

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和6年4月1日 （至）令和7年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	199,256,000	196,777,498	2,478,502	
	障害福祉サービス等事業収入	32,368,165	32,258,635	109,530	
	受取利息配当金収入	60,781	46,687	14,094	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	3,130,000	2,227,130	902,870	
	事業活動収入計（１）	234,814,946	231,309,950	3,504,996	
	支出				
	人件費支出	189,097,195	177,638,781	11,458,414	
	事業費支出	30,140,000	34,428,030	-4,288,030	
施設整備等による収支	事務費支出	12,396,004	10,847,231	1,548,773	
	支払利息支出	800,000	756,166	43,834	
	その他の支出	1,740,000	1,622,100	117,900	
	事業活動支出計（２）	234,173,199	225,292,308	8,880,891	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	641,747	6,017,642	-5,375,895	
	収入				
	施設整備等補助金収入	281,730,000	281,730,000	0	
	設備資金借入金収入	210,000,000	210,000,000	0	
	固定資産売却収入		536,019,252	-536,019,252	
	施設整備等収入計（４）	491,730,000	1,027,749,252	-536,019,252	
その他の活動による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,676,000	2,676,000	0	
	固定資産取得支出	527,320,285	1,054,027,002	-526,706,717	
	固定資産除却・廃棄支出	1,958,000	2,220,372	-262,372	
	施設整備等支出計（５）	531,954,285	1,058,923,374	-526,969,089	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-40,224,285	-31,174,122	-9,050,163	
	収入				
	役員等長期借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入	25,000,000	25,000,000	0	
	その他の活動収入計（７）	25,000,000	25,000,000	0	
その他の活動による収支	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
	積立資産支出		0	0	
	その他の活動支出計（８）	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	25,000,000	25,000,000	0	
	予備費支出（１０）			0	
	当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）	-14,582,538	-156,480	-14,426,058	
	前期末支払資金残高（１２）	36,053,235	36,053,235	0	
	当期末支払資金残高（１１）＋（１２）	21,470,697	35,896,755	-14,426,058	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和6年4月1日 （至）令和7年3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	多機能型事業所K i d s ど んぐり拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入		196,777,498		196,777,498		196,777,498
	障害福祉サービス等事業収入			32,258,635	32,258,635		32,258,635
	受取利息配当金収入	281	45,977	429	46,687		46,687
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				0		0
	その他の収入		1,938,530	288,600	2,227,130		2,227,130
	事業活動収入計（１）	281	198,762,005	32,547,664	231,309,950	0	231,309,950
	支出						
	人件費支出	634,455	149,812,792	27,191,534	177,638,781		177,638,781
	事業費支出		33,071,109	1,356,921	34,428,030		34,428,030
施設整備等による収支	事業費支出	127,511	10,116,558	603,162	10,847,231		10,847,231
	支払利息支出		744,762	11,404	756,166		756,166
	その他の支出		1,333,500	288,600	1,622,100		1,622,100
	事業活動支出計（２）	761,966	195,078,721	29,451,621	225,292,308	0	225,292,308
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-761,685	3,683,284	3,096,043	6,017,642	0	6,017,642
	収入						
	施設整備等補助金収入		281,730,000		281,730,000		281,730,000
	設備資金借入金収入		210,000,000		210,000,000		210,000,000
	固定資産売却収入		536,019,252		536,019,252		536,019,252
	施設整備等収入計（４）	0	1,027,749,252	0	1,027,749,252	0	1,027,749,252
その他の活動による収支	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		2,676,000		2,676,000		2,676,000
	固定資産取得支出		1,020,378,297	33,648,705	1,054,027,002		1,054,027,002
	固定資産売却・廃棄支出		2,220,372		2,220,372		2,220,372
	施設整備等支出計（５）	0	1,025,274,669	33,648,705	1,058,923,374	0	1,058,923,374
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	0	2,474,583	-33,648,705	-31,174,122	0	-31,174,122
	収入						
	役員等長期借入金収入				0		0
	積立資産取崩収入		25,000,000		25,000,000		25,000,000
	拠点区分間繰入金収入	787,760	518,413	34,650,179	35,956,352	35,956,352	0
その他の活動による収支	その他の活動収入計（７）	787,760	25,518,413	34,650,179	60,956,352	35,956,352	25,000,000
	支出						
	役員等長期借入金元金償還支出				0		0
	積立資産支出				0		0
	拠点区分間繰入金支出	518,413	35,437,939		35,956,352	35,956,352	0
	その他の活動支出計（８）	518,413	35,437,939	0	35,956,352	35,956,352	0
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	269,347	-9,919,526	34,650,179	25,000,000	0	25,000,000
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	-492,338	-3,761,659	4,097,517	-156,480	0	-156,480
	前期末支払資金残高（１１）	492,338	33,612,967	1,947,930	36,053,235		36,053,235
	当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	0	29,851,308	6,045,447	35,896,755	0	35,896,755

