

法人単位 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	94,594,020	94,608,450	-14,430
	経常経費寄附金収入	1,820,000	1,820,000	
	受取利息配当金収入	51,100	64,637	-13,537
	その他の収入	250,000	259,600	-9,600
	事業活動収入計(1)	96,715,120	96,752,687	-37,567
	支出			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	人件費支出	85,011,020	85,009,606	1,414
	事業費支出	9,290,000	9,286,100	3,900
	事務費支出	4,370,000	4,361,877	8,123
	事業活動支出計(2)	98,671,020	98,657,583	13,437
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,955,900	-1,904,896	-51,004
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		51,000	-51,000
	施設整備等収入計(4)		51,000	-51,000
	支出			
	固定資産取得支出	631,000	629,780	1,220
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	施設整備等支出計(5)	631,000	629,780	1,220
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-631,000	-578,780	-52,220
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	4,000,000	4,000,000	
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,000,000	4,000,000	
	予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,413,100	1,516,324	-103,224
前期末支払資金残高(12)		12,686,962	12,686,962	
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,100,062	14,203,286	-103,224

法人単位 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	94,608,450	92,009,450	2,599,000
	経常経費寄附金収益	1,820,000	500,000	1,320,000
	サービス活動収益計(1)	96,428,450	92,509,450	3,919,000
	費用			
	人件費	86,011,446	82,419,673	3,591,773
	事業費	9,286,100	9,704,112	-418,012
	事務費	4,361,877	4,377,615	-15,738
	減価償却費	1,052,679	1,353,185	-300,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-60,625	-91,186	30,561
サービス活動費用計(2)		100,651,477	97,763,399	2,888,078
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,223,027	-5,253,949	1,030,922
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,637	2,233	62,404
	その他のサービス活動外収益	259,600	87,300	172,300
	サービス活動外収益計(4)	324,237	89,533	234,704
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		324,237	89,533	234,704
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,898,790	-5,164,416	1,265,626
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	51,000		51,000
	特別収益計(8)	51,000		51,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	51,000		51,000
	特別費用計(9)	51,001	1	51,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,898,791	-5,164,417	1,265,626
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-3,934,266	-6,769,849	2,835,583
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,833,057	-11,934,266	4,101,209
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,000,000	8,000,000	-4,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-3,833,057	-3,934,266	101,209

法人単位 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,814,932	13,211,810	1,603,122	流動負債	5,886,486	4,797,848	1,088,638
現金預金	10,128,072	6,524,810	3,603,262	職員預り金	611,646	524,848	86,798
事業未収金	3,496,360	6,432,700	-2,936,340	賞与引当金	5,274,840	4,273,000	1,001,840
未収補助金	1,190,500	254,300	936,200	負債の部合計	5,886,486	4,797,848	1,088,638
固定資産	110,362,161	114,785,061	-4,422,900	純 資 産 の 部			
基本財産	52,790,157	53,092,957	-302,800	基本金	67,385,151	67,385,151	
土地	49,717,000	49,717,000		基本金	67,385,151	67,385,151	
建物	3,073,157	3,375,957	-302,800	国庫補助金等特別積立金	68,513	78,138	-9,625
その他の固定資産	57,572,004	61,692,104	-4,120,100	国庫補助金等特別積立金	68,513	78,138	-9,625
構築物	480,391	581,873	-101,482	その他の積立金	55,670,000	59,670,000	-4,000,000
機械及び装置	1	1		人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
器具及び備品	1,134,145	1,440,230	-306,085	保育所施設・設備整備積立金	50,670,000	54,670,000	-4,000,000
ソフトウェア	287,467		287,467	次期繰越活動増減差額	-3,833,057	-3,934,266	101,209
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	-3,833,057	-3,934,266	101,209
保育所施設・設備整備積立資産	50,670,000	54,670,000	-4,000,000	(うち当期活動増減差額)	-3,898,791	-5,164,417	1,265,626
資産の部合計	125,177,093	127,996,871	-2,819,778	純資産の部合計	119,290,607	123,199,023	-3,908,416
				負債及び純資産の部合計	125,177,093	127,996,871	-2,819,778

