

法人単位貸借対照表

令和 7 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	[66,831,633]	[67,582,762]	[△ 751,129]	流動負債	[47,007,666]	[47,982,864]	[△ 975,198]
現金預金	51,826,702	59,596,648	△ 7,769,946	事業未払金	33,712,501	33,391,362	321,139
事業未収金	11,088,880	4,848,040	6,240,840	1年以内返済予定設備			
未収金	48,516	0	48,516	資金借入金	8,280,000	8,280,000	0
未収補助金	2,280,000	1,617,739	662,261	職員預り金	262,560	1,381,502	△ 1,118,942
貯蔵品	76,000	52,000	24,000	賞与引当金	4,752,605	4,930,000	△ 177,395
前払費用	1,412,381	1,412,381	0	固定負債	[91,898,000]	[100,178,000]	[△ 8,280,000]
1年以内回収予定長期				設備資金借入金	91,898,000	100,178,000	△ 8,280,000
前払費用	55,954	55,954	0	負債の部合計	[138,905,666]	[148,160,864]	[△ 9,255,198]
仮払金	43,200	0	43,200	純 資 産 の 部			
固定資産	[349,258,407]	[353,449,388]	[△ 4,190,981]	基本金	[82,190,000]	[82,190,000]	[0]
基本財産	[232,665,868]	[242,656,294]	[△ 9,990,426]	国庫補助金等特別積立金	[129,629,822]	[135,545,677]	[△ 5,915,855]
建物	232,665,868	242,656,294	△ 9,990,426	その他の積立金	[73,300,000]	[70,300,000]	[3,000,000]
その他の固定資産	[116,592,539]	[110,793,094]	[5,799,445]	人件費積立金	23,000,000	22,000,000	1,000,000
建物	9,064,807	7,383,916	1,680,891	修繕積立金	4,300,000	3,300,000	1,000,000
構築物	10,608,022	12,109,798	△ 1,501,776	保育所施設・設備整備			
器具及び備品	12,383,563	9,833,279	2,550,284	積立金	46,000,000	45,000,000	1,000,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	次期繰越活動増減差額	[△ 7,935,448]	[△ 15,164,391]	[7,228,943]
人件費積立資産	23,000,000	22,000,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	10,228,943	7,990,455	2,238,488
修繕積立資産	4,300,000	3,300,000	1,000,000				
保育所施設・設備整備							
積立資産	46,000,000	45,000,000	1,000,000				
差入保証金	11,130,190	11,004,190	126,000				
長期前払費用	55,957	111,911	△ 55,954				
				純資産の部合計	[277,184,374]	[272,871,286]	[4,313,088]
資産の部合計	416,090,040	421,032,150	△ 4,942,110	負債及び純資産の部合計	416,090,040	421,032,150	△ 4,942,110

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1.継続事業の前提に関する注記

なし

2.重要な会計方針

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用している

(2)固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

(3)賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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金給付制度

福祉医療機構退職共済制度

5.法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)法人全体の財務諸表(第一号第一号様式、第二号第一号様式、第三号第一号様式)

(2)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三号様式、第二号第三号様式、第三号第三号様式)

(3)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イみのりのわかば保育園拠点(社会福祉事業)

「みのりのわかば保育園」

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。

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	242,656,294		9,990,426	232,665,868
合計	242,656,294	0	9,990,426	232,665,868

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

建物 232,665,868 円

9.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	312,307,743	79,641,875	232,665,868
建物	16,875,321	7,810,514	9,064,807
構築物	22,547,531	11,939,509	10,608,022
器具・備品	32,109,730	19,726,167	12,383,563
合計	383,840,325	119,118,065	264,722,260

10.債権額、徴収不能引当金の当期残高、債権の当期末残高

債権額、債権の当期末残高は以下のとおりである

徴収不能引当金は計上していない

	債権額	徴収不能引当金等期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,088,880		11,088,880
合計	11,088,880	0	11,088,880

11.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

12.関連当事者との取引内容

該当なし

13.重要な偶発事項

該当なし

14.重要な後発事項

該当なし

15.合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16.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

