅費交通費支出	50,000	7,647	42,353	
	研修研究費支出	250,000	180,994	69,006	
	事務消耗品費支出	150,000	146,124	3,876	
	印刷製本費支出	150,000	126,735	23,265	
	水道光熱費支出	1,450,000	1,434,768	15,232	
	燃料費支出	60,000	30,453	29,547	
	修繕費支出	1,300,000	1,192,958	107,042	
	通信運搬費支出	270,000	229,908	40,092	
	会議費支出	481,000	517,357	-36,357	
	業務委託費支出	3,500,000	3,441,080	58,920	
	手数料支出	181,000	180,341	659	
	保険料支出	267,000	264,120	2,880	
	賃借料支出	1,000,000	1,002,274	-2,274	
	土地・建物賃借料支出	960,000	957,600	2,400	
	租税公課支出	50,000	31,800	18,200	
	保守料支出	910,000	984,132	-74,132	
	雑支出	652,000	671,896	-19,896	
	その他の支出	2,200,000	2,279,904	-79,904	
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,210,642	-10,642	
	雑支出		69,262	-69,262	
	事業活動支出計(2)	191,889,000	191,373,055	515,945	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,651,000	8,246,055	-595,055	
施設整備	収 施設整備等補助金収入	408,000	408,000		
	施設整備等補助金収入	408,000	408,000		
	施設整備等収入計(4)	408,000	408,000		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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
備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	3,340,000	3,278,800	61,200	
	建物取得支出	300,000	300,000		
	器具及び備品取得支出	2,800,000	2,739,000	61,000	
	その他の資産取得支出	240,000	239,800	200	
	施設整備等支出計(5)	3,340,000	3,278,800	61,200	
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,932,000	-2,870,800	-61,200	
	積立資産取崩収入		794,430	-794,430	補正予算未計上
	退職給付引当資産取崩収入		794,430	-794,430	
	その他の活動収入計(7)		794,430	-794,430	
	支出				
その他の活動による収支	積立資産支出	3,023,000	3,022,210	790	
	退職給付引当資産支出	1,023,000	1,022,210	790	
	施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動支出計(8)	3,023,000	3,022,210	790	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,023,000	-2,227,780	-795,220	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,696,000	3,147,475	-1,451,475	
前期末支払資金残高(12)			26,294,783	-26,294,783	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,696,000	29,442,258	-27,746,258	

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	197,304,387	190,466,246	6,838,141
		経常経費寄附金収益	325,000	500,000	-175,000
		サービス活動収益計(1)	197,629,387	190,966,246	6,663,141
	費用	人件費	156,932,867	139,353,437	17,579,430
		事業費	19,694,377	18,532,182	1,162,195
		事務費	13,027,687	13,666,129	-638,442
		減価償却費	6,894,311	6,689,485	204,826
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,568,515	-2,563,394	-5,121
		サービス活動費用計(2)	193,980,727	175,677,839	18,302,888
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,648,660	15,288,407	-11,639,747	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	175,887	11,214	164,673
		その他のサービス活動外収益	1,813,836	1,282,683	531,153
		サービス活動外収益計(4)	1,989,723	1,293,897	695,826
	費用	その他のサービス活動外費用	2,279,904	1,770,436	509,468
サービス活動外費用計(5)		2,279,904	1,770,436	509,468	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-290,181	-476,539	186,358	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,358,479	14,811,868	-11,453,389
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	408,000	64,000	344,000
		施設整備等寄附金収益		96,800	-96,800
		固定資産売却益		100,000	-100,000
		特別収益計(8)	408,000	260,800	147,200
	費用	固定資産売却損・処分損	3	751	-748
		国庫補助金等特別積立金積立額	408,000	64,000	344,000
		特別費用計(9)	408,003	64,751	343,252
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3	196,049	-196,052
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,358,476	15,007,917	-11,649,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		20,699,620	15,691,703	5,007,917
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,058,096	30,699,620	-6,641,524
	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)		2,000,000	10,000,000	-8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			22,058,096	20,699,620	1,358,476

