

# 法人単位計算書類

## (附・財産目録)

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会  
(加古川市加古川町南備後 319)

会計年度 : 2024 会計年度  
自 2024 年 4 月 1 日  
至 2025 年 3 月 31 日

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	保育事業収入	641,126,290	644,377,628	△ 3,251,338	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	90,000	△ 90,000	
	受取利息配当金収入	10,624	74,352	△ 63,728	
	その他の収入	7,786,046	7,105,713	680,333	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)		648,922,960	651,647,693	△ 2,724,733	
事業活動による支支	人件費支出	496,835,880	492,141,959	4,693,921	
	事業費支出	69,376,000	69,424,886	△ 48,886	
	事務費支出	38,495,000	36,151,442	2,343,558	
	支払利息支出	1,153,000	1,129,702	23,298	
	その他の支出	12,919,000	12,738,967	180,033	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)		618,778,880	611,586,956	7,191,924	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,144,080	40,060,737	△ 9,916,657	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)		8,000,000	8,000,000	0	
施設整備等による支支	設備資金借入金元金償還金支出	18,300,000	18,300,000	0	
	固定資産取得支出	10,252,000	10,625,450	△ 373,450	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	524,000	0	524,000	
	施設整備等支出計(5)	29,076,000	28,925,450	150,550	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 21,076,000	△ 20,925,450	△ 150,550	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)		0	0	0	
その他の活動による支支	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	9,800,000	12,800,000	△ 3,000,000	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	9,800,000	12,800,000	△ 3,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 9,800,000	△ 12,800,000	3,000,000	
予備費支出(10)		500,000	0	500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 1,231,920	6,335,287	△ 7,567,207	
前期末支払資金残高(11)		135,461,193	135,461,193	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		134,229,273	141,796,480	△ 7,567,207	

## 資金収支内訳表

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	保育事業収入	551,184,467	93,193,161	644,377,628		644,377,628
	借入金利息補助金収入	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	90,000	0	90,000		90,000
	受取利息配当金収入	62,111	12,241	74,352		74,352
	その他の収入	5,951,545	1,154,168	7,105,713		7,105,713
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	557,288,123	94,359,570	651,647,693		651,647,693
	人件費支出	414,960,486	77,181,473	492,141,959		492,141,959
	事業費支出	63,971,667	5,453,219	69,424,886		69,424,886
	事務費支出	25,516,175	10,635,267	36,151,442		36,151,442
施設整備等による収支	支払利息支出	1,129,702	0	1,129,702		1,129,702
	その他の支出	10,737,372	2,001,595	12,738,967		12,738,967
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	516,315,402	95,271,554	611,586,956		611,586,956
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,972,721	△ 911,984	40,060,737		40,060,737
その他の活動による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	8,000,000	0	8,000,000		8,000,000
	固定資産売却収入	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	8,000,000	0	8,000,000		8,000,000
	設備資金借入金元金償還金支出	18,300,000	0	18,300,000		18,300,000
	固定資産取得支出	10,625,450	0	10,625,450		10,625,450
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		0
予備費支出	その他の施設整備等による支出	0	0	0		0
	施設整備等支出計(5)	28,925,450	0	28,925,450		28,925,450
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,925,450	0	△ 20,925,450		△ 20,925,450
	長期運営資金借入金収入	0	0	0		0
	長期貸付金回収収入	0	0	0		0
その他の活動による収支	投資有価証券売却収入	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	0	0	0		0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0		0
	事業区分間繰入金収入	3,749,094	0	3,749,094	△ 3,749,094	0
	その他の活動による収入	0	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	3,749,094	0	3,749,094	△ 3,749,094	0
	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0		0
	長期貸付金支出	0	0	0		0
	投資有価証券取得支出	0	0	0		0
予備費支出	積立資産支出	12,800,000	0	12,800,000		12,800,000
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0		0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		0
	事業区分間繰入金支出	0	3,749,094	3,749,094	△ 3,749,094	0
	その他の活動による支出	0	0	0		0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	その他の活動支出計(8)	12,800,000	3,749,094	16,549,094	△ 3,749,094	12,800,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,050,906	△ 3,749,094	△ 12,800,000	0	△ 12,800,000
予備費支出(10)		0	0	0		0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,996,365	△ 4,661,078	6,335,287	6,335,287		6,335,287
前期末支払資金残高(11)	113,135,806	22,325,387	135,461,193		135,461,193	
当期末支払資金残高(10)+(11)	124,132,171	17,664,309	141,796,480		141,796,480	

社会福祉事業区分賃金収支内訳表

(自) 2024 年 4 月 1 日 (至) 2025 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	はとのさと拠点	米田西拠点	第2はとのさと 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
長期運営資金(借入金元償還金支出	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
長期資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	3,000,000	3,000,000	0	12,800,000	12,800,000	12,800,000
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	8,021,836	8,637,400	7,445,266	24,104,502	△ 24,104,502	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	14,821,836	11,637,400	10,445,266	36,904,502	12,800,000	12,800,000
その他の活動資金取支差額(9)=(7)-(8)	27,853,596	△ 14,821,836	△ 11,637,400	△ 10,445,266	△ 9,050,906	0	△ 9,050,906
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0
当期資金取支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	589,260	3,899,604	819,802	5,687,699	10,996,365	10,996,365	10,996,365
前期末支払資金残高(11)	△ 506,008	39,014,183	48,164,585	26,463,046	113,135,806	113,135,806	113,135,806
当期末支払資金残高(10)+(11)	83,252	42,913,787	48,984,387	32,150,745	124,132,171	124,132,171	124,132,171

## 法人単位事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	644,377,628 90,000 644,467,628	615,102,612 90,000 615,192,612	29,275,016 0 29,275,016
	費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用 サービス活動費用計(2)	506,047,244 69,424,886 36,151,442 51,239,200 △ 23,513,478 0 0 0 639,349,294	468,762,491 63,951,467 36,223,487 51,249,874 △ 23,776,879 0 0 0 596,410,440	37,284,753 5,473,419 △ 72,045 △ 10,674 263,401 0 0 0 42,938,854
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,118,334	18,782,172 △ 13,663,838	
	収益	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	0 74,352 7,105,713 7,180,065	0 2,596 7,673,144 7,675,740	0 71,756 △ 567,431 △ 495,675
	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用 サービス活動外費用計(5)	1,129,702 12,678,967 13,808,669	1,129,222 12,388,796 13,518,018	480 290,171 290,651
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,628,604	△ 5,842,278 △ 786,326	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,510,270	12,939,894 △ 14,450,164	
	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 その他の特別収益	0 0 0 0 0	0 1,000,000 0 0 0	0 △ 1,000,000 0 0 0
		特別収益計(8)	0	1,000,000 △ 1,000,000	
特別増減の部	費用	基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損及び処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失 その他の特別損失 特別費用計(9)	0 0 11 0 0 0 0 11	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 11 0 0 0 0 0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11	1,000,000 △ 1,000,011	
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,510,281	13,939,894 △ 15,450,175	
		法人税、住民税及び事業税(12)	60,000	571,200 △ 511,200	
		法人税等調整額(13)	0	0 0	
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 1,570,281	13,368,694 △ 14,938,975	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	193,791,372	189,422,678 4,368,694	
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	192,221,091	202,791,372 △ 10,570,281	
		基本金取崩額(17)	0	0 0	
		その他の積立金取崩額(18)	0	1,000,000 △ 1,000,000	
		その他の積立金積立額(19)	12,800,000	10,000,000 2,800,000	
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	179,421,091	193,791,372 △ 14,370,281	

## 事業活動明細表

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益 経常経費寄附金収益	551,184,467 90,000	93,193,161 0	644,377,628 90,000		644,377,628 90,000
		サービス活動収益計(1)	551,274,467	93,193,161	644,467,628		644,467,628
	費用	人件費	426,689,428	79,357,816	506,047,244		506,047,244
		事業費	63,971,667	5,453,219	69,424,886		69,424,886
		事務費	25,516,175	10,635,267	36,151,442		36,151,442
		減価償却費	51,013,575	225,625	51,239,200		51,239,200
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,513,478	0	△ 23,513,478		△ 23,513,478
		徴収不能額	0	0	0		0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0		0
		その他の費用	0	0	0		0
		サービス活動費用計(2)	543,677,367	95,671,927	639,349,294		639,349,294
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,597,100	△ 2,478,766	5,118,334		5,118,334
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		0
		受取利息配当金収益	62,111	12,241	74,352		74,352
		その他のサービス活動外収益	5,951,545	1,154,168	7,105,713		7,105,713
		サービス活動外収益計(4)	6,013,656	1,166,409	7,180,065		7,180,065
	費用	支払利息	1,129,702	0	1,129,702		1,129,702
		その他のサービス活動外費用	10,737,372	1,941,595	12,678,967		12,678,967
		サービス活動外費用計(5)	11,867,074	1,941,595	13,808,669		13,808,669
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,853,418	△ 775,186	△ 6,628,604		△ 6,628,604
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,743,682	△ 3,253,952	△ 1,510,270		△ 1,510,270
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0		0
		固定資産受贈額	0	0	0		0
		固定資産売却益	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収益	3,749,094	0	3,749,094	△ 3,749,094	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0		0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0		0
		その他の特別収益	0	0	0		0
		特別収益計(8)	3,749,094	0	3,749,094	△ 3,749,094	0
	費用	基本金組入額	0	0	0		0
		資産評価損	0	0	0		0
		固定資産売却損及び処分損	11	0	11		11
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		0
		災害損失	0	0	0		0
		事業区分間繰入金費用	0	3,749,094	3,749,094	△ 3,749,094	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0		0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		0
		その他の特別損失	0	0	0		0
		特別費用計(9)	11	3,749,094	3,749,105	△ 3,749,094	11
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,749,083	△ 3,749,094	△ 11	0	△ 11
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,492,765	△ 7,003,046	△ 1,510,281		△ 1,510,281
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	60,000	60,000		60,000
		法人税等調整額(13)	0	0	0		0
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	5,492,765	△ 7,063,046	△ 1,570,281		△ 1,570,281
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	173,037,854	20,753,518	193,791,372		193,791,372
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	178,530,619	13,690,472	192,221,091		192,221,091
		基本金取崩額(17)	0	0	0		0
		その他の積立金取崩額(18)	0	0	0		0
		その他の積立金積立額(19)	12,800,000	0	12,800,000		12,800,000
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	165,730,619	13,690,472	179,421,091		179,421,091

## 社會福利事業區分事業活動明細表

(自) 2024 年 4 月 1 日 (至) 2025 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	はどのさと 拠点	米田西拠点	第2はどのさと 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損及び処分損	2	5	3	1	11	11	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	2	8,021,841	8,637,403	7,445,267	24,104,502	△ 24,104,502	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,853,594	△ 8,021,841	△ 8,637,403	△ 7,445,267	3,749,083	0	3,749,083
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,564	6,946,635	△ 7,059,567	5,601,133	5,492,765		5,492,765
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0		0
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	4,564	6,946,635	△ 7,059,567	5,601,133	5,492,765		5,492,765
前期繰越活動増減差額(15)	641,582	39,583,828	51,946,869	80,865,575	173,037,854		173,037,854
当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	646,146	46,530,463	44,887,302	86,466,708	178,530,619		178,530,619
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0		0
増減差額の部	0	0	0	0	0		0
その他の積立金取崩額(18)	0	6,800,000	3,000,000	3,000,000	12,800,000		12,800,000
その他の積立金積立額(19)	646,146	39,730,463	41,887,302	83,466,708	165,730,619		165,730,619
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)							

## 法人単位貸借対照表

2025年3月31日現在

(単位：円)

		資産の部			負債の部		
勘定科目		当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末
流動資産	213,877,505	201,374,691	12,502,814	流動負債	120,793,025	99,891,213	20,901,812
現金・預金	135,199,286	121,911,877	13,287,409	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	48,095,323	44,065,149	4,030,174
事業未収金	16,690,874	16,100,255	590,619	その他の未払金	0	145,506	△ 145,506
未収金	0	145,506	△ 145,506	1年内返済予定設備資金借入金	19,129,000	18,300,000	829,000
未収補助金	59,140,980	62,266,274	△ 3,125,294	未払費用	4,441,000	2,353,056	2,087,944
貯蔵品	0	0	0	預り金	2,024,229	2,093,734	△ 69,505
立替金	1,876,249	112,434	1,763,815	職員預り金	15,615,873	14,911,453	704,420
前払金	0	0	0	前受金	7,000	0	7,000
前払費用	970,116	838,345	131,771	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	償与引当金	29,583,000	15,677,715	13,905,285
その他の流動資産	0	0	0	未払法人税等	60,000	571,200	△ 511,200
固定資産	792,020,655	819,834,416	△ 27,813,761	その他の活動負債	0	0	0
基本財産	678,758,277	709,812,494	△ 31,054,217	未払消費税等	1,837,600	1,773,400	64,200
基本財産・土地	140,465,626	140,465,626	0	固定負債	226,124,000	237,253,000	△ 11,129,000
基本財産・建物	538,222,651	569,346,868	△ 31,054,217	設備資金借入金	226,124,000	237,253,000	△ 11,129,000
その他の固定資産	113,262,378	110,021,922	3,240,456	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	514,976	514,976	0	長期未払金	0	0	0
建物	820,395	1,230,255	△ 409,860	長期預り金	0	0	0
構築物	26,283,466	30,516,686	△ 4,235,220	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	346,917,025	337,144,213	9,772,812
車輛運搬具	0	0	0	純資産の部	0	0	0
器具及び備品	18,144,519	22,568,782	△ 4,424,263	基本金	86,681,920	86,681,920	0
受益者負担金	0	3,037	△ 3,037	国庫補助金等特別積立金	326,128,124	349,641,602	△ 23,513,478
ソフトウェア	601,022	1,088,186	△ 487,164	その他の積立金	66,750,000	53,950,000	12,800,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	人件費積立金	12,950,000	6,950,000	6,000,000
長期預付け金	0	0	0	修繕積立金	26,800,000	20,000,000	6,800,000
人件費積立資産	12,950,000	6,950,000	6,000,000	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産	26,800,000	20,000,000	6,800,000	施設整備等積立金	17,000,000	17,000,000	0
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	179,421,091	193,791,372	△ 14,370,281
施設整備積立資産	17,000,000	17,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,570,281	13,368,694	△ 14,938,975
差入保証金	140,000	140,000	0	純資産の部合計	658,981,135	664,064,894	△ 25,063,759
資産の部合計	1,005,898,160	1,021,209,107	△ 15,310,947	負債及び純資産の部合計	1,005,898,160	1,021,209,107	△ 15,310,947

## 貸借対照表内訳表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>資産の部</b>					
<b>流動資産</b>	<b>182,986,871</b>	<b>30,997,545</b>	<b>213,984,416</b>	<b>△ 106,911</b>	<b>213,877,505</b>
現金・預金	116,213,115	18,986,171	135,199,286		135,199,286
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	4,991,960	11,698,914	16,690,874		16,690,874
未収金	0	0	0		0
未収補助金	59,023,730	117,250	59,140,980		59,140,980
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	1,876,249	0	1,876,249		1,876,249
前払金	0	0	0		0
前払費用	774,906	195,210	970,116		970,116
短期貸付金	0	0	0		0
事業区分間貸付金	106,911	0	106,911	△ 106,911	0
仮払金	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0		0
<b>固定資産</b>	<b>791,525,492</b>	<b>495,163</b>	<b>792,020,655</b>		<b>792,020,655</b>
基本財産	678,758,277	0	678,758,277		678,758,277
基本財産・土地	140,465,626	0	140,465,626		140,465,626
基本財産・建物	538,292,651	0	538,292,651		538,292,651
その他の固定資産	112,767,215	495,163	113,262,378		113,262,378
土地	514,976	0	514,976		514,976
建物	820,395	0	820,395		820,395
構築物	26,281,466	0	26,281,466		26,281,466
機械及び装置	0	0	0		0
車輌運搬具	0	0	0		0
器具及び備品	17,659,356	485,163	18,144,519		18,144,519
受益者負担金	0	0	0		0
ソフトウェア	601,022	0	601,022		601,022
投資有価証券	0	10,000	10,000		10,000
長期貸付金	0	0	0		0
人件費積立資産	12,950,000	0	12,950,000		12,950,000
修繕積立資産	26,800,000	0	26,800,000		26,800,000
備品等購入積立資産	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
施設整備積立資産	17,000,000	0	17,000,000		17,000,000
差入保証金	140,000	0	140,000		140,000
<b>資産の部合計</b>	<b>974,512,363</b>	<b>31,492,708</b>	<b>1,006,005,071</b>	<b>△ 106,911</b>	<b>1,005,898,160</b>
<b>負債の部</b>					
<b>流動負債</b>	<b>103,097,700</b>	<b>17,802,236</b>	<b>120,899,936</b>	<b>△ 106,911</b>	<b>120,793,025</b>
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	41,115,719	6,979,604	48,095,323		48,095,323
その他の未払金	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	19,129,000	0	19,129,000		19,129,000
未払費用	3,770,000	671,000	4,441,000		4,441,000
預り金	67,161	1,957,068	2,024,229		2,024,229
職員預り金	13,894,820	1,721,053	15,615,873		15,615,873
前受金	7,000	0	7,000		7,000
前受収益	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	106,911	106,911	△ 106,911	0
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	25,114,000	4,469,000	29,583,000		29,583,000
未払法人税等	0	60,000	60,000		60,000
その他の流動負債	0	0	0		0
未払消費税等	0	1,837,600	1,837,600		1,837,600
<b>固定負債</b>	<b>226,124,000</b>	<b>0</b>	<b>226,124,000</b>		<b>226,124,000</b>
設備資金借入金	226,124,000	0	226,124,000		226,124,000
長期運営資金借入金	0	0	0		0
長期未払金	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0		0
<b>負債の部合計</b>	<b>329,221,700</b>	<b>17,802,236</b>	<b>347,023,936</b>	<b>△ 106,911</b>	<b>346,917,025</b>

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>純資産の部</b>					
<b>基本金</b>	86,681,920	0	86,681,920		86,681,920
国庫補助金等特別積立金	326,128,124	0	326,128,124		326,128,124
その他の積立金	66,750,000	0	66,750,000		66,750,000
人件費積立金	12,950,000	0	12,950,000		12,950,000
修繕積立金	26,800,000	0	26,800,000		26,800,000
備品等購入積立金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	17,000,000	0	17,000,000		17,000,000
次期繰越活動増減差額	165,730,619	13,690,472	179,421,091		179,421,091
(うち当期活動増減差額)	5,492,765	△ 7,063,046	△ 1,570,281		△ 1,570,281
<b>純資産の部合計</b>	645,290,663	13,690,472	658,981,135		658,981,135
<b>負債及び純資産の部合計</b>	974,512,363	31,492,708	1,006,005,071	△ 106,911	1,005,898,160