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・機械及び装置・器具及び備品・・・定額法による

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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）

は、事業区分が社会福祉事業のみのため、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）

は、拠点区分が1つのため、省略している。

(4) 収益事業における拠点区分内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

は、収益事業を実施していないため、省略している。

(5) 法人本部拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊾)）

(7) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊿)）

(8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分（社会福祉事業）

・「本部」

・「滝内保育園」

6. 基本財産の増減の内容および金額

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	49,717,000	0	0	49,717,000
建物	3,375,957	0	302,800	3,073,157
		0		
合 計	53,092,957	0	302,800	53,092,957

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	55,377,426	52,304,269	3,073,157
構築物	16,956,111	16,475,720	480,391
機械及び装置	210,000	209,999	1
器具及び備品	30,781,392	29,647,247	1,134,145
合 計	103,324,929	98,637,235	4,687,694

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、償権の当期末残高

(単位：円)

科 目	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	償権の当期末残高
事業未収金	3,496,360		3,496,360
未収補助金	1,190,500		1,190,500
合 計	4,686,860	0	4,686,860

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる 収入 支出	保育事業収入	94,594,020	94,608,450	-14,430
	施設型給付費収入	92,124,020	92,137,860	-13,840
	施設型給付費収入	88,709,880	88,716,870	-6,990
	利用者負担金収入	3,414,140	3,420,990	-6,850
	利用者等利用料収入	30,000	32,440	-2,440
	利用者等利用料収入(一般)	30,000	32,440	-2,440
	私的契約利用料収入	10,000	11,800	-1,800
	私的契約利用料収入	10,000	11,800	-1,800
	その他の事業収入	2,430,000	2,426,350	3,650
	補助金事業収入(公費)	2,220,000	2,229,000	-9,000
	補助金事業収益(一般)	190,000	197,350	-7,350
	施設等利用料収入	20,000		20,000
	経常経費寄附金収入	1,820,000	1,820,000	
	経常経費寄附金収入	1,820,000	1,820,000	
	受取利息配当金収入	51,100	64,637	-13,537
	受取利息配当金収入	51,100	64,637	-13,537
	その他の収入	250,000	259,600	-9,600
	雑収入	250,000	259,600	-9,600
	事業活動収入計(1)	96,715,120	96,752,687	-37,567
	人件費支出	85,011,020	85,009,606	1,414
	職員給料支出	38,236,000	38,235,332	668
	職員賞与支出	16,345,000	16,344,675	325
	非常勤職員給与支出	19,303,020	19,302,716	304
	退職給付支出	760,000	760,000	
	法定福利費支出	10,367,000	10,366,883	117
	事業費支出	9,290,000	9,286,100	3,900
	給食費支出	4,213,000	4,212,668	332
	保健衛生費支出	576,000	575,470	530
	保育材料費支出	949,000	948,042	958
	水道光熱費支出	2,160,000	2,159,288	712
	燃料費支出	1,165,000	1,164,462	538
	消耗器具備品費支出	67,000	66,885	115
	保険料支出	160,000	159,285	715
	事務費支出	4,370,000	4,361,877	8,123
	福利厚生費支出	193,000	192,926	74
	旅費交通費支出	60,000	59,180	820
	研修研究費支出	6,000	5,500	500
	事務消耗品費支出	40,000	39,796	204
	修繕費支出	197,000	196,295	705
	通信運搬費支出	537,000	536,439	561
	会議費支出	18,000	17,450	550
	広報費支出	50,000	49,412	588
	業務委託費支出	1,848,000	1,847,451	549
	手数料支出	86,000	85,090	910
	保険料支出	162,000	161,120	880
	賃借料支出	702,000	701,918	82
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	
	租税公課支出	1,000		1,000
	雑支出	170,000	169,300	700
	事業活動支出計(2)	98,671,020	98,657,583	13,437
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,955,900	-1,904,896	-51,004
施設	収入			
	施設整備等補助金収入		51,000	-51,000
施設	支出			
	施設整備等補助金収入		51,000	-51,000