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 イ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	保育事業収益	197,304,387	190,466,246	6,838,141
	施設型給付費収益	173,838,200	169,764,140	4,074,060
	施設型給付費収益	166,469,700	162,641,940	3,827,760
	利用者負担金収益	7,368,500	7,122,200	246,300
	利用者等利用料収益	5,076,226	5,024,724	51,502
	利用者等利用料収益(公費)	317,900	468,260	-150,360
	利用者等利用料収益(一般)	4,758,326	4,556,464	201,862
	その他の事業収益	18,389,961	15,677,382	2,712,579
	補助金事業収益(公費)	18,281,461	15,589,082	2,692,379
	補助金事業収益(一般)	108,500	88,300	20,200
	経常経費寄附金収益	325,000	500,000	-175,000
	経常経費寄附金収益	325,000	500,000	-175,000
	サービス活動収益計(1)	197,629,387	190,966,246	6,663,141
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	費			
	人件費	156,932,867	139,353,437	17,579,430
	職員給料	59,445,446	51,044,877	8,400,569
	職員賞与	23,566,676	18,997,028	4,569,648
	賞与引当金繰入	7,701,000	7,367,000	334,000
	非常勤職員給与	43,627,249	42,464,287	1,162,962
	退職給付費用	2,631,900	2,001,148	630,752
	法定福利費	19,960,596	17,479,097	2,481,499
	事業費	19,694,377	18,532,182	1,162,195
	給食費	7,940,513	7,212,841	727,672
	保健衛生費	33,700	34,320	-620
	保育材料費	2,252,532	2,503,930	-251,398
	水道光熱費	3,374,772	3,223,597	151,175
	消耗器具備品費	2,856,675	2,690,038	166,637
	保険料	967,040	866,170	100,870
	賃借料	1,675,293	1,508,093	167,200
	車両費	355,500	396,542	-41,042
	雑費	238,352	96,651	141,701
	事務費	13,027,687	13,666,129	-638,442
	福利厚生費	1,627,500	525,918	1,101,582
	旅費交通費	7,647	32,287	-24,640
	研修研究費	180,994	207,025	-26,031
	事務消耗品費	146,124	226,479	-80,355
	印刷製本費	126,735	159,284	-32,549
	水道光熱費	1,434,768	1,375,931	58,837
	燃料費	30,453	36,968	-6,515
	修繕費	1,192,958	836,046	356,912
	通信運搬費	229,908	225,686	4,222
	会議費	517,357	528,073	-10,716
	広報費		29,700	-29,700
	業務委託費	3,441,080	4,212,013	-770,933
	手数料	180,341	225,976	-45,635
	保険料	264,120	273,880	-9,760
	賃借料	1,002,274	951,950	50,324
	土地・建物賃借料	957,600	957,600	
	租税公課	31,800	35,200	-3,400
	保守料	984,132	728,383	255,749
	雑費	671,896	2,097,730	-1,425,834
	減価償却費	6,894,311	6,689,485	204,826
	減価償却費	6,894,311	6,689,485	204,826
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,568,515	-2,563,394	-5,121
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,568,515	-2,563,394	-5,121
	サービス活動費用計(2)	193,980,727	175,677,839	18,302,888
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,648,660	15,288,407	-11,639,747
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	175,887	11,214	164,673
	受取利息配当金収益	175,887	11,214	164,673

