

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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	583,567,000	577,326,882	6,240,118	
	受取利息配当金収入	97,500	73,210	24,290	
	その他の収入	7,570,000	7,220,692	349,308	
	事業活動収入計(1)	591,234,500	584,620,784	6,613,716	
	支出				
	人件費支出	376,678,000	374,999,893	1,678,107	
事業費支出	66,013,000	65,241,261	771,739		
事務費支出	46,533,500	44,894,398	1,639,102		
支払利息支出	720,000	714,582	5,418		
その他の支出	4,900,000	4,746,845	153,155		
事業活動支出計(2)	494,844,500	490,596,979	4,247,521		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	96,390,000	94,023,805	2,366,195		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,573,000	1,557,000	16,000	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	1,573,000	1,557,000	16,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,780,000	7,776,000	4,000		
固定資産取得支出	42,192,000	40,732,825	1,459,175		
施設整備等支出計(5)	49,972,000	48,508,825	1,463,175		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△48,399,000	△46,951,825	△1,447,175		
その他の活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	27,166,000	27,086,385	79,615	
	その他の活動収入計(7)	27,166,000	27,086,385	79,615	
	支出				
積立資産支出	66,966,000	64,886,385	2,079,615		
その他の活動支出計(8)	66,966,000	64,886,385	2,079,615		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△39,800,000	△37,800,000	△2,000,000		
予備費支出(10)	450,000 0	—	450,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,741,000	9,271,980	△1,530,980		
前期末支払資金残高(12)	69,607,573	69,607,573	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,348,573	78,879,553	△1,530,980		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（単位：円）

勘定科目		本部	子育て支援センターエンゼル	エンゼルIT保育園	上長飯認定こども園	こおりもと保育園	わかば森のこども園	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	0	54,634,652	65,182,160	184,722,330	167,683,820	105,103,920	577,326,882	0	577,326,882
	受取利息配当金収入	116	13,259	8,577	16,641	25,383	9,234	73,210	0	73,210
	その他の収入	0	458,154	571,605	3,381,829	1,483,300	1,325,804	7,220,692	0	7,220,692
	事業活動収入計(1)	116	55,106,065	65,762,342	188,120,800	169,192,503	106,438,958	584,620,784	0	584,620,784
	支出									
	人件費支出	104,000	35,160,031	44,010,250	124,004,704	109,633,214	62,087,694	374,999,893	0	374,999,893
	事業費支出	0	8,695,564	6,651,874	19,456,537	17,413,599	13,023,687	65,241,261	0	65,241,261
	事務費支出	781,881	8,824,522	6,143,873	9,723,440	7,534,428	11,886,254	44,894,398	0	44,894,398
	支払利息支出	0	0	0	714,582	0	0	714,582	0	714,582
その他の支出	0	0	571,605	1,851,950	1,441,060	882,230	4,746,845	0	4,746,845	
事業活動支出計(2)	885,881	52,680,117	57,377,602	155,751,213	136,022,301	87,879,865	490,596,979	0	490,596,979	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△885,765	2,425,948	8,384,740	32,369,587	33,170,202	18,559,093	94,023,805	0	94,023,805	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	0	201,000	822,000	0	534,000	1,557,000	0	1,557,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	201,000	822,000	0	534,000	1,557,000	0	1,557,000
	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	7,776,000	0	0	7,776,000	0	7,776,000
固定資産取得支出	0	281,600	832,500	26,261,205	5,826,000	7,531,520	40,732,825	0	40,732,825	
施設整備等支出計(5)	0	281,600	832,500	34,037,205	5,826,000	7,531,520	48,508,825	0	48,508,825	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△281,600	△631,500	△33,215,205	△5,826,000	△6,997,520	△46,951,825	0	△46,951,825	
その他の活動による収支	収入									
	積立資産取崩収入	0	0	628,685	21,700,000	257,700	4,500,000	27,086,385	0	27,086,385
	拠点区分間繰入金収入	900,000	26,302	0	2,070,650	0	0	2,996,952	△2,996,952	0
	その他の活動収入計(7)	900,000	26,302	628,685	23,770,650	257,700	4,500,000	30,083,337	△2,996,952	27,086,385
	支出									
	積立資産支出	0	0	8,128,685	22,500,000	25,257,700	9,000,000	64,886,385	0	64,886,385
拠点区分間繰入金支出	0	2,170,650	100,000	326,302	100,000	300,000	2,996,952	△2,996,952	0	
その他の活動支出計(8)	0	2,170,650	8,228,685	22,826,302	25,357,700	9,300,000	67,883,337	△2,996,952	64,886,385	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	900,000	△2,144,348	△7,600,000	944,348	△25,100,000	△4,800,000	△37,800,000	0	△37,800,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,235	0	153,240	98,730	2,244,202	6,761,573	9,271,980	0	9,271,980	
前期末支払資金残高(11)	516,467	0	10,386,143	30,850,266	18,693,790	9,160,907	69,607,573	0	69,607,573	
当期末支払資金残高(10)+(11)	530,702	0	10,539,383	30,948,996	20,937,992	15,922,480	78,879,553	0	78,879,553	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	577,326,882	505,960,150	71,366,732	
		その他の収益	1,992,173	2,584,212	△592,039	
		サービス活動収益計(1)	579,319,055	508,544,362	70,774,693	
	費用	人件費	377,346,893	337,728,511	39,618,382	
		事業費	65,241,261	57,700,467	7,540,794	
		事務費	44,894,398	35,372,247	9,522,151	
		減価償却費	40,371,074	39,803,866	567,208	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,017,137	△16,030,803	13,666	
		サービス活動費用計(2)	511,836,489	454,574,288	57,262,201	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		67,482,566	53,970,074	13,512,492	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	73,210	1,712	71,498	
		その他のサービス活動外収益	5,228,519	6,360,755	△1,132,236	
		サービス活動外収益計(4)	5,301,729	6,362,467	△1,060,738	
	費用	支払利息	714,582	641,736	72,846	
		その他のサービス活動外費用	4,746,845	4,132,935	613,910	
		サービス活動外費用計(5)	5,461,427	4,774,671	686,756	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△159,698	1,587,796	△1,747,494	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		67,322,868	55,557,870	11,764,998	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,557,000	213,000	1,344,000
			特別収益計(8)	1,557,000	213,000	1,344,000
費用		固定資産売却損・処分損	42,435	0	42,435	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,557,000	213,000	1,344,000	
		特別費用計(9)	1,599,435	213,000	1,386,435	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△42,435	0	△42,435		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		67,280,433	55,557,870	11,722,563		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		310,724,200	285,166,330	25,557,870	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		378,004,633	340,724,200	37,280,433	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		27,086,385	10,000,000	17,086,385	
	その他の積立金積立額(16)		64,886,385	40,000,000	24,886,385	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		340,204,633	310,724,200	29,480,433	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（単位：円）

勘定科目		本部	子育て支援センターエンゼル	エンゼルIT保育園	上長飯認定こども園	こおりもと保育園	わかば森のこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益									
	保育事業収益	0	54,634,652	65,182,160	184,722,330	167,683,820	105,103,920	577,326,882	0	577,326,882
	その他の収益	0	436,154	0	1,196,019	0	360,000	1,992,173	0	1,992,173
	サービス活動収益計(1)	0	55,070,806	65,182,160	185,918,349	167,683,820	105,463,920	579,319,055	0	579,319,055
	費用									
	人件費	104,000	35,160,031	44,116,250	124,830,704	110,447,214	62,688,694	377,346,893	0	377,346,893
	事業費	0	8,695,564	6,651,874	19,456,537	17,413,599	13,023,687	65,241,261	0	65,241,261
	事務費	781,881	8,824,522	6,143,873	9,723,440	7,534,428	11,886,254	44,894,398	0	44,894,398
	減価償却費	0	3,519,217	733,966	26,253,310	3,340,398	6,524,183	40,371,074	0	40,371,074
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,434,073	△123,799	△12,263,651	△849,539	△1,346,075	△16,017,137	0	△16,017,137
サービス活動費用計(2)	885,881	54,765,261	57,522,164	168,000,340	137,886,100	92,776,743	511,836,489	0	511,836,489	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△885,881	305,545	7,659,996	17,918,009	29,797,720	12,687,177	67,482,566	0	67,482,566	
サービス活動外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	116	13,259	8,577	16,641	25,383	9,234	73,210	0	73,210
	その他のサービス活動外収益	0	22,000	571,605	2,185,810	1,483,300	965,804	5,228,519	0	5,228,519
	サービス活動外収益計(4)	116	35,259	580,182	2,202,451	1,508,683	975,038	5,301,729	0	5,301,729
	費用									
	支払利息	0	0	0	714,582	0	0	714,582	0	714,582
	その他のサービス活動外費用	0	0	571,605	1,851,950	1,441,060	882,230	4,746,845	0	4,746,845
サービス活動外費用計(5)	0	0	571,605	2,566,532	1,441,060	882,230	5,461,427	0	5,461,427	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	116	35,259	8,577	△364,081	67,623	92,808	△159,698	0	△159,698	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△885,765	340,804	7,668,573	17,553,928	29,865,343	12,779,985	67,322,868	0	67,322,868	
特別増減の部	収益									
	施設整備等補助金収益	0	0	201,000	822,000	0	534,000	1,557,000	0	1,557,000
	拠点区分間繰入金収益	900,000	26,302	0	2,070,650	0	0	2,996,952	△2,996,952	0
	特別収益計(8)	900,000	26,302	201,000	2,892,650	0	534,000	4,553,952	△2,996,952	1,557,000
	費用									
	固定資産売却損・処分損	0	5	42,427	2	0	1	42,435	0	42,435
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	201,000	822,000	0	534,000	1,557,000	0	1,557,000
拠点区分間繰入金費用	0	2,170,650	100,000	326,302	100,000	300,000	2,996,952	△2,996,952	0	
特別費用計(9)	0	2,170,655	343,427	1,148,304	100,000	834,001	4,596,387	△2,996,952	1,599,435	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	900,000	△2,144,353	△142,427	1,744,346	△100,000	△300,001	△42,435	0	△42,435	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,235	△1,803,549	7,526,146	19,298,274	29,765,343	12,479,984	67,280,433	0	67,280,433	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	516,467	2,472,430	10,320,988	163,395,334	101,581,800	32,437,181	310,724,200	0	310,724,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	530,702	668,881	17,847,134	182,693,608	131,347,143	44,917,165	378,004,633	0	378,004,633
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	628,685	21,700,000	257,700	4,500,000	27,086,385	0	27,086,385
	その他の積立金積立額(16)	0	0	8,128,685	22,500,000	25,257,700	9,000,000	64,886,385	0	64,886,385
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	530,702	668,881	10,347,134	181,893,608	106,347,143	40,417,165	340,204,633	0	340,204,633	