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和6年4月1日 （至）令和7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	196,777,498	186,950,465	9,827,033
	障害福祉サービス等事業収益	32,258,635	3,439,210	28,819,425
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	229,036,133	190,389,675	38,646,458
	費用			
	人件費	185,038,781	150,508,488	34,530,293
	事業費	33,909,930	17,681,750	16,228,180
	事務費	10,847,231	10,585,557	261,674
サービス活動増減の部	減価償却費	3,292,308	3,277,666	14,642
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-154,682	154,682
	貸倒損失額	0	0	0
	貸倒引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計（２）	233,088,250	181,898,779	51,189,471
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-4,052,117	8,490,896	-12,543,013
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	46,687	695	45,992
	その他のサービス活動外収益	2,052,230	1,628,602	423,628
	サービス活動外収益計（４）	2,098,917	1,629,297	469,620
	費用			
	支払利息	756,166	787,054	-30,888
	その他のサービス活動外費用	1,965,300	15,802	1,949,498
	サービス活動外費用計（５）	2,721,466	802,856	1,918,610
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	-622,549	826,441	-1,448,990
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-4,674,666	9,317,337	-13,992,003
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	281,730,000	306,240	281,423,760
	固定資産受贈額	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計（８）	281,730,000	306,240	281,423,760
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2,220,372		2,220,372
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-1,623,182		-1,623,182
	国庫補助金等特別積立金積立額	281,730,000	306,240	281,423,760
繰越活動増減差額の部	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計（９）	282,327,190	306,240	282,020,950
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-597,190	0	-597,190
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-5,271,856	9,317,337	-14,589,193
	前期繰越活動増減差額（１２）	42,722,722	8,405,385	34,317,337
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	37,450,866	17,722,722	19,728,144
	基本金取崩額（１４）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）	25,000,000	25,000,000	0
	その他の積立金積立額（１６）	0	0	0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	62,450,866	42,722,722	19,728,144

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	多機能型事業所 Kidsどんぐり拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益		196,777,498		196,777,498		196,777,498
	障害福祉サービス等事業収益			32,258,635	32,258,635		32,258,635
	経常経費寄附金収益				0		0
	その他の収益				0		0
	サービス活動収益計(1)	0	196,777,498	32,258,635	229,036,133	0	229,036,133
	人件費	634,455	156,012,792	28,391,534	185,038,781		185,038,781
	事業費		32,553,009	1,356,921	33,909,930		33,909,930
	事務費	127,511	10,116,558	603,162	10,847,231		10,847,231
	減価償却費		3,153,531	138,777	3,292,308		3,292,308
	国庫補助金等特別積立金取崩額				0		0
サービス活動増減の部	貸倒損失額				0		0
	貸倒引当金繰入				0		0
	サービス活動費用計(2)	761,966	201,835,890	30,490,394	233,088,250	0	233,088,250
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-761,966	-5,058,392	1,768,241	-4,052,117	0	-4,052,117
	受取利息配当金収益	281	45,977	429	46,687		46,687
	その他のサービス活動外収益		1,763,630	288,600	2,052,230		2,052,230
	サービス活動外収益計(4)	281	1,809,607	289,029	2,098,917	0	2,098,917
	支払利息		744,762	11,404	756,166		756,166
	その他のサービス活動外費用		1,676,700	288,600	1,965,300		1,965,300
	サービス活動外費用計(5)	0	2,421,462	300,004	2,721,466	0	2,721,466
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	281	-611,855	-10,975	-622,549	0	-622,549
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-761,685	-5,670,247	1,757,266	-4,674,666	0	-4,674,666
	施設整備等補助金収益		281,730,000		281,730,000		281,730,000
	固定資産受贈額				0		0
	拠点区分間繰入金収益	3,787,760	518,413	34,650,179	38,956,352	38,956,352	0
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計(8)	3,787,760	282,248,413	34,650,179	320,686,352	38,956,352	281,730,000
	基本金組入額				0		0
	固定資産売却損・処分損		2,220,372		2,220,372		2,220,372
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		-1,623,182		-1,623,182		-1,623,182
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額		281,730,000		281,730,000		281,730,000
	拠点区分間繰入金費用	518,413	38,437,939		38,956,352	38,956,352	0
	サービス区分間繰入金費用				0		0
	特別費用計(9)	518,413	320,765,129	0	321,283,542	38,956,352	282,327,190
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	3,269,347	-38,516,716	34,650,179	-597,190	0	-597,190
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,507,662	-44,186,963	36,407,445	-5,271,856	0	-5,271,856
	前期繰越活動増減差額(12)	-2,507,662	45,282,454	-52,070	42,722,722		42,722,722
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	0	1,095,491	36,355,375	37,450,866	0	37,450,866
	基本金取崩額(14)				0		0
	その他の積立金取崩額(15)		25,000,000		25,000,000		25,000,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)				0		0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	26,095,491	36,355,375	62,450,866	0	62,450,866