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)	
サービス活動外増減の部	益	その他のサービス活動外収益	1,813,836	1,282,683	531,153
		受入研修費収益	30,000	9,000	21,000
		利用者等外給食収益	1,344,051	1,187,677	156,374
		雑収益	439,785	86,006	353,779
		サービス活動外収益計 (4)	1,989,723	1,293,897	695,826
	費	その他のサービス活動外費用	2,279,904	1,770,436	509,468
		利用者等外給食費	2,210,642	1,722,820	487,822
		雑損失	69,262	47,616	21,646
		サービス活動外費用計 (5)	2,279,904	1,770,436	509,468
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-290,181	-476,539	186,358
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		3,358,479	14,811,868	-11,453,389	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	408,000	64,000	344,000
		施設整備等補助金収益	408,000	64,000	344,000
		施設整備等寄附金収益		96,800	-96,800
		施設整備等寄附金収益		96,800	-96,800
		固定資産売却益		100,000	-100,000
		車両運搬具売却益		100,000	-100,000
		特別収益計 (8)	408,000	260,800	147,200
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	751	-748
		車両運搬具売却損・処分損		751	-751
		器具及び備品売却損・処分損	3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	408,000	64,000	344,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	408,000	64,000	344,000
		特別費用計 (9)	408,003	64,751	343,252
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-3	196,049	-196,052
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,358,476	15,007,917	-11,649,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		20,699,620	15,691,703	5,007,917
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		24,058,096	30,699,620	-6,641,524
	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)		2,000,000	10,000,000	-8,000,000
	施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	10,000,000	-8,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		22,058,096	20,699,620	1,358,476	

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	42,066,762	35,234,522	6,832,240	流 動 負 債	20,325,504	16,306,739	4,018,765
現 金 預 金	18,037,169	10,019,034	8,018,135	短 期 運 営 金 借 入 金			
事 業 未 収 金	6,734,642	11,997,526	-5,262,884	事 業 未 払 金	7,126,247	5,005,825	2,120,422
未 収 金	845,910		845,910	そ の 他 の 未 払 金			
未 収 補 助 金	16,364,961	13,134,982	3,229,979	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金			
前 払 金				未 払 費 用	845,910		845,910
前 払 費 用	84,080	82,980	1,100	預 り 金	11,257	11,497	-240
仮 払 金				職 員 預 り 金	4,641,090	3,922,417	718,673
固 定 資 産	174,717,210	176,024,454	-1,307,244	仮 受 金			
基 本 財 産	82,765,326	86,141,679	-3,376,353	賞 与 引 当 金	7,701,000	7,367,000	334,000
土 地				固 定 負 債	11,760,929	11,452,659	308,270
建 物	81,765,326	85,141,679	-3,376,353	設 備 資 金 借 入 金			
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		退 職 給 付 金	11,760,929	11,452,659	308,270
そ の 他 の 固 定 資 産	91,951,884	89,882,775	2,069,109	負 債 の 部 合 計	32,086,433	27,759,398	4,327,035
構 築 物				純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2,622,483	3,922,717	-1,300,234	基 本 金	31,786,840	31,786,840	
器 具 及 び 備 品	4,135,859	2,489,848	1,646,011	1 号 基 本 金	25,286,840	25,286,840	
建 設 仮 勘 定				2 号 基 本 金			
ソ フ ト ウ ェ ア	244,054	52,434	191,620	3 号 基 本 金	6,500,000	6,500,000	
投 資 有 価 証 券				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,852,603	66,013,118	-2,160,515
退 職 給 付 引 当 資 産	11,760,929	11,452,659	308,270	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,852,603	66,013,118	-2,160,515
人 件 費 積 立 資 産	22,000,000	22,000,000		そ の 他 の 積 立 金	67,000,000	65,000,000	2,000,000
修 繕 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000		人 件 費 積 立 金	22,000,000	22,000,000	
備 品 等 購 入 積 立 資 金	10,000,000	10,000,000		修 繕 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	25,000,000	23,000,000	2,000,000	備 品 等 購 入 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	25,460	25,460		施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	25,000,000	23,000,000	2,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	22,058,096	20,699,620	1,358,476
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	22,058,096	20,699,620	1,358,476
				純 資 産 の 部 合 計	3,358,476	15,007,917	-11,649,441
資 産 の 部 合 計	216,783,972	211,258,976	5,524,996	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	184,697,539	183,499,578	1,197,961
					216,783,972	211,258,976	5,524,996