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 年 3 月31 日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	みのりのわかば保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[24, 425]	[66, 807, 208]	[66, 831, 633]	[0]	[66, 831, 633]
現金預金	24, 425	51, 802, 277	51, 826, 702	0	51, 826, 702
事業未収金	0	11, 088, 880	11, 088, 880	0	11, 088, 880
未収金	0	48, 516	48, 516	0	48, 516
未収補助金	0	2, 280, 000	2, 280, 000	0	2, 280, 000
貯蔵品	0	76, 000	76, 000	0	76, 000
前払費用	0	1, 412, 381	1, 412, 381	0	1, 412, 381
1年以内回収予定長期前払費用	0	55, 954	55, 954	0	55, 954
仮払金	0	43, 200	43, 200	0	43, 200
固定資産	[50, 000]	[349, 208, 407]	[349, 258, 407]	[0]	[349, 258, 407]
基本財産	[0]	[232, 665, 868]	[232, 665, 868]	[0]	[232, 665, 868]
建物	0	232, 665, 868	232, 665, 868	0	232, 665, 868
その他の固定資産	[50, 000]	[116, 542, 539]	[116, 592, 539]	[0]	[116, 592, 539]
建物	0	9, 064, 807	9, 064, 807	0	9, 064, 807
構築物	0	10, 608, 022	10, 608, 022	0	10, 608, 022
器具及び備品	0	12, 383, 563	12, 383, 563	0	12, 383, 563
投資有価証券	50, 000	0	50, 000	0	50, 000
人件費積立資産	0	23, 000, 000	23, 000, 000	0	23, 000, 000
修繕積立資産	0	4, 300, 000	4, 300, 000	0	4, 300, 000
保育所施設・設備整備積立資産	0	46, 000, 000	46, 000, 000	0	46, 000, 000
差入保証金	0	11, 130, 190	11, 130, 190	0	11, 130, 190
長期前払費用	0	55, 957	55, 957	0	55, 957
資産の部合計	74, 425	416, 015, 615	416, 090, 040	0	416, 090, 040
流動負債	[60, 000]	[46, 947, 666]	[47, 007, 666]	[0]	[47, 007, 666]
事業未払金	60, 000	33, 652, 501	33, 712, 501	0	33, 712, 501
1年以内返済予定設備資金					
借入金	0	8, 280, 000	8, 280, 000	0	8, 280, 000
職員預り金	0	262, 560	262, 560	0	262, 560
賞与引当金	0	4, 752, 605	4, 752, 605	0	4, 752, 605
固定負債	[0]	[91, 898, 000]	[91, 898, 000]	[0]	[91, 898, 000]
設備資金借入金	0	91, 898, 000	91, 898, 000	0	91, 898, 000
負債の部合計	[60, 000]	[138, 845, 666]	[138, 905, 666]	[0]	[138, 905, 666]
基本金	[0]	[82, 190, 000]	[82, 190, 000]	[0]	[82, 190, 000]
国庫補助金等特別積立金	[0]	[129, 629, 822]	[129, 629, 822]	[0]	[129, 629, 822]
その他の積立金	[0]	[73, 300, 000]	[73, 300, 000]	[0]	[73, 300, 000]
人件費積立金	0	23, 000, 000	23, 000, 000	0	23, 000, 000
修繕積立金	0	4, 300, 000	4, 300, 000	0	4, 300, 000
保育所施設・設備整備積立金	0	46, 000, 000	46, 000, 000	0	46, 000, 000
次期繰越活動増減差額	[14, 425]	[△ 7, 949, 873]	[△ 7, 935, 448]	[0]	[△ 7, 935, 448]
(うち当期活動増減差額)	△ 16, 428	10, 245, 371	10, 228, 943	0	10, 228, 943
純資産の部合計	[14, 425]	[277, 169, 949]	[277, 184, 374]	[0]	[277, 184, 374]
負債及び純資産の部合計	74, 425	416, 015, 615	416, 090, 040	0	416, 090, 040

本部区分 貸借対照表

令和 7 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	[24,425]	[28,853]	[△ 4,428]	流動負債	[60,000]	[48,000]	[12,000]
現金預金	24,425	28,853	△ 4,428	事業未払金	60,000	48,000	12,000
固定資産	[50,000]	[50,000]	[0]	固定負債	[0]	[0]	[0]
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[60,000]	[48,000]	[12,000]
その他の固定資産	[50,000]	[50,000]	[0]	純 資 産 の 部			
投資有価証券	50,000	50,000	0	基本金	[0]	[0]	[0]
				国庫補助金等特別積立金	[0]	[0]	[0]
				その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[14,425]	[30,853]	[△ 16,428]
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,428	△ 158,090	141,662
				純資産の部合計	[14,425]	[30,853]	[△ 16,428]
資産の部合計	74,425	78,853	△ 4,428	負債及び純資産の部合計	74,425	78,853	△ 4,428

