

令和7年度

計算書類等一覧表

法人名： 社会福祉法人 光慧福社会

提出区分	区分	名称		法人	拠 点		
					認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点		
役所提出書類	計算書類	表 紙	計算書類	■			
		第一号第一様式	法人単位資金収支計算書	■			
		第一号第二様式	資金収支内訳表	□			
		第一号第三様式	〇〇事業区分 資金収支計算書	□			
		第一号第四様式	〇〇拠点区分 資金収支計算書		■	□	□
		第二号第一様式	法人単位事業活動計算書	■			
		第二号第二様式	事業活動内訳表	□			
		第二号第三様式	〇〇事業区分 事業活動計算書	□			
		第二号第四様式	〇〇拠点区分 事業活動計算書		■	□	□
		第三号第一様式	法人単位貸借対照表	■			
		第三号第二様式	貸借対照表内訳表	□			
		第三号第三様式	〇〇事業区分 貸借対照表	□			
		別紙1	計算書類に対する注記 (法人全体用)	■			
		第三号第四様式	〇〇拠点区分 貸借対照表		■	□	□
		別紙2	計算書類に対する注記 (拠点区分用)		□	□	□
	附属明細書等	表 紙	附属明細書	■			
		別紙3(①)	借入金明細書	■			
		別紙3(②)	寄附金収益明細書	■			
		別紙3(③)	補助金事業等収益明細書	■			
		別紙3(④)	事業区分間及び拠点区分間 繰入金明細書	□			
		別紙3(⑤)	事業区分間及び拠点区分間 貸付金(借入金)残高明細書	□			
		別紙3(⑥)	基本金明細書	■			
		別紙3(⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	■			
		別紙3(⑧)	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		■	□	□
		別紙3(⑨)	引当金明細書		■	□	□
		別紙3(⑩)	〇〇拠点区分資金収支明細書		■	□	□
		別紙3(⑪)	〇〇拠点区分事業活動明細書		□	□	□
		別紙3(⑫)	積立金・積立資産明細書		■	□	□
		別紙3(⑬)	サービス区分間繰入金明細書		■	□	□
		別紙3(⑭)	サービス区分間 貸付金(借入金)明細書		□	□	□
		別紙3(⑮)	就労支援事業別事業活動明細書		□	□	□
		別紙3(⑮-2)	就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)		□	□	□
		別紙3(⑯)	就労支援事業製造原価明細書		□	□	□
		別紙3(⑯-2)	就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)		□	□	□
		別紙3(⑰)	就労支援事業販管費明細書		□	□	□
		別紙3(⑰-2)	就労支援事業販管費明細書 (多機能型事業所等用)		□	□	□
		別紙3(⑱)	就労支援事業明細書		□	□	□
		別紙3(⑱-2)	就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)		□	□	□
		別紙3(⑲)	授産事業費用明細書		□	□	□
		別紙4	財産目録	■			
			収支計算分析表		□	□	□
提出不要	その他	表 紙	諸勘定明細書	■			
			諸勘定明細書	■			
		表 紙	固定資産管理台帳	■			
			固定資産管理台帳	■			