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	42,066,762	35,234,522	6,832,240	流 動 負 債	20,325,504	16,306,739	4,018,765
現 金 預 金	18,037,169	10,019,034	8,018,135	短 期 運 営 金 借 入 金			
事 業 未 収 金	6,734,642	11,997,526	-5,262,884	事 業 未 払 金	7,126,247	5,005,825	2,120,422
未 収 金	845,910		845,910	そ の 他 の 金			
未 収 補 助 金	16,364,961	13,134,982	3,229,979	1 年 以 内 返 済 予 定 金			
前 払 金				設 備 資 金 借 入 金			
前 払 費 用	84,080	82,980	1,100	未 払 費 用	845,910		845,910
仮 払 金				預 り 金	11,257	11,497	-240
固 定 資 産	174,717,210	176,024,454	-1,307,244	職 員 預 り 金	4,641,090	3,922,417	718,673
基 本 財 産	82,765,326	86,141,679	-3,376,353	仮 受 金			
土 地				賞 与 引 当 金	7,701,000	7,367,000	334,000
建 物	81,765,326	85,141,679	-3,376,353	固 定 負 債	11,760,929	11,452,659	308,270
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		設 備 資 金 借 入 金			
そ の 他 の 固 定 資 産	91,951,884	89,882,775	2,069,109	退 職 給 付 金 引 当 金	11,760,929	11,452,659	308,270
建 築 物				負 債 の 部 合 計	32,086,433	27,759,398	4,327,035
構 築 物	6,163,099	6,939,657	-776,558	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2,622,483	3,922,717	-1,300,234	基 本 金	31,786,840	31,786,840	
器 具 及 び 備 品	4,135,859	2,489,848	1,646,011	1 号 基 本 金	25,286,840	25,286,840	
建 設 仮 勘 定				2 号 基 本 金			
ソ フ ト ウ ェ ア	244,054	52,434	191,620	3 号 基 本 金	6,500,000	6,500,000	
投 資 有 価 証 券				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,852,603	66,013,118	-2,160,515
退 職 給 付 引 当 資 産	11,760,929	11,452,659	308,270	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,852,603	66,013,118	-2,160,515
人 件 費 積 立 資 産	22,000,000	22,000,000		そ の 他 の 積 立 金	67,000,000	65,000,000	2,000,000
修 繕 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000		人 件 費 積 立 金	22,000,000	22,000,000	
備 品 等 購 入 積 立 資 金	10,000,000	10,000,000		修 繕 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	25,000,000	23,000,000	2,000,000	備 品 等 購 入 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	25,460	25,460		施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	25,000,000	23,000,000	2,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	22,058,096	20,699,620	1,358,476
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	22,058,096	20,699,620	1,358,476
				増 減 差 額	3,358,476	15,007,917	-11,649,441
				純 資 産 の 部 合 計	184,697,539	183,499,578	1,197,961
資 産 の 部 合 計	216,783,972	211,258,976	5,524,996	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	216,783,972	211,258,976	5,524,996

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・ 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・ 定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金：職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在職職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上

② 退職給付引当金：職員の退職金支給に備える為、福井県社会福祉事業者共済財団における掛金累計額を計上

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

(1) (独) 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) (一財) 福井県社会福祉事業者共済財団の退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の第一様式)

当法人では、社会福祉事業区分のみであるため、第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の三様式を省略している。

また、社会福祉事業区分では1拠点区分のみであるため、第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式を省略している。

(2) しろの子認定こども園拠点区分におけるサービス区分の内容

① しろの子認定こども園拠点 (社会福祉事業)