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	116,260,228	92,009,832	24,250,396	流動負債	61,643,675	44,318,259	17,325,416
現金預金	55,481,862	51,342,283	4,139,579	事業未払金	17,794,226	6,564,409	11,229,817
事業未収金	35,361,460	19,177,122	16,184,338	役員等短期借入金	8,000,000	0	8,000,000
未収金	0	218,616	△218,616	1年以内返済予定設備資金借入金	7,776,000	7,776,000	0
未収補助金	24,299,920	20,108,840	4,191,080	未払費用	9,713,223	11,412,291	△1,699,068
立替金	0	0	0	預り金	178,850	26,650	152,200
前払金	0	16,500	△16,500	職員預り金	1,694,376	4,398,909	△2,704,533
前払費用	1,116,986	1,146,471	△29,485	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	16,487,000	14,140,000	2,347,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	850,286,126	812,166,810	38,119,316	固定負債	117,936,000	125,712,000	△7,776,000
基本財産	599,597,401	603,652,980	△4,055,579	設備資金借入金	117,936,000	125,712,000	△7,776,000
土地	58,105,586	40,564,836	17,540,750	負債の部合計	179,579,675	170,030,259	9,549,416
建物	541,423,800	562,952,126	△21,528,326	純 資 産 の 部			
建物附属設備	68,015	136,018	△68,003	基本金	30,415,640	30,415,640	0
その他の固定資産	250,688,725	208,513,830	42,174,895	第一号基本金	30,415,640	30,415,640	0
土地	31,750,000	39,290,750	△7,540,750	国庫補助金等特別積立金	283,846,406	298,306,543	△14,460,137
建物	4,866,311	5,786,352	△920,041	その他の積立金	132,500,000	94,700,000	37,800,000
構築物	48,336,428	39,094,025	9,242,403	人件費積立金	57,000,000	43,700,000	13,300,000
車輛運搬具	3,116,781	2,441,614	675,167	保育所施設・設備整備積立金	75,500,000	51,000,000	24,500,000
器具及び備品	24,536,614	27,053,678	△2,517,064	次期繰越活動増減差額	340,204,633	310,724,200	29,480,433
建設仮勘定	5,500,000	0	5,500,000	(うち当期活動増減差額)	67,280,433	55,557,870	11,722,563
権利	58,591	58,591	0				
ソフトウェア	0	64,820	△64,820				
人件費積立資産	57,000,000	43,700,000	13,300,000				
保育所施設・設備整備積立資産	75,500,000	51,000,000	24,500,000				
その他の固定資産	24,000	24,000	0	純資産の部合計	786,966,679	734,146,383	52,820,296
資産の部合計	966,546,354	904,176,642	62,369,712	負債及び純資産の部合計	966,546,354	904,176,642	62,369,712

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(単位：円)

勘定科目	本部	子育て支援センター	エンゼルIT保育園	上長飯認定こども園	こおりもと保育園	わかば森のこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	691,147	26,285,573	12,995,075	43,796,567	30,937,605	27,694,975	142,400,942	△26,140,714	116,260,228
現金預金	91,147	24,639,631	4,277,295	3,123,918	13,749,965	9,599,906	55,481,862	0	55,481,862
事業未収金	0	63,900	5,424,120	12,737,720	11,055,640	6,080,080	35,361,460	0	35,361,460
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	219,000	2,833,000	8,813,050	6,132,000	6,302,870	24,299,920	0	24,299,920
立替金	600,000	1,037,902	89,080	18,836,669	0	5,577,063	26,140,714	△26,140,714	0
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	325,140	371,580	285,210	0	135,056	1,116,986	0	1,116,986
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	28,026,989	38,158,744	576,008,462	147,961,226	60,130,705	850,286,126	0	850,286,126
基本財産	0	24,838,772	0	481,653,189	74,051,766	19,053,674	599,597,401	0	599,597,401
土地	0	0	0	8,347,346	44,908,750	4,849,490	58,105,586	0	58,105,586
建物	0	24,838,768	0	473,237,832	29,143,016	14,204,184	541,423,800	0	541,423,800
建物附属設備	0	4	0	68,011	0	0	68,015	0	68,015
その他の固定資産	0	3,188,217	38,158,744	94,355,273	73,909,460	41,077,031	250,688,725	0	250,688,725
土地	0	0	0	31,750,000	0	0	31,750,000	0	31,750,000
建物	0	6,091	0	2,341,096	0	2,519,124	4,866,311	0	4,866,311
構築物	0	674,858	0	25,849,144	10,758,064	11,054,362	48,336,428	0	48,336,428
車輛運搬具	0	0	312,088	284,169	173,439	2,347,085	3,116,781	0	3,116,781
器具及び備品	0	2,505,268	1,846,656	11,618,703	2,419,367	6,146,620	24,536,614	0	24,536,614
建設仮勘定	0	0	0	0	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000
権利	0	0	0	1	58,590	0	58,591	0	58,591
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	23,000,000	10,000,000	15,000,000	9,000,000	57,000,000	0	57,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	13,000,000	12,500,000	40,000,000	10,000,000	75,500,000	0	75,500,000
その他の固定資産	0	2,000	0	12,160	0	9,840	24,000	0	24,000
資産の部合計	691,147	54,312,562	51,153,819	619,805,029	178,898,831	87,825,680	992,687,068	△26,140,714	966,546,354
流動負債	160,445	26,285,573	4,399,692	27,539,571	14,913,613	14,485,495	87,784,389	△26,140,714	61,643,675
事業未払金	159,680	24,900,257	545,664	3,045,460	5,224,296	10,059,583	43,934,940	△26,140,714	17,794,226
役員等短期借入金	0	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000	0	8,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	7,776,000	0	0	7,776,000	0	7,776,000
未払費用	0	1,385,316	1,481,272	1,802,111	3,510,462	1,534,062	9,713,223	0	9,713,223
預り金	0	0	0	0	0	178,850	178,850	0	178,850
職員預り金	765	0	428,756	0	1,264,855	0	1,694,376	0	1,694,376
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	1,944,000	6,916,000	4,914,000	2,713,000	16,487,000	0	16,487,000
固定負債	0	0	0	117,936,000	0	0	117,936,000	0	117,936,000
設備資金借入金	0	0	0	117,936,000	0	0	117,936,000	0	117,936,000
負債の部合計	160,445	26,285,573	4,399,692	145,475,571	14,913,613	14,485,495	205,720,389	△26,140,714	179,579,675
基本金	0	6,537,000	0	15,679,150	0	8,199,490	30,415,640	0	30,415,640
第一号基本金	0	6,537,000	0	15,679,150	0	8,199,490	30,415,640	0	30,415,640
国庫補助金等特別積立金	0	20,821,108	406,993	254,256,700	2,638,075	5,723,530	283,846,406	0	283,846,406
その他の積立金	0	0	36,000,000	22,500,000	55,000,000	19,000,000	132,500,000	0	132,500,000
人件費積立金	0	0	23,000,000	10,000,000	15,000,000	9,000,000	57,000,000	0	57,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	13,000,000	12,500,000	40,000,000	10,000,000	75,500,000	0	75,500,000
次期繰越活動増減差額	530,702	668,881	10,347,134	181,893,608	106,347,143	40,417,165	340,204,633	0	340,204,633
(うち当期活動増減差額)	14,235	△1,803,549	7,526,146	19,298,274	29,765,343	12,479,984	67,280,433	0	67,280,433
純資産の部合計	530,702	28,026,989	46,754,127	474,329,458	163,985,218	73,340,185	786,966,679	0	786,966,679
負債及び純資産の部合計	691,147	54,312,562	51,153,819	619,805,029	178,898,831	87,825,680	992,687,068	△26,140,714	966,546,354

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－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
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、ソフトウェア一定額法
 - ・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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－該当なし
 - ・賞与引当金－該当区分において、職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更

当年度より上長飯認定こども園拠点区分のサービス区分から独立した拠点区分としてわかば森のこども園拠点区分を設け会計処理を行っている。
4. 採用する退職給付制度

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
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（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）
 - (2) 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）
当法人は、公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。
 - (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（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）
当法人は、公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 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）
当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (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（社会福祉事業）
 - イ 上長飯認定こども園拠点（社会福祉事業）
「上長飯認定こども園」
「みやざき安心セーフティーネット事業」
 - ウ わかば森のこども園拠点（社会福祉事業）
「わかば森のこども園」
「わかば森のクラブ」
 - エ 子育て支援センターエンゼル拠点（社会福祉事業）
「子育て支援センターエンゼル」
「上長飯認定こども園児童クラブ」
「上長飯エンゼル児童クラブ」
 - オ エンゼルIT保育園拠点（社会福祉事業）
 - カ こおりもと保育園拠点（社会福祉事業）
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	58,105,586	0	0	58,105,586
建物	562,952,126	2,300,000	23,828,326	541,423,800
建物附属設備	136,018	0	68,003	68,015
合計	621,193,730	2,300,000	23,896,329	599,597,401

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

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）	8,347,346 円
建物（基本財産）	444,713,372 円
計	453,060,718 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年以内返済予定額含む）	125,712,000 円
計	125,712,000 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）	727,647,519	186,223,719	541,423,800
建物付属設備	10,316,216	10,248,201	68,015
建物	12,539,500	7,673,189	4,866,311
構築物	79,892,300	31,555,872	48,336,428
車輛運搬具	9,343,130	6,226,349	3,116,781
器具及び備品	91,294,413	66,757,799	24,536,614
合計	931,033,078	308,685,129	622,347,949

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

（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	35,361,460	0	35,361,460
未収補助金	24,299,920	0	24,299,920
前払費用	1,116,986	0	1,116,986
合計	60,778,366	0	60,778,366

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態を明らかにするために必要な事項

こおりもと保育園拠点においては、令和5年8月取得の土地（郡元町4578-18）を当年度において基本財産として定款変更等の処理を行ったため、それに伴う計算書類での変更処理を当年度会計において行っている。そのため別紙3（⑧）と貸借対照表等の計算書類で期首価額に相違が生じているが期末にて一致している。