財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分用)

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

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

該当なし

4.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)法人本部拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3)

ア法人本部

(3)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア法人本部

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

取崩なし

7.担保に供している資産

該当なし

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

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、債権の当期末残高はなし

徴収不能引当金は計上していない

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

11.重要な後発事項

該当なし

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減状況並びに資産、

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

みのりのわかば保育園区分 貸借対照表

令和 7 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	[66,807,208]	[67,553,909]	[△ 746,701]	流動負債	[46,947,666]	[47,934,864]	[△ 987,198]
現金預金	51,802,277	59,567,795	△ 7,765,518	事業未払金	33,652,501	33,343,362	309,139
事業未収金	11,088,880	4,848,040	6,240,840	1年以内返済予定設備			
未収金	48,516	0	48,516	資金借入金	8,280,000	8,280,000	0
未収補助金	2,280,000	1,617,739	662,261	職員預り金	262,560	1,381,502	△ 1,118,942
貯蔵品	76,000	52,000	24,000	賞与引当金	4,752,605	4,930,000	△ 177,395
前払費用	1,412,381	1,412,381	0	固定負債	[91,898,000]	[100,178,000]	[△ 8,280,000]
1年以内回収予定長期				設備資金借入金	91,898,000	100,178,000	△ 8,280,000
前払費用	55,954	55,954	0	負債の部合計	[138,845,666]	[148,112,864]	[△ 9,267,198]
仮払金	43,200	0	43,200	純 資 産 の 部			
固定資産	[349,208,407]	[353,399,388]	[△ 4,190,981]	基本金	[82,190,000]	[82,190,000]	[0]
基本財産	[232,665,868]	[242,656,294]	[△ 9,990,426]	国庫補助金等特別積立金	[129,629,822]	[135,545,677]	[△ 5,915,855]
建物	232,665,868	242,656,294	△ 9,990,426	その他の積立金	[73,300,000]	[70,300,000]	[3,000,000]
その他の固定資産	[116,542,539]	[110,743,094]	[5,799,445]	人件費積立金	23,000,000	22,000,000	1,000,000
建物	9,064,807	7,383,916	1,680,891	修繕積立金	4,300,000	3,300,000	1,000,000
構築物	10,608,022	12,109,798	△ 1,501,776	保育所施設・設備整備			
器具及び備品	12,383,563	9,833,279	2,550,284	積立金	46,000,000	45,000,000	1,000,000
人件費積立資産	23,000,000	22,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	[△ 7,949,873]	[△ 15,195,244]	[7,245,371]
修繕積立資産	4,300,000	3,300,000	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	10,245,371	8,148,545	2,096,826
保育所施設・設備整備							
積立資産	46,000,000	45,000,000	1,000,000	純資産の部合計	[277,169,949]	[272,840,433]	[4,329,516]
差入保証金	11,130,190	11,004,190	126,000				
長期前払費用	55,957	111,911	△ 55,954				
資産の部合計	416,015,615	420,953,297	△ 4,937,682	負債及び純資産の部合計	416,015,615	420,953,297	△ 4,937,682

財務諸表に対する注記(みのりのわかば保育園拠点区分用)

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

2.重要な会計方針の変更

変更なし

3.採用する退職給付制度

福祉医療機構退職共済制度

4.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)みのりのわかば保育園拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3)

アみのりのわかば保育園

(3)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

アみのりのわかば保育園

5.基本財産の増減の内容及び金額

増減なし

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

取崩なし

7.担保に供している資産

建物

232,665,868 円

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	312,307,743	79,641,875	232,665,868
建物	16,875,321	7,810,514	9,064,807
構築物	22,547,531	11,939,509	10,608,022
器具・備品	32,109,730	19,726,167	12,383,563
合計	383,840,325	119,118,065	264,722,260

9.債権額、徴収不能引当金の当期残高、債権の当期末残高

債権額、債権の当期末残高は以下のとおりである

徴収不能引当金は計上していない

	債権額	徴収不能引当金等期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,088,880		11,088,880
合計	11,088,880	0	11,088,880

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

11.重要な後発事項

該当なし

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減状況並びに資産、

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