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2025年3月31日現在

		(単位:円)					
勘定科目	本部拠点	はとのさと拠点	米田西拠点	第2はとのさと拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部							
流動資産							
現金・預金	10,949,488	59,936,176	67,568,560	49,392,650	187,846,874	△ 4,860,003	182,986,871
有価証券	7,902,627	33,637,640	50,219,058	24,453,790	116,213,115		116,213,115
事業未収金		1,193,990	3,379,240	418,730	4,991,960	0	4,991,960
未収補助金		24,476,000	10,027,600	24,520,130	59,023,730	0	59,023,730
貯蔵品			20,200		1,876,249	0	1,876,249
立替金					0	0	0
前払金		11,020	207,150		774,906	774,906	774,906
前払費用					0	0	0
短期貸付金					106,911	106,911	106,911
事業区分間貸付金					4,860,003	△ 4,860,003	0
拠点区分間貸付金					0	0	0
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	2,770,894	151,168,947	434,616,245	202,969,406	791,525,492		791,525,492
基本財産		120,339,704	367,899,670	190,518,903	678,758,277		678,758,277
基礎財産・土地		88,273,920	52,191,706	140,465,626		140,465,626	
基礎財産・建物		32,065,784	138,327,197	538,292,651		538,292,651	
その他固定資産	2,770,894	30,829,243	66,716,575	12,450,503	112,767,215		112,767,215
土地		514,976			514,976		514,976
建物		153,495			820,395		820,395
構築物		812,231			26,281,466		26,281,466
機械及び装置					0	0	0
車輌運搬具						0	0
器具及び備品					17,659,356	17,659,356	17,659,356
受益者負担金					0	0	0
ソフトウェア					601,022	601,022	601,022
投資有価証券					0	0	0
長期貸付金					9,950,000	9,950,000	9,950,000
人件費積立資産					26,800,000	26,800,000	26,800,000
修繕積立資産					16,000,000	16,000,000	16,000,000
備品等購入積立資産					14,000,000	14,000,000	14,000,000
施設整備積立資産							
1,000,000							
7,000,000							

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	はとのさと拠点	米田西拠点	第2はとのさと 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
差入保証金	140,000				140,000		140,000
資産の部合計	13,720,382	211,105,123	502,184,805	252,362,056	979,372,366	△ 4,860,003	974,512,363
負債の部							
流動負債	12,074,236	27,684,389	37,178,173	31,020,905	107,957,703	△ 4,860,003	103,097,700
短期運営資金借入金					0		0
事業未払金	2,739,946	12,376,829	13,752,854	12,246,090	41,115,719		41,115,719
その他の未払金		2,593,000	10,428,000	6,108,000	19,129,000		19,129,000
1年以内返済予定設備資金借入金	182,000	1,211,000	1,226,000	1,151,000	3,770,000		3,770,000
未払費用	18,268	46,621	2,272		67,161		67,161
預り金	3,593,184	3,276,179	3,518,908	3,506,549	13,894,820		13,894,820
職員預り金				7,000	7,000		7,000
前受金					0		0
前受収益					0		0
事業区分間借入金					△ 4,860,003		0
拠点区分間借入金							0
仮受金							0
賞与引当金							0
未払法人税等							0
その他の流動負債							0
未払消費税等							0
固定負債							0
設備資金借入金		18,196,000	167,717,000	40,211,000	226,124,000		226,124,000
長期運営資金借入金		18,196,000	167,717,000	40,211,000	226,124,000		226,124,000
長期未払金					0		0
長期預り金					0		0
その他の固定負債					0		0
負債の部合計	12,074,236	45,880,389	204,895,173	71,231,905	334,081,703	△ 4,860,003	329,221,700
純資産の部							
基本金		86,681,920			86,681,920		86,681,920
国庫補助金等特別積立金		12,062,351	219,402,330	94,663,443	326,128,124		326,128,124
その他の積立金	1,000,000	26,750,000	36,000,000	3,000,000	66,750,000		66,750,000
人件費積立金		950,000	9,000,000	3,000,000	12,950,000		12,950,000
修繕積立金		16,800,000	10,000,000		26,800,000		26,800,000
備品等購入積立金		2,000,000	7,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金		7,000,000	10,000,000		17,000,000		17,000,000
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	646,146	39,730,463	41,887,302	83,466,708	165,730,619		165,730,619
4,564	6,946,635	△ 7,059,567	5,601,133	5,492,765			5,492,765
純資産の部合計	1,646,146	165,224,734	297,289,632	181,130,151	645,290,663		645,290,663
負債及び純資産の部合計	13,720,382	211,105,123	502,184,805	252,362,056	979,372,366	△ 4,860,003	974,512,363

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ア 満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のないもの  
移動平均法に基づく原価法により評価している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

##### イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

##### イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものについて、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (4) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

#### (1) この法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

##### ア 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

##### イ 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

##### ウ 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

##### エ 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。

##### オ 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

「本部」

イ はとのさと拠点（社会福祉事業）

「はとのさと保育園」

「はとのさと地域支援事業」

ウ 米田西拠点（社会福祉事業）

「米田西保育園」

「米田西地域支援事業」

エ 第2はとのさと拠点

「第2はとのさと保育園」

「第2はとのさと地域支援事業」

オ はとぽっぽ拠点（公益事業）

「はとぽっぽ保育所」

「はとぽっぽ病児病後児事業」

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	140,465,626	0	0	140,465,626
建物	569,346,868	9,528,750	40,582,967	538,292,651
合 計	709,812,494	9,528,750	40,582,967	678,758,277

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。

土地（基本財産）	188,224,667 円
建物（基本財産）	390,489,906 円
計	578,714,573 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	245,253,000 円
計	245,253,000 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
土地（基本財産）	140,465,626	0	140,465,626
建物（基本財産）	809,629,360	271,336,709	538,292,651
土地	514,976	0	514,976
建物	4,098,600	3,278,205	820,395
構築物	70,038,684	43,757,218	26,281,466
器具及び備品	51,943,621	33,799,102	18,144,519
合 計	1,074,862,467	351,466,940	723,395,527

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	16,970,894		16,970,894
未収補助金	59,140,980		59,140,980
合計	75,831,854		75,831,854

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15. 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

(1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

法人単位の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	218,844,419
流動負債	②	125,819,939
1年以内返済予定設備資金借入金	③	19,129,000
賞与引当金	④	29,583,000
差引 (②-③-④)	⑤	77,107,939
当期末支払資金残高 (①-⑤)	⑥	141,736,480

⑥の金額は、法人単位の資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。

(2) 本部費用の本部以外の拠点区分における負担（他の拠点区分への配賦）について

この年度に本部において発生した費用(27,853,596円)は、次のように他の拠点区分に負担させている。

なお、期中においては、年度予算に基づき定期的に本部以外の各拠点から本部への繰り入れを行っていた（事前支払）が、決算整理において本部費用の実際発生額に基づく実際配賦額への調整を行っている。

拠点区分 の名称	配賦率 (注)	実際配賦額 ①	事前支払額 ②	差額 (①-②)	差額の処理	
					自拠点	本部
はとのさと	28.80%	8,021,836	8,639,362	△ 617,526	拠点区分間繰入金収益・ 拠点区分間貸付金	拠点区分間繰入金費用・ 拠点区分間借入金
米田西	31.01%	8,637,400	12,352,712	△ 3,715,312	拠点区分間繰入金収益・ 拠点区分間貸付金	拠点区分間繰入金費用・ 拠点区分間借入金
はとぽっぽ	13.46%	3,749,094	3,685,303	63,791	事業区分間繰入金費用・ 事業区分間借入金	事業区分間繰入金収益・ 事業区分間貸付金
第2 はとのさと	26.73%	7,445,266	7,154,029	291,237	拠点区分間繰入金費用・ 拠点区分間借入金	拠点区分間繰入金収益・ 拠点区分間貸付金
合計	—	27,853,596	31,831,406	△ 3,977,810		

(注) 算出過程の詳細については、別紙を参照。

本部費用負担金（事業区分間繰入金費用）について 〈注記補足〉

(金額の単位：円)

本部以外の各拠点区分の事業活動計算書（別紙 収益事業区分経理表（損益計算書）参照）より

拠点名称	はとのさと	米田西	はとぼっぽ	第2はとのさと	合計
サービス活動収益 ①	183,252,062	189,578,295	93,193,161	178,444,110	644,467,628
サービス活動外収益 ②	2,237,384	2,052,103	1,166,409	1,719,605	7,175,501
収益合計 (①+②) A	185,489,446	191,630,398	94,359,570	180,163,715	651,643,129
人件費 B	137,056,126	135,830,926	79,357,816	130,836,329	483,081,197
児童延べ人数 C	1,482	1,780	475	1,277	5,014

本部拠点区分の事業活動計算書（別紙 収益事業区分経理表（損益計算書）参照）より

拠点名称	本部
サービス活動費用 P	27,853,594
サービス活動外費用 Q	0
固定資産売却損・処分損 R	2
個別配賦額 S	0
共通配賦額 P + Q - R - S	27,853,596

本部費用負担金（=配賦額）

共通配賦額を A 収益合計による按分率、 B 人件費による按分率、 C 児童延べ人数による按分率の単純平均により按分

拠点名称	はとのさと	米田西	はとぼっぽ	第2はとのさと	合計
A 収益合計による按分率	28.46%	29.41%	14.48%	27.65%	100.00%
B 人件費による按分率	28.37%	28.12%	16.43%	27.08%	100.00%
C 児童延べ人数による按分率	29.56%	35.50%	9.47%	25.47%	100.00%
A・B・Cの単純平均	28.80%	31.01%	13.46%	26.73%	100.00%
本部費用負担金（共通）	8,021,836	8,637,400	3,749,094	7,445,266	27,853,596
本部費用負担金（個別）	0	0	0	0	0
本部費用負担金（合計） (*1)	8,021,836	8,637,400	3,749,094	7,445,266	27,853,596
負担金の年度末までの事前支払額 (*1)	8,639,362	12,352,712	3,685,303	7,154,029	31,831,406
差額（事前支払額 - 実際配賦額） (*2)	△ 617,526	△ 3,715,312	63,791	291,237	△ 3,977,810

(\*1) 本部費用負担金の処理

拠点区分間繰入金費用として計上している。

(\*2) 差額の処理

差額がマイナスの拠点：差額を拠点区分間繰入金費用から拠点区分間貸付金に振り替える。

差額がプラスの拠点：差額を事業区分間繰入金費用に追加計上するとともに、事業区分間借入金に計上する。

又は 拠点区分間繰入金費用に追加計上するとともに、拠点区分間借入金に計上する。

全錄

2025年3月31日現在

(单位：田)

I 資産の部		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
1 流動資産								
現金預金								
現金	現金手許有高	－	はとのさと拠点の運転資金として 本部拠点の運転資金として	－	－	5,650	5,650	
普通預金	但陽信用金庫	－	－	－	－	7,902,627	7,902,627	
	但陽信用金庫	－	はとのさと拠点の運転資金として	－	－	33,631,990	33,631,990	
	播州信用金庫	－	米田西拠点の運転資金として	－	－	102,119	102,119	
	但陽信用金庫（注）	－	米田西拠点の運転資金として	－	－	50,116,939	50,116,939	
	三井住友銀行	－	はとばほ拠点の運転資金として	－	－	3,423,020	3,423,020	
	但陽信用金庫	－	はとばほ拠点の運転資金として	－	－	15,563,151	15,563,151	
	但陽信用金庫	－	第2はとのさと拠点の運転資金として	－	－	24,453,790	24,453,790	
			小計			135,199,286	135,199,286	
事業未収金	事業未収金	－	3月分委託費収入等	－	－	16,690,874	16,690,874	
未収補助金	未収補助金	－	各自治体からの補助金収益の未収分	－	－	59,140,980	59,140,980	
立替金	立替金	－	アイワーク掛金他	－	－	1,876,249	1,876,249	
前払費用	前払費用	－	4月分土地建物賃料他	－	－	970,116	970,116	
			流動資産合計			213,877,505	213,877,505	
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(はとのさと拠点)							
	加古川市加古川町南備後306-7	－	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	－	－	1,652,544	1,652,544	
	加古川市加古川町南備後319	－	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	－	－	38,921,760	38,921,760	
	加古川市加古川町南備後320-3	－	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	－	－	17,699,616	17,699,616	
	加古川市加古川町南備後320-1	－	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	－	－	28,000,000	28,000,000	
	加古川市加古川町南備後306-4・306-8 (第2はとのさと拠点)	－	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	－	－	2,000,000	2,000,000	
	加古川市加古川町南備後317・318-1	－	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	－	－	51,576,086	51,576,086	
	加古川市加古川町南備後317・318-1	－	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	－	－	185,028	185,028	
	加古川市加古川町南備後306番10	－	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	－	－	53,360	53,360	
	加古川市加古川町南備後318番3	－	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	－	－	120,176	120,176	
	加古川市加古川町南備後318番4	－	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	－	－	257,056	257,056	
			小計			140,465,626	140,465,626	

賃借対照表科目		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	賃借対照表価額
建物	(はとのさと拠点)	加古川市加古川町南備後319他 (米田西拠点)	2005年度 2008年度	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している 第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	96,103,868 3,780,000	75,595,300 2,854,530	20,508,568 925,470
	高砂市米田町米田190 (第2はとのさと拠点)	2021年度	第2種社会福祉事業である米田西保育園に使用している	280,510,320	39,786,987	240,732,333	
	加古川市加古川町南備後317他	2017年度	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	156,566,285	54,615,538	101,950,747	
建物 (附属設備)	(はとのさと拠点)	加古川市加古川町南備後319他 加古川市加古川町南備後319他 (米田西拠点)	2005年度 2024年度	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している 第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	28,904,743 9,528,750	27,748,545 53,202	1,156,198 9,475,548
	高砂市米田町米田190 (第2はとのさと拠点)	2021年度	第2種社会福祉事業である米田西保育園に使用している	160,278,095	33,110,758	127,167,337	
	加古川市加古川町南備後317他	2017年度	第2種社会福祉事業である第2はとのさと保育園に使用している	73,948,299	37,571,849	36,376,450	
			(建物・計)				174,175,533
			小計				538,292,651
			基本財産合計				678,758,277
(2) その他の固定資産							
土地	(はとのさと拠点)	加古川市加古川町南備後306-4	-	里道	小計	-	514,976
	(はとのさと拠点)	外部位置設置工事 (第2はとのさと拠点)	2017年度	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	2,046,600	1,893,105	153,495
	外部位置設置工事		2018年度	第2種社会福祉事業であるはとのさと保育園に使用している	2,052,000	1,385,100	666,900
	はとのさと拠点	-		小計	19,605,939	18,793,708	820,395
	米田西拠点	-			31,492,098	12,978,480	812,231
	第2はとのさと拠点	-			18,940,647	11,985,030	6,955,617
	本部拠点	-		小計			26,281,466
	はとのさと拠点	-			1,828,400	704,294	1,124,106
	米田西拠点	-			10,259,002	7,688,621	2,570,381
	はとぽっぽ拠点	-			25,370,468	13,195,671	12,174,797
	第2はとのさと拠点	-			1,928,027	1,442,864	485,163
	器具及び備品				12,557,724	10,767,652	1,790,072
			小計				18,144,519

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	賃借対照表価額
ソフトウェア	本部拠点 はとのさと拠点 米田西拠点 第2はとのさと拠点	- - - -	ホームページ構築用ソフトウェア他 会計用ソフトウェア 会計用ソフトウェア 給食管理用ソフトウェア	2,320,972 211,200 211,200 206,800	1,814,184 183,040 183,040 168,886	506,788 28,160 28,160 37,914
		小計				601,022
投資有価証券						
人件費積立資産						
定期預金　但陽信用金庫　(注)	-	但陽信用金庫に対する出資金（はとばっぽば拠点区分）	-	-	10,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	米田西拠点において、将来における人件費支出のために積み立てている普通預金	-	-	3,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	はとのさと拠点において、将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	950,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	米田西拠点において、将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	6,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	第2はとのさと拠点において、将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	3,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	小計			12,950,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	はとのさと拠点において、将来における修繕の支出のために積み立てている定期預金	-	-	16,800,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	米田西拠点において、将来における修繕の支出のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	小計			26,800,000	
備品等購入積立資産						
定期預金　但陽信用金庫	-	本部拠点において、将来における備品等の購入支出のために積み立てている定期預金	-	-	1,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	はとのさと拠点において、将来における備品等の購入支出のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	米田西拠点において、将来における備品等の購入支出のために積み立てている定期預金	-	-	7,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	小計			10,000,000	
施設整備等積立資産						
定期預金　但陽信用金庫	-	はとのさと拠点において、将来における施設整備等の支出のために積み立てている定期預金	-	-	7,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	米田西拠点において、将来における施設整備等の支出のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000	
定期預金　但陽信用金庫	-	小計			17,000,000	
東建コーポレーション	-	賃借している本部事務局建物の保証金	-	-	140,000	
差入保证金		その他の固定資産合計			113,262,378	
		固定資産合計			792,020,655	
		資産合計			1,005,898,160	

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>Ⅱ 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
事業未払金	3月分人件費、保育材料費他 独立行政法人福祉医療機構 未払費用 25年夏季賞与の引当額に対応する社会保険料の事業主負担分	-	-	-	-	-	48,095,323
預り金	3月分 園児の保護者から他 3月給与・年度末賞与の社会保険料等の職員負担 分他	-	-	-	-	-	19,129,000
職員預り金	前受金 関西電力電柱敷地料 25年夏季賞与の引当額 法人市民税の未払額 未払法人税等 消費税等の未払額	-	-	-	-	-	4,441,000
前受金	賃与引当金 法人市民税の未払額 未払消費税等	-	-	-	-	-	2,024,229
					-	-	15,615,873
					-	-	7,000
					-	-	29,583,000
					-	-	60,000
					-	-	1,837,600
							120,793,025
<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 固定負債合計	-	-	-	-	-	226,124,000
							226,124,000
							346,917,025
							658,981,135

(注) 米田西拠点の但陽信用金庫普通預金の通帳残高の合計は、53,116,939円である。このうち、50,116,939円を現金預金勘定に計上し、3,000,000円を人件費積立資産に計上している。

#### (記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を施点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。  
なお、資産については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

# 拠点区分計算書類

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会

拠点区分名 : 法人本部拠点区分

(加古川市加古川町南備後 319)

会計年度 : 2024 会計年度

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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			0	
	委託費収入			0	
	利用者等利用料収入			0	
	利用者等利用料収入(公費)			0	
	利用者等利用料収入(一般)			0	
	その他の利用料収入			0	
	私的契約利用料収入			0	
	その他の事業収入			0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	補助金事業収入(一般)			0	
	その他の事業収入			0	
	借入金利息補助金収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,000	4,476	△ 3,476	
	その他の収入	1,000	88	912	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入	1,000	88	912	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	事業活動収入計(1)	2,000	4,564	△ 2,564	
事業活動による収支	人件費支出	22,631,000	22,626,547	4,453	
	役員報酬支出	5,850,000	5,695,000	155,000	
	職員給料支出	9,602,000	9,776,469	△ 174,469	
	職員賞与支出	4,831,000	4,710,651	120,349	
	非常勤職員給与支出			0	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	137,000	136,500	500	
	法定福利費支出	2,211,000	2,307,927	△ 96,927	
	事業費支出			0	
	給食費支出			0	
	保健衛生費支出			0	
	被服費支出			0	
	保育材料費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出			0	
	保険料支出			0	
	賃借料			0	
	管理費返還支出			0	
	手数料支出			0	
	雑支出			0	
支出	事務費支出	4,211,000	4,191,353	19,647	
	福利厚生費支出	65,000	92,090	△ 27,090	
	職員被服費支出	11,000	11,000	0	
	旅費交通費支出	79,000	66,840	12,160	
	研修研究費支出	489,000	458,513	30,487	
	事務消耗品費支出	89,000	102,673	△ 13,673	
	印刷製本費支出	42,000	32,802	9,198	
	水道光熱費支出	145,000	161,745	△ 16,745	
	燃料費支出			0	
	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出	403,000	393,797	9,203	
	会議費支出	104,000	109,506	△ 5,506	
	広報費支出	143,000	87,700	55,300	
	業務委託費支出	135,000	135,277	△ 277	
	手数料支出	236,000	225,748	10,252	
	保険料支出	175,000	173,872	1,128	
	賃借料支出	26,000	26,136	△ 136	
	土地・建物賃借料支出	1,560,000	1,560,000	0	
	租税公課支出	3,000	22,200	△ 19,200	
	保守料支出	332,000	357,786	△ 25,786	
	渉外費支出			0	
	雑支出	174,000	173,668	332	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出			0	
	その他の支出			0	
	利用者等外給食費支出			0	
	法人税、住民税及び事業税支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額			0	
	事業活動支出計(2)	26,842,000	26,817,900	24,100	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 26,840,000	△ 26,813,336	△ 26,664	
施設整備等による 収支	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	設備資金借入金元金償還金支出			0	
支 出	固定資産取得支出	451,000	451,000	0	
	土地取得支出			0	
	建物取得支出			0	
	構築物取得支出			0	
	車両運搬具取得支出			0	
	器具及び備品取得支出	451,000	451,000	0	
	ソフトウェア取得支出			0	
その他の活動による 収支	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
	施設整備等支出計(5)	451,000	451,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 451,000	△ 451,000	0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
収 入	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入			0	
	事業区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	事業区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	事業区分間繰入金収入	3,713,351	3,749,094	△ 35,743	
支 出	拠点区分間繰入金収入	28,146,103	24,104,502	4,041,601	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	31,859,454	27,853,596	4,005,858	
	長期運営資金借入金元金償還金支出			0	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得支出			0	
	積立資産支出			0	
支 出	人件費積立資産支出			0	
	修繕積立資産支出			0	
	施設整備等積立資産支出			0	
	事業区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	事業区分間長期借入金返済支出			0	
	拠点区分間長期借入金返済支出			0	
その他の活動による 収支	事業区分間繰入金支出	3,713,351		3,713,351	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動による支出			0	
	その他の活動支出計(8)	3,713,351	0	3,713,351	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,146,103	27,853,596	292,507	
	予備費支出(10)			0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	855,103	589,260	265,843	
前期末支払資金残高(11)		△ 506,008	△ 506,008	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		349,095	83,252	265,843	

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	0	0	0
	委託費収益	0	0	0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
	利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益(公費)	0	0	0
	補助金事業収益(一般)	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)		0	0	0
サービス活動増減の部	人件費	22,966,047	23,362,040	△ 395,993
	役員報酬	5,695,000	5,980,000	△ 285,000
	職員給料	9,776,469	10,985,189	△ 1,208,720
	職員賞与	3,842,151	3,075,939	766,212
	賞与引当金繰入	1,208,000	868,500	339,500
	非常勤職員給与	0	0	0
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	136,500	178,000	△ 41,500
	法定福利費	2,307,927	2,274,412	33,515
	事業費	0	0	0
	給食費	0	0	0
	保健衛生費	0	0	0
	被服費	0	0	0
	保育材料費	0	0	0
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	0	0	0
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	手数料	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	4,191,353	4,116,538	74,815
	福利厚生費	92,090	44,261	47,829
	職員被服費	11,000	10,500	500
	旅費交通費	66,840	116,130	△ 49,290
	研修研究費	458,513	409,030	49,483
	事務消耗品費	102,673	27,201	75,472
	印刷製本費	32,802	59,458	△ 26,656
	水道光熱費	161,745	141,937	19,808
	燃料費	0	0	0
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	393,797	373,418	20,379
	会議費	109,506	94,901	14,605
	広報費	87,700	50,000	37,700
	業務委託費	135,277	118,800	16,477
	手数料	225,748	245,335	△ 19,587
	保険料	173,872	174,480	△ 608
	賃借料	26,136	26,136	0
	土地・建物賃借料	1,560,000	1,560,000	0
	租税公課	22,200	9,550	12,650
	保守料	357,786	359,735	△ 1,949
	渉外費	0	0	0
	雑費	173,668	295,666	△ 121,998
	減価償却費	696,194	609,453	86,741
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)		27,853,594	28,088,031	△ 234,437
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 27,853,594	△ 28,088,031	234,437

(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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	4,476	82	4,394
	その他のサービス活動外収益	88	0	88
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食費収益	0	0	0
	雑収益	88	0	88
	サービス活動外収益計(4)	4,564	82	4,482
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	利用者等外給食費	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,564	82	4,482
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 27,849,030	△ 28,087,949	238,919
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	3,749,094	1,609,914	2,139,180
	拠点区分間繰入金収益	24,104,502	26,351,349	△ 2,246,847
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	27,853,596	27,961,263	△ 107,667
費用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損及び処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損及び処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	7,000,000	△ 7,000,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		2	7,000,000	△ 6,999,998
特別増減差額(10)=(8)-(9)		27,853,594	20,961,263	6,892,331
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,564	△ 7,126,686	7,131,250
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		4,564	△ 7,126,686	7,131,250
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	641,582	6,768,268	△ 6,126,686
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	646,146	△ 358,418	1,004,564
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	1,000,000	△ 1,000,000
	備品等購入積立金取崩額	0	1,000,000	△ 1,000,000
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
施設整備等積立金積立額		0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		646,146	641,582	4,564

## 本部拠点区分 貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

		資産の部				負債の部			
		勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流动資産		現金・預金 有価証券 事業未収金 未収補助金 貯蔵品 立替金 前払金 短期賃貸金 事業区分間賃付金 拠点区分間賃付金 仮払金 その他流動資産	10,949,488 7,902,627 9,672,853 145,506 3,500 1,856,049 556,736 106,911 527,165 2,770,894 2,770,894 3,016,090 △ 245,196 3,016,090 △ 245,196 2,770,894 3,016,090 △ 245,196	10,402,074 △ 1,770,226 145,506 △ 145,506 1,852,549 △ 23,479 106,911 527,165 △ 245,196 △ 245,196 △ 245,196 △ 245,196 △ 245,196 △ 245,196 △ 245,196	547,414 短期運営資金借入金 事業未払金 その他の未払金 未払費用 預り金 職員預り金 前受金 前受収益 拠点区分間借入金 仮受金 賞与引当金 その他の流動負債	2,739,946 1年以内返済予定設備資金借入金 1年以内返済予定設備資金借入金 未払費用 前受金 前受収益 拠点区分間借入金 仮受金 賞与引当金 その他の流動負債	12,074,236 2,739,946 182,000 18,268 3,593,184 4,332,838 1,208,000 868,500	11,776,582 3,155,702 133,749 8,168 7,610,463 4,332,838 1,208,000 868,500	297,654 △ 415,756 48,251 10,100 △ 4,017,279 4,332,838 339,500
固定資産		基本財産 基本財産・土地 基本財産・建物 その他の固定資産				固定負債			
		土地 建物 構築物 機械及び装置 車輌運搬具 器具及び備品 受益者負担金 ソフトウェア 投資有価証券 長期賃付金 備品等購入積立資産 差入保証金				設備資金借入金 長期運営資金借入金 長期未払金 長期預り金 その他の固定負債			
		資産の部合計	13,720,382	13,418,164	302,218	負債の部合計	12,074,236	11,776,582	297,654
						純資産の部			
						基本金 国庫補助金等特別積立金 その他の積立金 備品等購入積立金 次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,000,000 1,000,000 646,146 4,564	1,000,000 1,000,000 641,582 △ 7,126,686	4,564 7,131,250
						純資産の部合計	1,646,146	1,641,582	4,564
						資産の部合計	13,720,382	13,418,164	302,218

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

##### イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

##### イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものについて、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (3) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 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

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

この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 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

② 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）・拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）

この拠点はサービス区分が一つの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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,828,400	704,294	1,124,106

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

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

(1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

この拠点の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	10,949,488
流動負債	②	12,074,236
賞与引当金	③	1,208,000
差引 (②-③)	④	10,866,236
当期末支払資金残高 (①-④)	⑤	83,252

⑤の金額は、資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。

# 拠点区分計算書類

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会

拠点区分名 : はとのさと拠点区分

(加古川市加古川町南備後 319)

会計年度 : 2024 会計年度

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

## はとのさと拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	182,849,840	183,162,062	△ 312,222	
	委託費収入	150,639,390	150,644,540	△ 5,150	
	利用者等利用料収入	5,200,300	5,198,950	1,350	
	利用者等利用料収入(公費)	162,000	162,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	5,038,300	5,036,950	1,350	
	その他の利用料収入		0	0	
	私的契約利用料収入		0	0	
	その他の事業収入	27,010,150	27,318,572	△ 308,422	
	補助金事業収入(公費)	25,179,100	25,579,100	△ 400,000	
	補助金事業収入(一般)	1,831,050	1,739,472	91,578	
	その他の事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入		90,000	△ 90,000	
	受取利息配当金収入	4,224	18,862	△ 14,638	
	その他の収入	2,504,234	2,218,522	285,712	
	受入研修費収入	119,000	88,600	30,400	
	利用者等外給食費収入	2,170,234	1,991,600	178,634	
	雑収入	215,000	138,322	76,678	
流動資産評価益等による資金増加額			0	0	
事業活動収入計(1)		185,358,298	185,489,446	△ 131,148	
事業活動による収支	人件費支出	134,861,000	133,163,793	1,697,207	
	役員報酬支出		0	0	
	職員給料支出	62,452,000	61,574,906	877,094	
	職員賞与支出	32,274,000	30,763,400	1,510,600	
	非常勤職員給与支出	22,315,000	22,564,537	△ 249,537	
	派遣職員費支出		0	0	
	退職給付支出	1,229,000	1,228,500	500	
	法定福利費支出	16,591,000	17,032,450	△ 441,450	
	事業費支出	19,789,000	19,465,516	323,484	
	給食費支出	9,858,000	9,669,377	188,623	
	保健衛生費支出	154,000	109,358	44,642	
	被服費支出		0	0	
	保育材料費支出	1,994,000	1,986,795	7,205	
	水道光熱費支出	4,771,000	4,650,614	120,386	
	燃料費支出		0	0	
	消耗器具備品費支出	1,878,000	1,918,762	△ 40,762	
	保険料支出	617,000	616,050	950	
	賃借料	516,000	514,560	1,440	
	管理費返還支出		0	0	
支出	手数料支出		0	0	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	7,564,000	6,529,054	1,034,946	
	福利厚生費支出	999,000	964,653	34,347	
	職員被服費支出	61,000	44,957	16,043	
	旅費交通費支出	84,000	73,200	10,800	
	研修研究費支出	966,000	916,138	49,862	
	事務消耗品費支出	177,000	159,524	17,476	
	印刷製本費支出	149,000	101,848	47,152	
	水道光熱費支出		0	0	
	燃料費支出		0	0	
	修繕費支出	720,000	386,430	333,570	
	通信運搬費支出	498,000	472,999	25,001	
	会議費支出	16,000	9,621	6,379	
	広報費支出	33,000	17,440	15,560	
	業務委託費支出	2,000,000	1,888,752	111,248	
	手数料支出	441,000	102,268	338,732	
	保険料支出		0	0	
	賃借料支出		0	0	
	土地・建物賃借料支出	133,000	132,240	760	
	租税公課支出	33,000	23,889	9,111	
	保守料支出	919,000	912,095	6,905	
	渉外費支出		0	0	
	雑支出	335,000	323,000	12,000	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支払利息支出	49,000	48,100	900	
	その他の支出	3,991,000	3,997,093	△ 6,093	
	利用者等外給食費支出	3,991,000	3,997,093	△ 6,093	
	法人税、住民税及び事業税支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	166,254,000	163,203,556	3,050,444	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,104,298	22,285,890	△ 3,181,592	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	8,000,000	8,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,764,000	1,764,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	9,801,000	9,800,450	550	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	9,529,000	9,528,750	250	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輌運搬具取得支出	272,000	271,700	300	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
その他の活動による支出	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	11,565,000	11,564,450	550	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,565,000	△ 3,564,450	△ 550	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
その他の活動による収支	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	6,800,000	6,800,000	0	
その他の活動による支出	人件費積立資産支出	0	0	0	
	修繕積立資産支出	6,800,000	6,800,000	0	
	施設整備等積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
その他の活動による支出	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	8,639,362	8,021,836	617,526	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	15,439,362	14,821,836	617,526	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,439,362	△ 14,821,836	△ 617,526	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	99,936	3,899,604	△ 3,799,668	
前期末支払資金残高(11)		39,014,183	39,014,183	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		39,114,119	42,913,787	△ 3,799,668	

## はとのさと拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	183,162,062	168,939,670	14,222,392
	委託費収益	150,644,540	136,120,720	14,523,820
	利用者等利用料収益	5,198,950	5,215,900	△ 16,950
	利用者等利用料収益(公費)	162,000	150,900	11,100
	利用者等利用料収益(一般)	5,036,950	5,065,000	△ 28,050
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	27,318,572	27,603,050	△ 284,478
	補助金事業収益(公費)	25,579,100	26,619,300	△ 1,040,200
	補助金事業収益(一般)	1,739,472	983,750	755,722
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	90,000	90,000	0
	サービス活動収益計(1)	183,252,062	169,029,670	14,222,392
	人件費	137,056,126	125,136,178	11,919,948
サービス活動増減の部	役員報酬	0	0	0
	職員給料	61,574,906	64,688,055	△ 3,113,149
	職員賞与	26,586,733	20,404,598	6,182,135
	賞与引当金繰入	8,069,000	4,176,667	3,892,333
	非常勤職員給与	22,564,537	18,794,295	3,770,242
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	1,228,500	1,157,000	71,500
	法定福利費	17,032,450	15,915,563	1,116,887
	事業費	19,465,516	18,011,279	1,454,237
	給食費	9,669,377	8,932,851	736,526
	保健衛生費	109,358	210,929	△ 101,571
	被服費	0	0	0
	保育材料費	1,986,795	1,851,293	135,502
	水道光熱費	4,650,614	4,046,295	604,319
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	1,918,762	1,775,501	143,261
	保険料	616,050	572,640	43,410
	賃借料	514,560	617,040	△ 102,480
	手数料	0	0	0
	雑費	0	4,730	△ 4,730
	事務費	6,529,054	6,708,392	△ 179,338
	福利厚生費	964,653	549,088	415,565
	職員被服費	44,957	136,560	△ 91,603
	旅費交通費	73,200	73,300	△ 100
	研修研究費	916,138	788,588	127,550
	事務消耗品費	159,524	179,113	△ 19,589
	印刷製本費	101,848	139,346	△ 37,498
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	386,430	562,485	△ 176,055
	通信運搬費	472,999	487,104	△ 14,105
	会議費	9,621	10,097	△ 476
	広報費	17,440	15,180	2,260
	業務委託費	1,888,752	2,299,986	△ 411,234
	手数料	102,268	114,448	△ 12,180
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	132,240	129,740	2,500
	租税公課	23,889	1,770	22,119
	保守料	912,095	871,497	40,598
	涉外費	0	0	0
	雑費	323,000	350,090	△ 27,090
	減価償却費	6,408,238	6,209,596	198,642
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,983,157	△ 2,983,159	2
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)		166,475,777	153,082,286	13,393,491
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,776,285	15,947,384	828,901

(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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	18,862	1,189	17,673
	その他のサービス活動外収益	2,218,522	2,316,608	△ 98,086
	受入研修費収益	88,600	143,500	△ 54,900
	利用者等外給食費収益	1,991,600	2,030,800	△ 39,200
	雑収益	138,322	142,308	△ 3,986
	サービス活動外収益計(4)	2,237,384	2,317,797	△ 80,413
	支払利息	48,100	54,275	△ 6,175
	その他のサービス活動外費用	3,997,093	3,586,638	410,455
	利用者等外給食費	3,997,093	3,586,638	410,455
	サービス活動外費用計(5)	4,045,193	3,640,913	404,280
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,807,809	△ 1,323,116	△ 484,693
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,968,476	14,624,268	344,208
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
	施設整備等寄附金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	1,000,000	△ 1,000,000
費用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損及び処分損	5	0	5
	器具及び備品売却損及び処分損	5	0	5
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	8,021,836	8,101,805	△ 79,969
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)		8,021,841	8,101,805	△ 79,964
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,021,841	△ 7,101,805	△ 920,036
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,946,635	7,522,463	△ 575,828
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		6,946,635	7,522,463	△ 575,828
活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	39,583,828	37,061,365	2,522,463
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	46,530,463	44,583,828	1,946,635
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	6,800,000	5,000,000	1,800,000
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	6,800,000	3,000,000	3,800,000
	施設整備等積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	39,730,463	39,583,828	146,635