「本部」

「しろの子認定こども園」

令和7年4月1日より「しろの子保育園」→「しろの子認定こども園」へ移行

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本財産）	85,141,679	300,000	3,676,353	81,765,326
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	86,141,679	300,000	3,676,353	82,765,326

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	176,009,567	94,244,241	81,765,326
構築物	29,875,411	23,712,312	6,163,099
車輛運搬具	6,948,713	4,326,230	2,622,483
器具及び備品	24,213,598	20,077,739	4,135,859
合 計	237,047,289	142,360,522	94,686,767

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	6,734,642	0	6,734,642
未収金	845,910	0	845,910
未収補助金	16,364,961	0	16,364,961
合 計	23,945,513	0	23,945,513

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 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				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	小口現金手元有高	—	運転資金として	—	—	100,000
普通預金 福井信用金庫	丸岡営業部	—	運転資金として	—	—	6,710,044
普通預金 福井銀行	丸岡支店	—	運転資金として	—	—	10,797,485
普通預金 ゆうちょ銀行	丸岡霞郵便局	—	運転資金として	—	—	429,640
	小計					18,037,169
事業未収金	坂井市他	—	委託費入勘後加算他	—	—	6,734,642
未収金	福井県社会福祉事業者共済財団	—	退職給付金	—	—	845,910
未収補助金	坂井市他	—	各種補助金他	—	—	16,364,961
前払費用	ワヤ他	—	R8. 4月分駐車場賃借料他	—	—	84,080
流動資産合計						42,066,762
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	坂井市丸岡町本町四丁目60番地	2005年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	176,009,567	94,244,241	81,765,326
定期預金	福井信用金庫・丸岡営業部	—	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	—	—	1,000,000
基本財産合計						82,765,326
(2) その他の固定資産						
構築物	園舎(外構工事)他	—	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	29,875,411	23,712,312	6,163,099
車輛運搬具	7人乗避難車ノーパンク(メッシュ)	2005、2007年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	300,000	299,998	2
	耕運機	2007年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	195,000	194,999	1
	ダンプトラック	2013年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	1,252,773	1,252,772	1
	和同除雪機	2022年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	519,200	432,666	86,534
	トヨタロイヤルエンジン	2023年	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	4,681,740	2,145,795	2,535,945
	小計					2,622,483
器具及び備品	ピアノ、スタッケングテープ他	—	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	24,213,598	20,077,739	4,135,859
ソフトウェア	会計ソフト他	—	第2種社会福祉事業である、しろう子認定こども園に使用している	1,278,500	1,034,446	244,054
退職給付引当資産	福井県社会福祉事業者共済財団	—	職員の退職金給付用に預けている	—	—	11,760,929
人件費積立資産	福井信用金庫・丸岡営業部他	—	将来における人件費充当目的のために積み立てている定期預金	—	—	22,000,000
修繕積立資産	福井信用金庫・丸岡営業部	—	将来における修繕費充当目的のために積み立てている定期預金	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産	福井信用金庫・丸岡営業部他	—	将来における備品等購入目的のために積み立てている定期預金	—	—	10,000,000
施設・設備整備積立資産	丸岡霞郵便局他	—	将来における園舎の施設整備及び整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	25,000,000
その他の固定資産	伊賀預託金(公財)自動車伊賀促進会	—	将来廃車にした時の自動車部品の処理費用のため	—	—	25,460
その他の固定資産合計						91,951,884
固定資産合計						174,717,210
資産合計						216,783,972
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分諸経費	—		—	—	7,126,247
未払費用	職員 退職給付金	—		—	—	845,910
預り金	保護者安全会費預かり他	—		—	—	11,257
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	4,641,090
賞与引当金	当年度計上額	—		—	—	7,701,000
流動負債合計						20,325,504
2 固定負債						
退職給付引当金	福井県社会福祉事業者共済財団	—		—	—	11,760,929
固定負債合計						11,760,929
負債合計						32,086,433
差引純資産						184,697,539