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 エンゼル会

(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 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	313,500
普通預金	宮崎銀行都城営業部他	—	運転資金として	—	—	55,168,362
			小計			55,481,862
事業未収金	都城市他	—	給付費精算分他	—	—	35,361,460
未収補助金	都城市他	—	延長保育補助金他	—	—	24,299,920
前払費用	日本保育協会他	—	保険料他	—	—	1,116,986
			流動資産合計			116,260,228
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(上長飯認定こども園拠点)					
	都城市上長飯町81号4番	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	3,709,000
	都城市上長飯町81号11番2	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	1,320,150
	都城市上長飯町81号5番2	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	3,318,196
	(わかば森のこども園拠点)					
	都城市高野町3090番2、3078番7	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	4,849,490
	(こおりもと保育園拠点)					
	都城市都元町4619番	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	11,485,000
	都城市都元町4625番1	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	7,941,500
	都城市都元町4625番2	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	7,941,500
	都城市都元町4578番18	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	17,540,750
			小計			58,105,586
建物	(上長飯認定こども園拠点)					
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2021年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	505,329,057	60,433,593	444,895,464
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2005年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	17,753,684	6,942,566	10,811,118
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2022年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	18,700,000	1,168,750	17,531,250
	(わかば森のこども園拠点)					
	都城市高野町3090番地2	1984年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	67,480,000	60,449,379	7,030,621
	都城市高野町3090番地2	2019年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	9,505,600	2,332,037	7,173,563
	(子育て支援センター)拠点					
	都城市上長飯町81号11番1、81号4番	2001年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	45,609,178	20,770,410	24,838,768
	(こおりもと保育園拠点)					
	都城市都元町4620番地、4621番地	1971年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	32,227,200	30,043,780	2,183,420
	都城市都元町4621番地	1971年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	1,342,800	1,251,804	90,996
	都城市都元町4620番地、4625番地2	2020年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	29,700,000	2,831,400	26,868,600
			小計			541,423,800
建物付属設備	(上長飯認定こども園拠点)					
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2005年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	3,400,216	3,332,205	68,011
	(子育て支援センター)拠点					
	都城市上長飯町81号11番1、81号4番	2001年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	6,916,000	6,915,996	4
			小計			68,015
			基本財産合計			599,597,401
(2) その他の固定資産						
土地	(上長飯認定こども園拠点)					
	都城市上長飯町81号8番	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	11,250,000
	都城市上長飯町5188番地1	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	9,000,000
	都城市大岩田町5346	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	1,500,000
	都城市上長飯町5187番地1	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	—	—	10,000,000
建物	(上長飯認定こども園拠点)					
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2008年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	160,000	159,999	1
	都城市上長飯町81号4番、81号11番1、81号11番2	2005年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	4,892,400	2,551,305	2,341,095
	(わかば森のこども園拠点)					
	都城市高野町3090番地2	2011年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	257,750	257,749	1
	都城市高野町3090番地2	2011年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	257,750	257,749	1
	都城市高野町3090番地2	1984年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	2,559,600	2,133,000	426,600
	都城市高野町3090番地2	2021年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	1,727,000	755,562	971,438
	都城市高野町3090番地2	2021年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	616,000	85,983	530,017
	都城市高野町3090番地2	2021年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	704,000	112,933	591,067
	(子育て支援センター)拠点					
	都城市上長飯町81号11番1、81号4番	2001年度	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	1,365,000	1,358,909	6,091
構築物	駐車場整備他	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	79,892,300	31,555,872	48,336,428
車両運搬具	軽自動車(N-BOX)他3台 他	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	9,343,130	6,226,349	3,116,781
器具及び備品	ピアノ他	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	91,294,413	66,757,799	24,536,614
建設仮勘定	新園舎設計料	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	5,500,000	—	5,500,000
権利	下水道負担金	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	184,580	125,989	58,591
ソフトウェア	給与計算システム他	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	4,713,778	4,713,778	0
人件費積立資産	宮崎銀行都城営業部	—	将来における人件費のため積立している定期預金	—	—	57,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	宮崎銀行都城営業部他	—	将来における施設設備整備のため積立している定期預金	—	—	75,500,000
その他固定資産	リサイクル預託金他	—	第2種社会福祉事業である保育事業等に使用している	24,000	—	24,000
			その他の固定資産合計			250,688,725
			固定資産合計			850,286,126
			資産合計			966,546,354
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	水道光熱費他	—		—	—	17,794,226
役員等短期借入金	理事長より借入金	—		—	—	8,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	7,776,000
未払費用	社会保険料事業主負担分他	—		—	—	9,713,223
預り金	保護者会費他	—		—	—	178,850
職員預り金	職員社会保険料他	—		—	—	1,694,376
賞与引当金	次年度夏季賞与分	—		—	—	16,487,000
			流動負債合計			61,643,675
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	125,712,000
			固定負債合計			125,712,000
			負債合計			179,579,675
			差引純資産			786,966,679

本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受取利息配当金収入	0	116	△116		
	事業活動収入計(1)	0	116	△116		
事業活動による収支	支出	人件費支出	127,000	104,000	23,000	
		役員報酬支出	127,000	104,000	23,000	
		事務費支出	792,000	781,881	10,119	
		福利厚生費支出	37,000	36,088	912	
		旅費交通費支出	15,000	14,247	753	
		研修研究費支出	17,000	16,980	20	
		会議費支出	140,000	139,266	734	
		広報費支出	50,000	134,680	△84,680	
		手数料支出	14,000	7,898	6,102	
		租税公課支出	20,000	19,700	300	
		渉外費支出	186,000	185,536	464	
		諸会費支出	13,000	13,000	0	
		雑支出(事務)	300,000	214,486	85,514	
		その他の雑支出(事務)	300,000	214,486	85,514	
		事業活動支出計(2)	919,000	885,881	33,119	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△919,000	△885,765	△33,235		
施設整備等収支	収入	0	0	0		
	支出	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動収支	収入	919,000	900,000	19,000		
	その他の活動収入計(7)	919,000	900,000	19,000		
	支出	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	919,000	900,000	19,000		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	14,235	△14,235		
前期末支払資金残高(12)		516,467	516,467	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		516,467	530,702	△14,235		

本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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				
	その他の収益	0	238,150	△238,150	
	その他の収益	0	238,150	△238,150	
	サービス活動収益計(1)	0	238,150	△238,150	
	費用				
	人件費	104,000	126,850	△22,850	
	役員報酬	104,000	126,850	△22,850	
	事務費	781,881	346,768	435,113	
	福利厚生費	36,088	9,571	26,517	
	旅費交通費	14,247	8,600	5,647	
	研修研究費	16,980	0	16,980	
	会議費	139,266	20,230	119,036	
	広報費	134,680	0	134,680	
	手数料	7,898	13,268	△5,370	
	租税公課	19,700	0	19,700	
	渉外費	185,536	0	185,536	
諸会費	13,000	0	13,000		
雑費（事務）	214,486	295,099	△80,613		
その他の雑費（事務）	214,486	295,099	△80,613		
サービス活動費用計(2)	885,881	473,618	412,263		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△885,881	△235,468	△650,413		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	116	5	111	
	その他のサービス活動外収益	0	30,000	△30,000	
	受入研修費収益	0	30,000	△30,000	
	サービス活動外収益計(4)	116	30,005	△29,889	
費用					
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)	116	30,005	△29,889		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△885,765	△205,463	△680,302	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	900,000	473,618	426,382	
	特別収益計(8)	900,000	473,618	426,382	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	900,000	473,618	426,382		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,235	268,155	△253,920	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		516,467	248,312	268,155
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		530,702	516,467	14,235
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	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)		530,702	516,467	14,235

本部拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	691,147	1,777,232	△1,086,085	流動負債	160,445	1,260,765	△1,100,320
現金預金	91,147	1,303,614	△1,212,467	事業未払金	159,680	1,260,000	△1,100,320
立替金	600,000	473,618	126,382	職員預り金	765	765	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	160,445	1,260,765	△1,100,320
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	530,702	516,467	14,235
				(うち当期活動増減差額)	14,235	268,155	△253,920
				純資産の部合計	530,702	516,467	14,235
資産の部合計	691,147	1,777,232	△1,086,085	負債及び純資産の部合計	691,147	1,777,232	△1,086,085

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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 - 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
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - 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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金 - 該当なし
 - 賞与引当金 - 該当なし
2. 重要な会計方針の変更
 - 該当なし
3. 採用する退職給付制度
 - 該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
 - 当拠点区分において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（㉑））は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。
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
 - 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
 - 該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
 - 該当なし

（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
立替金	600,000	0	600,000
合計	600,000	0	600,000

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
 - 該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
上長飯認定子ども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	185,400,000	184,722,330	677,670		
	施設型給付費収入	172,810,000	172,309,290	500,710		
	施設型給付費収入	172,700,000	172,196,990	503,010		
	利用者負担金収入	110,000	112,300	△2,300		
	利用者等利用料収入	3,370,000	3,390,290	△20,290		
	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）	3,370,000	3,390,290	△20,290		
	その他の事業収入	9,220,000	9,022,750	197,250		
	補助金事業収入（公費）	8,000,000	7,863,800	136,200		
	補助金事業収入（一般）	420,000	388,200	31,800		
	施設等利用費収入	800,000	770,750	29,250		
	受取利息配当金収入	10,000	16,641	△6,641		
	その他の収入	3,520,000	3,381,829	138,171		
	受入研修費収入	20,000	21,000	△1,000		
	利用者等外給食費収入	1,900,000	1,851,950	48,050		
	雑収入	1,600,000	1,508,879	91,121		
	その他の雑収入	1,600,000	1,508,879	91,121		
		事業活動収入計(1)	188,930,000	188,120,800	809,200	
事業活動による収支	支出	人件費支出	124,180,000	124,004,704	175,296	
		職員給料支出	77,970,000	78,074,889	△104,889	
		職員俸給	61,230,000	61,381,001	△151,001	
		特殊業務手当	1,610,000	1,604,400	5,600	
		処遇改善手当	11,310,000	11,302,000	8,000	
		扶養手当	160,000	156,000	4,000	
		管理職手当	360,000	351,264	8,736	
		通勤手当	880,000	872,400	7,600	
		住居手当	1,200,000	1,194,000	6,000	
		超過勤務手当	440,000	438,824	1,176	
		その他手当	780,000	775,000	5,000	
		職員賞与支出	19,320,000	19,360,007	△40,007	
		非常勤職員給与支出	10,570,000	10,513,749	56,251	
		退職給付支出	1,140,000	1,137,500	2,500	
		退職共済掛金	1,140,000	1,137,500	2,500	
		法定福利費支出	15,180,000	14,918,559	261,441	
		事業費支出	19,641,000	19,456,537	184,463	
		給食費支出	7,961,000	7,789,879	171,121	
	保健衛生費支出	580,000	552,894	27,106		
	保育材料費支出	4,130,000	4,189,325	△59,325		
	水道光熱費支出	2,540,000	2,504,428	35,572		
	消耗器具備品費支出	1,340,000	1,342,151	△2,151		
	保険料支出	900,000	891,770	8,230		
	賃借料支出	1,670,000	1,691,630	△21,630		
	車輛費支出	520,000	494,460	25,540		
	事務費支出	9,820,000	9,723,440	96,560		
	福利厚生費支出	830,000	888,661	△58,661		
	職員被服費支出	330,000	328,600	1,400		
	旅費交通費支出	90,000	86,050	3,950		
	研修研究費支出	1,120,000	1,115,330	4,670		
	事務消耗品費支出	520,000	514,149	5,851		
	印刷製本費支出	60,000	57,080	2,920		
修繕費支出	560,000	556,050	3,950			
通信運搬費支出	400,000	394,881	5,119			

事業活動による収支	支出	会議費支出	40,000	31,681	8,319
		広報費支出	130,000	124,600	5,400
		業務委託費支出	910,000	874,891	35,109
		手数料支出	1,700,000	1,646,781	53,219
		土地・建物賃借料支出	760,000	755,000	5,000
		保守料支出	2,010,000	1,985,689	24,311
		諸会費支出	270,000	268,500	1,500
		雑支出（事務）	90,000	95,497	△5,497
		その他の雑支出（事務）	90,000	95,497	△5,497
		支払利息支出	720,000	714,582	5,418
		その他の支出	1,900,000	1,851,950	48,050
		利用者等外給食費支出	1,900,000	1,851,950	48,050
		事業活動支出計(2)	156,261,000	155,751,213	509,787
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,669,000	32,369,587	299,413
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	822,000	822,000	0
		施設整備等補助金収入	822,000	822,000	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	822,000	822,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,780,000	7,776,000	4,000
		固定資産取得支出	26,481,000	26,261,205	219,795
		土地取得支出	10,000,000	10,000,000	0
		建物取得支出	2,300,000	2,300,000	0
		構築物取得支出	11,811,000	11,810,166	834
		車輛運搬具取得支出	220,000	220,000	0
		器具及び備品取得支出	2,150,000	1,931,039	218,961
		建設仮勘定支出	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	34,261,000	34,037,205	223,795	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△33,439,000	△33,215,205	△223,795	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	21,700,000	21,700,000	0
		人件費積立資産取崩収入	13,700,000	13,700,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	4,591,000	2,070,650	2,520,350
		その他の活動収入計(7)	26,291,000	23,770,650	2,520,350
	支出	積立資産支出	24,500,000	22,500,000	2,000,000
		人件費積立資産支出	10,500,000	10,000,000	500,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	14,000,000	12,500,000	1,500,000
		拠点区分間繰入金支出	350,000	326,302	23,698
		その他の活動支出計(8)	24,850,000	22,826,302	2,023,698
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,441,000	944,348	496,652	
	予備費支出(10)	0 0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	671,000	98,730	572,270	
	前期末支払資金残高(12)	30,850,266	30,850,266	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,521,266	30,948,996	572,270		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
上長飯認定こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	184,722,330	168,205,450	16,516,880
	施設型給付費収益	172,309,290	155,782,050	16,527,240
	施設型給付費収益	172,196,990	155,519,450	16,677,540
	利用者負担金収益	112,300	262,600	△150,300
	利用者等利用料収益	3,390,290	3,729,470	△339,180
	利用者等利用料収益（公費）	0	10,720	△10,720
	利用者等利用料収益（一般）	3,390,290	3,718,750	△328,460
	その他の事業収益	9,022,750	8,693,930	328,820
	補助金事業収益（公費）	7,863,800	7,616,780	247,020
	補助金事業収益（一般）	388,200	289,600	98,600
	施設等利用費収益	770,750	787,550	△16,800
	その他の収益	1,196,019	2,094,748	△898,729
	その他の収益	1,196,019	2,094,748	△898,729
	サービス活動収益計(1)	185,918,349	170,300,198	15,618,151
サービス活動増減の部 費用	人件費	124,830,704	117,849,246	6,981,458
	職員給料	78,074,889	70,934,371	7,140,518
	職員俸給	61,381,001	55,754,873	5,626,128
	特殊業務手当	1,604,400	1,645,233	△40,833
	処遇改善手当	11,302,000	10,943,094	358,906
	扶養手当	156,000	156,000	0
	管理職手当	351,264	343,680	7,584
	通勤手当	872,400	912,800	△40,400
	住居手当	1,194,000	1,006,500	187,500
	超過勤務手当	438,824	172,191	266,633
	その他手当	775,000	0	775,000
	職員賞与	14,038,007	13,159,650	878,357
	賞与引当金繰入	6,916,000	6,090,000	826,000
	非常勤職員給与	10,513,749	13,973,407	△3,459,658
	退職給付費用	1,137,500	979,000	158,500
	退職共済掛金	1,137,500	979,000	158,500
	法定福利費	14,150,559	12,712,818	1,437,741
	事業費	19,456,537	17,947,730	1,508,807
	給食費	7,789,879	7,239,337	550,542
	保健衛生費	552,894	235,594	317,300
	保育材料費	4,189,325	3,760,435	428,890
	水道光熱費	2,504,428	2,233,952	270,476
	消耗器具備品費	1,342,151	1,015,921	326,230
	保険料	891,770	947,404	△55,634
	賃借料	1,691,630	1,630,151	61,479
	車輛費	494,460	884,936	△390,476
	事務費	9,723,440	7,547,536	2,175,904
	福利厚生費	888,661	895,233	△6,572
	職員被服費	328,600	108,680	219,920
	旅費交通費	86,050	164,628	△78,578
	研修研究費	1,115,330	455,635	659,695
	事務消耗品費	514,149	161,106	353,043
	印刷製本費	57,080	67,526	△10,446
修繕費	556,050	333,319	222,731	
通信運搬費	394,881	312,672	82,209	
会議費	31,681	49,474	△17,793	
広報費	124,600	47,300	77,300	
業務委託費	874,891	1,441,781	△566,890	

サービス活動増減の部	費用	手数料	1,646,781	799,051	847,730	
		土地・建物賃借料	755,000	715,000	40,000	
		保守料	1,985,689	1,606,327	379,362	
		諸会費	268,500	301,372	△32,872	
		雑費（事務）	95,497	88,432	7,065	
		その他の雑費（事務）	95,497	88,432	7,065	
		減価償却費	26,253,310	26,086,440	166,870	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,263,651	△12,311,529	47,878	
		サービス活動費用計(2)	168,000,340	157,119,423	10,880,917	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,918,009	13,180,775	4,737,234	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,641	431	16,210	
		その他のサービス活動外収益	2,185,810	1,811,050	374,760	
		受入研修費収益	21,000	43,000	△22,000	
		利用者等外給食収益	1,851,950	1,757,270	94,680	
		雑収益	312,860	10,780	302,080	
	サービス活動外収益計(4)	2,202,451	1,811,481	390,970		
	費用	支払利息	714,582	641,736	72,846	
		その他のサービス活動外費用	1,851,950	1,757,270	94,680	
		利用者等外給食費	1,851,950	1,757,270	94,680	
		サービス活動外費用計(5)	2,566,532	2,399,006	167,526	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△364,081	△587,525	223,444		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			17,553,928	12,593,250	4,960,678	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	822,000	0	822,000	
		施設整備等補助金収益	822,000	0	822,000	
		拠点区分間繰入金収益	2,070,650	0	2,070,650	
		特別収益計(8)	2,892,650	0	2,892,650	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	822,000	0	822,000	
		拠点区分間繰入金費用	326,302	474,943	△148,641	
		特別費用計(9)	1,148,304	474,943	673,361	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,744,346	△474,943	2,219,289	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			19,298,274	12,118,307	7,179,967	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			163,395,334	161,277,027	2,118,307
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			182,693,608	173,395,334	9,298,274
	基本金取崩額(14)			0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)			21,700,000	0	21,700,000
	人件費積立金取崩額			13,700,000	0	13,700,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金積立額(16)			22,500,000	10,000,000	12,500,000
	人件費積立金積立額			10,000,000	10,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額			12,500,000	0	12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			181,893,608	163,395,334	18,498,274

上長飯認定こども園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	43,796,567	37,962,694	5,833,873	流動負債	27,539,571	20,978,428	6,561,143
現金預金	3,123,918	9,705,849	△6,581,931	事業未払金	3,045,460	2,309,254	736,206
事業未収金	12,737,720	8,269,530	4,468,190	役員等短期借入金	8,000,000	0	8,000,000
未収金	0	89,070	△89,070	1年以内返済予定設備資金借入金	7,776,000	7,776,000	0
未収補助金	8,813,050	6,731,480	2,081,570	未払費用	1,802,111	3,197,762	△1,395,651
立替金	18,836,669	12,882,905	5,953,764	預り金	0	24,150	△24,150
前払費用	285,210	283,860	1,350	職員預り金	0	1,581,262	△1,581,262
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	6,916,000	6,090,000	826,000
固定資産	576,008,462	575,200,569	807,893	固定負債	117,936,000	125,712,000	△7,776,000
基本財産	481,653,189	499,012,083	△17,358,894	設備資金借入金	117,936,000	125,712,000	△7,776,000
土地	8,347,346	8,347,346	0	負債の部合計	145,475,571	146,690,428	△1,214,857
建物	473,237,832	490,528,723	△17,290,891	純 資 産 の 部			
建物附属設備	68,011	136,014	△68,003	基本金	15,679,150	15,679,150	0
その他の固定資産	94,355,273	76,188,486	18,166,787	第一号基本金	15,679,150	15,679,150	0
土地	31,750,000	21,750,000	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	254,256,700	265,698,351	△11,441,651
建物	2,341,096	2,623,742	△282,646	その他の積立金	22,500,000	21,700,000	800,000
構築物	25,849,144	16,391,508	9,457,636	人件費積立金	10,000,000	13,700,000	△3,700,000
車輛運搬具	284,169	191,669	92,500	保育所施設・設備整備積立金	12,500,000	8,000,000	4,500,000
器具及び備品	11,618,703	13,484,954	△1,866,251	次期繰越活動増減差額	181,893,608	163,395,334	18,498,274
権利	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	19,298,274	12,118,307	7,179,967
ソフトウェア	0	34,452	△34,452				
人件費積立資産	10,000,000	13,700,000	△3,700,000				
保育所施設・設備整備積立資産	12,500,000	8,000,000	4,500,000				
その他の固定資産	12,160	12,160	0	純資産の部合計	474,329,458	466,472,835	7,856,623
資産の部合計	619,805,029	613,163,263	6,641,766	負債及び純資産の部合計	619,805,029	613,163,263	6,641,766

計算書類に対する注記（上長飯認定こども園拠点区分用）

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 — 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、ソフトウェア—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。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 — 該当なし

賞与引当金 — 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より、わかば森のこども園拠点を設けたことに伴い、前年度まで含めていたわかば森のこども園、わかば森のクラブサービス区分を除いた区分において会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 上長飯認定こども園拠点計算書類（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 上長飯認定こども園

イ みやざき安心セーフティネット事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

ア 上長飯認定こども園

イ みやざき安心セーフティネット事業

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	8,347,346	0	0	8,347,346
建物	490,528,723	2,300,000	19,590,891	473,237,832
建物附属設備	136,014	0	68,003	68,011
合計	499,012,083	2,300,000	19,658,894	481,653,189

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

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） 8,347,346 円

建物（基本財産） 444,713,372 円

計 453,060,718 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年以内返済予定額含む） 125,712,000 円

計 125,712,000 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）	541,782,741	68,544,909	473,237,832
建物付属設備	3,400,216	3,332,205	68,011
建物（その他）	5,052,400	2,711,304	2,341,096
構築物	37,013,986	11,164,842	25,849,144
車輛運搬具	2,702,220	2,418,051	284,169
器具及び備品	35,243,482	23,624,779	11,618,703
合計	625,195,045	111,796,090	513,398,955

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

(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	12,737,720	0	12,737,720
未収補助金	8,813,050	0	8,813,050
立替金	18,836,669	0	18,836,669
前払費用	285,210	0	285,210
合計	40,672,649	0	40,672,649

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
該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

わかば森のこども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	106,588,000	105,103,920	1,484,080	
	施設型給付費収入	87,298,000	86,421,460	876,540	
	施設型給付費収入	87,258,000	86,375,380	882,620	
	利用者負担金収入	40,000	46,080	△6,080	
	利用者等利用料収入	1,720,000	1,739,200	△19,200	
	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）	1,720,000	1,736,000	△16,000	
	その他の利用料収入	0	3,200	△3,200	
	その他の事業収入	17,570,000	16,943,260	626,740	
	補助金事業収入（公費）	16,270,000	15,625,830	644,170	
	補助金事業収入（一般）	690,000	684,410	5,590	
	その他の事業収入	10,000	16,120	△6,120	
	施設等利用費収入	600,000	616,900	△16,900	
	受取利息配当金収入	0	9,234	△9,234	
	その他の収入	1,400,000	1,325,804	74,196	
	利用者等外給食費収入	900,000	882,230	17,770	
雑収入	500,000	443,574	56,426		
その他の雑収入	500,000	443,574	56,426		
事業活動収入計(1)	107,988,000	106,438,958	1,549,042		
事業活動による収支	人件費支出	62,540,000	62,087,694	452,306	
	職員給料支出	34,010,000	33,739,095	270,905	
	職員俸給	25,400,000	25,167,455	232,545	
	特殊業務手当	790,000	788,520	1,480	
	処遇改善手当	4,910,000	4,902,800	7,200	
	扶養手当	0	0	0	
	管理職手当	240,000	236,544	3,456	
	通勤手当	1,050,000	1,040,094	9,906	
	住居手当	370,000	362,000	8,000	
	超過勤務手当	1,030,000	1,024,182	5,818	
	その他手当	220,000	217,500	2,500	
	職員賞与支出	7,510,000	7,500,379	9,621	
	非常勤職員給与支出	12,360,000	12,570,284	△210,284	
	退職給付支出	650,000	637,000	13,000	
	退職共済掛金	650,000	637,000	13,000	
	法定福利費支出	8,010,000	7,640,936	369,064	
	事業費支出	13,160,000	13,023,687	136,313	
	給食費支出	2,090,000	1,930,697	159,303	
	保健衛生費支出	140,000	140,001	△1	
	保育材料費支出	3,240,000	3,237,882	2,118	
	水道光熱費支出	1,530,000	1,493,101	36,899	
	消耗器具備品費支出	1,610,000	1,708,921	△98,921	
	保険料支出	740,000	729,467	10,533	
	賃借料支出	1,660,000	1,644,563	15,437	
	車輛費支出	2,150,000	2,139,055	10,945	
	事務費支出	12,190,000	11,886,254	303,746	
	福利厚生費支出	450,000	419,408	30,592	
職員被服費支出	30,000	22,240	7,760		
旅費交通費支出	670,000	663,214	6,786		
研修研究費支出	3,810,000	3,782,888	27,112		
事務消耗品費支出	520,000	494,083	25,917		
印刷製本費支出	250,000	206,576	43,424		
修繕費支出	990,000	994,400	△4,400		

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	240,000	236,427	3,573
		会議費支出	10,000	7,229	2,771
		広報費支出	0	0	0
		業務委託費支出	910,000	816,650	93,350
		手数料支出	1,810,000	1,805,133	4,867
		土地・建物賃借料支出	700,000	704,500	△4,500
		保守料支出	1,450,000	1,416,498	33,502
		諸会費支出	100,000	91,500	8,500
		雑支出（事務）	250,000	225,508	24,492
		その他の雑支出（事務）	250,000	225,508	24,492
		その他の支出	900,000	882,230	17,770
		利用者等外給食費支出	900,000	882,230	17,770
		事業活動支出計(2)	88,790,000	87,879,865	910,135
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,198,000	18,559,093	638,907
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	550,000	534,000	16,000
		施設整備等補助金収入	550,000	534,000	16,000
		施設整備等収入計(4)	550,000	534,000	16,000
	支出	固定資産取得支出	8,598,000	7,531,520	1,066,480
		構築物取得支出	3,160,000	3,151,500	8,500
		車輛運搬具取得支出	1,180,000	1,171,540	8,460
		器具及び備品取得支出	4,258,000	3,208,480	1,049,520
	施設整備等支出計(5)	8,598,000	7,531,520	1,066,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,048,000	△6,997,520	△1,050,480	
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,500,000	4,500,000
人件費積立資産取崩収入			4,500,000	4,500,000	0
その他の活動収入計(7)			4,500,000	4,500,000	0
支出		積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0
		人件費積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0
		その他の活動支出計(8)	9,300,000	9,300,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,800,000	△4,800,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,350,000	6,761,573	△411,573		
前期末支払資金残高(12)			9,160,907	9,160,907	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			15,510,907	15,922,480	△411,573

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

わかば森のこども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	105,103,920	76,974,220	28,129,700
	施設型給付費収益	86,421,460	61,487,940	24,933,520
	施設型給付費収益	86,375,380	61,441,620	24,933,760
	利用者負担金収益	46,080	46,320	△240
	利用者等利用料収益	1,739,200	1,471,540	267,660
	利用者等利用料収益（公費）	0	42,430	△42,430
	利用者等利用料収益（一般）	1,736,000	1,429,110	306,890
	その他の利用料収益	3,200	0	3,200
	その他の事業収益	16,943,260	14,014,740	2,928,520
	補助金事業収益（公費）	15,625,830	13,202,790	2,423,040
	補助金事業収益（一般）	684,410	481,700	202,710
	その他の事業収益	16,120	3,200	12,920
	施設等利用費収益	616,900	327,050	289,850
	その他の収益	360,000	14,944	345,056
	その他の収益	360,000	14,944	345,056
	サービス活動収益計(1)	105,463,920	76,989,164	28,474,756
サービス活動増減の部 費用	人件費	62,688,694	50,922,304	11,766,390
	職員給料	33,739,095	28,639,955	5,099,140
	職員俸給	25,167,455	20,171,756	4,995,699
	特殊業務手当	788,520	762,000	26,520
	処遇改善手当	4,902,800	4,905,667	△2,867
	扶養手当	0	96,000	△96,000
	管理職手当	236,544	0	236,544
	通勤手当	1,040,094	696,200	343,894
	住居手当	362,000	426,000	△64,000
	超過勤務手当	1,024,182	1,582,332	△558,150
	その他手当	217,500	0	217,500
	職員賞与	5,654,379	3,352,031	2,302,348
	賞与引当金繰入	2,713,000	2,112,000	601,000
	非常勤職員給与	12,570,284	10,306,602	2,263,682
	退職給付費用	637,000	489,500	147,500
	退職共済掛金	637,000	489,500	147,500
	法定福利費	7,374,936	6,022,216	1,352,720
	事業費	13,023,687	9,151,380	3,872,307
	給食費	1,930,697	1,797,143	133,554
	保健衛生費	140,001	108,612	31,389
	保育材料費	3,237,882	1,676,365	1,561,517
	水道光熱費	1,493,101	1,107,570	385,531
	消耗器具備品費	1,708,921	1,179,991	528,930
	保険料	729,467	239,792	489,675
	賃借料	1,644,563	1,307,540	337,023
	車輛費	2,139,055	1,734,367	404,688
	事務費	11,886,254	8,423,553	3,462,701
	福利厚生費	419,408	415,816	3,592
	職員被服費	22,240	0	22,240
	旅費交通費	663,214	891,168	△227,954
	研修研究費	3,782,888	884,063	2,898,825
	事務消耗品費	494,083	341,269	152,814
印刷製本費	206,576	154,895	51,681	
修繕費	994,400	1,184,700	△190,300	
通信運搬費	236,427	291,891	△55,464	
会議費	7,229	6,716	513	

サービス活動増減の部	費用	広報費	0	605,000	△605,000
		業務委託費	816,650	1,014,146	△197,496
		手数料	1,805,133	779,687	1,025,446
		土地・建物賃借料	704,500	683,000	21,500
		保守料	1,416,498	1,066,761	349,737
		諸会費	91,500	24,120	67,380
		雑費（事務）	225,508	80,321	145,187
		その他の雑費（事務）	225,508	80,321	145,187
		減価償却費	6,524,183	6,046,825	477,358
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,346,075	△1,251,277	△94,798
		サービス活動費用計(2)	92,776,743	73,292,785	19,483,958
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,687,177	3,696,379	8,990,798
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,234	182	9,052
		その他のサービス活動外収益	965,804	1,561,400	△595,596
		利用者等外給食収益	882,230	643,560	238,670
		雑収益	83,574	917,840	△834,266
		サービス活動外収益計(4)	975,038	1,561,582	△586,544
	費用	その他のサービス活動外費用	882,230	643,560	238,670
		利用者等外給食費	882,230	643,560	238,670
		サービス活動外費用計(5)	882,230	643,560	238,670
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,808	918,022	△825,214	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,779,985	4,614,401	8,165,584
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	534,000	213,000	321,000
		施設整備等補助金収益	534,000	213,000	321,000
		特別収益計(8)	534,000	213,000	321,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	534,000	213,000	321,000
		拠点区分間繰入金費用	300,000	0	300,000
		特別費用計(9)	834,001	213,000	621,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△300,001	0	△300,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,479,984	4,614,401	7,865,583
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		32,437,181	32,322,780	114,401
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		44,917,165	36,937,181	7,979,984
	その他の積立金取崩額(15)		4,500,000	0	4,500,000
	人件費積立金取崩額		4,500,000	0	4,500,000
	その他の積立金積立額(16)		9,000,000	4,500,000	4,500,000
	人件費積立金積立額		9,000,000	4,500,000	4,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		40,417,165	32,437,181	7,979,984	

わかば森のこども園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	27,694,975	18,038,673	9,656,302	流動負債	14,485,495	10,989,766	3,495,729
現金預金	9,599,906	10,381,492	△781,586	事業未払金	10,059,583	6,349,478	3,710,105
事業未収金	6,080,080	2,772,420	3,307,660	未払費用	1,534,062	1,791,254	△257,192
未収金	0	110,040	△110,040	預り金	178,850	0	178,850
未収補助金	6,302,870	4,401,360	1,901,510	職員預り金	0	737,034	△737,034
立替金	5,577,063	208,285	5,368,778	仮受金	0	0	0
前払金	0	16,500	△16,500	賞与引当金	2,713,000	2,112,000	601,000
前払費用	135,056	148,576	△13,520				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	60,130,705	54,623,369	5,507,336	固定負債	0	0	0
基本財産	19,053,674	21,069,963	△2,016,289	負債の部合計	14,485,495	10,989,766	3,495,729
土地	4,849,490	4,849,490	0	純 資 産 の 部			
建物	14,204,184	16,220,473	△2,016,289	基本金	8,199,490	8,199,490	0
その他の固定資産	41,077,031	33,553,406	7,523,625	第一号基本金	8,199,490	8,199,490	0
建物	2,519,124	3,150,429	△631,305	国庫補助金等特別積立金	5,723,530	6,535,605	△812,075
構築物	11,054,362	9,764,704	1,289,658	その他の積立金	19,000,000	14,500,000	4,500,000
車輛運搬具	2,347,085	2,053,274	293,811	人件費積立金	9,000,000	4,500,000	4,500,000
器具及び備品	6,146,620	4,059,975	2,086,645	保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	0	15,184	△15,184	次期繰越活動増減差額	40,417,165	32,437,181	7,979,984
人件費積立資産	9,000,000	4,500,000	4,500,000	(うち当期活動増減差額)	12,479,984	4,614,401	7,865,583
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	9,840	9,840	0	純資産の部合計	73,340,185	61,672,276	11,667,909
資産の部合計	87,825,680	72,662,042	15,163,638	負債及び純資産の部合計	87,825,680	72,662,042	15,163,638

計算書類に対する注記（わかば森のこども園拠点区分用）

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 — 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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、ソフトウェア—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。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 — 該当なし
賞与引当金 — 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より上長飯認定こども園拠点区分のサービス区分から独立した拠点区分として会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 上長飯認定こども園拠点計算書類（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（㉑））
ア わかば森のこども園
イ わかば森のクラブ
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））
ア わかば森のこども園
イ わかば森のクラブ

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	4,849,490	0	0	4,849,490
建物	16,220,473	0	2,016,289	14,204,184
合計	21,069,963	0	2,016,289	19,053,674

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

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）	76,985,600	62,781,416	14,204,184
建物（その他）	6,122,100	3,602,976	2,519,124
構築物	22,971,387	11,917,025	11,054,362
車輛運搬具	5,404,360	3,057,275	2,347,085
器具及び備品	14,974,029	8,827,409	6,146,620
合計	126,457,476	90,186,101	36,271,375

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

(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	6,080,080	0	6,080,080
未収補助金	6,302,870	0	6,302,870
立替金	5,577,063	0	5,577,063
前払費用	135,056	0	135,056
合計	18,095,069	0	18,095,069

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

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
子育て支援センターエンゼル拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	58,730,000	54,634,652	4,095,348		
	その他の事業収入	58,730,000	54,634,652	4,095,348		
	補助金事業収入（公費）	51,790,000	47,609,882	4,180,118		
	補助金事業収入（一般）	6,940,000	7,024,770	△84,770		
	受取利息配当金収入	60,000	13,259	46,741		
	その他の収入	510,000	458,154	51,846		
	雑収入	510,000	458,154	51,846		
	その他の雑収入	510,000	458,154	51,846		
	事業活動収入計(1)	59,300,000	55,106,065	4,193,935		
事業活動による収支	人件費支出	35,530,000	35,160,031	369,969		
	職員給料支出	12,110,000	11,853,679	256,321		
	職員俸給	12,110,000	11,853,679	256,321		
	職員賞与支出	3,890,000	3,825,973	64,027		
	非常勤職員給与支出	15,640,000	15,730,265	△90,265		
	退職給付支出	290,000	273,000	17,000		
	退職共済掛金	290,000	273,000	17,000		
	法定福利費支出	3,600,000	3,477,114	122,886		
	事業費支出	8,810,000	8,695,564	114,436		
	給食費支出	970,000	955,876	14,124		
	保健衛生費支出	40,000	32,211	7,789		
	保育材料費支出	1,340,000	1,263,532	76,468		
	水道光熱費支出	1,640,000	1,623,009	16,991		
	消耗器具備品費支出	360,000	348,369	11,631		
	保険料支出	680,000	657,758	22,242		
	賃借料支出	2,760,000	2,805,937	△45,937		
	車輛費支出	1,020,000	1,008,872	11,128		
	事務費支出	9,860,000	8,824,522	1,035,478		
	福利厚生費支出	180,000	176,105	3,895		
	旅費交通費支出	50,000	59,860	△9,860		
	研修研究費支出	370,000	348,760	21,240		
	事務消耗品費支出	160,000	150,310	9,690		
	印刷製本費支出	360,000	327,877	32,123		
	修繕費支出	3,240,000	2,441,723	798,277		
	通信運搬費支出	500,000	490,526	9,474		
	会議費支出	0	0	0		
	業務委託費支出	1,290,000	1,272,741	17,259		
	手数料支出	1,320,000	1,263,557	56,443		
	保険料支出	80,000	0	80,000		
	土地・建物賃借料支出	960,000	960,000	0		
	保守料支出	1,240,000	1,222,058	17,942		
	渉外費支出	10,000	10,000	0		
	諸会費支出	10,000	6,808	3,192		
雑支出（事務）	90,000	94,197	△4,197			
その他の雑支出（事務）	90,000	94,197	△4,197			
事業活動支出計(2)	54,200,000	52,680,117	1,519,883			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,100,000	2,425,948	2,674,052			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	290,000	281,600	8,400	
		器具及び備品取得支出	290,000	281,600	8,400	
施設整備等支出計(5)	290,000	281,600	8,400			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△290,000	△281,600	△8,400			
拠点区分間繰入金収入	240,000	26,302	213,698			

その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	240,000	26,302	213,698	
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,900,000	2,170,650	2,729,350	
		その他の活動支出計(8)	4,900,000	2,170,650	2,729,350	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,660,000	△2,144,348	△2,515,652	
		予備費支出(10)	0 0	—	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	150,000	0	150,000	
前期末支払資金残高(12)			0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			150,000	0	150,000	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
子育て支援センターエンゼル拠点区分 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

社会福祉法人名 **社会福祉法人エンゼル会**

（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	54,634,652	54,340,695	293,957	
	その他の事業収益	54,634,652	54,340,695	293,957	
	補助金事業収益（公費）	47,609,882	47,390,555	219,327	
	補助金事業収益（一般）	7,024,770	6,950,140	74,630	
	その他の収益	436,154	236,370	199,784	
	その他の収益	436,154	236,370	199,784	
サービス活動収益計(1)		55,070,806	54,577,065	493,741	
サービス活動増減の部	費用	人件費	35,160,031	38,380,312	△3,220,281
		職員給料	11,853,679	13,638,027	△1,784,348
		職員俸給	11,853,679	13,638,027	△1,784,348
		職員賞与	3,825,973	3,963,678	△137,705
		非常勤職員給与	15,730,265	16,950,735	△1,220,470
		退職給付費用	273,000	400,500	△127,500
		退職共済掛金	273,000	400,500	△127,500
		法定福利費	3,477,114	3,427,372	49,742
		事業費	8,695,564	9,101,610	△406,046
		給食費	955,876	1,700,710	△744,834
		保健衛生費	32,211	37,907	△5,696
		保育材料費	1,263,532	994,222	269,310
		水道光熱費	1,623,009	1,568,112	54,897
		消耗器具備品費	348,369	503,011	△154,642
		保険料	657,758	347,170	310,588
		賃借料	2,805,937	2,709,102	96,835
		車輛費	1,008,872	1,241,376	△232,504
		事務費	8,824,522	6,825,332	1,999,190
		福利厚生費	176,105	199,833	△23,728
		旅費交通費	59,860	20,445	39,415
		研修研究費	348,760	508,720	△159,960
		事務消耗品費	150,310	65,188	85,122
		印刷製本費	327,877	405,830	△77,953
		修繕費	2,441,723	1,312,993	1,128,730
		通信運搬費	490,526	455,148	35,378
		会議費	0	33,157	△33,157
		業務委託費	1,272,741	1,335,276	△62,535
		手数料	1,263,557	797,772	465,785
		土地・建物賃借料	960,000	720,000	240,000
		保守料	1,222,058	875,625	346,433
		渉外費	10,000	0	10,000
		諸会費	6,808	41,000	△34,192
		雑費（事務）	94,197	54,345	39,852
その他の雑費（事務）	94,197	54,345	39,852		
減価償却費	3,519,217	3,884,328	△365,111		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,434,073	△1,447,823	13,750		
サービス活動費用計(2)	54,765,261	56,743,759	△1,978,498		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		305,545	△2,166,694	2,472,239	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,259	174	13,085
		その他のサービス活動外収益	22,000	30,690	△8,690
		雑収益	22,000	30,690	△8,690
	サービス活動外収益計(4)	35,259	30,864	4,395	
	費用	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)		35,259	30,864	4,395	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		340,804	△2,135,830	2,476,634	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	26,302	1,325	24,977
	特別収益計(8)	26,302	1,325	24,977
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	0	5
	器具及び備品売却損・処分損	5	0	5
	拠点区分間繰入金費用	2,170,650	0	2,170,650
	特別費用計(9)	2,170,655	0	2,170,655
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,144,353	1,325	△2,145,678
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,803,549	△2,134,505	330,956
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,472,430	4,606,935	△2,134,505
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	668,881	2,472,430	△1,803,549
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	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)	668,881	2,472,430	△1,803,549

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

子育て支援センターエンゼル拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 **社会福祉法人エンゼル会**

（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	26,285,573	11,721,518	14,564,055	流動負債	26,285,573	11,721,518	14,564,055
現金預金	24,639,631	9,999,443	14,640,188	事業未払金	24,900,257	9,522,803	15,377,454
事業未収金	63,900	62,572	1,328	未払費用	1,385,316	1,835,542	△450,226
未収金	0	19,506	△19,506	預り金	0	2,500	△2,500
未収補助金	219,000	189,000	30,000	職員預り金	0	360,673	△360,673
立替金	1,037,902	1,165,225	△127,323	仮受金	0	0	0
前払費用	325,140	285,772	39,368				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	28,026,989	31,264,611	△3,237,622	固定負債	0	0	0
基本財産	24,838,772	25,741,833	△903,061	負債の部合計	26,285,573	11,721,518	14,564,055
建物	24,838,768	25,741,829	△903,061	純 資 産 の 部			
建物附属設備	4	4	0	基本金	6,537,000	6,537,000	0
その他の固定資産	3,188,217	5,522,778	△2,334,561	第一号基本金	6,537,000	6,537,000	0
建物	6,091	12,181	△6,090	国庫補助金等特別積立金	20,821,108	22,255,181	△1,434,073
構築物	674,858	1,101,586	△426,728	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	2,505,268	4,407,011	△1,901,743	次期繰越活動増減差額	668,881	2,472,430	△1,803,549
その他の固定資産	2,000	2,000	0	（うち当期活動増減差額）	△1,803,549	△2,134,505	330,956
				純資産の部合計	28,026,989	31,264,611	△3,237,622
資産の部合計	54,312,562	42,986,129	11,326,433	負債及び純資産の部合計	54,312,562	42,986,129	11,326,433

計算書類に対する注記（子育て支援センターエンゼル拠点区分用）

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 — 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、建物附属設備、構築物、ソフトウェア — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 子育て支援センターエンゼル拠点計算書類（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 子育て支援センターエンゼル

イ こども園児童クラブ

ウ エンゼル児童クラブ

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

ア 子育て支援センターエンゼル

イ こども園児童クラブ

ウ エンゼル児童クラブ

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
建物	25,741,829	0	903,061	24,838,768
建物付属設備	4	0	0	4
合計	25,741,833	0	903,061	24,838,772

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

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）	45,609,178	20,770,410	24,838,768
建物付属設備	6,916,000	6,915,996	4
建物	1,365,000	1,358,909	6,091
構築物	6,243,522	5,568,664	674,858
器具及び備品	22,275,098	19,769,830	2,505,268
合計	82,408,798	54,383,809	28,024,989

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

(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	63,900	0	63,900
未収補助金	219,000	0	219,000
立替金	1,037,902	0	1,037,902
前払費用	325,140	0	325,140
合計	1,645,942	0	1,645,942

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
該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

エンゼルIT保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	66,077,000	65,182,160	894,840		
	地域型保育給付費収入	60,723,000	59,998,910	724,090		
	地域型保育給付費収入	60,723,000	59,998,910	724,090		
	利用者等利用料収入	197,000	199,360	△2,360		
	利用者等利用料収入（一般）	197,000	199,360	△2,360		
	その他の事業収入	5,157,000	4,983,890	173,110		
	補助金事業収入（公費）	4,646,000	4,450,000	196,000		
	補助金事業収入（一般）	491,000	497,200	△6,200		
	その他の事業収入	20,000	36,690	△16,690		
	受取利息配当金収入	6,500	8,577	△2,077		
	その他の収入	600,000	571,605	28,395		
	利用者等外給食費収入	600,000	571,605	28,395		
	雑収入	0	0	0		
	その他の雑収入	0	0	0		
	事業活動収入計(1)	66,683,500	65,762,342	921,158		
事業活動による収支	支出	人件費支出	44,101,000	44,010,250	90,750	
		職員給料支出	22,397,000	22,347,776	49,224	
		職員俸給	17,320,000	17,312,369	7,631	
		特殊業務手当	580,000	579,900	100	
		処遇改善手当	3,243,000	3,242,880	120	
		管理職手当	239,000	238,080	920	
		通勤手当	225,000	225,000	0	
		住居手当	290,000	289,200	800	
		超過勤務手当	300,000	279,597	20,403	
		その他手当	200,000	180,750	19,250	
		職員賞与支出	8,140,000	8,139,205	795	
		非常勤職員給与支出	7,900,000	7,870,732	29,268	
		退職給付支出	364,000	364,000	0	
		退職共済掛金	364,000	364,000	0	
		法定福利費支出	5,300,000	5,288,537	11,463	
		事業費支出	6,709,000	6,651,874	57,126	
	給食費支出	1,800,000	1,650,792	149,208		
	保健衛生費支出	60,000	55,352	4,648		
	保育材料費支出	1,500,000	1,404,275	95,725		
	水道光熱費支出	600,000	600,000	0		
	消耗器具備品費支出	650,000	918,178	△268,178		
	保険料支出	125,000	121,590	3,410		
	賃借料支出	400,000	340,213	59,787		
	雑支出（事業）	1,574,000	1,561,474	12,526		
	雑支出（エンゼルひろば）	74,000	89,477	△15,477		
	雑支出（赤ちゃん食堂）	0	71,807	△71,807		
	雑支出（エンゼルトッププロジェクト）	1,500,000	1,389,870	110,130		
	雑支出（その他）	0	10,320	△10,320		
	事務費支出	6,271,500	6,143,873	127,627		
	福利厚生費支出	276,500	311,187	△34,687		
	職員被服費支出	137,500	137,400	100		
	旅費交通費支出	60,000	46,171	13,829		
研修研究費支出	1,300,000	1,240,506	59,494			
事務消耗品費支出	50,000	40,090	9,910			
印刷製本費支出	120,000	110,633	9,367			
修繕費支出	25,000	23,100	1,900			
通信運搬費支出	150,000	149,843	157			

事業活動による収支	支出	会議費支出	20,000	21,386	△1,386
		広報費支出	192,500	142,853	49,647
		業務委託費支出	420,000	410,534	9,466
		手数料支出	320,000	313,892	6,108
		土地・建物賃借料支出	2,700,000	2,700,000	0
		保守料支出	250,000	245,410	4,590
		諸会費支出	230,000	235,900	△5,900
		雑支出（事務）	20,000	14,968	5,032
		その他の雑支出（事務）	20,000	14,968	5,032
		その他の支出	600,000	571,605	28,395
		利用者等外給食費支出	600,000	571,605	28,395
		事業活動支出計(2)	57,681,500	57,377,602	303,898
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			9,002,000	8,384,740	617,260
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	201,000	201,000	0
		施設整備等補助金収入	201,000	201,000	0
		施設整備等収入計(4)	201,000	201,000	0
	支出	固定資産取得支出	833,000	832,500	500
		車輛運搬具取得支出	200,000	200,000	0
		器具及び備品取得支出	633,000	632,500	500
施設整備等支出計(5)	833,000	832,500	500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△632,000	△631,500	△500
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	700,000	628,685	71,315
		人件費積立資産取崩収入	700,000	628,685	71,315
		その他の活動収入計(7)	700,000	628,685	71,315
	支出	積立資産支出	8,200,000	8,128,685	71,315
		人件費積立資産支出	8,200,000	8,128,685	71,315
		拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000	0
		その他の活動支出計(8)	8,300,000	8,228,685	71,315
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△7,600,000	△7,600,000
予備費支出(10)			200,000	—	200,000
			0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			570,000	153,240	416,760

前期末支払資金残高(12)			10,386,143	10,386,143	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			10,956,143	10,539,383	416,760

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

エンゼル保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 **社会福祉法人エンゼル会**

（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	65,182,160	55,523,455	9,658,705
	地域型保育給付費収益	59,998,910	52,307,310	7,691,600
	地域型保育給付費収益	59,998,910	52,307,310	7,691,600
	利用者等利用料収益	199,360	186,295	13,065
	利用者等利用料収益（一般）	199,360	186,295	13,065
	その他の事業収益	4,983,890	3,029,850	1,954,040
	補助金事業収益（公費）	4,450,000	2,858,400	1,591,600
	補助金事業収益（一般）	497,200	162,450	334,750
	その他の事業収益	36,690	9,000	27,690
	サービス活動収益計(1)	65,182,160	55,523,455	9,658,705
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	44,116,250	37,407,816	6,708,434
	職員給料	22,347,776	21,082,140	1,265,636
	職員俸給	17,312,369	16,153,258	1,159,111
	特殊業務手当	579,900	556,500	23,400
	処遇改善手当	3,242,880	3,180,000	62,880
	管理職手当	238,080	224,448	13,632
	通勤手当	225,000	243,600	△18,600
	住居手当	289,200	153,600	135,600
	超過勤務手当	279,597	550,734	△271,137
	その他手当	180,750	20,000	160,750
	職員賞与	6,532,205	4,246,177	2,286,028
	賞与引当金繰入	1,944,000	1,838,000	106,000
	非常勤職員給与	7,870,732	5,810,830	2,059,902
	退職給付費用	364,000	311,500	52,500
	退職共済掛金	364,000	311,500	52,500
	法定福利費	5,057,537	4,119,169	938,368
	事業費	6,651,874	5,289,172	1,362,702
	給食費	1,650,792	1,744,493	△93,701
	保健衛生費	55,352	139,234	△83,882
	保育材料費	1,404,275	1,839,800	△435,525
	水道光熱費	600,000	600,000	0
	消耗器具備品費	918,178	512,980	405,198
	保険料	121,590	119,580	2,010
	賃借料	340,213	318,162	22,051
	雑費（事業）	1,561,474	14,923	1,546,551
	雑費（エンゼルひろば）	89,477	14,923	74,554
	雑費（赤ちゃん食堂）	71,807	0	71,807
	雑費（エンゼルフードプロジェクト）	1,389,870	0	1,389,870
	雑費（その他）	10,320	0	10,320
	事務費	6,143,873	6,454,326	△310,453
	福利厚生費	311,187	309,698	1,489
	職員被服費	137,400	146,565	△9,165
	旅費交通費	46,171	72,015	△25,844
	研修研究費	1,240,506	1,633,278	△392,772
	事務消耗品費	40,090	14,606	25,484
印刷製本費	110,633	95,818	14,815	
修繕費	23,100	97,130	△74,030	
通信運搬費	149,843	168,909	△19,066	
会議費	21,386	17,283	4,103	
広報費	142,853	134,603	8,250	
業務委託費	410,534	402,130	8,404	
手数料	313,892	176,295	137,597	

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	2,700,000	2,700,000	0
		保守料	245,410	265,320	△19,910
		諸会費	235,900	190,602	45,298
		雑費（事務）	14,968	30,074	△15,106
		その他の雑費（事務）	14,968	30,074	△15,106
		減価償却費	733,966	757,871	△23,905
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△123,799	△170,635	46,836
		サービス活動費用計(2)	57,522,164	49,738,550	7,783,614
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,659,996	5,784,905	1,875,091	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,577	462	8,115
		その他のサービス活動外収益	571,605	1,000,695	△429,090
		利用者等外給食収益	571,605	468,985	102,620
		雑収益	0	531,710	△531,710
		サービス活動外収益計(4)	580,182	1,001,157	△420,975
	費用	その他のサービス活動外費用	571,605	468,985	102,620
		利用者等外給食費	571,605	468,985	102,620
		サービス活動外費用計(5)	571,605	468,985	102,620
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,577	532,172	△523,595	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,668,573	6,317,077	1,351,496	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	201,000	0	201,000
		施設整備等補助金収益	201,000	0	201,000
		特別収益計(8)	201,000	0	201,000
	費用	固定資産売却損・処分損	42,427	0	42,427
		器具及び備品売却損・処分損	42,427	0	42,427
		国庫補助金等特別積立金積立額	201,000	0	201,000
		拠点区分間繰入金費用	100,000	0	100,000
		特別費用計(9)	343,427	0	343,427
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△142,427	0	△142,427	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,526,146	6,317,077	1,209,069	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,320,988	9,503,911	817,077
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,847,134	15,820,988	2,026,146
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		628,685	0	628,685
	人件費積立金取崩額		628,685	0	628,685
	その他の積立金積立額(16)		8,128,685	5,500,000	2,628,685
	人件費積立金積立額		8,128,685	5,500,000	2,628,685
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,347,134	10,320,988	26,146	

エンゼルIT保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	12,995,075	12,497,254	497,821	流動負債	4,399,692	3,949,111	450,581
現金預金	4,277,295	6,995,491	△2,718,196	事業未払金	545,664	605,714	△60,050
事業未収金	5,424,120	1,995,500	3,428,620	未払費用	1,481,272	1,139,979	341,293
未収補助金	2,833,000	2,751,000	82,000	預り金	0	0	0
立替金	89,080	327,000	△237,920	職員預り金	428,756	365,418	63,338
前払費用	371,580	428,263	△56,683	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,944,000	1,838,000	106,000
固定資産	38,158,744	30,602,637	7,556,107	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	4,399,692	3,949,111	450,581
その他の固定資産	38,158,744	30,602,637	7,556,107	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	312,088	196,670	115,418	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,846,656	1,890,783	△44,127	国庫補助金等特別積立金	406,993	329,792	77,201
ソフトウェア	0	15,184	△15,184	その他の積立金	36,000,000	28,500,000	7,500,000
人件費積立資産	23,000,000	15,500,000	7,500,000	人件費積立金	23,000,000	15,500,000	7,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	13,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	13,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	10,347,134	10,320,988	26,146
				(うち当期活動増減差額)	7,526,146	6,317,077	1,209,069
				純資産の部合計	46,754,127	39,150,780	7,603,347
資産の部合計	51,153,819	43,099,891	8,053,928	負債及び純資産の部合計	51,153,819	43,099,891	8,053,928

計算書類に対する注記（エンゼルIT保育園拠点区分用）

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 — 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・器具及び備品並びに車輛運搬具、ソフトウェア一定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) エンゼルIT保育園拠点計算書類（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（㉠））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉡））は省略している。

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

- ・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
車輛運搬具	935,680	623,592	312,088
器具及び備品	9,640,528	7,793,872	1,846,656
合計	10,576,208	8,417,464	2,158,744

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

（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	5,424,120	0	5,424,120
未収補助金	2,833,000	0	2,833,000
立替金	89,080	0	89,080
前払費用	371,580	0	371,580
合計	8,717,780	0	8,717,780

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

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

こおりもと保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	166,772,000	167,683,820	△911,820	
	施設型給付費収入	158,229,000	158,620,170	△391,170	
	施設型給付費収入	158,229,000	158,620,170	△391,170	
	利用者等利用料収入	2,020,000	2,039,500	△19,500	
	利用者等利用料収入（一般）	2,020,000	2,039,500	△19,500	
	その他の事業収入	6,523,000	7,024,150	△501,150	
	補助金事業収入（公費）	5,600,000	6,132,000	△532,000	
	補助金事業収入（一般）	273,000	271,300	1,700	
	その他の事業収入	0	11,500	△11,500	
	施設等利用費収入	650,000	609,350	40,650	
	受取利息配当金収入	21,000	25,383	△4,383	
	その他の収入	1,540,000	1,483,300	56,700	
	受入研修費収入	3,600	3,600	0	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,441,060	58,940	
	雑収入	36,400	38,640	△2,240	
	その他の雑収入	36,400	38,640	△2,240	
	事業活動収入計(1)	168,333,000	169,192,503	△859,503	
	事業活動による支出	人件費支出	110,200,000	109,633,214	566,786
職員給料支出		56,608,000	56,512,778	95,222	
職員俸給		43,450,000	43,412,187	37,813	
特殊業務手当		1,310,000	1,302,968	7,032	
処遇改善手当		8,700,000	8,692,245	7,755	
扶養手当		120,000	120,000	0	
管理職手当		260,000	258,336	1,664	
通勤手当		1,160,000	1,158,260	1,740	
住居手当		1,200,000	1,174,600	25,400	
超過勤務手当		408,000	394,182	13,818	
職員賞与支出		20,900,000	20,681,206	218,794	
非常勤職員給与支出		17,600,000	17,441,609	158,391	
退職給付支出		1,092,000	1,092,000	0	
退職共済掛金		1,092,000	1,092,000	0	
法定福利費支出		14,000,000	13,905,621	94,379	
事業費支出		17,693,000	17,413,599	279,401	
給食費支出		6,160,000	6,131,376	28,624	
保健衛生費支出		800,000	742,717	57,283	
保育材料費支出		5,863,000	5,742,481	120,519	
水道光熱費支出		2,400,000	2,343,316	56,684	
燃料費支出		0	0	0	
消耗器具備品費支出		700,000	706,735	△6,735	
保険料支出		570,000	568,605	1,395	
賃借料支出		1,200,000	1,178,369	21,631	
事務費支出		7,600,000	7,534,428	65,572	
福利厚生費支出		1,010,000	934,928	75,072	
職員被服費支出		300,000	265,113	34,887	
旅費交通費支出		100,000	94,238	5,762	
研修研究費支出		1,450,000	1,429,465	20,535	
事務消耗品費支出		50,000	46,036	3,964	
印刷製本費支出		240,000	232,459	7,541	
修繕費支出		500,000	752,474	△252,474	
通信運搬費支出	160,000	151,613	8,387		
会議費支出	90,000	87,197	2,803		
広報費支出	140,000	134,750	5,250		

事業活動による収支	支出	業務委託費支出	1,150,000	1,115,733	34,267
		手数料支出	1,300,000	1,250,843	49,157
		保守料支出	330,000	342,100	△12,100
		諸会費支出	280,000	279,000	1,000
		雑支出(事務)	500,000	418,479	81,521
		その他の雑支出(事務)	500,000	418,479	81,521
		その他の支出	1,500,000	1,441,060	58,940
		利用者等外給食費支出	1,500,000	1,441,060	58,940
		事業活動支出計(2)	136,993,000	136,022,301	970,699
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			31,340,000	33,170,202	△1,830,202
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	5,990,000	5,826,000	164,000
		構築物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	190,000	185,000	5,000
		器具及び備品取得支出	300,000	141,000	159,000
		建設仮勘定支出	5,500,000	5,500,000	0
		ソフトウェア取得支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	5,990,000	5,826,000	164,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△5,990,000	△5,826,000	△164,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	266,000	257,700	8,300
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	266,000	257,700	8,300
		その他の活動収入計(7)	266,000	257,700	8,300
	支出	積立資産支出	25,266,000	25,257,700	8,300
		人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	20,266,000	20,257,700	8,300
		拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000	0
		その他の活動支出計(8)	25,366,000	25,357,700	8,300
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△25,100,000	△25,100,000
予備費支出(10)			250,000	—	250,000
			0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	2,244,202	△2,244,202

前期末支払資金残高(12)	18,693,790	18,693,790	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,693,790	20,937,992	△2,244,202

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
こおりもと保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

（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	167,683,820	150,916,330	16,767,490
	施設型給付費収益	158,620,170	141,916,720	16,703,450
	施設型給付費収益	158,620,170	141,883,720	16,736,450
	利用者負担金収益	0	33,000	△33,000
	利用者等利用料収益	2,039,500	1,839,810	199,690
	利用者等利用料収益（公費）	0	28,000	△28,000
	利用者等利用料収益（一般）	2,039,500	1,769,810	269,690
	その他の利用料収益	0	42,000	△42,000
	その他の事業収益	7,024,150	7,159,800	△135,650
	補助金事業収益（公費）	6,132,000	6,317,000	△185,000
	補助金事業収益（一般）	271,300	204,500	66,800
	その他の事業収益	11,500	16,300	△4,800
	施設等利用費収益	609,350	622,000	△12,650
	サービス活動収益計(1)	167,683,820	150,916,330	16,767,490
サービス活動増減の部 費用	人件費	110,447,214	93,041,983	17,405,231
	職員給料	56,512,778	49,892,003	6,620,775
	職員俸給	43,412,187	38,266,350	5,145,837
	特殊業務手当	1,302,968	1,284,454	18,514
	処遇改善手当	8,692,245	7,123,691	1,568,554
	扶養手当	120,000	120,000	0
	管理職手当	258,336	249,216	9,120
	通勤手当	1,158,260	1,096,673	61,587
	住居手当	1,174,600	1,041,000	133,600
	超過勤務手当	394,182	710,619	△316,437
	職員賞与	17,098,206	12,127,481	4,970,725
	賞与引当金繰入	4,914,000	4,100,000	814,000
	非常勤職員給与	17,441,609	15,585,728	1,855,881
	退職給付費用	1,092,000	934,500	157,500
	退職共済掛金	1,092,000	934,500	157,500
	法定福利費	13,388,621	10,402,271	2,986,350
	事業費	17,413,599	16,210,575	1,203,024
	給食費	6,131,376	6,078,330	53,046
	保健衛生費	742,717	888,208	△145,491
	保育材料費	5,742,481	4,241,491	1,500,990
	水道光熱費	2,343,316	1,933,816	409,500
	消耗器具備品費	706,735	1,432,502	△725,767
	保険料	568,605	545,910	22,695
	賃借料	1,178,369	1,090,318	88,051
	事務費	7,534,428	5,774,732	1,759,696
	福利厚生費	934,928	600,072	334,856
	職員被服費	265,113	395,715	△130,602
	旅費交通費	94,238	96,171	△1,933
	研修研究費	1,429,465	616,167	813,298
	事務消耗品費	46,036	61,320	△15,284
	印刷製本費	232,459	210,300	22,159
	修繕費	752,474	307,430	445,044
	通信運搬費	151,613	167,490	△15,877
	会議費	87,197	70,546	16,651
	広報費	134,750	176,000	△41,250
	業務委託費	1,115,733	845,300	270,433
	手数料	1,250,843	1,518,025	△267,182
	租税公課	0	15,690	△15,690

サービス活動増減の部	費用	保守料	342,100	366,080	△23,980
		諸会費	279,000	279,668	△668
		雑費（事務）	418,479	48,758	369,721
		その他の雑費（事務）	418,479	48,758	369,721
		減価償却費	3,340,398	3,028,402	311,996
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△849,539	△849,539	0
		サービス活動費用計(2)	137,886,100	117,206,153	20,679,947
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,797,720	33,710,177	△3,912,457	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	25,383	458	24,925
		その他のサービス活動外収益	1,483,300	1,926,920	△443,620
		受入研修費収益	3,600	16,000	△12,400
		利用者等外給食収益	1,441,060	1,263,120	177,940
		雑収益	38,640	647,800	△609,160
		サービス活動外収益計(4)	1,508,683	1,927,378	△418,695
	費用	その他のサービス活動外費用	1,441,060	1,263,120	177,940
		利用者等外給食費	1,441,060	1,263,120	177,940
		サービス活動外費用計(5)	1,441,060	1,263,120	177,940
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	67,623	664,258	△596,635
経常増減差額(7)=(3)+(6)		29,865,343	34,374,435	△4,509,092	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	100,000	0	100,000
		特別費用計(9)	100,000	0	100,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△100,000	0	△100,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,765,343	34,374,435	△4,609,092	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		101,581,800	77,207,365	24,374,435
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,347,143	111,581,800	19,765,343
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		257,700	10,000,000	△9,742,300
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		257,700	10,000,000	△9,742,300
	その他の積立金積立額(16)		25,257,700	20,000,000	5,257,700
	人件費積立金積立額		5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額		20,257,700	20,000,000	257,700	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		106,347,143	101,581,800	4,765,343	

こおりもと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人エンゼル会

(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	30,937,605	25,369,494	5,568,111	流動負債	14,913,613	10,775,704	4,137,909
現金預金	13,749,965	12,956,394	793,571	事業未払金	5,224,296	1,874,193	3,350,103
事業未収金	11,055,640	6,077,100	4,978,540	未払費用	3,510,462	3,447,754	62,708
未収補助金	6,132,000	6,036,000	96,000	預り金	0	0	0
立替金	0	300,000	△300,000	職員預り金	1,264,855	1,353,757	△88,902
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,914,000	4,100,000	814,000
固定資産	147,961,226	120,475,624	27,485,602	固定負債	0	0	0
基本財産	74,051,766	57,829,101	16,222,665	負債の部合計	14,913,613	10,775,704	4,137,909
土地	44,908,750	27,368,000	17,540,750	純 資 産 の 部			
建物	29,143,016	30,461,101	△1,318,085	基本金	0	0	0
その他の固定資産	73,909,460	62,646,523	11,262,937	国庫補助金等特別積立金	2,638,075	3,487,614	△849,539
土地	0	17,540,750	△17,540,750	その他の積立金	55,000,000	30,000,000	25,000,000
構築物	10,758,064	11,836,227	△1,078,163	人件費積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
車輛運搬具	173,439	1	173,438	保育所施設・設備整備積立金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
器具及び備品	2,419,367	3,210,955	△791,588	次期繰越活動増減差額	106,347,143	101,581,800	4,765,343
建設仮勘定	5,500,000	0	5,500,000	(うち当期活動増減差額)	29,765,343	34,374,435	△4,609,092
権利	58,590	58,590	0				
人件費積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	40,000,000	20,000,000	20,000,000	純資産の部合計	163,985,218	135,069,414	28,915,804
資産の部合計	178,898,831	145,845,118	33,053,713	負債及び純資産の部合計	178,898,831	145,845,118	33,053,713

計算書類に対する注記（こおりもと保育園拠点区分用）

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 — 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具 — 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。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 — 該当なし

賞与引当金 — 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上する。

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) こおりもと保育園拠点計算書類（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））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	44,908,750	0	0	44,908,750
建物	30,461,101	0	1,318,085	29,143,016
合計	75,369,851	0	1,318,085	74,051,766

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

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）	63,270,000	34,126,984	29,143,016
構築物	13,663,405	2,905,341	10,758,064
車輛運搬具	300,870	127,431	173,439
器具及び備品	9,161,276	6,741,909	2,419,367
合計	86,395,551	43,901,665	42,493,886

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

(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	11,055,640	0	11,055,640
未収補助金	6,132,000	0	6,132,000
合計	17,187,640	0	17,187,640

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

令和5年8月取得の土地（郡元町4578-18）を当年度において基本財産として定款変更等の処理を行ったため、それに伴う計算書類での変更処理を当年度会計において行っている。そのため別紙3（⑧）と貸借対照表等の計算書類で期首価額に相違が生じているが期末にて一致している。