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支	施設整備等収入計(4)		51,000	-51,000
	支出			
	固定資産取得支出	631,000	629,780	1,220
	器具及び備品取得支出	278,000	277,780	220
	ソフトウェア取得支出	353,000	352,000	1,000
	施設整備等支出計(5)	631,000	629,780	1,220
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-631,000	-578,780	-52,220
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	4,000,000	4,000,000	
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,000,000	4,000,000	
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,413,100	1,516,324	-103,224
前期末支払資金残高(12)		12,686,962	12,686,962	
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,100,062	14,203,286	-103,224

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入 益	保育事業収益	94,608,450	92,009,450	2,599,000
		施設型給付費収益	92,137,860	91,289,030	848,830
		施設型給付費収益	88,716,870	85,774,470	2,942,400
		利用者負担金収益	3,420,990	5,514,560	-2,093,570
		利用者等利用料収益	32,440	34,720	-2,280
		利用者等利用料収益(一般)	32,440	34,720	-2,280
		私的契約利用料収益	11,800	7,000	4,800
		私的契約利用料収益	11,800	7,000	4,800
		その他の事業収益	2,426,350	678,700	1,747,650
		補助金事業収益(公費)	2,229,000	458,600	1,770,400
		補助金事業収益(一般)	197,350	220,000	-22,650
		施設等利用料収益		100	-100
		経常経費寄附金収益	1,820,000	500,000	1,320,000
		経常経費寄附金収益	1,820,000	500,000	1,320,000
		サービス活動収益計(1)	96,428,450	92,509,450	3,919,000
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	86,011,446	82,419,673
職員給料			38,235,332	34,271,006	3,964,326
職員賞与			16,344,675	16,151,738	192,937
賞与引当金繰入			1,001,840	4,273,000	-3,271,160
非常勤職員給与			19,302,716	17,502,773	1,799,943
退職給付費用			760,000	728,000	32,000
法定福利費			10,366,883	9,493,156	873,727
事業費			9,286,100	9,704,112	-418,012
給食費			4,212,668	4,496,509	-283,841
保健衛生費			575,470	638,242	-62,772
保育材料費			948,042	990,965	-42,923
水道光熱費			2,159,288	2,227,953	-68,665
燃料費			1,164,462	1,050,910	113,552
消耗器具備品費			66,885	138,483	-71,598
保険料			159,285	161,050	-1,765
事務費			4,361,877	4,377,615	-15,738
福利厚生費			192,926	213,226	-20,300
旅費交通費			59,180	60,260	-1,080
研修研究費			5,500	5,000	500
事務消耗品費			39,796	41,785	-1,989
修繕費			196,295	77,324	118,971
通信運搬費			536,439	576,800	-40,361
会議費			17,450	17,500	-50
広報費			49,412	53,812	-4,400
業務委託費			1,847,451	1,950,928	-103,477
手数料			85,090	62,945	22,145
保険料			161,120	161,120	
賃借料			701,918	692,615	9,303
土地・建物賃借料			300,000	300,000	
雑費			169,300	164,300	5,000
減価償却費			1,052,679	1,353,185	-300,506
減価償却費			✓ 1,052,679	1,353,185	-300,506
国庫補助金等特別積立金取崩額			-60,625	-91,186	30,561
国庫補助金等特別積立金取崩額	✓ -60,625	-91,186	30,561		
サービス活動費用計(2)	100,651,477	97,763,399	2,888,078		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,223,027	-5,253,949	1,030,922	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入	受取利息配当金収益	64,637	2,233	62,404
		受取利息配当金収益	64,637	2,233	62,404

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	益			
	その他のサービス活動外収益	259,600	87,300	172,300
	雑収益	259,600	87,300	172,300
	サービス活動外収益計(4)	324,237	89,533	234,704
	費用			
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	324,237	89,533	234,704
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,898,790	-5,164,416	1,265,626
	収益			
	施設整備等補助金収益	51,000		51,000
繰越活動増減差額の部	施設整備等補助金収益	51,000		51,000
	特別収益計(8)	51,000		51,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	51,000		51,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	51,000		51,000
	特別費用計(9)	51,001	1	51,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,898,791	-5,164,417	1,265,626
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-3,934,266	-6,769,849	2,835,583
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,833,057	-11,934,266	4,101,209
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,000,000	8,000,000	-4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	4,000,000	8,000,000	-4,000,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-3,833,057	-3,934,266	101,209

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,814,932	13,211,810	1,603,122	流動負債	5,886,486	4,797,848	1,088,638
現金預金	10,128,072	6,524,810	3,603,262	職員預り金	611,646	524,848	86,798
事業未収金	3,496,360	6,432,700	-2,936,340	賞与引当金	5,274,840	4,273,000	1,001,840
未収補助金	1,190,500	254,300	936,200	負債の部合計	5,886,486	4,797,848	1,088,638
固定資産	110,362,161	114,785,061	-4,422,900	純 資 産 の 部			
基本財産	52,790,157	53,092,957	-302,800	基本金	67,385,151	67,385,151	
土地	49,717,000	49,717,000		基本金	67,385,151	67,385,151	
建物	3,073,157	3,375,957	-302,800	国庫補助金等特別積立金	68,513	78,138	-9,625
その他の固定資産	57,572,004	61,692,104	-4,120,100	国庫補助金等特別積立金	68,513	78,138	-9,625
構築物	480,391	581,873	-101,482	その他の積立金	55,670,000	59,670,000	-4,000,000
機械及び装置	1	1		人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
器具及び備品	1,134,145	1,440,230	-306,085	保育所施設・設備整備積立金	50,670,000	54,670,000	-4,000,000
ソフトウェア	287,467		287,467	次期繰越活動増減差額	-3,833,057	-3,934,266	101,209
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	-3,833,057	-3,934,266	101,209
保育所施設・設備整備積立資産	50,670,000	54,670,000	-4,000,000	(うち当期活動増減差額)	-3,898,791	-5,164,417	1,265,626
				純資産の部合計	119,290,607	123,199,023	-3,908,416
資産の部合計	125,177,093	127,996,871	-2,819,778	負債及び純資産の部合計	125,177,093	127,996,871	-2,819,778

借入金明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使 途	担 保 資 産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	該当なし					0	0								
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0		0		0	0					0
長期運 営資金 借入金	該当なし					0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
短期運 営資金 借入金	該当なし					0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合 計			0	0	0	0	0		0	0					0

寄附金収益明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位: 円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部		
法人の役職員	経常	3	1,820,000	0	1,820,000		0
区分小計		3	1,820,000	0	1,820,000		0
区分小計		0	0	0	0		0
区分小計		0	0	0	0		0
合計		3	1,820,000	0	1,820,000		0

(注) 1. 寄附者の属性の内容には、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈益の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部		
宥森市 延長保育事業	保育事業	706,000	197,350	903,350		903,350		
宥森市 保育所地域活動事業	保育事業	50,000	0	50,000		50,000		
宥森市 一時預かり事業	保育事業	1,473,000	0	1,473,000		1,473,000		
区分小計		2,229,000	197,350	2,426,350	0	2,426,350	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		2,229,000	197,350	2,426,350	0	2,426,350	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別紙3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業にかかる利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等の合計区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合 計	各拠点区分の内訳		
		法人本部		
前期末残高	67,385,151	67,385,151		
第一号基本金	67,385,151	67,385,151		
第二号基本金				
第三号基本金				
第 一 号 基 本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第 二 号 基 本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第 三 号 基 本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	67,385,151	67,385,151		
第一号基本金	67,385,151	67,385,151		
第二号基本金				
第三号基本金				

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を表示していない法人では、合計額のみを記載する。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部		
前期繰越額					78,138	78,138		0
当期積立額	青森県幼児教育環境整備補助金		51,000		51,000	51,000		
当期積立額合計		0	51,000	0	51,000	51,000		0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				60,625	60,625		0
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0		0
	当期取崩額合計				60,625	60,625		0
当期末残高					68,513	68,513		0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	49,717,000	0	0	0	0	0	0	0	49,717,000	0	0	0	49,717,000	0	
建物(基)	3,375,957	0	0	0	302,800	0	0	0	3,073,157	0	52,304,269	0	55,377,426	0	
基本財産合計	53,092,957	0	0	0	302,800	0	0	0	52,790,157	0	52,304,269	0	105,094,426	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	581,873	0	0	0	101,482	0	0	0	480,391	0	16,475,720	0	16,956,111	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	209,999	0	210,000	0	
器具及び備品	1,440,230	78,138	277,780	51,000	583,864	60,625	1	0	1,134,145	68,513	29,647,247	885,487	30,781,392	954,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,022,104	78,138	277,780	51,000	685,346	60,625	1	0	1,614,537	68,513	46,332,966	885,487	47,947,503	954,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	0	0	352,000	0	64,533	0	0	0	287,467	0	1,054,473	0	1,341,940	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	352,000	0	64,533	0	0	0	287,467	0	1,054,473	0	1,341,940	0	
その他の固定資産計	2,022,104	78,138	629,780	51,000	749,879	60,625	1	0	1,902,004	68,513	47,387,439	885,487	49,289,443	954,000	
基本財産及びその他の固定資産計	55,115,061	78,138	629,780	51,000	1,052,679	60,625	1	0	54,692,161	68,513	99,691,708	885,487	154,383,869	954,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	55,115,061	78,138	629,780	51,000	1,052,679	60,625	1	0	54,692,161	68,513	99,691,708	885,487	154,383,869	954,000	

引当金明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

拠点区分 法人本部

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,273,000	5,274,840	4,273,000		5,274,840	
					0	
					0	
					0	
計	4,273,000	5,274,840	4,273,000	0	5,274,840	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人本部拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		4,000,000		4,000,000
	入	サービス区分間繰入金収入	29,750	29,750	-29,750	
		サービス区分間繰入金収入	29,750	29,750	-29,750	
		その他の活動による収入計(7)		4,029,750	-29,750	4,000,000
	支	サービス区分間繰入金支出	29,750	29,750	-29,750	
	出	サービス区分間繰入金支出	29,750	29,750	-29,750	
		その他の活動支出計(8)	29,750	29,750	-29,750	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,750	4,029,750		4,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-41,389	1,557,713	1,516,324		1,516,324
前期末支払資金残高(11)		207,461	12,479,501	12,686,962		12,686,962
当期末支払資金残高(10)+(11)		166,072	14,037,214	14,203,286		14,203,286

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	保育事業収益		94,608,450	94,608,450	94,608,450
		施設型給付費収益		92,137,860	92,137,860	92,137,860
		施設型給付費収益		88,716,870	88,716,870	88,716,870
		利用者負担金収益		3,420,990	3,420,990	3,420,990
		利用者等利用料収益		32,440	32,440	32,440
		利用者等利用料収益(一般)		32,440	32,440	32,440
		私的契約利用料収益		11,800	11,800	11,800
		私的契約利用料収益		11,800	11,800	11,800
		その他の事業収益		2,426,350	2,426,350	2,426,350
	益	補助金事業収益(公費)		2,229,000	2,229,000	2,229,000
		補助金事業収益(一般)		197,350	197,350	197,350
		経常経費寄附金収益		1,820,000	1,820,000	1,820,000
		経常経費寄附金収益		1,820,000	1,820,000	1,820,000
		サービス活動収益計(1)		96,428,450	96,428,450	96,428,450
	費	人件費		86,011,446	86,011,446	86,011,446
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部		職員給料		38,235,332	38,235,332	38,235,332
		職員賞与		16,344,675	16,344,675	16,344,675
		賞与引当金繰入		1,001,840	1,001,840	1,001,840
		非常勤職員給与		19,302,716	19,302,716	19,302,716
		退職給付費用		760,000	760,000	760,000
		法定福利費		10,366,883	10,366,883	10,366,883
		事業費		9,286,100	9,286,100	9,286,100
		給食費		4,212,668	4,212,668	4,212,668
		保健衛生費		575,470	575,470	575,470
		保育材料費		948,042	948,042	948,042
		水道光熱費		2,159,288	2,159,288	2,159,288
		燃料費		1,164,462	1,164,462	1,164,462
		消耗器具備品費		66,885	66,885	66,885
		保険料		159,285	159,285	159,285
		事務費	18,330	4,343,547	4,361,877	4,361,877
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部		福利厚生費		192,926	192,926	192,926
		旅費交通費		59,180	59,180	59,180
		研修研究費		5,500	5,500	5,500
		事務消耗品費		39,796	39,796	39,796
		修繕費		196,295	196,295	196,295
		通信運搬費		536,439	536,439	536,439
		会議費	17,450		17,450	17,450
		広報費		49,412	49,412	49,412
		業務委託費		1,847,451	1,847,451	1,847,451
		手数料	880	84,210	85,090	85,090
		保険料		161,120	161,120	161,120
		賃借料		701,918	701,918	701,918
		土地・建物賃借料		300,000	300,000	300,000
		雑費		169,300	169,300	169,300
		減価償却費		1,052,679	1,052,679	1,052,679
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部		減価償却費		1,052,679	1,052,679	1,052,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-60,625	-60,625	-60,625
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-60,625	-60,625	-60,625
		サービス活動費用計(2)	18,330	100,633,147	100,651,477	100,651,477
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,330	-4,204,697	-4,223,027	-4,223,027
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	6,691	57,946	64,637	64,637
		受取利息配当金収益	6,691	57,946	64,637	64,637
		その他のサービス活動外収益		259,600	259,600	259,600
		雑収益		259,600	259,600	259,600
		サービス活動外収益計(4)	6,691	317,546	324,237	324,237
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,691	317,546	324,237	324,237
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,639	-3,887,151	-3,898,790	-3,898,790
		施設整備等補助金収益		51,000	51,000	51,000

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
特別増減の部	収					
	施設整備等補助金収益		51,000	51,000		51,000
	サービス区分間繰入金収益		29,750	29,750	-29,750	
	サービス区分間繰入金収益		29,750	29,750	-29,750	
	特別収益計(8)		80,750	80,750	-29,750	51,000
	費					
	固定資産売却損・処分損		1	1		1
	器具及び備品売却損・処分損		1	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額		51,000	51,000		51,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		51,000	51,000		51,000
繰越活動増減差額の部	用					
	サービス区分間繰入金費用	29,750		29,750	-29,750	
	サービス区分間繰入金費用	29,750		29,750	-29,750	
	特別費用計(9)	29,750	51,001	80,751	-29,750	51,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-29,750	29,749	-1		-1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-41,389	-3,857,402	-3,898,791		-3,898,791
	前期繰越活動増減差額(12)	207,461	-4,141,727	-3,934,266		-3,934,266
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,072	-7,999,129	-7,833,057		-7,833,057
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		4,000,000	4,000,000		4,000,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備整備積立金取崩額		4,000,000	4,000,000		4,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	166,072	-3,999,129	-3,833,057		-3,833,057

法人本部拠点区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	滝内保育園	内部取引消去	拠点区分合計
流動資産	166072	14648860		14814932
現金預金	166072	9962000		10128072
小口現金		5956		5956
青い森信金(本部)	92511			92511
青い森信金(保育園)		9929473		9929473
みちのく銀行(本部)	73561			73561
当座預金		26571		26571
事業未収金		3496360		3496360
未収補助金		1190500		1190500
固定資産		110362161		110362161
基本財産		52790157		52790157
土地		49717000		49717000
建物		3073157		3073157
その他の固定資産		57572004		57572004
構築物		480391		480391
機械及び装置		1		1
器具及び備品		1134145		1134145
ソフトウェア		287467		287467
人件費積立資産		5000000		5000000
保育所施設・設備整備積立資産		50670000		50670000
資産の部合計	166072	125011021		125177093
流動負債		5886486		5886486
職員預り金		611646		611646
健康保険料		223690		223690
厚生年金保険料		387956		387956
賞与引当金		5274840		5274840
負債の部合計		5886486		5886486
基本金		67385151		67385151
基本金		67385151		67385151
国庫補助金等特別積立金		68513		68513
国庫補助金等特別積立金		68513		68513
その他の積立金		55670000		55670000
人件費積立金		5000000		5000000
保育所施設・設備整備積立金		50670000		50670000
次期繰越活動増減差額	166072	-3999129		-3833057
次期繰越活動増減差額	166072	-3999129		-3833057
(うち当期活動増減差額)	-41389	-3857402		-3898791
純資産の部合計	166072	119124535		119290607
負債及び純資産の部合計	166072	125011021		125177093

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会
拠点区分 法人本部

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	54,670,000	0	4,000,000	50,670,000	
計	59,670,000	0	4,000,000	55,670,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	54,670,000	0	4,000,000	50,670,000	
計	59,670,000	0	4,000,000	55,670,000	

(注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

(注) 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人名 菊水会
拠点区分 法人本部

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	滝内保育園	前期末支払資金残高	✓ 29,750	滝内保育園経費 ✓

(注) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 ⑩）を作成した拠点区分においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人名 菊水会
拠点区分 法人本部

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)を作成した拠点区分においては、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有価		運転資金として			5,956
普通預金	青い森信用金庫 篠田支店他		運転資金として			10,095,545
当座預金	青い森信用金庫 篠田支店三内出張所		運転資金として			26,571
			小計			10,128,072
事業未収金	青森市		施設型給付費差額分			3,496,360
未収補助金	青森市		延長保育促進事業費補助金			1,190,500
立替金			職員住民税他			0
流動資産合計						14,814,932
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13 828.40㎡ 宅地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	49,717,000		49,717,000
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地22 85.97㎡ 宅地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目74番地 25.00㎡ 雑種地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目18番地 33.00㎡ 雑種地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0
建物	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 361.26㎡	1981年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	46,020,531	45,725,898	294,633
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 58.38㎡	2003年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	4,104,090	3,693,681	410,409
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 26.51㎡	2007年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	2,150,000	1,791,661	358,339
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 4.17㎡	2018年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	3,102,805	1,093,029	2,009,776
基本財産合計				105,094,426	52,304,269	52,790,157
(2) その他の固定資産						
構築物	ジャングルジム、肋木他		利用者用	16,956,111	16,475,720	480,391
機械及び装置	耕運機		事務用	210,000	209,999	1
器具及び備品	ピアノ他		利用者用、事務用	30,781,392	29,647,247	1,134,145
ソフトウェア	給与システム他		事務用	1,341,940	1,054,473	287,467
人件費積立資産	定期預金 青い森信用金庫 篠田支店三内出張所		将来における人件費のために積み立てている定期預金			5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 青い森信用金庫 篠田支店		将来における保育所施設・設備整備のために積み立てている定期預金			50,670,000
その他の固定資産合計				49,289,443	47,387,439	57,572,004
固定資産合計				154,383,869	99,691,708	110,362,161
資産合計				154,383,869	99,691,708	125,177,093
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料 他					0
職員預り金	2、3月分社会保険料					611,646
貸与引当金						5,274,840
流動負債合計				0	0	5,886,486
2 固定負債						
固定負債合計				0	0	0
負債合計				0	0	5,886,486
差引純資産				154,383,869	99,691,708	119,290,607