## [はとのさと拠点区分 貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流动資産							
現金・預金	59,936,176	53,763,274	6,172,902	流动負債	27,684,339	20,689,758	6,994,631
有価証券	33,637,640	27,332,774	6,304,866	短期運営資金借入金	12,376,829	11,947,605	429,224
事業未収金	1,193,990	1,240,480	△ 46,490	その他の未払金	145,506	145,506	△ 145,506
未収補助金	24,476,000	25,179,000	△ 703,000	1年内返済予定設備資金借入金	2,593,000	1,764,000	829,000
貯蔵品				未払費用	1,211,000	625,945	585,055
立替金				預り金	46,621	2,840	43,781
前払金	11,020	11,020		職員預り金	3,276,179		1,248,984
前払費用				前受金			
短期貸付金				前受収益			
拠点区分間貸付け金	617,526	617,526		拠点区分間借入金			
仮払金				仮受金	111,760		111,760
その他の流動資産				償与引当金			
固定資産	151,168,947	140,976,740	10,192,207	その他の流動負債			
基本財産	120,339,704	115,594,828	4,744,876	固定負債	8,069,000	4,176,667	3,892,333
基本財産・土地	88,273,920	86,273,920		設備資金借入金	18,196,000	12,789,000	5,407,000
基本財産・建物	32,055,784	27,320,908	4,744,876	長期運営資金借入金	18,196,000	12,789,000	5,407,000
その他の固定資産	30,839,243	25,381,912	5,447,331	長期未払金			
土地	514,976	514,976		長期預り金			
建物	153,495	153,495		その他の固定負債			
構築物	812,231	1,174,168	△ 358,155	負債の部合計	45,880,389	33,478,758	12,401,631
機械及び装置				純資産の部			
車両運搬具				基本金	86,681,920	86,681,920	
器具及び備品				国庫補助金等特別積立金	12,062,351	15,045,508	△ 2,983,157
受益者負担金	2,570,381	3,314,213	△ 743,832	その他の積立金	26,750,000	19,350,000	6,800,000
ソフトウェア	28,160	70,400	△ 42,240	人件費積立金	950,000	950,000	
投資有価証券				修繕積立金	16,800,000	10,000,000	6,800,000
長期貸付金	950,000	950,000		備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000		施設整備等積立金	7,000,000	7,000,000	
施設整備等積立資産	16,800,000	10,000,000	6,800,000	次期繰越活動増減差額	39,730,463	39,583,828	146,635
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000		(うち当期活動増減差額)	6,946,635	7,522,463	△ 575,828
差入保証金				純資産の部合計	165,224,734	161,261,256	3,963,478
資産の部合計	211,105,123	194,740,014	16,365,109	負債及び純資産の部合計	211,105,123	194,740,014	16,365,109

## はとのさと拠点区分 資金収支明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	はとのさと 保育園	はとのさと 地域支援事業			
収入	保育事業収入	177,231,712	5,930,350	183,162,062	183,162,062
	委託費収入	150,644,540		150,644,540	150,644,540
	利用者等利用料収入	5,112,000	86,950	5,198,950	5,198,950
	利用者等利用料収入(公費)	162,000		162,000	162,000
	利用者等利用料収入(一般)	4,950,000	86,950	5,036,950	5,036,950
	その他の利用料収入			0	0
	私的契約利用料収入			0	0
	その他の事業収入	21,475,172	5,843,400	27,318,572	27,318,572
	補助金事業収入(公費)	21,164,100	4,415,000	25,579,100	25,579,100
	補助金事業収入(一般)	311,072	1,428,400	1,739,472	1,739,472
	その他の事業収入			0	0
	借入金利息補助金収入			0	0
	経常経費寄附金収入	90,000		90,000	90,000
	受取利息配当金収入	17,361	1,501	18,862	18,862
	その他の収入	2,131,022	87,500	2,218,522	2,218,522
	受入研修費収入	88,600		88,600	88,600
	利用者等外給食費収入	1,904,100	87,500	1,991,600	1,991,600
	雑収入	138,322		138,322	138,322
	流動資産評価益等による資金増加額			0	0
	事業活動収入計(1)	179,470,095	6,019,351	185,489,446	185,489,446
事業活動による収支	人件費支出	127,413,246	5,750,547	133,163,793	133,163,793
	役員報酬支出			0	0
	職員給料支出	58,891,732	2,683,174	61,574,906	61,574,906
	職員賞与支出	29,389,915	1,373,485	30,763,400	30,763,400
	非常勤職員給与支出	21,551,698	1,012,839	22,564,537	22,564,537
	派遣職員費支出			0	0
	退職給付支出	1,183,000	45,500	1,228,500	1,228,500
	法定福利費支出	16,396,901	635,549	17,032,450	17,032,450
	事業費支出	18,795,003	670,513	19,465,516	19,465,516
	給食費支出	9,389,653	279,724	9,669,377	9,669,377
	保健衛生費支出	107,925	1,433	109,358	109,358
	被服費支出			0	0
	保育材料費支出	1,842,931	143,864	1,986,795	1,986,795
	水道光熱費支出	4,549,013	101,601	4,650,614	4,650,614
	燃料費支出			0	0
	消耗器具備品費支出	1,808,789	109,973	1,918,762	1,918,762
	保険料支出	597,569	18,481	616,050	616,050
	賃借料	499,123	15,437	514,560	514,560
	管理費返還支出			0	0
	手数料支出			0	0
	雜支出			0	0
	事務費支出	6,335,328	193,726	6,529,054	6,529,054
	福利厚生費支出	906,798	57,855	964,653	964,653
	職員被服費支出	44,957		44,957	44,957
	旅費交通費支出	73,200		73,200	73,200
	研修研究費支出	903,087	13,051	916,138	916,138
	事務消耗品費支出	155,145	4,379	159,524	159,524
	印刷製本費支出	98,791	3,057	101,848	101,848
	水道光熱費支出			0	0
	燃料費支出			0	0
	修繕費支出	378,703	7,727	386,430	386,430
	通信運搬費支出	451,512	21,487	472,999	472,999
	会議費支出	9,332	289	9,621	9,621
	広報費支出	15,229	2,211	17,440	17,440
	業務委託費支出	1,851,312	37,440	1,888,752	1,888,752
	手数料支出	98,136	4,132	102,268	102,268
	保険料支出			0	0
	賃借料支出			0	0
	土地・建物賃借料支出	128,298	3,942	132,240	132,240
	租税公課支出	22,784	1,105	23,889	23,889
	保守料支出	884,734	27,361	912,095	912,095
	涉外費支出			0	0
	雜支出	313,310	9,690	323,000	323,000

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		はとのさと 保育園	はとのさと 地域支援事業			
	支払利息支出	47,118	982	48,100		48,100
	その他の支出	3,881,296	115,797	3,997,093		3,997,093
	利用者等外給食費支出	3,881,296	115,797	3,997,093		3,997,093
	法人税、住民税及び事業税支出		0	0		0
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		0
	事業活動支出計(2)	156,471,991	6,731,565	163,203,556		163,203,556
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,998,104	△ 712,214	22,285,890		22,285,890
施設整備等による 収支	施設整備等補助金収入		0	0		0
	施設整備等寄附金収入		0	0		0
	設備資金借入金収入	8,000,000		8,000,000		8,000,000
	固定資産売却収入		0	0		0
	その他の施設整備等による収入		0	0		0
	施設整備等収入計(4)	8,000,000	0	8,000,000		8,000,000
施設整備等による 支出	設備資金借入金元金償還金支出	1,764,000		1,764,000		1,764,000
	固定資産取得支出	9,800,450		9,800,450		9,800,450
	土地取得支出		0	0		0
	建物取得支出	9,528,750		9,528,750		9,528,750
	車輌運搬具取得支出		0	0		0
	器具及び備品取得支出	271,700		271,700		271,700
	固定資産除却・廃棄支出		0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		0
	その他の施設整備等による支出		0	0		0
	施設整備等支出計(5)	11,564,450	0	11,564,450		11,564,450
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,564,450	0	△ 3,564,450		△ 3,564,450
その他の活動による 収支	長期運営資金借入金収入		0	0		0
	長期貸付金回収収入		0	0		0
	投資有価証券売却収入		0	0		0
	積立資産取崩収入		0	0		0
	事業区分間長期借入金収入		0	0		0
	拠点区分間長期借入金収入		0	0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入		0	0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0		0
	事業区分間繰入金収入		0	0		0
	拠点区分間繰入金収入		0	0		0
	サービス区分間繰入金収入		0	0		0
	その他の活動による収入		0	0		0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		0
その他の活動による 支出	長期運営資金借入金元金償還金支出		0	0		0
	長期貸付金支出		0	0		0
	投資有価証券取得支出		0	0		0
	積立資産支出	6,800,000		6,800,000		6,800,000
	人件費積立資産支出		0	0		0
	修繕積立資産支出	6,800,000		6,800,000		6,800,000
	事業区分間長期貸付金支出		0	0		0
	拠点区分間長期貸付金支出		0	0		0
	サービス区分間長期貸付金支出		0	0		0
	事業区分間長期借入金返済支出		0	0		0
	拠点区分間長期借入金返済支出		0	0		0
	サービス区分間長期借入金返済支出		0	0		0
	事業区分間繰入金支出		0	0		0
	拠点区分間繰入金支出	8,021,836		8,021,836		8,021,836
	サービス区分間繰入金支出		0	0		0
	その他の活動による支出		0	0		0
	その他の活動支出計(8)	14,821,836	0	14,821,836		14,821,836
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,821,836	0	△ 14,821,836		△ 14,821,836
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,611,818	△ 712,214	3,899,604		3,899,604
前期末支払資金残高(11)		33,944,002	5,070,181	39,014,183		39,014,183
当期末支払資金残高(10)+(11)		38,555,820	4,357,967	42,913,787		42,913,787

## はとのさと拠点区分 事業活動明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		はとのさと 保育園	はとのさと 地域支援事業			
収 益	保育事業収益	177,231,712	5,930,350	183,162,062		183,162,062
	委託費収益	150,644,540		150,644,540		150,644,540
	利用者等利用料収益	5,112,000	86,950	5,198,950		5,198,950
	利用者等利用料収益(公費)	162,000		162,000		162,000
	利用者等利用料収益(一般)	4,950,000	86,950	5,036,950		5,036,950
	その他の利用料収益			0		0
	私的契約利用料収益			0		0
	その他の事業収益	21,475,172	5,843,400	27,318,572		27,318,572
	補助金事業収益(公費)	21,164,100	4,415,000	25,579,100		25,579,100
	補助金事業収益(一般)	311,072	1,428,400	1,739,472		1,739,472
	その他の事業収益			0		0
	経常経費寄附金収益	90,000		90,000		90,000
サービス活動収益計(1)		177,321,712	5,930,350	183,252,062		183,252,062
サービス活動増減の部	人件費	131,122,579	5,933,547	137,056,126		137,056,126
	役員報酬			0		0
	職員給料	58,891,732	2,683,174	61,574,906		61,574,906
	職員賞与	25,400,248	1,186,485	26,586,733		26,586,733
	賞与引当金繰入	7,699,000	370,000	8,069,000		8,069,000
	非常勤職員給与	21,551,698	1,012,839	22,564,537		22,564,537
	派遣職員費			0		0
	退職給付費用	1,183,000	45,500	1,228,500		1,228,500
	法定福利費	16,396,901	635,549	17,032,450		17,032,450
	事業費	18,795,003	670,513	19,465,516		19,465,516
	給食費	9,389,653	279,724	9,669,377		9,669,377
	保健衛生費	107,925	1,433	109,358		109,358
	被服費			0		0
	保育材料費	1,842,931	143,864	1,986,795		1,986,795
	水道光熱費	4,549,013	101,601	4,650,614		4,650,614
	燃料費			0		0
	消耗器具備品費	1,808,789	109,973	1,918,762		1,918,762
	保険料	597,569	18,481	616,050		616,050
	賃借料	499,123	15,437	514,560		514,560
	手数料			0		0
	雑費			0		0
	事務費	6,335,328	193,726	6,529,054		6,529,054
	福利厚生費	906,798	57,855	964,653		964,653
	職員被服費	44,957		44,957		44,957
	旅費交通費	73,200		73,200		73,200
	研修研究費	903,087	13,051	916,138		916,138
	事務消耗品費	155,145	4,379	159,524		159,524
	印刷製本費	98,791	3,057	101,848		101,848
	水道光熱費			0		0
	燃料費			0		0
	修繕費	378,703	7,727	386,430		386,430
	通信運搬費	451,512	21,487	472,999		472,999
	会議費	9,332	289	9,621		9,621
	広報費	15,229	2,211	17,440		17,440
	業務委託費	1,851,312	37,440	1,888,752		1,888,752
	手数料	98,136	4,132	102,268		102,268
	保険料			0		0
	賃借料			0		0
	土地・建物賃借料	128,298	3,942	132,240		132,240
	租税公課	22,784	1,105	23,889		23,889
	保守料	884,734	27,361	912,095		912,095
	涉外費			0		0
	雑費	313,310	9,690	323,000		323,000
	減価償却費	6,269,495	138,743	6,408,238		6,408,238
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,983,157		△ 2,983,157		△ 2,983,157
	徴収不能額			0		0
	徴収不能引当金繰入			0		0
	その他の費用			0		0
サービス活動費用計(2)		159,539,248	6,936,529	166,475,777		166,475,777
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,782,464	△ 1,006,179	16,776,285		16,776,285

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		はとのさと 保育園	はとのさと 地域支援事業			
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	17,361	1,501	18,862		0
	受取利息配当金収益	2,131,022	87,500	2,218,522		18,862
	その他のサービス活動外収益	88,600		88,600		2,218,522
	受入研修費収益	1,904,100	87,500	1,991,600		88,600
	利用者等外給食費収益	138,322		138,322		1,991,600
	雑収益					138,322
サービス活動外収益計(4)		2,148,383	89,001	2,237,384		2,237,384
費用	支払利息	47,118	982	48,100		48,100
	その他のサービス活動外費用	3,881,296	115,797	3,997,093		3,997,093
	利用者等外給食費	3,881,296	115,797	3,997,093		3,997,093
	サービス活動外費用計(5)	3,928,414	116,779	4,045,193		4,045,193
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,780,031	△ 27,778	△ 1,807,809		△ 1,807,809
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,002,433	△ 1,033,957	14,968,476		14,968,476
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	固定資産受贈額			0		0
	固定資産売却益			0		0
	事業区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間繰入金収益			0		0
	サービス区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間固定資産移管収益			0		0
その他の特別収益				0		0
特別収益計(8)		0	138,743	138,743	△ 138,743	0
費用	基本金組入額			0		0
	資産評価損			0		0
	固定資産売却損及び処分損	5		5		5
	器具及び備品売却損及び処分損	5		5		5
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	災害損失			0		0
	事業区分間繰入金費用			0		0
	拠点区分間繰入金費用	8,021,836		8,021,836		8,021,836
	サービス区分間繰入金費用	138,743		138,743	△ 138,743	0
事業区分間固定資産移管費用				0		0
拠点区分間固定資産移管費用				0		0
その他の特別損失				0		0
特別費用計(9)		8,160,584	0	8,160,584	△ 138,743	8,021,841
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,160,584	138,743	△ 8,021,841	0	△ 8,021,841
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,841,849	△ 895,214	6,946,635		6,946,635
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0		0
法人税等調整額(13)		0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		7,841,849	△ 895,214	6,946,635		6,946,635
前期繰越活動増減差額(15)		34,700,647	4,883,181	39,583,828		39,583,828
当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		42,542,496	3,987,967	46,530,463		46,530,463
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0		0
	備品等購入積立金取崩額			0		0
	その他の積立金積立額(19)	6,800,000	0	6,800,000		6,800,000
	人件費積立金積立額			0		0
	修繕積立金積立額	6,800,000		6,800,000		6,800,000
施設整備等積立金積立額				0		0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		35,742,496	3,987,967	39,730,463		39,730,463

## 計算書類に対する注記（はとのさと拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

##### イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

##### イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものについて、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (3) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 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

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

この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 はとのさと拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

② 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）

ア はとのさと保育園

イ はとのさと地域支援事業

③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は、この法人の経理規程では作成しないことになっているが、参考のため作成している。

## 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	88,273,920			88,273,920
建物計	27,320,908	9,528,750	4,783,874	32,065,784
合 計	115,594,828	9,528,750	4,783,874	120,339,704

## 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。

土地（基本財産）	86,273,920 円
建物（基本財産）	22,590,236 円
計	108,864,156 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	12,789,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	8,000,000 円
計	20,789,000 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
土地（基本財産）	88,273,920		88,273,920
建物（基本財産）	138,317,361	106,251,577	32,065,784
土地	514,976		514,976
建物	2,046,600	1,893,105	153,495
構築物	19,605,939	18,793,708	812,231
器具及び備品	10,259,002	7,688,621	2,570,381
合 計	259,017,798	134,627,011	124,390,787

## 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	1,193,990		1,193,990
未収補助金	24,476,000		24,476,000
合計	25,669,990	0	25,669,990

## 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

### (1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

この拠点の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	59,936,176
流動負債	②	27,684,389
1年以内返済予定設備資金借入金	③	2,593,000
賞与引当金	④	8,069,000
差引 (②-③-④)	⑤	17,022,389
当期末支払資金残高 (①-⑤)	⑥	42,913,787

上記⑥の金額は、資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。

# 拠点区分計算書類

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会

拠点区分名 : 米田西拠点区分

(高砂市米田町米田 190)

会計年度 : 2024 会計年度

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

## 米田西拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	188,429,040	189,578,295	△ 1,149,255	
	委託費収入	163,760,140	164,405,280	△ 645,140	
	利用者等利用料収入	6,042,900	6,058,600	△ 15,700	
	利用者等利用料収入(公費)	3,273,600	3,249,600	24,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,769,300	2,809,000	△ 39,700	
	その他の利用料収入		0	0	
	私的契約利用料収入		0	0	
	その他の事業収入	18,626,000	19,114,415	△ 488,415	
	補助金事業収入(公費)	14,896,600	15,302,100	△ 405,500	
	補助金事業収入(一般)	3,729,400	3,812,315	△ 82,915	
	その他の事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	1,000	28,340	△ 27,340	
	その他の収入	2,263,050	2,023,763	239,287	
	受入研修費収入	25,000	25,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,998,050	1,806,450	191,600	
	雑収入	240,000	192,313	47,687	
流動資産評価益等による資金増加額			0	0	
事業活動収入計(1)		190,693,090	191,630,398	△ 937,308	
事業活動による 収支	人件費支出	131,776,000	131,871,851	△ 95,851	
	役員報酬支出		0	0	
	職員給料支出	59,623,000	58,623,911	999,089	
	職員賞与支出	32,663,500	31,609,711	1,053,789	
	非常勤職員給与支出	21,956,000	22,779,025	△ 823,025	
	派遣職員費支出		0	0	
	退職給付支出	1,380,500	1,410,500	△ 30,000	
	法定福利費支出	16,153,000	17,448,704	△ 1,295,704	
	事業費支出	24,692,000	24,874,317	△ 182,317	
	給食費支出	13,711,000	13,797,372	△ 86,372	
	保健衛生費支出	113,000	128,488	△ 15,488	
	被服費支出		0	0	
	保育材料費支出	1,611,000	1,736,083	△ 125,083	
	水道光熱費支出	4,707,000	4,742,218	△ 35,218	
	燃料費支出		0	0	
	消耗器具備品費支出	1,836,000	1,761,276	74,724	
	保険料支出	1,034,000	1,027,980	6,020	
	賃借料	1,240,000	1,240,900	△ 900	
	管理費返還支出		0	0	
	手数料支出		0	0	
	雑支出	440,000	440,000	0	
	事務費支出	7,205,000	7,383,081	△ 178,081	
	福利厚生費支出	858,000	830,425	27,575	
	職員被服費支出	102,500	101,500	1,000	
	旅費交通費支出	63,000	58,470	4,530	
	研修研究費支出	700,000	720,956	△ 20,956	
	事務消耗品費支出	231,000	259,084	△ 28,084	
	印刷製本費支出	145,000	202,996	△ 57,996	
	水道光熱費支出		0	0	
	燃料費支出		0	0	
	修繕費支出	68,000	97,614	△ 29,614	
	通信運搬費支出	345,000	338,789	6,211	
	会議費支出		0	0	
	広報費支出	13,000	12,500	500	
	業務委託費支出	2,668,000	2,773,623	△ 105,623	
	手数料支出	289,000	290,357	△ 1,357	
	保険料支出		0	0	
	賃借料支出		0	0	
	土地・建物賃借料支出	555,000	554,400	600	
	租税公課支出	500	1,000	△ 500	
	保守料支出	944,000	919,247	24,753	
	涉外費支出		0	0	
	雑支出	223,000	222,120	880	

(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	支払利息支出	981,000	962,501	18,499	
	その他の支出	3,601,000	3,653,446	△ 52,446	
	利用者等外給食費支出	3,601,000	3,653,446	△ 52,446	
	法人税、住民税及び事業税支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	168,255,000	168,745,196	△ 490,196	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,438,090	22,885,202	△ 447,112	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
施設整備等による支支	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還金支出	10,428,000	10,428,000	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車両運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他の活動による収支	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	10,428,000	10,428,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,428,000	△ 10,428,000	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
その他の活動による支支	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
予備費	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	3,000,000	△ 3,000,000		
	人件費積立資産支出	3,000,000	△ 3,000,000		
	修繕積立資産支出	0	0	0	
	施設整備等積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	拠点区分間繰入金支出	12,352,712	8,637,400	3,715,312	
	その他の活動支出計(8)	12,352,712	11,637,400	715,312	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,352,712	△ 11,637,400	△ 715,312	
予備費支出(10)				0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 342,622	819,802	△ 1,162,424	
前期末支払資金残高(11)		48,164,585	48,164,585	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		47,821,963	48,984,387	△ 1,162,424	

## 米田西拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	189,578,295	193,243,469	△ 3,665,174
	委託費収益	164,405,280	165,130,130	△ 724,850
	利用者等利用料収益	6,058,600	6,195,900	△ 137,300
	利用者等利用料収益(公費)	3,249,600	3,600,200	△ 350,600
	利用者等利用料収益(一般)	2,809,000	2,595,700	213,300
	その他の利用料収益	0	0	0
	0	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	19,114,415	21,917,439	△ 2,803,024
	補助金事業収益(公費)	15,302,100	17,529,639	△ 2,227,539
	補助金事業収益(一般)	3,812,315	4,387,800	△ 575,485
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	189,578,295	193,243,469	△ 3,665,174
	人件費	135,830,926	128,553,186	7,277,740
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	58,623,911	61,509,009	△ 2,885,098
	職員賞与	27,402,786	21,485,822	5,916,964
サービス活動増減の部	賞与引当金繰入	8,166,000	4,206,925	3,959,075
	非常勤職員給与	22,779,025	23,792,464	△ 1,013,439
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	1,410,500	1,424,000	△ 13,500
	法定福利費	17,448,704	16,134,966	1,313,738
	事業費	24,874,317	23,657,777	1,216,540
	給食費	13,797,372	12,967,136	830,236
	保健衛生費	128,488	279,864	△ 151,376
	被服費	0	0	0
	保育材料費	1,736,083	1,540,750	195,333
	水道光熱費	4,742,218	4,359,840	382,378
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	1,761,276	2,468,781	△ 707,505
	保険料	1,027,980	964,350	63,630
	賃借料	1,240,900	1,077,056	163,844
	手数料	0	0	0
	雑費	440,000	0	440,000
	事務費	7,383,081	7,961,929	△ 578,848
	福利厚生費	830,425	656,905	173,520
	職員被服費	101,500	133,008	△ 31,508
	旅費交通費	58,470	52,054	6,416
	研修研究費	720,956	856,936	△ 135,980
	事務消耗品費	259,084	434,855	△ 175,771
	印刷製本費	202,996	386,832	△ 183,836
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	97,614	141,077	△ 43,463
	通信運搬費	338,789	348,055	△ 9,266
	会議費	0	0	0
	広報費	12,500	0	12,500
	業務委託費	2,773,623	3,085,550	△ 311,927
	手数料	290,357	264,448	25,909
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	554,400	554,400	0
	租税公課	1,000	3,200	△ 2,200
	保守料	919,247	834,223	85,024
	涉外費	0	0	0
	雑費	222,120	210,386	11,734
	減価償却費	29,108,833	29,136,938	△ 28,105
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,760,542	△ 11,760,542	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)		185,436,615	177,549,288	7,887,327
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,141,680	15,694,181	△ 11,552,501

(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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	28,340	1,006	27,334
	その他のサービス活動外収益	2,023,763	2,250,959	△ 227,196
	受入研修費収益	25,000	20,000	5,000
	利用者等外給食費収益	1,806,450	2,146,200	△ 339,750
	雑収益	192,313	84,759	107,554
	サービス活動外収益計(4)	2,052,103	2,251,965	△ 199,862
費用	支払利息	962,501	941,186	21,315
	その他のサービス活動外費用	3,653,446	3,797,335	△ 143,889
	利用者等外給食費	3,653,446	3,797,335	△ 143,889
	サービス活動外費用計(5)	4,615,947	4,738,521	△ 122,574
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,563,844	△ 2,486,556	△ 77,288
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,577,836	13,207,625	△ 11,629,789
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損及び処分損	3	0	3
	器具及び備品売却損及び処分損	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	8,637,400	11,511,706	△ 2,874,306
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
総額	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,637,403	11,511,706	△ 2,874,303
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,637,403	△ 11,511,706	2,874,303
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,059,567	1,695,919	△ 8,755,486
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△ 7,059,567	1,695,919	△ 8,755,486
活動	前期繰越活動増減差額(15)	51,946,869	55,250,950	△ 3,304,081
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	44,887,302	56,946,869	△ 12,059,567
増減差額の部	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
	人件費積立金積立額	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立金積立額		0	2,000,000	△ 2,000,000
施設整備等積立金積立額		0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		41,887,302	51,946,869	△ 10,059,567

## 米田西拠点区分 貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目		当年度末	前年度末	勘定科目		当年度末	前年度末
流动資産				流动負債		流动負債	
現金・預金	50,219,058	67,568,560	62,701,456	4,867,104		37,178,173	29,171,796
有価証券	3,379,240	48,312,438	1,906,620	短期運営資金借入金		13,752,854	11,873,979
事業未収金	10,027,600	2,307,810	1,071,430	事業未払金		10,428,000	10,428,000
未収補助金		11,926,074	△ 1,898,474	その他の未払金		1,226,000	625,678
貯蓄品	20,200	108,934	△ 88,734	1年内返済予定設備資金借入金		2,272	5,112
立替金		46,200	160,950	未払費用		3,518,908	2,032,102
前払費用	207,150	3,715,312	3,715,312	預り金		84,139	84,139
短期貸付金				職員預り金			
拠点区分間貸付金				前受収益			
仮払金				拠点区分間借入金			
その他の流動資産		434,616,245	460,725,081	仮受金			
固定資産		367,899,670	391,542,184	償与引当金			
基本財産			△ 23,642,514	その他の流動負債			
基本財産・土地		367,899,670	391,542,184	その他の流動負債			
基本財産・建物		66,716,575	69,182,897	固定負債			
その他の固定資産			△ 2,466,322	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物		18,513,618	20,695,638	長期未払金			
構築物			△ 2,182,020	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輌運搬具				人件費積立金			
器具及び備品		15,416,859	△ 3,242,062	人件費積立金			
受益者負担金		28,160	70,400	修繕積立金			
ソフトウェア			△ 42,240	備品等購入積立金			
投資有価証券				施設整備等積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額			
人件費積立資産	9,000,000	6,000,000	3,000,000	(うち当期活動増減差額)			
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000					
備品等購入建立資産	7,000,000	7,000,000					
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000					
差入保証金		502,184,805	523,426,537	純資産の部合計	297,289,632	316,109,741	△ 18,830,109
資産の部合計			△ 21,241,732	負債及び純資産の部合計	502,184,805	523,426,537	△ 21,241,732

## 米田西拠点区分 資金収支明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	米田西保育園	米田西 地域支援事業			
収入	保育事業収入	181,378,745	8,199,550	189,578,295	189,578,295
	委託費収入	164,405,280		164,405,280	164,405,280
	利用者等利用料収入	5,646,900	411,700	6,058,600	6,058,600
	利用者等利用料収入(公費)	3,249,600		3,249,600	3,249,600
	利用者等利用料収入(一般)	2,397,300	411,700	2,809,000	2,809,000
	その他の利用料収入			0	0
	私的契約利用料収入			0	0
	その他の事業収入	11,326,565	7,787,850	19,114,415	19,114,415
	補助金事業収入(公費)	10,671,100	4,631,000	15,302,100	15,302,100
	補助金事業収入(一般)	655,465	3,156,850	3,812,315	3,812,315
	その他の事業収入			0	0
	借入金利息補助金収入			0	0
	経常経費寄附金収入			0	0
	受取利息配当金収入	26,965	1,375	28,340	28,340
	その他の収入	1,935,263	88,500	2,023,763	2,023,763
	受入研修費収入	25,000		25,000	25,000
	利用者等外給食費収入	1,717,950	88,500	1,806,450	1,806,450
	雑収入	192,313		192,313	192,313
	流動資産評価益等による資金増加額			0	0
	事業活動収入計(1)	183,340,973	8,289,425	191,630,398	191,630,398
事業活動による収支	人件費支出	124,445,988	7,425,863	131,871,851	131,871,851
	役員報酬支出		0	0	0
	職員給料支出	55,550,409	3,073,502	58,623,911	58,623,911
	職員賞与支出	30,015,139	1,594,572	31,609,711	31,609,711
	非常勤職員給与支出	21,081,523	1,697,502	22,779,025	22,779,025
	派遣職員費支出		0	0	0
	退職給付支出	1,365,000	45,500	1,410,500	1,410,500
	法定福利費支出	16,433,917	1,014,787	17,448,704	17,448,704
	事業費支出	23,439,906	1,434,411	24,874,317	24,874,317
	給食費支出	13,227,918	569,454	13,797,372	13,797,372
	保健衛生費支出	125,541	2,947	128,488	128,488
	被服費支出		0	0	0
	保育材料費支出	1,671,552	64,531	1,736,083	1,736,083
	水道光熱費支出	4,227,018	515,200	4,742,218	4,742,218
	燃料費支出		0	0	0
	消耗器具備品費支出	1,676,203	85,073	1,761,276	1,761,276
	保険料支出	940,801	87,179	1,027,980	1,027,980
	賃借料	1,130,873	110,027	1,240,900	1,240,900
	管理費返還支出		0	0	0
	手数料支出		0	0	0
	雜支出	440,000		440,000	440,000
支出	事務費支出	6,725,899	657,182	7,383,081	7,383,081
	福利厚生費支出	799,030	31,395	830,425	830,425
	職員被服費支出	97,100	4,400	101,500	101,500
	旅費交通費支出	55,910	2,560	58,470	58,470
	研修研究費支出	663,640	57,316	720,956	720,956
	事務消耗品費支出	210,480	48,604	259,084	259,084
	印刷製本費支出	152,905	50,091	202,996	202,996
	水道光熱費支出		0	0	0
	燃料費支出		0	0	0
	修繕費支出	97,614		97,614	97,614
	通信運搬費支出	315,280	23,509	338,789	338,789
	会議費支出		0	0	0
	広報費支出	11,375	1,125	12,500	12,500
	業務委託費支出	2,419,338	354,285	2,773,623	2,773,623
	手数料支出	283,115	7,242	290,357	290,357
	保険料支出		0	0	0
	賃借料支出		0	0	0
	土地・建物賃借料支出	554,400		554,400	554,400
	租税公課支出	600	400	1,000	1,000
	保守料支出	856,033	63,214	919,247	919,247
	涉外費支出		0	0	0
	雜支出	209,079	13,041	222,120	222,120

(単位：円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			米田西保育園	米田西 地域支援事業				
		支払利息支出	856,626	105,875	962,501		962,501	
		その他の支出	3,471,345	182,101	3,653,446		3,653,446	
		利用者等外給食費支出	3,471,345	182,101	3,653,446		3,653,446	
		法人税、住民税及び事業税支出			0		0	
		流動資産評価損等による資金減少額			0		0	
		事業活動支出計(2)	158,939,764	9,805,432	168,745,196		168,745,196	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,401,209	△ 1,516,007	22,885,202		22,885,202	
施設整備等による収支	支出	施設整備等補助金収入			0		0	
		施設整備等寄附金収入			0		0	
		設備資金借入金収入			0		0	
		固定資産売却収入			0		0	
		その他の施設整備等による収入			0		0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		0	
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還金支出	10,428,000		10,428,000		10,428,000	
		固定資産取得支出			0		0	
		土地取得支出			0		0	
		建物取得支出			0		0	
		車輌運搬具取得支出			0		0	
		器具及び備品取得支出			0		0	
その他の活動による収支	支出	固定資産除却・廃棄支出			0		0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0	
		その他の施設整備等による支出			0		0	
		施設整備等支出計(5)	10,428,000	0	10,428,000		10,428,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,428,000	0	△ 10,428,000		△ 10,428,000	
		長期運営資金借入金収入			0		0	
その他の活動による収支	支出	長期貸付金回収収入			0		0	
		投資有価証券売却収入			0		0	
		積立資産取崩収入			0		0	
		事業区分間長期借入金収入			0		0	
		拠点区分間長期借入金収入			0		0	
		事業区分間長期貸付金回収収入			0		0	
その他の活動による収支	支出	拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0	
		事業区分間繰入金収入			0		0	
		拠点区分間繰入金収入			0		0	
		サービス区分間繰入金収入			0		0	
		その他の活動による収入			0		0	
		その他の活動収入計(7)	0	0	0		0	
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			0		0	
		長期貸付金支出			0		0	
		投資有価証券取得支出			0		0	
		積立資産支出	3,000,000		3,000,000		3,000,000	
		人件費積立資産支出	3,000,000		3,000,000		3,000,000	
		修繕積立資産支出			0		0	
その他の活動による収支	支出	事業区分間長期貸付金支出			0		0	
		拠点区分間長期貸付金支出			0		0	
		サービス区分間長期貸付金支出			0		0	
		事業区分間長期借入金返済支出			0		0	
		拠点区分間長期借入金返済支出			0		0	
		サービス区分間長期借入金返済支出			0		0	
その他の活動による収支	支出	事業区分間繰入金支出			0		0	
		拠点区分間繰入金支出	8,637,400		8,637,400		8,637,400	
		サービス区分間繰入金支出			0		0	
		その他の活動による支出			0		0	
		その他の活動支出計(8)	11,637,400	0	11,637,400		11,637,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,637,400	0	△ 11,637,400		△ 11,637,400	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			2,335,809	△ 1,516,007	819,802		819,802	
前期末支払資金残高(11)			42,919,660	5,244,925	48,164,585		48,164,585	
当期末支払資金残高(10)+(11)			45,255,469	3,728,918	48,984,387		48,984,387	

## 米田西拠点区分 事業活動明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		米田西保育園	米田西地域支援事業			
収 益	保育事業収益	181,378,745	8,199,550	189,578,295		189,578,295
	委託費収益	164,405,280		164,405,280		164,405,280
	利用者等利用料収益	5,646,900	411,700	6,058,600		6,058,600
	利用者等利用料収益(公費)	3,249,600		3,249,600		3,249,600
	利用者等利用料収益(一般)	2,397,300	411,700	2,809,000		2,809,000
	その他の利用料収益			0		0
	私的契約利用料収益			0		0
	その他の事業収益	11,326,565	7,787,850	19,114,415		19,114,415
	補助金事業収益(公費)	10,671,100	4,631,000	15,302,100		15,302,100
	補助金事業収益(一般)	655,465	3,156,850	3,812,315		3,812,315
	その他の事業収益			0		0
	経常経費寄附金収益			0		0
サービス活動収益計(1)		181,378,745	8,199,550	189,578,295		189,578,295
サービス活動増減の部	人件費	128,249,563	7,581,363	135,830,926		135,830,926
	役員報酬			0		0
	職員給料	55,550,409	3,073,502	58,623,911		58,623,911
	職員賞与	26,021,714	1,381,072	27,402,786		27,402,786
	賞与引当金繰入	7,797,000	369,000	8,166,000		8,166,000
	非常勤職員給与	21,081,523	1,697,502	22,779,025		22,779,025
	派遣職員費			0		0
	退職給付費用	1,365,000	45,500	1,410,500		1,410,500
	法定福利費	16,433,917	1,014,787	17,448,704		17,448,704
	事業費	23,439,906	1,434,411	24,874,317		24,874,317
	給食費	13,227,918	569,454	13,797,372		13,797,372
	保健衛生費	125,541	2,947	128,488		128,488
	被服費			0		0
	保育材料費	1,671,552	64,531	1,736,083		1,736,083
	水道光熱費	4,227,018	515,200	4,742,218		4,742,218
	燃料費			0		0
	消耗器具備品費	1,676,203	85,073	1,761,276		1,761,276
	保険料	940,801	87,179	1,027,980		1,027,980
	賃借料	1,130,873	110,027	1,240,900		1,240,900
	手数料			0		0
	雑費	440,000		440,000		440,000
	事務費	6,725,899	657,182	7,383,081		7,383,081
	福利厚生費	799,030	31,395	830,425		830,425
	職員被服費	97,100	4,400	101,500		101,500
	旅費交通費	55,910	2,560	58,470		58,470
	研修研究費	663,640	57,316	720,956		720,956
	事務消耗品費	210,480	48,604	259,084		259,084
	印刷製本費	152,905	50,091	202,996		202,996
	水道光熱費			0		0
	燃料費			0		0
	修繕費	97,614		97,614		97,614
	通信運搬費	315,280	23,509	338,789		338,789
	会議費			0		0
	広報費	11,375	1,125	12,500		12,500
	業務委託費	2,419,338	354,285	2,773,623		2,773,623
	手数料	283,115	7,242	290,357		290,357
	保険料			0		0
	賃借料			0		0
	土地・建物賃借料	554,400		554,400		554,400
	租税公課	600	400	1,000		1,000
	保守料	856,033	63,214	919,247		919,247
	渉外費			0		0
	雑費	209,079	13,041	222,120		222,120
	減価償却費	25,972,547	3,136,286	29,108,833		29,108,833
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,760,542		△ 11,760,542		△ 11,760,542
	徴収不能額			0		0
	徴収不能引当金繰入			0		0
	その他の費用			0		0
サービス活動費用計(2)		172,627,373	12,809,242	185,436,615		185,436,615
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,751,372	△ 4,609,692	4,141,680		4,141,680

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		米田西保育園	米田西 地域支援事業			
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益			0		0
	受取利息配当金収益	26,965	1,375	28,340		28,340
	その他のサービス活動外収益	1,935,263	88,500	2,023,763		2,023,763
	受入研修費収益	25,000		25,000		25,000
	利用者等外給食費収益	1,717,950	88,500	1,806,450		1,806,450
	雑収益	192,313		192,313		192,313
サービス活動外収益計(4)		1,962,228	89,875	2,052,103		2,052,103
費用	支払利息	856,626	105,875	962,501		962,501
	その他のサービス活動外費用	3,471,345	182,101	3,653,446		3,653,446
	利用者等外給食費	3,471,345	182,101	3,653,446		3,653,446
	サービス活動外費用計(5)	4,327,971	287,976	4,615,947		4,615,947
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 2,365,743	△ 198,101	△ 2,563,844		△ 2,563,844
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,385,629	△ 4,807,793	1,577,836		1,577,836
収益	施設整備等補助金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	固定資産受贈額			0		0
	固定資産売却益			0		0
	事業区分間繰入金収益			0		0
拠点区分間繰入金収益				0		0
サービス区分間繰入金収益				0		0
拠点区分間固定資産移管収益				0		0
その他の特別収益				0		0
特別収益計(8)		0	3,136,286	3,136,286	△ 3,136,286	0
特別増減の部	基本金組入額			0		0
	資産評価損			0		0
	固定資産売却損及び処分損	3		3		3
	器具及び備品売却損及び処分損	3		3		3
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	災害損失			0		0
	事業区分間繰入金費用			0		0
	拠点区分間繰入金費用	8,637,400		8,637,400		8,637,400
	サービス区分間繰入金費用	3,136,286		3,136,286	△ 3,136,286	0
事業区分間固定資産移管費用				0		0
拠点区分間固定資産移管費用				0		0
その他の特別損失				0		0
特別費用計(9)		11,773,689	0	11,773,689	△ 3,136,286	8,637,403
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 11,773,689	3,136,286	△ 8,637,403	0	△ 8,637,403
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,388,060	△ 1,671,507	△ 7,059,567		△ 7,059,567
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0		0
法人税等調整額(13)		0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△ 5,388,060	△ 1,671,507	△ 7,059,567		△ 7,059,567
活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	46,915,444	5,031,425	51,946,869		51,946,869
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	41,527,384	3,359,918	44,887,302		44,887,302
	基本金取崩額(17)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0		0
	備品等購入積立金取崩額			0		0
	その他の積立金積立額(19)	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
人件費積立金積立額		3,000,000		3,000,000		3,000,000
修繕積立金積立額				0		0
施設整備等積立金積立額				0		0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		38,527,384	3,359,918	41,887,302		41,887,302

## 計算書類に対する注記（米田西拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

##### イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

##### イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものについて、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (3) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 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

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

この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 米田西拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

② 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）

ア 米田西保育園

イ 米田西地域支援事業

③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は、この法人の経理規程では作成しないことになっているが、参考のため作成している。

### 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	減価償却	当期末残高
建物	391,542,184	0	23,642,514	367,899,670

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）	367,899,670 円
計	367,899,670 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	57,605,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	120,540,000 円
計	178,145,000 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
建物（基本財産）	440,797,415	72,897,745	367,899,670
構築物	31,492,098	12,978,480	18,513,618
器具及び備品	25,370,468	13,195,671	12,174,797
合 計	497,659,981	99,071,896	398,588,085

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	3,379,240		3,379,240
未収補助金	10,027,600		10,027,600
合計	13,406,840	0	13,406,840

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

(1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

この拠点の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	67,568,560
流動負債	②	37,178,173
1年以内返済予定設備資金借入金	③	10,428,000
賞与引当金	④	8,166,000
差引 (②-③-④)	⑤	18,584,173
当期末支払資金残高 (①-⑤)	⑥	48,984,387

上記⑥の金額は、資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。

# 拠点区分計算書類

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会

拠点区分名 : はとぽっぽ拠点区分  
(神戸市中央区楠町7丁目5番2号)

会計年度 : 2024会計年度

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

## はとっぽ拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024 年 4 月 1 日 (至) 2025 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	93,070,000	93,193,161	△ 123,161	
	委託費収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	487,000	493,951	△ 6,951	
	利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
	利用者等利用料収入(一般)	487,000	493,951	△ 6,951	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	92,583,000	92,699,210	△ 116,210	
	補助金事業収入(公費)	0	117,250	△ 117,250	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	92,583,000	92,581,960	1,040	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	2,000	12,241	△ 10,241	
	その他の収入	1,248,000	1,154,168	93,832	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	1,105,000	992,200	112,800	
	雑収入	143,000	161,968	△ 18,968	
流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0	
事業活動収入計(1)		94,320,000	94,359,570	△ 39,570	
事業活動による収支	人件費支出	78,223,000	77,181,473	1,041,527	
	役員報酬支出	50,000	20,000	30,000	
	職員給料支出	40,658,000	40,294,105	363,895	
	職員賞与支出	17,870,000	17,074,526	795,474	
	非常勤職員給与支出	7,523,000	7,176,372	346,628	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	2,048,000	2,047,500	500	
	法定福利費支出	10,074,000	10,568,970	△ 494,970	
	事業費支出	5,371,500	5,453,219	△ 81,719	
	給食費支出	3,280,000	3,252,153	27,847	
	保健衛生費支出	120,000	115,845	4,155	
	被服費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	761,000	845,132	△ 84,132	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	996,000	1,005,381	△ 9,381	
	保険料支出	148,500	148,120	380	
	賃借料	0	0	0	
	管理費返還支出	0	0	0	
	手数料支出	220	220	△ 220	
	雑支出	66,000	86,368	△ 20,368	
	事務費支出	10,440,000	10,635,267	△ 195,267	
	福利厚生費支出	500,000	459,404	40,596	
	職員被服費支出	86,000	83,060	2,940	
	旅費交通費支出	157,000	158,420	△ 1,420	
	研修研究費支出	450,000	405,924	44,076	
	事務消耗品費支出	130,000	123,843	6,157	
	印刷製本費支出	400,000	369,030	30,970	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	240,000	241,126	△ 1,126	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	20,000	12,500	7,500	
	業務委託費支出	913,000	891,000	22,000	
	手数料支出	203,000	203,153	△ 153	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	96,000	96,000	0	
	租税公課支出	7,000,000	7,354,900	△ 354,900	
	保守料支出	187,000	186,780	220	
	涉外費支出	0	0	0	
	雑支出	58,000	50,127	7,873	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出		0	0	
	その他の支出	2,167,000	2,001,595	165,405	
	利用者等外給食費支出	1,975,000	1,941,595	33,405	
	法人税、住民税及び事業税支出	192,000	60,000	132,000	
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0	
	事業活動支出計(2)	96,201,500	95,271,554	929,946	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,881,500	△ 911,984	△ 969,516	
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
施 設 整 備 等 に よ る 取 支	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	設備資金借入金元金償還金支出		0	0	
	固定資産取得支出		0	0	
	土地取得支出		0	0	
	建物取得支出		0	0	
	構築物取得支出		0	0	
	車輌運搬具取得支出		0	0	
	器具及び備品取得支出		0	0	
支 出	ソフトウェア取得支出		0	0	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
	施設整備等支出計(5)		0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	
收 入	長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	事業区分間長期借入金収入		0	0	
	拠点区分間長期借入金収入		0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	事業区分間繰入金収入	3,713,351	0	3,713,351	
	拠点区分間繰入金収入		0	0	
その 他 の 活 動 に よ る 取 支	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	3,713,351	0	3,713,351	
	長期運営資金借入金元金償還金支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出		0	0	
	人件費積立資産支出		0	0	
	修繕積立資産支出		0	0	
	施設整備等積立資産支出		0	0	
	事業区分間長期貸付金支出		0	0	
支 出	拠点区分間長期貸付金支出		0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出		0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	
	事業区分間繰入金支出	3,713,351	3,749,094	△ 35,743	
	拠点区分間繰入金支出		0	0	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計(8)	3,713,351	3,749,094	△ 35,743	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 3,749,094	3,749,094	
	予備費支出(10)			0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,881,500	△ 4,661,078	2,779,578	
前期末支払資金残高(11)		22,325,387	22,325,387	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		20,443,887	17,664,309	2,779,578	

## はとっぽ拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	93,193,161	92,182,783	1,010,378
	委託費収益	0	0	0
	利用者等利用料収益	493,951	654,603	△ 160,652
	利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
	利用者等利用料収益(一般)	493,951	654,603	△ 160,652
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	92,699,210	91,528,180	1,171,030
	補助金事業収益(公費)	117,250	917,000	△ 799,750
	補助金事業収益(一般)	0	0	0
	その他の事業収益	92,581,960	90,611,180	1,970,780
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	93,193,161	92,182,783	1,010,378
サービス活動増減の部	人件費	79,357,816	71,386,991	7,970,825
	役員報酬	20,000	40,000	△ 20,000
	職員給料	40,294,105	40,114,610	179,495
	職員賞与	14,953,572	11,739,944	3,213,628
	賞与引当金繰入	4,297,297	2,292,657	2,004,640
	非常勤職員給与	7,176,372	6,109,236	1,067,136
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	2,047,500	1,869,000	178,500
	法定福利費	10,568,970	9,221,544	1,347,426
	事業費	5,453,219	5,345,655	107,564
	給食費	3,252,153	3,262,039	△ 9,886
	保健衛生費	115,845	176,636	△ 60,791
	被服費	0	0	0
	保育材料費	845,132	551,232	293,900
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	1,005,381	981,242	24,139
	保険料	148,120	10,296	137,824
	賃借料	0	0	0
	手数料	220	0	220
	雑費	86,368	364,210	△ 277,842
	事務費	10,635,267	10,687,175	△ 51,908
	福利厚生費	459,404	341,227	118,177
	職員被服費	83,060	75,518	7,542
	旅費交通費	158,420	187,990	△ 29,570
	研修研究費	405,924	554,280	△ 148,356
	事務消耗品費	123,843	156,916	△ 33,073
	印刷製本費	369,030	293,805	75,225
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	0	25,377	△ 25,377
	通信運搬費	241,126	232,583	8,543
	会議費	0	0	0
	広報費	12,500	0	12,500
	業務委託費	891,000	924,000	△ 33,000
	手数料	203,153	226,392	△ 23,239
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	96,000	96,000	0
	租税公課	7,354,900	7,359,700	△ 4,800
	保守料	186,780	166,980	19,800
	涉外費	0	0	0
	雑費	50,127	46,407	3,720
	減価償却費	225,625	205,639	19,986
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	95,671,927	87,625,460	8,046,467
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,478,766	4,557,323	△ 7,036,089

(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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	12,241	184	12,057
	その他のサービス活動外収益	1,154,168	1,146,339	7,829
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食費収益	992,200	1,059,100	△ 66,900
	雑収益	161,968	87,239	74,729
	サービス活動外収益計(4)	1,166,409	1,146,523	19,886
費用	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,941,595	1,709,750	231,845
	利用者等外給食費	1,941,595	1,709,750	231,845
	サービス活動外費用計(5)	1,941,595	1,709,750	231,845
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 775,186	△ 563,227	△ 211,959
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,253,952	3,994,096	△ 7,248,048
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損及び処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損及び処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	3,749,094	1,609,914	2,139,180
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		3,749,094	1,609,914	2,139,180
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,749,094	△ 1,609,914	△ 2,139,180
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,003,046	2,384,182	△ 9,387,228
法人税、住民税及び事業税(12)		60,000	571,200	△ 511,200
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△ 7,063,046	1,812,982	△ 8,876,028
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	20,753,518	18,940,536	1,812,982
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	13,690,472	20,753,518	△ 7,063,046
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	13,690,472	20,753,518	△ 7,063,046

## はとぽつぼ拠点区分 貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産の部		負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末
流動資産	30,997,545	34,328,227	△ 3,330,682	流動負債	17,802,236
現金・預金	18,986,171	22,076,564	△ 3,090,393	短期運営資金借入金 事業未払金	6,979,604
有価証券	11,698,914	11,929,753	△ 230,839	その他の未払金 1年内返済予定設備資金借入金	6,182,842
事業未収金				未払費用	345,756
未収金	117,250	121,000	△ 3,750	預り金	2,075,340
未収補助金				職員預り金	1,957,068
貯蔵品				前受金	1,721,053
立替金				前受収益	106,911
前払金				事業区分間借入金	4,469,000
前払費用				仮受金	60,000
短期賞付金	195,210	200,910	△ 5,700	賞与引当金	2,292,657
仮払金				未払法人税等	571,200
その他の流動資産				その他の流動負債	2,176,343
固定資産	495,163	720,788	△ 225,625	未払消費税等	△ 511,200
基本財産				固定負債	64,200
基本財産・土地				設備資金借入金	
基本財産・建物				長期運営資金借入金	
その他の固定資産	495,163	720,788	△ 225,625	長期未払金	
土地				長期預り金	
建物				その他の固定負債	
構築物				負債の部合計	17,802,236
機械及び装置				純資産の部	14,295,497
車輛運搬具					3,638,739
器具及び備品					
受益者負担金					
ソフトウェア					
投資有価証券					
長期貸付金					
差入保証金					
資産の部合計	31,492,708	35,049,015	△ 3,556,307	負債及び純資産の部合計	31,492,708
					35,049,015
					△ 3,556,307

## はとっぽ拠点区分 資金収支明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	はとっぽ 保育所	はとっぽ 病児病後児事業			
収入	保育事業収入	90,613,541	2,579,620	93,193,161	93,193,161
	委託費収入		0	0	0
	利用者等利用料収入	493,951		493,951	493,951
	利用者等利用料収入(公費)		0	0	0
	利用者等利用料収入(一般)	493,951		493,951	493,951
	その他の利用料収入		0	0	0
	私的契約利用料収入		0	0	0
	その他の事業収入	90,119,590	2,579,620	92,699,210	92,699,210
	補助金事業収入(公費)	117,250		117,250	117,250
	補助金事業収入(一般)		0	0	0
	その他の事業収入	90,002,340	2,579,620	92,581,960	92,581,960
	借入金利息補助金収入		0	0	0
	経常経費寄附金収入		0	0	0
	受取利息配当金収入	12,241		12,241	12,241
	その他の収入	1,097,768	56,400	1,154,168	1,154,168
	受入研修費収入		0	0	0
	利用者等外給食費収入	935,800	56,400	992,200	992,200
	雑収入	161,968		161,968	161,968
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0
	事業活動収入計(1)	91,723,550	2,636,020	94,359,570	94,359,570
事業活動による収支	人件費支出	72,339,766	4,841,707	77,181,473	77,181,473
	役員報酬支出	20,000		20,000	20,000
	職員給料支出	38,069,136	2,224,969	40,294,105	40,294,105
	職員賞与支出	16,092,891	981,635	17,074,526	17,074,526
	非常勤職員給与支出	6,456,023	720,349	7,176,372	7,176,372
	派遣職員費支出		0	0	0
	退職給付支出	2,047,500		2,047,500	2,047,500
	法定福利費支出	9,654,216	914,754	10,568,970	10,568,970
	事業費支出	5,408,719	44,500	5,453,219	5,453,219
	給食費支出	3,252,153		3,252,153	3,252,153
	保健衛生費支出	115,845		115,845	115,845
	被服費支出		0	0	0
	保育材料費支出	845,132		845,132	845,132
	水道光熱費支出		0	0	0
	燃料費支出		0	0	0
	消耗器具備品費支出	1,005,381		1,005,381	1,005,381
	保険料支出	103,620	44,500	148,120	148,120
	賃借料		0	0	0
	管理費返還支出		0	0	0
	手数料支出	220		220	220
	雑支出	86,368		86,368	86,368
	事務費支出	10,569,267	66,000	10,635,267	10,635,267
支出	福利厚生費支出	459,404		459,404	459,404
	職員被服費支出	83,060		83,060	83,060
	旅費交通費支出	158,420		158,420	158,420
	研修研究費支出	405,924		405,924	405,924
	事務消耗品費支出	123,843		123,843	123,843
	印刷製本費支出	369,030		369,030	369,030
	水道光熱費支出		0	0	0
	燃料費支出		0	0	0
	修繕費支出		0	0	0
	通信運搬費支出	241,126		241,126	241,126
	会議費支出		0	0	0
	広報費支出	12,500		12,500	12,500
	業務委託費支出	825,000	66,000	891,000	891,000
	手数料支出	203,153		203,153	203,153
	保険料支出		0	0	0
	賃借料支出		0	0	0
	土地・建物賃借料支出	96,000		96,000	96,000
	租税公課支出	7,354,900		7,354,900	7,354,900
	保守料支出	186,780		186,780	186,780
	涉外費支出		0	0	0
	雑支出	50,127		50,127	50,127

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		はとっぱ 保育所	はとっぱ 病児病後児事業			
	支払利息支出			0		0
	その他の支出	1,895,150	106,445	2,001,595		2,001,595
	利用者等外給食費支出	1,835,150	106,445	1,941,595		1,941,595
	法人税、住民税及び事業税支出	60,000		60,000		60,000
	流動資産評価損等による資金減少額			0		0
	事業活動支出計(2)	90,212,902	5,058,652	95,271,554		95,271,554
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,510,648	△ 2,422,632	△ 911,984		△ 911,984
施設整備等による 収入	施設整備等補助金収入			0		0
	施設整備等寄附金収入			0		0
	設備資金借入金収入			0		0
	固定資産売却収入			0		0
	その他の施設整備等による収入			0		0
施設整備等による 支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還金支出			0		0
	固定資産取得支出			0		0
	土地取得支出			0		0
	建物取得支出			0		0
	車両運搬具取得支出			0		0
	器具及び備品取得支出			0		0
	固定資産除却・廃棄支出			0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0
	その他の施設整備等による支出			0		0
その他の活動による 収入	施設整備等支出計(5)	0	0	0		0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		0
	長期運営資金借入金収入			0		0
	長期貸付金回収収入			0		0
	投資有価証券売却収入			0		0
	積立資産取崩収入			0		0
	事業区分間長期借入金収入			0		0
	拠点区分間長期借入金収入			0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入			0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0
その他の活動による 支出	事業区分間繰入金収入			0		0
	拠点区分間繰入金収入			0		0
	サービス区分間繰入金収入			0		0
	その他の活動による収入			0		0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還金支出			0		0
	長期貸付金支出			0		0
	投資有価証券取得支出			0		0
	積立資産支出			0		0
	人件費積立資産支出			0		0
その他の活動による 支出	修繕積立資産支出			0		0
	事業区分間長期貸付金支出			0		0
	拠点区分間長期貸付金支出			0		0
	サービス区分間長期貸付金支出			0		0
	事業区分間長期借入金返済支出			0		0
	拠点区分間長期借入金返済支出			0		0
	サービス区分間長期借入金返済支出			0		0
	事業区分間繰入金支出	3,749,094		3,749,094		3,749,094
	拠点区分間繰入金支出			0		0
	サービス区分間繰入金支出			0		0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	その他の活動による支出			0		0
	その他の活動支出計(8)	3,749,094	0	3,749,094		3,749,094
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,749,094	0	△ 3,749,094		△ 3,749,094
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 2,238,446	△ 2,422,632	△ 4,661,078		△ 4,661,078
前期末支払資金残高(11)		23,460,309	△ 1,134,922	22,325,387		22,325,387
当期末支払資金残高(10)+(11)		21,221,863	△ 3,557,554	17,664,309		17,664,309