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	85,779,091	54,139,198	31,639,893	流動負債	61,411,336	20,761,963	40,649,373
現金預金	52,045,577	36,571,225	15,474,352	事業未払金	49,867,886		49,867,886
事業未収金	33,149,867	16,265,607	16,884,260	1年以内返済予定設備資金借入金	4,129,000	2,676,000	1,453,000
未収金			0	未払費用	0	16,125,420	-16,125,420
未収補助金	210,000	229,020	-19,020	預り金	8,748		8,748
立替金	0	813,288	-813,288	職員預り金	5,702	1,960,543	-1,954,841
前払費用	373,647	260,058	113,589	賞与引当金	7,400,000		7,400,000
貸倒引当金			0				
固定資産	610,840,047	96,124,605	514,715,442	固定負債	242,519,000	36,648,000	205,871,000
基本財産	468,732,773	89,724,047	379,008,726	設備資金借入金	240,519,000	34,648,000	205,871,000
土地	75,458,446	75,458,446	0	役員等長期借入金	2,000,000	2,000,000	0
建物	393,274,327	14,265,601	379,008,726	負債の部合計	303,930,336	57,409,963	246,520,373
その他の固定資産	142,107,274	6,400,558	135,706,716	純資産の部			
建物	109,519	125,744	-16,225	基本金	49,535,466	49,535,466	0
構築物	123,132,647	655,396	122,477,251	第1号基本金	36,535,466	36,535,466	0
車両運搬具	2,989,291	217,557	2,771,734	第3号基本金	13,000,000	13,000,000	0
器具及び備品	15,875,817	1,965,061	13,910,756	国庫補助金等特別積立金	280,702,470	595,652	280,106,818
人件費積立資産	0		0	その他の積立金	0	25,000,000	-25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0		0	人件費積立金	0	10,000,000	-10,000,000
建設仮勘定	0	3,436,800	-3,436,800	保育所施設・設備整備積立金	0	15,000,000	-15,000,000
長期前払費用			0	次期繰越活動増減差額	62,450,866	17,722,722	44,728,144
1年以内償却予定前払費用			0	(うち当期活動増減差額)	-5,271,856	9,317,337	-14,589,193
貸倒引当金			0	純資産の部合計	392,688,802	92,853,840	299,834,962
資産の部合計	696,619,138	150,263,803	546,355,335	負債及び純資産の部合計	696,619,138	150,263,803	546,355,335