■ 作成書類表示

令和7年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

兵庫県姫路市白浜町丙327-6

社会福祉法人 光慧福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日

(至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[219,610,000]	[218,406,852]	[1,203,148]	
	経常経費寄附金収入	[350,000]	[319,000]	[31,000]	
	受取利息配当金収入	[190,000]	[153,351]	[36,649]	
	その他の収入	[2,300,000]	[2,153,725]	[146,275]	
	事業活動収入計(1)	[222,450,000]	[221,032,928]	[1,417,072]	
	支出				
	人件費支出	[151,450,000]	[149,848,792]	[1,601,208]	
	事業費支出	[33,060,000]	[32,105,595]	[954,405]	
	事務費支出	[35,635,000]	[35,215,099]	[419,901]	
施設整備等による収支	支払利息支出	[150,000]	[75,654]	[74,346]	
	その他の支出	[1,450,000]	[1,396,875]	[53,125]	
	事業活動支出計(2)	[221,745,000]	[218,642,015]	[3,102,985]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[705,000]	[2,390,913]	[△ 1,685,913]	
	収入				
	施設整備等補助金収入	[104,742,000]	[104,742,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[65,000,000]	[65,000,000]	[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]	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	[169,742,000]	[169,742,000]	[0]	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[1,824,000]	[1,824,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[243,630,000]	[229,091,494]	[14,538,506]	
	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	[655,632]	[655,632]	[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)	[246,109,632]	[231,571,126]	[14,538,506]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 76,367,632]	[△ 61,829,126]	[△ 14,538,506]	
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]	
	役員等長期借入金収入	[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	[45,200,000]	[45,197,972]	[2,028]	
	その他の活動収入計(7)	[45,200,000]	[45,197,972]	[2,028]	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による収支	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[2,000,000]	[2,016,667]	[△ 16,667]	
	その他の活動支出計(8)	[2,000,000]	[2,016,667]	[△ 16,667]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[43,200,000]	[43,181,305]	[18,695]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 32,462,632]	[△ 16,256,908]	[△ 16,205,724]	
	前期末支払資金残高(12)	59,670,061	59,670,061	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[27,207,429]	[43,413,153]	[△ 16,205,724]	

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日

(至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[219,610,000]	[218,406,852]	[1,203,148]	
	施設型給付費収入	194,500,000	193,928,502	571,498	
	施設型給付費収入	185,000,000	184,772,152	227,848	
	利用者負担金収入	9,500,000	9,156,350	343,650	
	利用者等利用料収入	11,150,000	10,520,050	629,950	
	利用者等利用料収入(一般)	9,000,000	8,571,600	428,400	
	その他の利用料収入	2,150,000	1,948,450	201,550	
	その他の事業収入	13,960,000	13,958,300	1,700	
	補助金事業収入(公費)	12,500,000	12,569,400	△ 69,400	
	補助金事業収入(一般)	260,000	198,900	61,100	
	受託事業収入(公費)	1,200,000	1,190,000	10,000	
	経常経費寄附金収入	[350,000]	[319,000]	[31,000]	
	受取利息配当金収入	[190,000]	[153,351]	[36,649]	
	その他の収入	[2,300,000]	[2,153,725]	[146,275]	
	受入研修費収入	50,000	41,000	9,000	
	利用者等外給食費収入	1,450,000	1,396,875	53,125	
	雑収入	800,000	715,850	84,150	
	事業活動収入計(1)	[222,450,000]	[221,032,928]	[1,417,072]	
	支出				
	人件費支出	[151,450,000]	[149,848,792]	[1,601,208]	
	役員報酬支出	350,000	340,412	9,588	
	職員給料支出	54,000,000	53,431,963	568,037	
	職員賞与支出	35,000,000	34,643,519	356,481	
	非常勤職員給与支出	40,000,000	39,370,775	629,225	
	退職給付支出	3,600,000	3,575,472	24,528	
	法定福利費支出	18,500,000	18,486,651	13,349	
	事業費支出	[33,060,000]	[32,105,595]	[954,405]	
	給食費支出	9,500,000	9,507,136	△ 7,136	
	保健衛生費支出	100,000	76,878	23,122	
	保育材料費支出	11,000,000	10,577,175	422,825	
	水道光熱費支出	4,000,000	3,826,918	173,082	
	燃料費支出	60,000	57,876	2,124	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,594,173	△ 94,173	
	保険料支出	900,000	868,326	31,674	
	賃借料支出	4,500,000	4,185,586	314,414	
	車輛費支出	500,000	411,527	88,473	
	事務費支出	[35,635,000]	[35,215,099]	[419,901]	
	福利厚生費支出	600,000	487,840	112,160	
	旅費交通費支出	5,000	1,100	3,900	
	研修研究費支出	500,000	441,000	59,000	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,592,479	7,521	
	印刷製本費支出	400,000	380,854	19,146	
	修繕費支出	4,000,000	3,777,780	222,220	
	通信運搬費支出	600,000	602,391	△ 2,391	
	会議費支出	730,000	746,594	△ 16,594	
	広報費支出	50,000	38,500	11,500	
	業務委託費支出	18,650,000	18,705,509	△ 55,509	
	手数料支出	300,000	319,974	△ 19,974	
	土地・建物賃借料支出	4,000,000	3,828,470	171,530	
	保守料支出	1,200,000	1,243,110	△ 43,110	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支	出	雑支出	3,000,000	3,049,498	△ 49,498		
		支払利息支出	[150,000]	[75,654]	[74,346]		
		その他の支出	[1,450,000]	[1,396,875]	[53,125]		
		利用者等外給食費支出	1,450,000	1,396,875	53,125		
		事業活動支出計(2)	[221,745,000]	[218,642,015]	[3,102,985]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			[705,000]	[2,390,913]	[△ 1,685,913]		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	[104,742,000]	[104,742,000]	[0]		
		施設整備等補助金収入	104,742,000	104,742,000	0		
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]		
		設備資金借入金収入	[65,000,000]	[65,000,000]	[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)	[169,742,000]	[169,742,000]	[0]		
	支	設備資金借入金元金償還支出	[1,824,000]	[1,824,000]	[0]		
		固定資産取得支出	[243,630,000]	[229,091,494]	[14,538,506]		
		建物取得支出	235,830,000	221,770,689	14,059,311		
		構築物取得支出	300,000	275,000	25,000		
		器具及び備品取得支出	7,500,000	7,045,805	454,195		
		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	[655,632]	[655,632]	[0]		
		1年以内返済予定リース債務返済支出	655,632	655,632	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)	[246,109,632]	[231,571,126]	[14,538,506]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			[△ 76,367,632]	[△ 61,829,126]	[△ 14,538,506]		
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]		
		役員等長期借入金収入	[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	[45,200,000]	[45,197,972]	[2,028]		
		退職給付引当資産取崩収入	2,200,000	2,197,972	2,028		
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	43,000,000	43,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)			[45,200,000]	[45,197,972]	[2,028]	
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]		
		役員等長期借入金元金償還支出	[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	[2,000,000]	[2,016,667]	[△ 16,667]		
退職給付引当資産支出		2,000,000	2,016,667	△ 16,667			
その他の活動支出計(8)			[2,000,000]	[2,016,667]	[△ 16,667]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			[43,200,000]	[43,181,305]	[18,695]		
予備費支出(10)			[0]		[0]		
			[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[△ 32,462,632]	[△ 16,256,908]	[△ 16,205,724]		
前期末支払資金残高(12)			59,670,061	59,670,061	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)			[27,207,429]	[43,413,153]	[△ 16,205,724]		

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	保育事業収益	[218,406,852]	[218,027,542]	[379,310]
	経常経費寄附金収益	[319,000]	[410,700]	[△ 91,700]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[218,725,852]	[218,438,242]	[287,610]
	人件費	[151,197,103]	[139,106,819]	[12,090,284]
	事業費	[32,329,584]	[31,385,754]	[943,830]
	事務費	[35,215,099]	[25,864,595]	[9,350,504]
	減価償却費	[14,831,481]	[12,279,309]	[2,552,172]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,984,945]	[△ 1,929,707]	[△ 1,055,238]
	サービス活動費用計(2)	[230,588,322]	[206,706,770]	[23,881,552]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 11,862,470]	[11,731,472]	[△ 23,593,942]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[153,351]	[17,992]	[135,359]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,718,629]	[2,230,953]	[487,676]
	サービス活動外収益計(4)	[2,871,980]	[2,248,945]	[623,035]
	支払利息	[75,654]	[85,686]	[△ 10,032]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	[1,581,027]	[1,959,973]	[△ 378,946]
	サービス活動外費用計(5)	[1,656,681]	[2,045,659]	[△ 388,978]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,215,299]	[203,286]	[1,012,013]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 10,647,171]	[11,934,758]	[△ 22,581,929]
	施設整備等補助金収益	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[7]	[7]	[0]
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	特別費用計(9)	[104,742,007]	[1,057,007]	[103,685,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 7]	[△ 7]	[0]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 10,647,178]	[11,934,751]	[△ 22,581,929]
	前期繰越活動増減差額(12)	[4,170,501]	[△ 7,764,250]	[11,934,751]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 6,476,677]	[4,170,501]	[△ 10,647,178]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[43,000,000]	[0]	[43,000,000]
	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)	36,523,323	4,170,501	32,352,822

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	[218,406,852]	[218,027,542]	[379,310]
	施設型給付費収益	193,928,502	194,800,825	△ 872,323
	施設型給付費収益	184,772,152	185,518,825	△ 746,673
	利用者負担金収益	9,156,350	9,282,000	△ 125,650
	利用者等利用料収益	10,520,050	10,684,693	△ 164,643
	利用者等利用料収益(一般)	8,571,600	8,611,393	△ 39,793
	その他の利用料収益	1,948,450	2,073,300	△ 124,850
	その他の事業収益	13,958,300	12,542,024	1,416,276
	補助金事業収益(公費)	12,569,400	11,136,424	1,432,976
	補助金事業収益(一般)	198,900	215,600	△ 16,700
	受託事業収益(公費)	1,190,000	1,190,000	0
	経常経費寄附金収益	[319,000]	[410,700]	[△ 91,700]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[218,725,852]	[218,438,242]	[287,610]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[151,197,103]	[139,106,819]	[12,090,284]
	役員報酬	340,412	876,820	△ 536,408
	職員給料	53,431,963	55,456,853	△ 2,024,890
	職員賞与	30,682,633	22,273,617	8,409,016
	賞与引当金繰入	4,340,221	3,960,886	379,335
	非常勤職員給与	39,370,775	33,869,754	5,501,021
	退職給付費用	4,544,448	5,187,322	△ 642,874
	法定福利費	18,486,651	17,481,567	1,005,084
	事業費	[32,329,584]	[31,385,754]	[943,830]
	給食費	9,507,136	9,544,475	△ 37,339
	保健衛生費	76,878	28,622	48,256
	保育材料費	10,577,175	11,295,760	△ 718,585
	水道光熱費	3,826,918	3,792,913	34,005
	燃料費	57,876	0	57,876
	消耗器具備品費	2,594,173	733,626	1,860,547
	保険料	1,092,315	732,201	360,114
	賃借料	4,185,586	4,689,795	△ 504,209
	車両費	411,527	568,362	△ 156,835
	事務費	[35,215,099]	[25,864,595]	[9,350,504]
	福利厚生費	487,840	562,649	△ 74,809
	旅費交通費	1,100	0	1,100
	研修研究費	441,000	624,138	△ 183,138
	事務消耗品費	1,592,479	1,394,954	197,525
	印刷製本費	380,854	381,547	△ 693
	修繕費	3,777,780	1,817,926	1,959,854
	通信運搬費	602,391	658,880	△ 56,489
	会議費	746,594	725,669	20,925
	広報費	38,500	1,861,200	△ 1,822,700
	業務委託費	18,705,509	11,043,542	7,661,967
	手数料	319,974	232,538	87,436
	土地・建物賃借料	3,828,470	4,110,055	△ 281,585
	保守料	1,243,110	790,900	452,210
	雑費	3,049,498	1,660,597	1,388,901
	減価償却費	[14,831,481]	[12,279,309]	[2,552,172]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,984,945]	[△ 1,929,707]	[△ 1,055,238]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	[230,588,322]	[206,706,770]	[23,881,552]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 11,862,470]	[11,731,472]	[△ 23,593,942]
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[153,351]	[17,992]	[135,359]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,718,629]	[2,230,953]	[487,676]
	受入研修費収益	[41,000]	[18,000]	[23,000]
	利用者等外給食収益	[1,396,875]	[1,396,513]	[362]
	雑収益	[1,280,754]	[816,440]	[464,314]
	サービス活動外収益計(4)	[2,871,980]	[2,248,945]	[623,035]
	費用			
	支払利息	[75,654]	[85,686]	[△ 10,032]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,581,027]	[1,959,973]	[△ 378,946]
	利用者等外給食費	[1,396,875]	[1,396,513]	[362]
	雑損失	[184,152]	[563,460]	[△ 379,308]
	サービス活動外費用計(5)	[1,656,681]	[2,045,659]	[△ 388,978]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,215,299]	[203,286]	[1,012,013]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 10,647,171]	[11,934,758]	[△ 22,581,929]
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	施設整備等補助金収益	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[7]	[7]	[0]
	器具及び備品売却損・処分損	[7]	[7]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[104,742,000]	[1,057,000]	[103,685,000]
	特別費用計(9)	[104,742,007]	[1,057,007]	[103,685,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 7]	[△ 7]	[0]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 10,647,178]	[11,934,751]	[△ 22,581,929]
繰越活動増減差額の部	繰前期繰越活動増減差額(12)	[4,170,501]	[△ 7,764,250]	[11,934,751]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 6,476,677]	[4,170,501]	[△ 10,647,178]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[43,000,000]	[0]	[43,000,000]
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	[43,000,000]	[0]	[43,000,000]
	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)		[36,523,323]	[4,170,501]	[32,352,822]

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	[51,673,790]	[69,984,721]	[△ 18,310,931]	流動負債	[14,856,501]	[16,531,189]	[△ 1,674,688]
現金預金	32,616,834	33,147,967	△ 531,133	事業未払金	3,747,269	4,621,352	△ 874,083
事業未収金	7,067,749	24,998,341	△ 17,930,592	その他の未払金	0	2,277,650	△ 2,277,650
未収補助金	11,684,400	11,533,424	150,976	1年以内返済予定設備			
立替金	80,798	0	80,798	資金借入金	1,824,000	1,824,000	0
前払費用	0	81,000	△ 81,000	1年以内返済予定リー			
1年以内回収予定長期				ス債務	655,632	655,632	0
前払費用	223,989	223,989	0	預り金	697,628	0	697,628
仮払金	20	0	20	職員預り金	3,591,751	3,191,669	400,082
固定資産	[418,919,933]	[248,249,373]	[170,670,560]	賞与引当金	4,340,221	3,960,886	379,335
基本財産	[301,035,207]	[82,944,695]	[218,090,512]	固定負債	[119,062,606]	[56,138,166]	[62,924,440]
建物	301,035,207	82,944,695	218,090,512	設備資金借入金	75,944,000	12,768,000	63,176,000
その他の固定資産	[117,884,726]	[165,304,678]	[△ 47,419,952]	リース債務	1,857,624	2,513,256	△ 655,632
建物	238,417	334,917	△ 96,500	退職給付引当金	41,260,982	40,856,910	404,072
構築物	7,297,947	8,568,087	△ 1,270,140	負債の部合計	[133,919,107]	[72,669,355]	[61,249,752]
車両運搬具	2,541,989	3,794,051	△ 1,252,062	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,546,955	1,896,714	5,650,241	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
建設仮勘定	0	5,577,650	△ 5,577,650	国庫補助金等特別積立金	[125,646,603]	[23,889,548]	[101,757,055]
有形リース資産	2,510,634	3,167,577	△ 656,943	その他の積立金	[72,000,000]	[115,000,000]	[△ 43,000,000]
権利	226,576	304,028	△ 77,452	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	1,650,000	2,200,000	△ 550,000	保育所施設・設備整備			
退職給付引当資産	23,648,219	24,013,676	△ 365,457	積立金	67,000,000	110,000,000	△ 43,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[36,523,323]	[4,170,501]	[32,352,822]
保育所施設・設備整備				(うち当期活動増減差額)	△ 10,647,178	11,934,751	△ 22,581,929
積立資産	67,000,000	110,000,000	△ 43,000,000	純資産の部合計	[336,674,616]	[245,564,739]	[91,109,877]
長期前払費用	223,989	447,978	△ 223,989				
資産の部合計	470,593,723	318,234,094	152,359,629	負債及び純資産の部合計	470,593,723	318,234,094	152,359,629

6. 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）	301,035,207	円
計	301,035,207	円

担保に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）	77,768,000	円
計	77,768,000	円

7. 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）	460,739,265	159,704,058	301,035,207
建物	965,000	726,583	238,417
構築物	23,993,435	16,695,488	7,297,947
車輛運搬具	7,725,230	5,183,241	2,541,989
器具及び備品	29,864,402	22,317,447	7,546,955
有形リース資産	11,691,486	9,180,852	2,510,634
合計	534,978,818	213,807,669	321,171,149

8. 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。

	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	7,067,749	0	7,067,749
未収補助金	11,684,400	0	11,684,400
立替金	80,798	0	80,798
合計	18,832,947	0	18,832,947

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・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。
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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及び社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の民間社会福祉事業職員退職共済制度によっている。

3. 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等は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)及び拠点区分注記(別紙2)は、拠点区分が一つであるため作成していない。
 - (4) 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点（社会福祉事業）
「認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園」
「本部」
 - (6) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）を作成し、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	82,944,695	227,348,339	9,257,827	301,035,207
合計	82,944,695	227,348,339	9,257,827	301,035,207

5. 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

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[51,673,790]	[69,984,721]	[△ 18,310,931]	流動負債	[14,856,501]	[16,531,189]	[△ 1,674,688]
現金預金	32,616,834	33,147,967	△ 531,133	事業未払金	3,747,269	4,621,352	△ 874,083
事業未収金	7,067,749	24,998,341	△ 17,930,592	その他の未払金	0	2,277,650	△ 2,277,650
未収補助金	11,684,400	11,533,424	150,976	1年以内返済予定設備			
立替金	80,798	0	80,798	資金借入金	1,824,000	1,824,000	0
前払費用	0	81,000	△ 81,000	1年以内返済予定リー			
1年以内回収予定長期				ス債務	655,632	655,632	0
前払費用	223,989	223,989	0	預り金	697,628	0	697,628
仮払金	20	0	20	職員預り金	3,591,751	3,191,669	400,082
固定資産	[418,919,933]	[248,249,373]	[170,670,560]	賞与引当金	4,340,221	3,960,886	379,335
基本財産	[301,035,207]	[82,944,695]	[218,090,512]	固定負債	[119,062,606]	[56,138,166]	[62,924,440]
建物	301,035,207	82,944,695	218,090,512	設備資金借入金	75,944,000	12,768,000	63,176,000
その他の固定資産	[117,884,726]	[165,304,678]	[△ 47,419,952]	リース債務	1,857,624	2,513,256	△ 655,632
建物	238,417	334,917	△ 96,500	退職給付引当金	41,260,982	40,856,910	404,072
構築物	7,297,947	8,568,087	△ 1,270,140	負債の部合計	[133,919,107]	[72,669,355]	[61,249,752]
車両運搬具	2,541,989	3,794,051	△ 1,252,062	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,546,955	1,896,714	5,650,241	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
建設仮勘定	0	5,577,650	△ 5,577,650	国庫補助金等特別積立金	[125,646,603]	[23,889,548]	[101,757,055]
有形リース資産	2,510,634	3,167,577	△ 656,943	その他の積立金	[72,000,000]	[115,000,000]	[△ 43,000,000]
権利	226,576	304,028	△ 77,452	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	1,650,000	2,200,000	△ 550,000	保育所施設・設備整備			
退職給付引当資産	23,648,219	24,013,676	△ 365,457	積立金	67,000,000	110,000,000	△ 43,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[36,523,323]	[4,170,501]	[32,352,822]
保育所施設・設備整備				(うち当期活動増減差額)	△ 10,647,178	11,934,751	△ 22,581,929
積立資産	67,000,000	110,000,000	△ 43,000,000	純資産の部合計	[336,674,616]	[245,564,739]	[91,109,877]
長期前払費用	223,989	447,978	△ 223,989				
資産の部合計	470,593,723	318,234,094	152,359,629	負債及び純資産の部合計	470,593,723	318,234,094	152,359,629