## はとっぽ拠点区分 事業活動明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		はとっぽ 保育所	はとっぽ 病児病後児事業			
収 益	保育事業収益	90,613,541	2,579,620	93,193,161		93,193,161
	委託費収益	0		0		0
	利用者等利用料収益	493,951		493,951		493,951
	利用者等利用料収益(公費)	0		0		0
	利用者等利用料収益(一般)	493,951		493,951		493,951
	その他の利用料収益	0		0		0
	私的契約利用料収益	0		0		0
	その他の事業収益	90,119,590	2,579,620	92,699,210		92,699,210
	補助金事業収益(公費)	117,250		117,250		117,250
	補助金事業収益(一般)	0		0		0
経常経費寄附金収益	その他の事業収益	90,002,340	2,579,620	92,581,960		92,581,960
	サービス活動収益計(1)	90,613,541	2,579,620	93,193,161		93,193,161
サービス活動増減の部	人件費	74,416,812	4,941,004	79,357,816		79,357,816
	役員報酬	20,000		20,000		20,000
	職員給料	38,069,136	2,224,969	40,294,105		40,294,105
	職員賞与	13,971,937	981,635	14,953,572		14,953,572
	賞与引当金繰入	4,198,000	99,297	4,297,297		4,297,297
	非常勤職員給与	6,456,023	720,349	7,176,372		7,176,372
	派遣職員費	0		0		0
	退職給付費用	2,047,500		2,047,500		2,047,500
	法定福利費	9,654,216	914,754	10,568,970		10,568,970
	事業費	5,408,719	44,500	5,453,219		5,453,219
	給食費	3,252,153		3,252,153		3,252,153
	保健衛生費	115,845		115,845		115,845
	被服費	0		0		0
	保育材料費	845,132		845,132		845,132
	水道光熱費	0		0		0
	燃料費	0		0		0
	消耗器具備品費	1,005,381		1,005,381		1,005,381
	保険料	103,620	44,500	148,120		148,120
	賃借料	0		0		0
	手数料	220		220		220
	雑費	86,368		86,368		86,368
	事務費	10,569,267	66,000	10,635,267		10,635,267
	福利厚生費	459,404		459,404		459,404
	職員被服費	83,060		83,060		83,060
	旅費交通費	158,420		158,420		158,420
	研修研究費	405,924		405,924		405,924
	事務消耗品費	123,843		123,843		123,843
	印刷製本費	369,030		369,030		369,030
	水道光熱費	0		0		0
	燃料費	0		0		0
	修繕費	0		0		0
	通信運搬費	241,126		241,126		241,126
	会議費	0		0		0
	広報費	12,500		12,500		12,500
	業務委託費	825,000	66,000	891,000		891,000
	手数料	203,153		203,153		203,153
	保険料	0		0		0
	賃借料	0		0		0
	土地・建物賃借料	96,000		96,000		96,000
	租税公課	7,354,900		7,354,900		7,354,900
	保守料	186,780		186,780		186,780
	涉外費	0		0		0
	雑費	50,127		50,127		50,127
	減価償却費	225,625		225,625		225,625
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0		0		0
	徴収不能額	0		0		0
	徴収不能引当金繰入	0		0		0
	その他の費用	0		0		0
	サービス活動費用計(2)	90,620,423	5,051,504	95,671,927		95,671,927
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,882	△ 2,471,884	△ 2,478,766		△ 2,478,766

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		はとっぱ 保育所	はとっぱ 病児病後児事業			
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益			0		0
	受取利息配当金収益	12,241		12,241		12,241
	その他のサービス活動外収益	1,097,768	56,400	1,154,168		1,154,168
	受入研修費収益			0		0
	利用者等外給食費収益	935,800	56,400	992,200		992,200
	雑収益	161,968		161,968		161,968
サービス活動外収益計(4)		1,110,009	56,400	1,166,409		1,166,409
費用	支払利息			0		0
	その他のサービス活動外費用	1,835,150	106,445	1,941,595		1,941,595
	利用者等外給食費	1,835,150	106,445	1,941,595		1,941,595
	サービス活動外費用計(5)	1,835,150	106,445	1,941,595		1,941,595
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 725,141	△ 50,045	△ 775,186		△ 775,186
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 732,023	△ 2,521,929	△ 3,253,952		△ 3,253,952
特別増減の部	施設整備等補助金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	固定資産受贈額			0		0
	固定資産売却益			0		0
	事業区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間繰入金収益			0		0
	サービス区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間固定資産移管収益			0		0
その他の特別収益				0		0
特別収益計(8)		0	0	0		0
費用	基本金組入額			0		0
	資産評価損			0		0
	固定資産売却損及び処分損			0		0
	器具及び備品売却損及び処分損			0		0
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	災害損失			0		0
	事業区分間繰入金費用	3,749,094		3,749,094		3,749,094
	拠点区分間繰入金費用			0		0
	サービス区分間繰入金費用			0		0
事業区分間固定資産移管費用				0		0
拠点区分間固定資産移管費用				0		0
その他の特別損失				0		0
特別費用計(9)		3,749,094	0	3,749,094		3,749,094
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,749,094	0	△ 3,749,094		△ 3,749,094
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,481,117	△ 2,521,929	△ 7,003,046		△ 7,003,046
法人税、住民税及び事業税(12)		60,000	0	60,000		60,000
法人税等調整額(13)		0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△ 4,541,117	△ 2,521,929	△ 7,063,046		△ 7,063,046
前期繰越活動増減差額(15)		22,060,143	△ 1,306,625	20,753,518		20,753,518
当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		17,519,026	△ 3,828,554	13,690,472		13,690,472
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0		0
	備品等購入積立金取崩額	0		0		0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0		0
	人件費積立金積立額	0		0		0
	修繕積立金積立額	0		0		0
施設整備等積立金積立額		0		0		0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		17,519,026	△ 3,828,554	13,690,472		13,690,472

## 計算書類に対する注記（はとっぽ拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のないもの  
移動平均法に基づく原価法により評価している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものについて、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (4) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 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

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

この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 はとっぽ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

② 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）

ア はとっぽ保育所

イ はとっぽ病児病後児事業

③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は、この法人の経理規程では作成しないことになっているが、参考のため作成している。

### 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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,928,027	1,442,864	485,163

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	11,698,294	0	11,698,294
未収補助金	117,250	0	117,250
合 計	11,815,544	0	11,815,544

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

(1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

この拠点の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	30,997,545
流動負債	②	17,802,236
賞与引当金	③	4,469,000
差引 (②-③)	④	13,333,236
当期末支払資金残高 (①-④)	⑤	17,664,309

上記⑤の金額は、資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。

(2) 事業区分間繰入費用及び事業区分間借入金残高について

ア 事業区分間繰入金費用

本部経費（27,853,596円）のうち、はとぽっぽ拠点区分への配賦額（負担金）3,749,094円を計上している（詳細は別紙を参照）。

イ 事業区分間借入金残高

計上額の内訳は以下のとおりである。

本部拠点区分が立替払いしたはとぽっぽ拠点区分にかかる る経費の期末時点での精算未済額	43,120 円
本部経費配賦額（負担金）の事前支払額（3,685,303円）と 実際発生額（3,749,094円）との差額（不足額）	63,791 円
計	106,911 円

本部費用負担金（事業区分間繰入金費用）について 〈注記補足〉

(金額の単位：円)

本部以外の各拠点区分の事業活動計算書（別紙 収益事業区分経理表（損益計算書）参照）より

拠点名称	はとのさと	米田西	はとっぽ	第2はとのさと	合計
サービス活動収益 ①	183,252,062	189,578,295	93,193,161	178,444,110	644,467,628
サービス活動外収益 ②	2,237,384	2,052,103	1,166,409	1,719,605	7,175,501
収益合計 (①+②) A	185,489,446	191,630,398	94,359,570	180,163,715	651,643,129
人件費 B	137,056,126	135,830,926	79,357,816	130,836,329	483,081,197
児童延べ人数 C	1,482	1,780	475	1,277	5,014

本部拠点区分の事業活動計算書（別紙 収益事業区分経理表（損益計算書）参照）より

拠点名称	本部
サービス活動費用 P	27,853,594
サービス活動外費用 Q	0
固定資産売却損・処分損 R	2
個別配賦額 S	0
共通配賦額 P + Q - R - S	27,853,596

本部費用負担金（=配賦額）

共通配賦額を A 収益合計による按分率、B 人件費による按分率、C 児童延べ人数による按分率の単純平均により按分

拠点名称	はとのさと	米田西	はとっぽ	第2はとのさと	合計
A 収益合計による按分率	28.46%	29.41%	14.48%	27.65%	100.00%
B 人件費による按分率	28.37%	28.12%	16.43%	27.08%	100.00%
C 児童延べ人数による按分率	29.56%	35.50%	9.47%	25.47%	100.00%
A・B・Cの単純平均	28.80%	31.01%	13.46%	26.73%	100.00%
本部費用負担金（共通）	8,021,836	8,637,400	3,749,094	7,445,266	27,853,596
本部費用負担金（個別）	0	0	0	0	0
本部費用負担金（合計） (*1)	8,021,836	8,637,400	3,749,094	7,445,266	27,853,596
負担金の年度末までの事前支払額 (*1)	8,639,362	12,352,712	3,685,303	7,154,029	31,831,406
差額（事前支払額－実際配賦額） (*2)	△ 617,526	△ 3,715,312	63,791	291,237	△ 3,977,810

(\*1) 本部費用負担金の処理

拠点区分間繰入金費用として計上している。

(\*2) 差額の処理

差額がマイナスの拠点：差額を拠点区分間繰入金費用から拠点区分間貸付金に振り替える。

差額がプラスの拠点：差額を事業区分間繰入金費用に追加計上するとともに、事業区分間借入金に計上する。

又は 拠点区分間繰入金費用に追加計上するとともに、拠点区分間借入金に計上する。

# 拠点区分計算書類

法人名 : 社会福祉法人 はとのさと福祉会

拠点区分名 : 第2はとのさと拠点区分

(加古川市加古川町南備後 317)

会計年度 : 2024会計年度

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

## 第2はとのさと拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	176,777,410	178,444,110	△ 1,666,700	
	委託費収入	139,464,560	139,568,330	△ 103,770	
	利用者等利用料収入	4,951,500	4,959,800	△ 8,300	
	利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
	利用者等利用料収入(一般)	4,951,500	4,959,800	△ 8,300	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	32,361,350	33,915,980	△ 1,554,630	
	補助金事業収入(公費)	25,535,000	25,742,530	△ 207,530	
	補助金事業収入(一般)	6,816,350	8,173,450	△ 1,357,100	
	その他の事業収入	10,000	0	10,000	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	2,400	10,433	△ 8,033	
	その他の収入	1,769,762	1,709,172	60,590	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,711,700	1,525,500	186,200	
	雑収入	28,062	153,672	△ 125,610	
流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0	
事業活動収入計(1)		178,549,572	180,163,715	△ 1,614,143	
事業活動による収支	人件費支出	129,344,880	127,298,295	2,046,585	
	役員報酬支出	30,000	20,000	10,000	
	職員給料支出	61,633,880	61,168,862	465,018	
	職員賞与支出	30,684,000	30,206,057	477,943	
	非常勤職員給与支出	18,099,000	17,706,232	392,768	
	派遣職員費支出	243,000	242,605	395	
	退職給付支出	1,229,000	1,228,500	500	
	法定福利費支出	17,426,000	16,726,039	699,961	
	事業費支出	19,523,500	19,631,834	△ 108,334	
	給食費支出	9,946,000	9,822,576	123,424	
	保健衛生費支出	164,000	171,855	△ 7,855	
	被服費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	1,446,000	1,772,303	△ 326,303	
	水道光熱費支出	4,121,000	3,928,448	192,552	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	1,817,000	2,041,100	△ 224,100	
	保険料支出	637,000	619,700	17,300	
	賃借料	1,365,000	1,275,852	89,148	
	管理費返還支出	0	0	0	
	手数料支出	0	0	0	
	雑支出	27,500	0	27,500	
	事務費支出	9,075,000	7,412,687	1,662,313	
支出	福利厚生費支出	742,000	618,134	123,866	
	職員被服費支出	131,000	166,779	△ 35,779	
	旅費交通費支出	106,000	59,021	46,979	
	研修研究費支出	524,000	456,901	67,099	
	事務消耗品費支出	426,000	131,829	294,171	
	印刷製本費支出	206,000	184,929	21,071	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	525,000	340,146	184,854	
	通信運搬費支出	545,000	541,606	3,394	
	会議費支出	60,000	13,480	46,520	
	広報費支出	59,000	16,439	42,561	
	業務委託費支出	2,526,000	2,272,238	253,762	
	手数料支出	1,482,000	1,004,972	477,028	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	11,000	0	11,000	
	保守料支出	1,430,000	1,332,159	97,841	
	涉外費支出	0	0	0	
	雑支出	302,000	274,054	27,946	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出	123,000	119,101	3,899	
	その他の支出	3,160,000	3,086,833	73,167	
	利用者等外給食費支出	3,160,000	3,086,833	73,167	
	法人税、住民税及び事業税支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	161,226,380	157,548,750	3,677,630	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,323,192	22,614,965	△ 5,291,773	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
施 設 整 備 等 に よ る 取 支	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還金支出	6,108,000	6,108,000	0	
	固定資産取得支出	374,000	374,000	△ 374,000	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車両運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	374,000	374,000	0	
支 出	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	524,000	0	524,000	
	施設整備等支出計(5)	6,632,000	6,482,000	150,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,632,000	△ 6,482,000	△ 150,000	
收 入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その 他の 活 動 に よ る 取 支	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	修繕積立資産支出	0	0	0	
	施設整備等積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
支 出	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	7,154,029	7,445,266	△ 291,237	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	10,154,029	10,445,266	△ 291,237	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,154,029	△ 10,445,266	291,237	
	予備費支出(10)	500,000		500,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	37,163	5,687,699	△ 5,650,536	
前期末支払資金残高(11)		26,463,046	26,463,046	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		26,500,209	32,150,745	△ 5,650,536	

## 第2はとのさと拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025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	178,444,110	160,736,690	17,707,420
	委託費収益	139,568,330	124,117,340	15,450,990
	利用者等利用料収益	4,959,800	4,979,400	△ 19,600
	利用者等利用料収益(公費)	0	112,500	△ 112,500
	利用者等利用料収益(一般)	4,959,800	4,866,900	92,900
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	33,915,980	31,639,950	2,276,030
	補助金事業収益(公費)	25,742,530	26,275,000	△ 532,470
	補助金事業収益(一般)	8,173,450	5,364,950	2,808,500
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	178,444,110	160,736,690	17,707,420
サービス活動増減の部 費用	人件費	130,836,329	120,324,096	10,512,233
	役員報酬	20,000	40,000	△ 20,000
	職員給料	61,168,862	64,289,643	△ 3,120,781
	職員賞与	26,073,091	20,953,535	5,119,556
	賞与引当金繰入	7,671,000	4,132,966	3,538,034
	非常勤職員給与	17,706,232	14,086,766	3,619,466
	派遣職員費	242,605	0	242,605
	退職給付費用	1,228,500	1,246,000	△ 17,500
	法定福利費	16,726,039	15,575,186	1,150,853
	事業費	19,631,834	16,936,756	2,695,078
	給食費	9,822,576	8,923,100	899,476
	保健衛生費	171,855	187,150	△ 15,295
	被服費	0	0	0
	保育材料費	1,772,303	1,338,283	434,020
	水道光熱費	3,928,448	3,325,537	602,911
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	2,041,100	1,306,574	734,526
	保険料	619,700	567,070	52,630
	賃借料	1,275,852	1,277,042	△ 1,190
	手数料	0	0	0
	雑費	0	12,000	△ 12,000
	事務費	7,412,687	6,749,453	663,234
	福利厚生費	618,134	430,310	187,824
	職員被服費	166,779	170,211	△ 3,432
	旅費交通費	59,021	32,117	26,904
	研修研究費	456,901	485,369	△ 28,468
	事務消耗品費	131,829	142,059	△ 10,230
	印刷製本費	184,929	163,125	21,804
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	340,146	711,956	△ 371,810
	通信運搬費	541,606	511,509	30,097
	会議費	13,480	11,833	1,647
	広報費	16,439	30,095	△ 13,656
	業務委託費	2,272,238	2,342,228	△ 69,990
	手数料	1,004,972	143,656	861,316
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	0	5,400	△ 5,400
	保守料	1,332,159	1,315,385	16,774
	涉外費	0	0	0
	雑費	274,054	254,200	19,854
	減価償却費	14,800,310	15,088,248	△ 287,938
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,769,779	△ 9,033,178	263,399
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)		163,911,381	150,065,375	13,846,006
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,532,729	10,671,315	3,861,414

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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	10,433	135	10,298
	その他のサービス活動外収益	1,709,172	1,959,238	△ 250,066
	受入研修費収益	30,000	30,000	0
	利用者等外給食費収益	1,525,500	1,837,650	△ 312,150
	雑収益	153,672	91,588	62,084
	サービス活動外収益計(4)	1,719,605	1,959,373	△ 239,768
	支払利息	119,101	133,761	△ 14,660
	その他サービス活動外費用	3,086,833	3,295,073	△ 208,240
	利用者等外給食費	3,086,833	3,295,073	△ 208,240
	サービス活動外費用計(5)	3,205,934	3,428,834	△ 222,900
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,486,329	△ 1,469,461	△ 16,868
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,046,400	9,201,854	3,844,546
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	7,000,000	△ 7,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	7,000,000	△ 7,000,000
費用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損及び処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損及び処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	7,445,266	6,737,838	707,428
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
活動増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	7,445,267	6,737,838	707,429
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,445,267	262,162	△ 7,707,429
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,601,133	9,464,016	△ 3,862,883
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	5,601,133	9,464,016	△ 3,862,883
	前期繰越活動増減差額(15)	80,865,575	71,401,559	9,464,016
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	86,466,708	80,865,575	5,601,133
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	3,000,000	0	3,000,000
	人件費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
	修繕積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		83,466,708	80,865,575	2,601,133

## 第2はどのさと拠点区分 貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

(単位：円)

		資産の部			負債の部		
勘定科目		当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末
流动資産		49,392,650	40,179,660	9,212,990	流动負債	31,020,905	23,957,580
現金・預金		24,453,790	14,517,248	9,936,542	短期運営資金借入金	12,246,090	10,905,021
有価証券		418,730	622,212	△ 203,482	事業未払金	6,108,000	6,108,000
事業未収金					その他の未払金	1,151,000	621,928
未収金					1年内返済予定設備資金借入金	2,274	△ 2,274
未収補助金		24,520,130	25,040,200	△ 520,070	預り金	2,187,391	1,319,158
貯蔵品					職員預り金	7,000	7,000
立替金					前受金	331,266	331,266
前払金					前受収益		
前払費用					拠点区分間借入金		
短期貸付金					仮受金		
仮払金					賞与引当金		
その他の流動資産					その他の流動負債		
固定資産		202,969,406	214,395,717	△ 11,426,311	固定負債	7,671,000	4,132,966
基本財産		190,518,903	202,675,482	△ 12,156,579	設備資金借入金	40,211,000	46,319,000
基本財産・土地		52,191,706	52,191,706		長期運営資金借入金	40,211,000	46,319,000
基本財産・建物		138,327,197	150,483,776	△ 12,156,579	長期未払金		
その他の固定資産		12,450,503	11,720,235	730,268	長期預り金		
土地		666,900	872,100	△ 205,200	その他の固定負債		
建物		6,955,617	8,646,880	△ 1,691,263	負債の部合計	71,231,905	70,276,580
構築物					純資産の部	955,325	
機械及び装置					基本金	94,663,443	103,433,222
車輌運搬具					国庫補助金等特別積立金	3,000,000	△ 8,769,779
器具及び備品		1,790,072	2,118,944	△ 328,872	その他の積立金	3,000,000	3,000,000
受益者負担金			3,037	△ 3,037	人件費積立金	83,466,708	80,865,575
ソフトウェア		37,914	79,274	△ 41,360	次期繰越活動増減差額	5,601,133	2,601,133
投資有価証券					(うち当期活動増減差額)	9,464,016	△ 3,862,883
長期貸付金		3,000,000	3,000,000		純資産の部合計	181,130,151	184,298,979
人件費積立資産						252,362,056	254,575,377
差入保証金							△ 2,213,321
資産の部合計		252,362,056	254,575,377	△ 2,213,321	負債及び純資産の部合計	252,362,056	254,575,377

## 第2はとのさと拠点区分 資金収支明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		第2はとのさと 保育園	第2はとのさと 地域支援事業			
収入	保育事業収入	164,634,430	13,809,680	178,444,110		178,444,110
	委託費収入	139,568,330		139,568,330		139,568,330
	利用者等利用料収入	4,396,500	563,300	4,959,800		4,959,800
	利用者等利用料収入(公費)			0		0
	利用者等利用料収入(一般)	4,396,500	563,300	4,959,800		4,959,800
	その他の利用料収入			0		0
	私的契約利用料収入			0		0
	その他の事業収入	20,669,600	13,246,380	33,915,980		33,915,980
	補助金事業収入(公費)	19,369,400	6,373,130	25,742,530		25,742,530
	補助金事業収入(一般)	1,300,200	6,873,250	8,173,450		8,173,450
	その他の事業収入			0		0
	借入金利息補助金収入			0		0
	経常経費寄附金収入			0		0
	受取利息配当金収入	9,226	1,207	10,433		10,433
	その他の収入	1,545,972	163,200	1,709,172		1,709,172
	受入研修費収入	30,000		30,000		30,000
	利用者等外給食費収入	1,362,300	163,200	1,525,500		1,525,500
	雑収入	153,672		153,672		153,672
事業活動による収支	流動資産評価益等による資金増加額			0		0
	事業活動収入計(1)	166,189,628	13,974,087	180,163,715		180,163,715
事業活動による支出	人件費支出	114,837,433	12,460,862	127,298,295		127,298,295
	役員報酬支出	20,000		20,000		20,000
	職員給料支出	55,855,883	5,312,979	61,168,862		61,168,862
	職員賞与支出	27,332,946	2,873,111	30,206,057		30,206,057
	非常勤職員給与支出	15,258,948	2,447,284	17,706,232		17,706,232
	派遣職員費支出	242,605		242,605		242,605
	退職給付支出	1,092,000	136,500	1,228,500		1,228,500
	法定福利費支出	15,035,051	1,690,988	16,726,039		16,726,039
	事業費支出	17,515,877	2,115,957	19,631,834		19,631,834
	給食費支出	8,590,855	1,231,721	9,822,576		9,822,576
	保健衛生費支出	154,805	17,050	171,855		171,855
	被服費支出			0		0
	保育材料費支出	1,652,419	119,884	1,772,303		1,772,303
	水道光熱費支出	3,708,262	220,186	3,928,448		3,928,448
	燃料費支出			0		0
	消耗器具備品費支出	1,779,357	261,743	2,041,100		2,041,100
	保険料支出	532,942	86,758	619,700		619,700
	賃借料	1,097,237	178,615	1,275,852		1,275,852
	管理費返還支出			0		0
	手数料支出			0		0
	雑支出			0		0
	事務費支出	6,863,340	549,347	7,412,687		7,412,687
	福利厚生費支出	566,948	51,186	618,134		618,134
	職員被服費支出	157,579	9,200	166,779		166,779
	旅費交通費支出	57,381	1,640	59,021		59,021
	研修研究費支出	453,061	3,840	456,901		456,901
	事務消耗品費支出	114,116	17,713	131,829		131,829
	印刷製本費支出	83,615	101,314	184,929		184,929
	水道光熱費支出			0		0
	燃料費支出			0		0
	修繕費支出	330,490	9,656	340,146		340,146
	通信運搬費支出	472,269	69,337	541,606		541,606
	会議費支出	11,598	1,882	13,480		13,480
	広報費支出	12,642	3,797	16,439		16,439
	業務委託費支出	2,214,307	57,931	2,272,238		2,272,238
	手数料支出	986,349	18,623	1,004,972		1,004,972
	保険料支出			0		0
	賃借料支出			0		0
	土地・建物賃借料支出			0		0
	租税公課支出			0		0
	保守料支出	1,167,298	164,861	1,332,159		1,332,159
	涉外費支出			0		0
	雜支出	235,687	38,367	274,054		274,054

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		第2はとのさと 保育園	第2はとのさと 地域支援事業			
	支払利息支出	115,531	3,570	119,101		119,101
	その他の支出	2,736,597	350,236	3,086,833		3,086,833
	利用者等外給食費支出	2,736,597	350,236	3,086,833		3,086,833
	法人税、住民税及び事業税支出		0	0		0
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		0
	事業活動支出計(2)	142,068,778	15,479,972	157,548,750		157,548,750
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,120,850	△ 1,505,885	22,614,965		22,614,965
施設整備等による 収支	施設整備等補助金収入			0		0
	施設整備等寄附金収入			0		0
	設備資金借入金収入			0		0
	固定資産売却収入			0		0
	その他の施設整備等による収入			0		0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
施設整備等による 支出	設備資金借入金元金償還金支出	6,108,000		6,108,000		6,108,000
	固定資産取得支出	374,000		374,000		374,000
	土地取得支出			0		0
	建物取得支出			0		0
	車輌運搬具取得支出			0		0
	器具及び備品取得支出	374,000		374,000		374,000
	固定資産除却・廃棄支出			0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0
	その他の施設整備等による支出			0		0
	施設整備等支出計(5)	6,482,000	0	6,482,000		6,482,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,482,000	0	△ 6,482,000		△ 6,482,000
その他の活動による 収支	長期運営資金借入金収入			0		0
	長期貸付金回収収入			0		0
	投資有価証券売却収入			0		0
	積立資産取崩収入			0		0
	事業区分間長期借入金収入			0		0
	拠点区分間長期借入金収入			0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入			0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0
	事業区分間繰入金収入			0		0
	拠点区分間繰入金収入			0		0
	サービス区分間繰入金収入		2,200,000	2,200,000	△ 2,200,000	0
	その他の活動による収入			0		0
	その他の活動収入計(7)	0	2,200,000	2,200,000	△ 2,200,000	0
その他の活動による 支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			0		0
	長期貸付金支出			0		0
	投資有価証券取得支出			0		0
	積立資産支出	3,000,000		3,000,000		3,000,000
	人件費積立資産支出	3,000,000		3,000,000		3,000,000
	修繕積立資産支出			0		0
	事業区分間長期貸付金支出			0		0
	拠点区分間長期貸付金支出			0		0
	サービス区分間長期貸付金支出			0		0
	事業区分間長期借入金返済支出			0		0
	拠点区分間長期借入金返済支出			0		0
	サービス区分間長期借入金返済支出			0		0
	事業区分間繰入金支出			0		0
	拠点区分間繰入金支出	7,445,266		7,445,266		7,445,266
	サービス区分間繰入金支出	2,200,000		2,200,000	△ 2,200,000	0
	その他の活動による支出			0		0
	その他の活動支出計(8)	12,645,266	0	12,645,266	△ 2,200,000	10,445,266
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,645,266	2,200,000	△ 10,445,266		△ 10,445,266
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,993,584	694,115	5,687,699		5,687,699

前期末支払資金残高(11)	21,235,338	5,227,708	26,463,046		26,463,046
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,228,922	5,921,823	32,150,745		32,150,745

## 第2はとのさと拠点区分 事業活動明細書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

社会福祉法人名 はとのさと福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		第2はとのさと 保育園	第2はとのさと 地域支援事業			
収益	保育事業収益	164,634,430	13,809,680	178,444,110		178,444,110
	委託費収益	139,568,330		139,568,330		139,568,330
	利用者等利用料収益	4,396,500	563,300	4,959,800		4,959,800
	利用者等利用料収益(公費)			0		0
	利用者等利用料収益(一般)	4,396,500	563,300	4,959,800		4,959,800
	その他の利用料収益			0		0
	私的契約利用料収益			0		0
	その他の事業収益	20,669,600	13,246,380	33,915,980		33,915,980
	補助金事業収益(公費)	19,369,400	6,373,130	25,742,530		25,742,530
	補助金事業収益(一般)	1,300,200	6,873,250	8,173,450		8,173,450
サービス活動増減の部	その他の事業収益			0		0
	経常経費寄附金収益			0		0
	サービス活動収益計(1)	164,634,430	13,809,680	178,444,110		178,444,110
	人件費	117,876,707	12,959,622	130,836,329		130,836,329
	役員報酬	20,000		20,000		20,000
	職員給料	55,855,883	5,312,979	61,168,862		61,168,862
	職員賞与	23,439,220	2,633,871	26,073,091		26,073,091
	賞与引当金繰入	6,933,000	738,000	7,671,000		7,671,000
	非常勤職員給与	15,258,948	2,447,284	17,706,232		17,706,232
	派遣職員費	242,605		242,605		242,605
費用	退職給付費用	1,092,000	136,500	1,228,500		1,228,500
	法定福利費	15,035,051	1,690,988	16,726,039		16,726,039
	事業費	17,515,877	2,115,957	19,631,834		19,631,834
	給食費	8,590,855	1,231,721	9,822,576		9,822,576
	保健衛生費	154,805	17,050	171,855		171,855
	被服費			0		0
	保育材料費	1,652,419	119,884	1,772,303		1,772,303
	水道光熱費	3,708,262	220,186	3,928,448		3,928,448
	燃料費			0		0
	消耗器具備品費	1,779,357	261,743	2,041,100		2,041,100
費用	保険料	532,942	86,758	619,700		619,700
	賃借料	1,097,237	178,615	1,275,852		1,275,852
	手数料			0		0
	雑費			0		0
	事務費	6,863,340	549,347	7,412,687		7,412,687
	福利厚生費	566,948	51,186	618,134		618,134
	職員被服費	157,579	9,200	166,779		166,779
	旅費交通費	57,381	1,640	59,021		59,021
	研修研究費	453,061	3,840	456,901		456,901
	事務消耗品費	114,116	17,713	131,829		131,829
費用	印刷製本費	83,615	101,314	184,929		184,929
	水道光熱費			0		0
	燃料費			0		0
	修繕費	330,490	9,656	340,146		340,146
	通信運搬費	472,269	69,337	541,606		541,606
	会議費	11,598	1,882	13,480		13,480
	広報費	12,642	3,797	16,439		16,439
	業務委託費	2,214,307	57,931	2,272,238		2,272,238
	手数料	986,349	18,623	1,004,972		1,004,972
	保険料			0		0
費用	賃借料			0		0
	土地・建物賃借料			0		0
	租税公課			0		0
	保守料	1,167,298	164,861	1,332,159		1,332,159
	涉外費			0		0
	雑費	235,687	38,367	274,054		274,054
	減価償却費	14,274,102	526,208	14,800,310		14,800,310
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,769,779		△ 8,769,779		△ 8,769,779
	徴収不能額			0		0
	徴収不能引当金繰入			0		0
費用	その他の費用			0		0
	サービス活動費用計(2)	147,760,247	16,151,134	163,911,381		163,911,381
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,874,183	△ 2,341,454	14,532,729		14,532,729

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点計
		第2はとのさと 保育園	第2はとのさと 地域支援事業			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		0		0
		受取利息配当金収益	9,226	1,207	10,433	10,433
		その他のサービス活動外収益	1,545,972	163,200	1,709,172	1,709,172
		受入研修費収益	30,000		30,000	30,000
		利用者等外給食費収益	1,362,300	163,200	1,525,500	1,525,500
		雑収益	153,672		153,672	153,672
		サービス活動外収益計(4)	1,555,198	164,407	1,719,605	1,719,605
	費用	支払利息	115,531	3,570	119,101	119,101
		その他のサービス活動外費用	2,736,597	350,236	3,086,833	3,086,833
		利用者等外給食費	2,736,597	350,236	3,086,833	3,086,833
		サービス活動外費用計(5)	2,852,128	353,806	3,205,934	3,205,934
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,296,930	△ 189,399	△ 1,486,329	△ 1,486,329
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,577,253	△ 2,530,853	13,046,400	13,046,400
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		0		0
		施設整備等寄附金収益		0		0
		施設整備等寄附金収益		0		0
		固定資産受贈額		0		0
		固定資産売却益		0		0
		事業区分間繰入金収益		0		0
		拠点区分間繰入金収益		0		0
		サービス区分間繰入金収益		0		0
		拠点区分間固定資産移管収益		0		0
		その他の特別収益		0		0
		特別収益計(8)	0	2,726,208	2,726,208	△ 2,726,208
費用	基本	本金組入額		0		0
		資産評価損		0		0
		固定資産売却損及び処分損	1	1	1	1
		器具及び備品売却損及び処分損	1	1	1	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額		0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額		0		0
		災害損失		0		0
		事業区分間繰入金費用		0		0
		拠点区分間繰入金費用	7,445,266	7,445,266	7,445,266	7,445,266
		サービス区分間繰入金費用	2,726,208	2,726,208	△ 2,726,208	0
		事業区分間固定資産移管費用		0		0
		拠点区分間固定資産移管費用		0		0
		その他の特別損失		0		0
		特別費用計(9)	10,171,475	0	10,171,475	△ 2,726,208
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,171,475	2,726,208	△ 7,445,267	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,405,778	195,355	5,601,133		5,601,133
法人税・住民税及び事業税(12)		0	0	0		0
法人税等調整額(13)		0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		5,405,778	195,355	5,601,133		5,601,133
繰越活動増減差額の部	前期	繰越活動増減差額(15)	75,877,107	4,988,468	80,865,575	80,865,575
	当期	期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	81,282,885	5,183,823	86,466,708	86,466,708
	基	本金取崩額(17)	0	0	0	0
	そ	他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0
	備	備品等購入積立金取崩額			0	0
	そ	他の積立金積立額(19)	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000
	人	人件費積立金積立額	3,000,000		3,000,000	3,000,000
	修	修繕積立金積立額			0	0
	施	施設整備等積立金積立額			0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		78,282,885	5,183,823	83,466,708		83,466,708

## 計算書類に対する注記（第2はとのさと拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法によっている（ただし、残存価額を備忘価額である1円としている）。

##### イ 無形固定資産

減価償却が必要なものについては、定額法によっている（ただし、残存価額を零円としている）。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 賞与引当金

職員に支給する2025年夏季賞与のうち、2024会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

また、上記に対応する社会保険料の法人負担額を見積り、未払費用として計上している。

##### イ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徵収不能のおそれがあるものについて、当該徵収不能の見込み額を徵収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

#### (3) 消費税及び地方消費税相当額の会計処理方法

税込経理方式によっている。

### 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

独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

この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 第2はとのさと拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

② 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）

ア 第2はとのさと保育園

イ 第2はとのさと地域支援事業

③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は、この法人の経理規程では作成しないことになっているが、参考のため作成している。

## 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	52,191,706	0	0	52,191,706
建物計	150,483,776	0	12,156,579	138,327,197
合 計	202,675,482	0	12,156,579	190,518,903

## 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。

土地（基本財産）	101,950,747 円
計	101,950,747 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	46,319,000 円
計	46,319,000 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
土地（基本財産）	52,191,706		52,191,706
建物（基本財産）	230,514,584	92,187,387	138,327,197
建物	2,052,000	1,385,100	666,900
構築物	18,940,647	11,985,030	6,955,617
器具及び備品	12,557,724	10,767,652	1,790,072
合 計	316,256,661	116,325,169	199,931,492

## 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	418,730		418,730
未収補助金	24,520,130		24,520,130
合 計	24,938,860	0	24,938,860

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

(1) 貸借対照表の項目による当期末支払資金残高の計算

この拠点の貸借対照表の項目に基づき、当期末支払資金残高を計算すると次のようになる。

(単位：円)

流動資産	①	49,392,650
流動負債	②	31,020,905
1年以内返済予定設備資金借入金	③	6,108,000
賞与引当金	④	7,671,000
差引（②-③-④）	⑤	17,241,905
当期末支払資金残高（①-⑤）	⑥	32,150,745

⑥の金額は、資金収支計算書上の当期末支払資金残高と一致している。