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	多機能型事業所Kidsどんぐり拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部						
流動資産	0	77,099,429	8,679,662	85,779,091	0	85,779,091
現金預金		49,352,706	2,692,871	52,045,577		52,045,577
事業未収金		27,202,049	5,947,818	33,149,867		33,149,867
未収金				0		0
未収補助金		210,000		210,000		210,000
立替金				0		0
前払費用		334,674	38,973	373,647		373,647
貸倒引当金				0		0
固定資産	0	577,330,119	33,509,928	610,840,047	0	610,840,047
基本財産	0	446,633,043	22,099,730	468,732,773	0	468,732,773
土地		75,458,446		75,458,446		75,458,446
建物		371,174,597	22,099,730	393,274,327		393,274,327
その他の固定資産	0	130,697,076	11,410,198	142,107,274	0	142,107,274
建物		109,519		109,519		109,519
構築物		116,008,940	7,123,707	123,132,647		123,132,647
車輛運搬具		635,068	2,354,223	2,989,291		2,989,291
器具及び備品		13,943,549	1,932,268	15,875,817		15,875,817
人件費積立資産				0		0
保育所施設・設備整備積立資産				0		0
建設仮勘定				0		0
長期前払費用				0		0
1年以内償却予定前払費用				0		0
貸倒引当金				0		0
資産の部合計	0	654,429,548	42,189,590	696,619,138	0	696,619,138
負債の部						
流動負債	0	57,577,121	3,834,215	61,411,336	0	61,411,336
事業未払金		47,233,671	2,634,215	49,867,886		49,867,886
1年以内返済予定設備資金借入金		4,129,000		4,129,000		4,129,000
未払費用				0		0
預り金		8,748		8,748		8,748
職員預り金		5,702		5,702		5,702
賞与引当金		6,200,000	1,200,000	7,400,000		7,400,000
固定負債	0	240,519,000	2,000,000	242,519,000	0	242,519,000
設備資金借入金		240,519,000		240,519,000		240,519,000
役員等長期借入金			2,000,000	2,000,000		2,000,000
負債の部合計	0	298,096,121	5,834,215	303,930,336	0	303,930,336
純資産の部						
基本金	0	49,535,466	0	49,535,466	0	49,535,466
第1号基本金		36,535,466		36,535,466		36,535,466
第3号基本金		13,000,000		13,000,000		13,000,000
国庫補助金等特別積立金		280,702,470		280,702,470		280,702,470
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
人件費積立金				0		0
保育所施設・設備整備積立金				0		0
次期繰越活動増減差額		26,095,491	36,355,375	62,450,866		62,450,866
(うち当期活動増減差額)	2,507,662	-44,186,963	36,407,445	-5,271,856		-5,271,856
純資産の部合計	0	356,333,427	36,355,375	392,688,802	0	392,688,802
負債及び純資産の部合計	0	654,429,548	42,189,590	696,619,138	0	696,619,138

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具及び器具及び備品
平成19年4月1日以降取得したものについては定額法によっている。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

1. 令和6年度末をもって法人本部拠点区分を廃止し、認定こども園どんぐり拠点区分内のサービス区分として処理することとした。資金は認定こども園どんぐり拠点区分内サービス区分の法人本部に移動し、基本金は同拠点区分内の認定こども園どんぐり拠点に移動した。
2. 賞与引当金を令和6年度から計上することとした。
3. 一時預かり保育、病児保育についてはサービス区分により経理していたが「保育所における社会福祉法人会計基準の適用について」の一部改正について（平成22年10月14日雇児保発1 014第1号）によりサービス区分として区分せず保育所型認定こども園と同一の経理にしている。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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を実施していないため、上記様式を省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (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、上記様式を省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (今期で廃止)

イ 認定こども園どんぐり拠点 (社会福祉事業)

①保育所型認定こども園

②法人本部 (新設)

一時預かり事業及び病児保育事業 (体調不良時対応型) についてはサービス区分として処理せず保育所型認定こども園に含める。

ウ 多機能型事業所Kidsどんぐり拠点 (社会福祉事業)

④児童発達支援事業

⑤放課後等デイサービス事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位: 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	75,458,446	0	0	75,458,446
建物	14,265,601	381,029,827	2,021,101	393,274,327
減価償却累計額	0	2,021,100	2,021,100	0
合 計	89,724,047	379,008,727	1	468,732,773

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

法人本部拠点区分の基本金を法人本部の廃止に伴い、認定こども園どんぐり拠点区分に移管した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産) 64,450,275円

建物 (基本財産) 381,029,827円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 北海道銀行 34,648,000円

福祉医療機構 210,000,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位: 円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	403,379,827	10,105,500	393,274,327
小 計	403,379,827	10,105,500	393,274,327
その他の固定資産			
建物	129,800	20,281	109,519
構築物	123,357,147	224,500	123,132,647
車輛運搬具	4,389,717	1,400,426	2,989,291
器具及び備品	18,031,317	2,155,500	15,875,817
小 計	145,907,981	3,800,707	142,107,274
合 計	549,287,808	13,906,207	535,381,601

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期 末残高	債権の当期末残高
事業未収金	33,149,867	0	33,149,867
未収補助金	210,000	0	210,000
合 計	33,359,867	0	33,359,867

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし