令和6年度

決算報告書

自：令和　6年 4月　1日
至：令和　7年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人　和敬会

理事長　髙橋　八映

監査報告書

令和　7年　5月17日

社会福祉法人　和敬会

理事長　髙橋　八映　殿

監事 池田順道

監事 佐久間優子

私たち監事は、令和６年４月１日から令和７年３月３１日までの令和６年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

２　監査意見

（１）　事業報告等の監査結果

①　事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②　理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）　計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以　上

令和6年度

計算書類

自：令和　6年 4月　1日
至：令和　7年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人　和敬会

理事長　髙橋　八映

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	306,614,300	310,821,935	△4,207,635	
		借入金利息補助金収入	70,000	43,516	26,484	
		経常経費寄附金収入	58,000	58,000	0	
		受取利息配当金収入	56,500	278,588	△222,088	
		その他の収入	12,380,000	12,023,657	356,343	
		事業活動収入計 (1)	319,178,800	323,225,696	△4,046,896	
	支出	人件費支出	217,045,000	209,289,912	7,755,088	
		事業費支出	23,900,000	22,024,472	1,875,528	
		事務費支出	55,332,000	48,521,561	6,810,439	
		支払利息支出	90,000	54,560	35,440	
		その他の支出	1,800,000	2,039,078	△239,078	
		事業活動支出計 (2)	298,167,000	281,929,583	16,237,417	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		21,011,800	41,296,113	△20,284,313	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	600,000	400,000	
		施設整備等収入計 (4)	1,000,000	600,000	400,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000	2,748,000	0	
		固定資産取得支出	2,000,000	1,825,736	174,264	
		施設整備等支出計 (5)	4,748,000	4,573,736	174,264	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△3,748,000	△3,973,736	225,736	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	80,000	79,508	492	
		その他の活動収入計 (7)	80,000	79,508	492	
	支出	積立資産支出	16,000,000	35,000,000	△19,000,000	
		その他の活動支出計 (8)	16,000,000	35,000,000	△19,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△15,920,000	△34,920,492	19,000,492	
予備費支出 (10)			1,343,800	—	1,343,800	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			0	2,401,885	△2,401,885	

前期末支払資金残高 (12)	79,357,128	79,357,128	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	79,357,128	81,759,013	△2,401,885	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	310,821,935	288,368,640	22,453,295
		経常経費寄附金収益	58,000	40,000	18,000
		サービス活動収益計 (1)	310,879,935	288,408,640	22,471,295
	費用	人件費	209,289,912	213,392,162	△4,102,250
		事業費	22,024,472	19,611,095	2,413,377
		事務費	48,521,561	39,089,787	9,431,774
		減価償却費	9,318,847	8,988,605	330,242
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,242,641	△5,898,496	△344,145
		サービス活動費用計 (2)	282,912,151	275,183,153	7,728,998
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		27,967,784	13,225,487	14,742,297
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	43,516	48,928	△5,412
		受取利息配当金収益	278,588	8,525	270,063
		その他のサービス活動外収益	12,023,657	11,828,563	195,094
		サービス活動外収益計 (4)	12,345,761	11,886,016	459,745
	費用	支払利息	54,560	61,346	△6,786
		その他のサービス活動外費用	2,039,078	1,291,340	747,738
		サービス活動外費用計 (5)	2,093,638	1,352,686	740,952
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		10,252,123	10,533,330	△281,207
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			38,219,907	23,758,817	14,461,090
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	600,000	3,397,000	△2,797,000
		特別収益計 (8)	600,000	3,397,000	△2,797,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	3,397,000	△2,797,000
		特別費用計 (9)	600,000	3,397,000	△2,797,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			38,219,907	23,758,817	14,461,090
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		278,627,855	277,869,038	758,817
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		316,847,762	301,627,855	15,219,907
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		35,000,000	23,000,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		281,847,762	278,627,855	3,219,907

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	104,820,711	103,932,571	888,140
現金預金	96,054,426	97,002,692	△948,266
事業未収金	1,433,290	48,370	1,384,920
未収金	20,992	47,813	△26,821
未収補助金	6,490,372	5,978,865	511,507
前払費用	821,631	854,831	△33,200
固定資産	977,169,286	949,741,905	27,427,381
基本財産	400,086,828	406,576,017	△6,489,189
土地	181,275,000	181,275,000	0
建物	294,963,140	294,963,140	0
建物減価償却累計額	△77,151,312	△70,662,123	△6,489,189
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	577,082,458	543,165,888	33,916,570
建物	10,673,682	10,673,682	0
建物減価償却累計額	△6,869,870	△6,079,471	△790,399
車輌運搬具	140,000	140,000	0
車輌運搬具減価償却累計額	△139,999	△139,999	0
器具及び備品	21,087,265	19,703,465	1,383,800
器具及び備品減価償却累計額	△14,205,372	△12,506,105	△1,699,267
権利	207,800	207,800	0
ソフトウェア	457,596	355,652	101,944
人件費積立資産(保育)	150,500,000	148,000,000	2,500,000
修繕積立資産(保育)	21,300,000	18,800,000	2,500,000
備品等購入積立資産(保育)	15,000,000	15,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	378,083,328	348,083,328	30,000,000
差入保証金	768,520	768,520	0
長期前払費用	79,508	159,016	△79,508
資産の部合計	1,081,989,997	1,053,674,476	28,315,521

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	25,809,698	27,323,443	△1,513,745
事業未払金	18,754,301	19,523,212	△768,911
1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	2,748,000	0
職員預り金	4,307,397	5,052,231	△744,834
固定負債	17,862,000	20,610,000	△2,748,000
設備資金借入金	17,862,000	20,610,000	△2,748,000
負債の部合計	43,671,698	47,933,443	△4,261,745
純資産の部			
基本金	22,945,780	22,945,780	0
第1号基本金	22,945,780	22,945,780	0
国庫補助金等特別積立金	168,641,429	174,284,070	△5,642,641
その他の積立金	564,883,328	529,883,328	35,000,000
人件費積立金(保育)	150,500,000	148,000,000	2,500,000
修繕積立金(保育)	21,300,000	18,800,000	2,500,000
備品等購入積立金(保育)	15,000,000	15,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	378,083,328	348,083,328	30,000,000
次期繰越活動増減差額	281,847,762	278,627,855	3,219,907
(うち当期活動増減差額)	38,219,907	23,758,817	14,461,090
純資産の部合計	1,038,318,299	1,005,741,033	32,577,266
負債及び純資産の部合計	1,081,989,997	1,053,674,476	28,315,521

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

①満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）

②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

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

③リース資産
a) 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ます。
b) 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ます。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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は、以下のとおりとなっております。

（1）法人全体の計算書類（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

1　社会福祉事業区分

ア　本部拠点区分

イ　練馬二葉保育園拠点区分
練馬二葉保育園

ウ　保育ルームぷてぃぱ拠点区分
保育ルームぷてぃぱ

（7）サービス区分ごとの拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書の作成について
当法人の各拠点区分においてはサービス区分がそれぞれ1つのみであるため作成しておりません。

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す。

(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	181,275,000	0	0	181,275,000
建物	224,301,017	0	6,489,189	217,811,828
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	419,554,395	0	6,489,189	400,086,828

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

（1）基本金の取崩額
該当する事項はありません。

（2）国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
該当する事項はありません。

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。

土地（基本財産）	181,275,000 円
建物（基本財産）	217,811,828 円
	399,086,828 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	20,610,000 円
	20,610,000 円

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

8. 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

該当事項はありません。

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

10. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当事項はありません。

13. 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

該当事項はありません。

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			本部	練馬二葉保育園	保育ルームぷてぃぱ
事業活動による収支	収入	保育事業収入		278,321,980	32,499,955
		借入金利息補助金収入		43,516	
		経常経費寄附金収入	58,000		
		受取利息配当金収入	1,376	232,159	45,053
		その他の収入		10,912,061	1,111,596
		事業活動収入計 (1)	59,376	289,509,716	33,656,604
	支出	人件費支出	247,840	189,893,169	19,148,903
		事業費支出		20,532,678	1,491,794
		事務費支出	307,804	43,421,508	4,792,249
		支払利息支出		54,560	
		その他の支出		2,039,078	
		事業活動支出計 (2)	555,644	255,940,993	25,432,946
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) − (2)		△496,268	33,568,723	8,223,658
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		300,000	300,000
		施設整備等収入計 (4)		300,000	300,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出		2,748,000	
		固定資産取得支出		1,353,836	471,900
		施設整備等支出計 (5)		4,101,836	471,900
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)			△3,801,836	△171,900
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	496,268	2,263,000	
		その他の活動による収入		79,508	
		その他の活動収入計 (7)	496,268	2,342,508	
	支出	積立資産支出		30,000,000	5,000,000
		拠点区分間繰入金支出		248,134	2,511,134
		その他の活動支出計 (8)		30,248,134	7,511,134
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) − (8)		496,268	△27,905,626	△7,511,134
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			0	1,861,261	540,624

前期末支払資金残高 (11)	2,626,578	52,948,845	23,781,705
当期末支払資金残高 (10) + (11)	2,626,578	54,810,106	24,322,329

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			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	310,821,935		310,821,935
		借入金利息補助金収入	43,516		43,516
		経常経費寄附金収入	58,000		58,000
		受取利息配当金収入	278,588		278,588
		その他の収入	12,023,657		12,023,657
		事業活動収入計 (1)	323,225,696		323,225,696
	支出	人件費支出	209,289,912		209,289,912
		事業費支出	22,024,472		22,024,472
		事務費支出	48,521,561		48,521,561
		支払利息支出	54,560		54,560
		その他の支出	2,039,078		2,039,078
		事業活動支出計 (2)	281,929,583		281,929,583
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		41,296,113		41,296,113
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	600,000		600,000
		施設整備等収入計 (4)	600,000		600,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000		2,748,000
		固定資産取得支出	1,825,736		1,825,736
		施設整備等支出計 (5)	4,573,736		4,573,736
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△3,973,736		△3,973,736
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,759,268	△2,759,268	0
		その他の活動による収入	79,508		79,508
		その他の活動収入計 (7)	2,838,776	△2,759,268	79,508
	支出	積立資産支出	35,000,000		35,000,000
		拠点区分間繰入金支出	2,759,268	△2,759,268	0
		その他の活動支出計 (8)	37,759,268	△2,759,268	35,000,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△34,920,492	0	△34,920,492
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			2,401,885	0	2,401,885

前期末支払資金残高 (11)	79,357,128		79,357,128
当期末支払資金残高 (10) + (11)	81,759,013	0	81,759,013

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			本部	練馬二葉保育園	保育ルームぷてぃぱ
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益		278,321,980	32,499,955
		経常経費寄附金収益	58,000		
		サービス活動収益計 (1)	58,000	278,321,980	32,499,955
	費用	人件費	247,840	189,893,169	19,148,903
		事業費		20,532,678	1,491,794
		事務費	307,804	43,421,508	4,792,249
		減価償却費		8,342,263	976,584
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,453,950	△788,691
		サービス活動費用計 (2)	555,644	256,735,668	25,620,839
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△497,644	21,586,312	6,879,116
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		43,516	
		受取利息配当金収益	1,376	232,159	45,053
		その他のサービス活動外収益		10,912,061	1,111,596
		サービス活動外収益計 (4)	1,376	11,187,736	1,156,649
	費用	支払利息		54,560	
		その他のサービス活動外費用		2,039,078	
		サービス活動外費用計 (5)		2,093,638	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,376	9,094,098	1,156,649
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△496,268	30,680,410	8,035,765
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		300,000	300,000
		拠点区分間繰入金収益	496,268	2,263,000	
		特別収益計 (8)	496,268	2,563,000	300,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		300,000	300,000
		拠点区分間繰入金費用		248,134	2,511,134
		特別費用計 (9)		548,134	2,811,134
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		496,268	2,014,866	△2,511,134
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			0	32,695,276	5,524,631
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		2,626,578	250,756,073	25,245,204
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		2,626,578	283,451,349	30,769,835
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)			30,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		2,626,578	253,451,349	25,769,835

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			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	310,821,935		310,821,935
		経常経費寄附金収益	58,000		58,000
		サービス活動収益計 (1)	310,879,935		310,879,935
	費用	人件費	209,289,912		209,289,912
		事業費	22,024,472		22,024,472
		事務費	48,521,561		48,521,561
		減価償却費	9,318,847		9,318,847
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,242,641		△6,242,641
		サービス活動費用計 (2)	282,912,151		282,912,151
	サービス活動増減差額 (3) = (1) − (2)		27,967,784		27,967,784
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	43,516		43,516
		受取利息配当金収益	278,588		278,588
		その他のサービス活動外収益	12,023,657		12,023,657
		サービス活動外収益計 (4)	12,345,761		12,345,761
	費用	支払利息	54,560		54,560
		その他のサービス活動外費用	2,039,078		2,039,078
		サービス活動外費用計 (5)	2,093,638		2,093,638
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) − (5)		10,252,123		10,252,123
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			38,219,907		38,219,907
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	600,000		600,000
		拠点区分間繰入金収益	2,759,268	△2,759,268	0
		特別収益計 (8)	3,359,268	△2,759,268	600,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	600,000		600,000
		拠点区分間繰入金費用	2,759,268	△2,759,268	0
		特別費用計 (9)	3,359,268	△2,759,268	600,000
	特別増減差額 (10) = (8) − (9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			38,219,907	0	38,219,907
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		278,627,855		278,627,855
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		316,847,762	0	316,847,762
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		35,000,000		35,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) − (16)		281,847,762	0	281,847,762

第三号第三様式

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	練馬二葉保育園	保育ルームぷてぃば
流動資産	2,626,578	78,118,860	26,959,817
現金預金	2,130,310	71,110,989	22,813,127
事業未収金		11,600	1,421,690
未収金	0	20,992	
未収補助金		3,765,372	2,725,000
前払費用		821,631	0
拠点区分間貸付金	496,268	2,388,276	0
固定資産	1,000,000	916,527,686	59,641,600
基本財産	1,000,000	399,086,828	0
土地		181,275,000	
建物		294,963,140	0
建物減価償却累計額		△77,151,312	0
定期預金	1,000,000		
その他の固定資産		517,440,858	59,641,600
建物		3,105,700	7,567,982
建物減価償却累計額		△1,292,276	△5,577,594
車輌運搬具		140,000	
車輌運搬具減価償却累計額		△139,999	
器具及び備品		17,701,340	3,385,925
器具及び備品減価償却累計額		△12,902,139	△1,303,233
権利		207,800	
ソフトウェア		457,596	0
人件費積立資産(保育)		127,000,000	23,500,000
修繕積立資産(保育)		5,000,000	16,300,000
備品等購入積立資産(保育)			15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		378,083,328	
差入保証金			768,520
長期前払費用		79,508	
資産の部合計	3,626,578	994,646,546	86,601,417
流動負債	0	26,056,754	2,637,488
事業未払金		18,753,223	1,078
１年以内返済予定設備資金借入金		2,748,000	
職員預り金	0	4,307,397	0
拠点区分間借入金	0	248,134	2,636,410
固定負債		17,862,000	
設備資金借入金		17,862,000	
負債の部合計	0	43,918,754	2,637,488
基本金	1,000,000	21,945,780	
第１号基本金	1,000,000	21,945,780	
国庫補助金等特別積立金		165,247,335	3,394,094
その他の積立金		510,083,328	54,800,000
人件費積立金(保育)		127,000,000	23,500,000
修繕積立金(保育)		5,000,000	16,300,000
備品等購入積立金(保育)			15,000,000
保育所施設・設備整備積立金		378,083,328	
次期繰越活動増減差額	2,626,578	253,451,349	25,769,835
(うち当期活動増減差額)	0	32,695,276	5,524,631
純資産の部合計	3,626,578	950,727,792	83,963,929
負債及び純資産の部合計	3,626,578	994,646,546	86,601,417

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	107,705,255	△2,884,544	104,820,711
現金預金	96,054,426		96,054,426
事業未収金	1,433,290		1,433,290
未収金	20,992		20,992
未収補助金	6,490,372		6,490,372
前払費用	821,631		821,631
拠点区分間貸付金	2,884,544	△2,884,544	0
固定資産	977,169,286		977,169,286
基本財産	400,086,828		400,086,828
土地	181,275,000		181,275,000
建物	294,963,140		294,963,140
建物減価償却累計額	△77,151,312		△77,151,312
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	577,082,458		577,082,458
建物	10,673,682		10,673,682
建物減価償却累計額	△6,869,870		△6,869,870
車輌運搬具	140,000		140,000
車輌運搬具減価償却累計額	△139,999		△139,999
器具及び備品	21,087,265		21,087,265
器具及び備品減価償却累計額	△14,205,372		△14,205,372
権利	207,800		207,800
ソフトウェア	457,596		457,596
人件費積立資産(保育)	150,500,000		150,500,000
修繕積立資産(保育)	21,300,000		21,300,000
備品等購入積立資産(保育)	15,000,000		15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	378,083,328		378,083,328
差入保証金	768,520		768,520
長期前払費用	79,508		79,508
資産の部合計	1,084,874,541	△2,884,544	1,081,989,997
流動負債	28,694,242	△2,884,544	25,809,698
事業未払金	18,754,301		18,754,301
１年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000		2,748,000
職員預り金	4,307,397		4,307,397
拠点区分間借入金	2,884,544	△2,884,544	0
固定負債	17,862,000		17,862,000
設備資金借入金	17,862,000		17,862,000
負債の部合計	46,556,242	△2,884,544	43,671,698
基本金	22,945,780		22,945,780
第１号基本金	22,945,780		22,945,780
国庫補助金等特別積立金	168,641,429		168,641,429
その他の積立金	564,883,328		564,883,328
人件費積立金(保育)	150,500,000		150,500,000
修繕積立金(保育)	21,300,000		21,300,000
備品等購入積立金(保育)	15,000,000		15,000,000
保育所施設・設備整備積立金	378,083,328		378,083,328
次期繰越活動増減差額	281,847,762	0	281,847,762
(うち当期活動増減差額)	38,219,907	0	38,219,907
純資産の部合計	1,038,318,299	0	1,038,318,299
負債及び純資産の部合計	1,084,874,541	△2,884,544	1,081,989,997

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

(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	経常経費寄附金収入	48,000	58,000	△10,000	
		受取利息配当金収入	1,000	1,376	△376	
		事業活動収入計 (1)	49,000	59,376	△10,376	
	支出	人件費支出	300,000	247,840	52,160	
		役員報酬支出	300,000	247,840	52,160	
		事務費支出	477,000	307,804	169,196	
		旅費交通費支出	60,000	20,000	40,000	
		通信運搬費支出	20,000		20,000	
		会議費支出	100,000	84,454	15,546	
		手数料支出	31,000	5,830	25,170	
		保険料支出	56,000	56,000	0	
		賃借料支出	60,000	19,360	40,640	
		雑支出	150,000	122,160	27,840	
		雑支出	150,000	122,160	27,840	
		事業活動支出計 (2)	777,000	555,644	221,356	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) − (2)		△728,000	△496,268	△231,732	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)				
	支出					
		施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	750,000	496,268	253,732	
		その他の活動収入計 (7)	750,000	496,268	253,732	
	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)		750,000	496,268	253,732	
予備費支出 (10)			22,000	—	22,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) − (10)			0	0	0	

前期末支払資金残高 (12)	2,626,578	2,626,578	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	2,626,578	2,626,578	0	

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

(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	経常経費寄附金収益	58,000	30,000	28,000
		サービス活動収益計 (1)	58,000	30,000	28,000
	費用	人件費	247,840	217,140	30,700
		役員報酬	247,840	217,140	30,700
		事務費	307,804	299,153	8,651
		旅費交通費	20,000	26,000	△6,000
		会議費	84,454	119,698	△35,244
		手数料	5,830	5,830	0
		保険料	56,000	56,000	0
		賃借料	19,360	23,980	△4,620
		雑費	122,160	67,645	54,515
		雑費	122,160	67,645	54,515
		サービス活動費用計 (2)	555,644	516,293	39,351
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△497,644	△486,293	△11,351
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,376	42	1,334
		サービス活動外収益計 (4)	1,376	42	1,334
	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)		1,376	42	1,334
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△496,268	△486,251	△10,017
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	496,268	486,251	10,017
		特別収益計 (8)	496,268	486,251	10,017
	費用				
		特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		496,268	486,251	10,017
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		2,626,578	2,626,578	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		2,626,578	2,626,578	0
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	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)		2,626,578	2,626,578	0

本部拠点区分　貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,626,578	2,626,578	0	流動負債	0	0	0
現金預金	2,130,310	2,130,327	△17				
未収金	0	10,000	△10,000				
拠点区分間貸付金	496,268	486,251	10,017				
固定資産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産				基本金	1,000,000	1,000,000	0
				第１号基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	2,626,578	2,626,578	0
				純資産の部合計	3,626,578	3,626,578	0
資産の部合計	3,626,578	3,626,578	0	負債及び純資産の部合計	3,626,578	3,626,578	0

計算書類に対する注記（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

①満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）

②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

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

③リース資産
a) 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ます。
b) 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ます。

2. 採用する退職給付制度

該当事項はありません。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

（1）本部拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）当拠点はサービス区分が１つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3 ⑩）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3 ⑪）の作成は省略しています。

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す。

(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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

8. 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

該当事項はありません。

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

練馬二葉保育園拠点区分　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

(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	273,932,300	278,321,980	△4,389,680	
		委託費収入	166,000,000	166,095,780	△95,780	
		利用者等利用料収入	340,000	294,810	45,190	
		利用者等利用料収入 (一般)	340,000	294,810	45,190	
		その他の事業収入	107,592,300	111,931,390	△4,339,090	
		補助金事業収入 (公費)	106,842,300	111,272,190	△4,429,890	
		補助金事業収入 (一般)	750,000	659,200	90,800	
		借入金利息補助金収入	70,000	43,516	26,484	
		経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
		受取利息配当金収入	40,000	232,159	△192,159	
		その他の収入	12,380,000	10,912,061	1,467,939	
		受入研修費収入	80,000	64,000	16,000	
		利用者等外給食費収入	1,800,000	1,707,300	92,700	
		雑収入	10,500,000	9,140,761	1,359,239	
		家賃職員負担分	10,500,000	9,130,611	1,369,389	
		雑収入		10,150	△10,150	
		事業活動収入計 (1)	286,432,300	289,509,716	△3,077,416	
	支出	人件費支出	197,983,000	189,893,169	8,089,831	
		職員給料支出	104,500,000	100,311,596	4,188,404	
		職員賞与支出	44,000,000	43,944,441	55,559	
		非常勤職員給与支出	8,200,000	6,778,896	1,421,104	
		派遣職員費支出	17,700,000	16,970,351	729,649	
		退職給付支出	1,183,000	1,183,000	0	
		法定福利費支出	22,400,000	20,704,885	1,695,115	
		事業費支出	21,950,000	20,532,678	1,417,322	
		給食費支出	9,500,000	8,889,415	610,585	
		保健衛生費支出	450,000	133,426	316,574	
		保育材料費支出	3,400,000	3,354,358	45,642	
		水道光熱費支出	5,000,000	4,777,027	222,973	
		消耗器具備品費支出	2,200,000	2,072,712	127,288	
		保険料支出	500,000	429,987	70,013	
		賃借料支出	900,000	875,753	24,247	
		事務費支出	49,630,000	43,421,508	6,208,492	
		福利厚生費支出	11,090,000	10,204,528	885,472	
		職員被服費支出	200,000	5,980	194,020	
		旅費交通費支出	200,000	53,933	146,067	
		研修研究費支出	1,500,000	1,117,065	382,935	
		事務消耗品費支出	1,700,000	458,519	1,241,481	
		印刷製本費支出	450,000	223,593	226,407	
		修繕費支出	3,160,000	2,425,852	734,148	
		通信運搬費支出	1,230,000	1,224,589	5,411	
		会議費支出	40,000	0	40,000	
		広報費支出	700,000	380,480	319,520	
		業務委託費支出	22,200,000	21,590,364	609,636	
		給食委託費支出	16,200,000	16,101,973	98,027	
		その他の委託費支出	6,000,000	5,488,391	511,609	
		手数料支出	2,000,000	1,850,751	149,249	
		保険料支出	540,000	175,530	364,470	
		賃借料支出	2,500,000	1,863,646	636,354	
		土地・建物賃借料支出	220,000	216,000	4,000	
		保守料支出	900,000	774,206	125,794	
		雑支出	1,000,000	856,472	143,528	
		雑支出	1,000,000	856,472	143,528	
		支払利息支出	90,000	54,560	35,440	
		その他の支出	1,800,000	2,039,078	△239,078	
		利用者等外給食費支出	1,800,000	2,039,078	△239,078	

練馬二葉保育園拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
		事業活動支出計 (2)	271,453,000	255,940,993	15,512,007	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		14,979,300	33,568,723	△18,589,423	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	300,000	200,000	
		施設整備等補助金収入	500,000	300,000	200,000	
		施設整備等収入計 (4)	500,000	300,000	200,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000	2,748,000	0	
		固定資産取得支出	1,500,000	1,353,836	146,164	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	911,900	88,100	
		ソフトウェア取得支出	500,000	441,936	58,064	
		施設整備等支出計 (5)	4,248,000	4,101,836	146,164	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△3,748,000	△3,801,836	53,836	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,263,000	2,263,000	0	
		その他の活動による収入	80,000	79,508	492	
		長期前払費用返還金収入	80,000	79,508	492	
		その他の活動収入計 (7)	2,343,000	2,342,508	492	
	支出	積立資産支出	12,000,000	30,000,000	△18,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	12,000,000	30,000,000	△18,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	375,000	248,134	126,866	
		その他の活動支出計 (8)	12,375,000	30,248,134	△17,873,134	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△10,032,000	△27,905,626	17,873,626	
予備費支出 (10)			1,199,300	—	1,199,300	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			0	1,861,261	△1,861,261	

前期末支払資金残高 (12)	52,948,845	52,948,845	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	52,948,845	54,810,106	△1,861,261	

練馬二葉保育園拠点区分　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

(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	278,321,980	256,682,140	21,639,840
		委託費収益	166,095,780	150,555,330	15,540,450
		利用者等利用料収益	294,810	113,670	181,140
		利用者等利用料収益 (一般)	294,810	113,670	181,140
		その他の事業収益	111,931,390	106,013,140	5,918,250
		補助金事業収益 (公費)	111,272,190	105,299,010	5,973,180
		補助金事業収益 (一般)	659,200	714,130	△54,930
		経常経費寄附金収益		10,000	△10,000
		サービス活動収益計 (1)	278,321,980	256,692,140	21,629,840
	費用	人件費	189,893,169	194,749,881	△4,856,712
		職員給料	100,311,596	116,032,448	△15,720,852
		職員賞与	43,944,441	36,311,127	7,633,314
		非常勤職員給与	6,778,896	8,186,004	△1,407,108
		派遣職員費	16,970,351	8,480,513	8,489,838
		退職給付費用	1,183,000	1,424,000	△241,000
		法定福利費	20,704,885	24,315,789	△3,610,904
		事業費	20,532,678	18,396,076	2,136,602
		給食費	8,889,415	8,647,480	241,935
		保健衛生費	133,426	131,439	1,987
		保育材料費	3,354,358	2,949,517	404,841
		水道光熱費	4,777,027	3,859,474	917,553
		消耗器具備品費	2,072,712	2,145,544	△72,832
		保険料	429,987	420,710	9,277
		賃借料	875,753	241,912	633,841
		事務費	43,421,508	34,578,475	8,843,033
		福利厚生費	10,204,528	10,796,098	△591,570
		職員被服費	5,980		5,980
		旅費交通費	53,933	87,706	△33,773
		研修研究費	1,117,065	1,007,597	109,468
		事務消耗品費	458,519	1,305,398	△846,879
		印刷製本費	223,593	265,607	△42,014
		修繕費	2,425,852	400,892	2,024,960
		通信運搬費	1,224,589	979,482	245,107
		会議費	0	4,964	△4,964
		広報費	380,480	397,311	△16,831
		業務委託費	21,590,364	13,975,351	7,615,013
		給食委託費	16,101,973	9,795,706	6,306,267
		その他の委託費	5,488,391	4,179,645	1,308,746
		手数料	1,850,751	866,614	984,137
		保険料	175,530	286,923	△111,393
		賃借料	1,863,646	2,423,931	△560,285
		土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
		保守料	774,206	755,144	19,062
		雑費	856,472	809,457	47,015
		雑費	856,472	809,457	47,015
		減価償却費	8,342,263	8,171,825	170,438
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,453,950	△5,267,216	△186,734
		サービス活動費用計 (2)	256,735,668	250,629,041	6,106,627
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21,586,312	6,063,099	15,523,213
	収益	借入金利息補助金収益	43,516	48,928	△5,412
		受取利息配当金収益	232,159	7,793	224,366
		その他のサービス活動外収益	10,912,061	11,826,463	△914,402
		受入研修費収益	64,000	93,200	△29,200
		利用者等外給食収益	1,707,300	945,000	762,300
		雑収益	9,140,761	10,788,263	△1,647,502
		家賃職員負担分	9,130,611	10,788,263	△1,657,652

練馬二葉保育園拠点区分　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

(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	収益	雑収益	10,150		10,150
		サービス活動外収益計 (4)	11,187,736	11,883,184	△695,448
	費用	支払利息	54,560	61,346	△6,786
		その他のサービス活動外費用	2,039,078	1,291,340	747,738
		利用者等外給食費	2,039,078	1,291,340	747,738
		サービス活動外費用計 (5)	2,093,638	1,352,686	740,952
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		9,094,098	10,530,498	△1,436,400
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			30,680,410	16,593,597	14,086,813
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	300,000	1,824,000	△1,524,000
		施設整備等補助金収益	300,000	1,824,000	△1,524,000
		拠点区分間繰入金収益	2,263,000	2,263,000	0
		特別収益計 (8)	2,563,000	4,087,000	△1,524,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	1,824,000	△1,524,000
		拠点区分間繰入金費用	248,134	243,126	5,008
		特別費用計 (9)	548,134	2,067,126	△1,518,992
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		2,014,866	2,019,874	△5,008
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			32,695,276	18,613,471	14,081,805
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		250,756,073	250,142,602	613,471
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		283,451,349	268,756,073	14,695,276
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		30,000,000	18,000,000	12,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		30,000,000	18,000,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		253,451,349	250,756,073	2,695,276

練馬二葉保育園拠点区分　貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,118,860	77,766,914	351,946
現金預金	71,110,989	69,196,489	1,914,500
事業未収金	11,600	48,370	△36,770
未収金	20,992	37,813	△16,821
未収補助金	3,765,372	3,091,865	673,507
前払費用	821,631	854,831	△33,200
拠点区分間貸付金	2,388,276	4,537,546	△2,149,270
固定資産	916,527,686	893,595,621	22,932,065
基本財産	399,086,828	405,576,017	△6,489,189
土地	181,275,000	181,275,000	0
建物	294,963,140	294,963,140	0
建物減価償却累計額	△77,151,312	△70,662,123	△6,489,189
その他の固定資産	517,440,858	488,019,604	29,421,254
建物	3,105,700	3,105,700	0
建物減価償却累計額	△1,292,276	△1,008,931	△283,345
車輌運搬具	140,000	140,000	0
車輌運搬具減価償却累計額	△139,999	△139,999	0
器具及び備品	17,701,340	16,789,440	911,900
器具及び備品減価償却累計額	△12,902,139	△11,672,402	△1,229,737
権利	207,800	207,800	0
ソフトウェア	457,596	355,652	101,944
人件費積立資産(保育)	127,000,000	127,000,000	0
修繕積立資産(保育)	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	378,083,328	348,083,328	30,000,000
長期前払費用	79,508	159,016	△79,508
資産の部合計	994,646,546	971,362,535	23,284,011

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	26,056,754	27,566,069	△1,509,315
事業未払金	18,753,223	19,522,712	△769,489
1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	2,748,000	0
職員預り金	4,307,397	5,052,231	△744,834
拠点区分間借入金	248,134	243,126	5,008
固定負債	17,862,000	20,610,000	△2,748,000
設備資金借入金	17,862,000	20,610,000	△2,748,000
負債の部合計	43,918,754	48,176,069	△4,257,315
純資産の部			
基本金	21,945,780	21,945,780	0
第1号基本金	21,945,780	21,945,780	0
国庫補助金等特別積立金	165,247,335	170,401,285	△5,153,950
その他の積立金	510,083,328	480,083,328	30,000,000
人件費積立金(保育)	127,000,000	127,000,000	0
修繕積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	378,083,328	348,083,328	30,000,000
次期繰越活動増減差額	253,451,349	250,756,073	2,695,276
(うち当期活動増減差額)	32,695,276	18,613,471	14,081,805
純資産の部合計	950,727,792	923,186,466	27,541,326
負債及び純資産の部合計	994,646,546	971,362,535	23,284,011

計算書類に対する注記（練馬二葉保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）

②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

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

③リース資産
a) 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ます。
b) 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ます。

2. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

（１）練馬二葉保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点はサービス区分が１つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3 ⑩）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3 ⑪）の作成は省略しています。

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す。

(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	181,275,000	0	0	181,275,000
建物	224,301,017	0	6,489,189	217,811,828
合計	405,576,017	0	6,489,189	399,086,828

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

（１）基本金の取崩額
該当する事項はありません。

（２）国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
該当する事項はありません。

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。

土地（基本財産）	181,275,000 円
建物（基本財産）	217,811,828 円
	399,086,828 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	20,610,000 円
	20,610,000 円

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

8. 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

該当事項はありません。

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

保育ルームぷてぃぱ拠点区分　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

(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	32,682,000	32,499,955	182,045	
		地域型保育給付費収入	26,350,000	26,843,955	△493,955	
		地域型保育給付費収入	24,050,000	24,236,420	△186,420	
		利用者負担金収入	2,300,000	2,607,535	△307,535	
		その他の事業収入	6,332,000	5,656,000	676,000	
		補助金事業収入 (公費)	6,332,000	5,656,000	676,000	
		受取利息配当金収入	15,500	45,053	△29,553	
		その他の収入	0	1,111,596	△1,111,596	
		雑収入		1,111,596	△1,111,596	
		家賃職員負担分		1,111,596	△1,111,596	
		事業活動収入計 (1)	32,697,500	33,656,604	△959,104	
	支出	人件費支出	18,762,000	19,148,903	△386,903	
		職員給料支出	9,652,000	9,646,916	5,084	
		職員賞与支出	4,980,000	4,980,000	0	
		非常勤職員給与支出	2,170,000	2,164,371	5,629	
		法定福利費支出	1,960,000	2,357,616	△397,616	
		事業費支出	1,950,000	1,491,794	458,206	
		給食費支出	800,000	739,525	60,475	
		保健衛生費支出	200,000	11,858	188,142	
		保育材料費支出	150,000	123,800	26,200	
		水道光熱費支出	250,000	186,552	63,448	
		消耗器具備品費支出	150,000	38,014	111,986	
		保険料支出	149,000	141,245	7,755	
		賃借料支出	251,000	250,800	200	
		事務費支出	5,225,000	4,792,249	432,751	
		福利厚生費支出	1,100,000	1,057,078	42,922	
		修繕費支出	50,000	37,730	12,270	
		通信運搬費支出	150,000	115,120	34,880	
		広報費支出	50,000		50,000	
		業務委託費支出	1,380,000	1,351,832	28,168	
		給食委託費支出	1,350,000	1,341,827	8,173	
		その他の委託費支出	30,000	10,005	19,995	
		手数料支出	400,000	156,621	243,379	
		賃借料支出	45,000	44,980	20	
		土地・建物賃借料支出	2,050,000	2,028,888	21,112	
		事業活動支出計 (2)	25,937,000	25,432,946	504,054	
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,760,500	8,223,658	△1,463,158	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	300,000	200,000	
		施設整備等補助金収入	500,000	300,000	200,000	
		施設整備等収入計 (4)	500,000	300,000	200,000	
	支出	固定資産取得支出	500,000	471,900	28,100	
		器具及び備品取得支出	500,000	471,900	28,100	
		施設整備等支出計 (5)	500,000	471,900	28,100	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△171,900	171,900	
	収入					
		その他の活動収入計 (7)				
	支出	積立資産支出	4,000,000	5,000,000	△1,000,000	
		人件費積立資産支出 (保育)	2,000,000	2,500,000	△500,000	
		修繕積立資産支出 (保育)	2,000,000	2,500,000	△500,000	

保育ルームぷてぃぱ拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
その他の活動による収支	支出	拠点区分間繰入金支出	2,638,000	2,511,134	126,866	
		その他の活動支出計 (8)	6,638,000	7,511,134	△873,134	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△6,638,000	△7,511,134	873,134	
予備費支出 (10)			122,500	—	122,500	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			0	540,624	△540,624	

前期末支払資金残高 (12)	23,781,705	23,781,705	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	23,781,705	24,322,329	△540,624	

保育ルームぷてぃぱ拠点区分　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

(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	32,499,955	31,686,500	813,455
		地域型保育給付費収益	26,843,955	25,812,500	1,031,455
		地域型保育給付費収益	24,236,420	23,433,150	803,270
		利用者負担金収益	2,607,535	2,379,350	228,185
		その他の事業収益	5,656,000	5,874,000	△218,000
		補助金事業収益 (公費)	5,656,000	5,874,000	△218,000
		サービス活動収益計 (1)	32,499,955	31,686,500	813,455
	費用	人件費	19,148,903	18,425,141	723,762
		職員給料	9,646,916	8,230,437	1,416,479
		職員賞与	4,980,000	4,140,000	840,000
		非常勤職員給与	2,164,371	2,396,936	△232,565
		派遣職員費		1,663,887	△1,663,887
		法定福利費	2,357,616	1,993,881	363,735
		事業費	1,491,794	1,215,019	276,775
		給食費	739,525	718,790	20,735
		保健衛生費	11,858	12,166	△308
		保育材料費	123,800		123,800
		水道光熱費	186,552	152,948	33,604
		消耗器具備品費	38,014	23,100	14,914
		保険料	141,245	57,215	84,030
		賃借料	250,800	250,800	0
		事務費	4,792,249	4,212,159	580,090
		福利厚生費	1,057,078	832,964	224,114
		修繕費	37,730		37,730
		通信運搬費	115,120	114,600	520
		業務委託費	1,351,832	827,887	523,945
		給食委託費	1,341,827	784,382	557,445
		その他の委託費	10,005	43,505	△33,500
		手数料	156,621	157,598	△977
		賃借料	44,980	38,880	6,100
		土地・建物賃借料	2,028,888	2,240,230	△211,342
		減価償却費	976,584	816,780	159,804
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△788,691	△631,280	△157,411
		サービス活動費用計 (2)	25,620,839	24,037,819	1,583,020
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,879,116	7,648,681	△769,565
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45,053	690	44,363
		その他のサービス活動外収益	1,111,596	2,100	1,109,496
		利用者等外給食収益		2,100	△2,100
		雑収益	1,111,596		1,111,596
		家賃職員負担分	1,111,596		1,111,596
		サービス活動外収益計 (4)	1,156,649	2,790	1,153,859
	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)	1,156,649	2,790	1,153,859
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,035,765	7,651,471	384,294
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	300,000	1,573,000	△1,273,000
		施設整備等補助金収益	300,000	1,573,000	△1,273,000
		特別収益計 (8)	300,000	1,573,000	△1,273,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	1,573,000	△1,273,000
		拠点区分間繰入金費用	2,511,134	2,506,125	5,009

保育ルームぷてぃぱ拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費用				
	特別費用計 (9)	2,811,134	4,079,125	△1,267,991
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2,511,134	△2,506,125	△5,009
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		5,524,631	5,145,346	379,285
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	25,245,204	25,099,858	145,346
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	30,769,835	30,245,204	524,631
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	5,000,000	0
	人件費積立金積立額 (保育)	2,500,000	2,500,000	0
	修繕積立金積立額 (保育)	2,500,000	2,500,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	25,769,835	25,245,204	524,631

保育ルームぷてぃぱ拠点区分　貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	26,959,817	28,562,876	△1,603,059	流動負債	2,637,488	4,781,171	△2,143,683
現金預金	22,813,127	25,675,876	△2,862,749	事業未払金	1,078	500	578
事業未収金	1,421,690	0	1,421,690	拠点区分間借入金	2,636,410	4,780,671	△2,144,261
未収補助金	2,725,000	2,887,000	△162,000				
固定資産	59,641,600	55,146,284	4,495,316	固定負債			
基本財産	0	0	0	負債の部合計	2,637,488	4,781,171	△2,143,683
その他の固定資産	59,641,600	55,146,284	4,495,316	純資産の部			
建物	7,567,982	7,567,982	0	基本金			
建物減価償却累計額	△5,577,594	△5,070,540	△507,054	国庫補助金等特別積立金	3,394,094	3,882,785	△488,691
器具及び備品	3,385,925	2,914,025	471,900	その他の積立金	54,800,000	49,800,000	5,000,000
器具及び備品減価償却累計額	△1,303,233	△833,703	△469,530	人件費積立金(保育)	23,500,000	21,000,000	2,500,000
人件費積立資産(保育)	23,500,000	21,000,000	2,500,000	修繕積立金(保育)	16,300,000	13,800,000	2,500,000
修繕積立資産(保育)	16,300,000	13,800,000	2,500,000	備品等購入積立金(保育)	15,000,000	15,000,000	0
備品等購入積立資産(保育)	15,000,000	15,000,000	0	次期繰越活動増減差額	25,769,835	25,245,204	524,631
差入保証金	768,520	768,520	0	(うち当期活動増減差額)	5,524,631	5,145,346	379,285
				純資産の部合計	83,963,929	78,927,989	5,035,940
資産の部合計	86,601,417	83,709,160	2,892,257	負債及び純資産の部合計	86,601,417	83,709,160	2,892,257

計算書類に対する注記（保育ルームぷてぃぱ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）

②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

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

③リース資産
a) 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ます。
b) 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ます。

2. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

（1）保育ルームぷてぃぱ拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）当拠点はサービス区分が１つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3(⑪)）の作成は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

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

（1）基本金の取崩額
該当する事項はありません。

（2）国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
該当する事項はありません。

6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

8. 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

該当事項はありません。

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

令和6年度

附属明細書

自：令和　6年 4月　1日
至：令和　7年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人　和敬会

理事長　髙橋　八映

別紙3（①）

借入金明細書

（自）　令和　6年　4月　1日　　（至）　令和　7年　3月31日

社会福祉法人　和敬会

（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 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	練馬二葉保育園	19,176,000	0	2,256,000	16,920,000 (2,256,000)	0	0.05%	9,066		令和14年9月10日	施設整備	土地	園舎敷地	181,275,000
	福祉医療機構	練馬二葉保育園	4,182,000	0	492,000	3,690,000 (492,000)	0	1.15%	45,494	43,516	令和14年9月10日	施設整備	建物	園舎	217,811,828
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		23,358,000	0	2,748,000	20,610,000 (2,748,000)	0		54,560	43,516					399,086,828
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金				0		0	0		0	0					
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			23,358,000	0	2,748,000	20,610,000 (2,748,000)	0		54,560	43,516					399,086,828

（注）役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

別紙3 (②)

寄附金収益明細書

(自)　令和　6年　4月　1日　　(至)　令和　7年　3月31日

社会福祉法人　和敬会

(単位：円)

寄附者の属性	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		
					本部	練馬二葉保育園	ぷてぃぱ
その他	経常	2	58,000	0	58,000		
			0				
区分小計		2	58,000	0	58,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	58,000	0	58,000	0	0

(注) 1．寄附者の属性の内容は、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、経常経費寄附金収益の場合は「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」、固定資産受贈額の場合は「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整合するものとする。または、「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。

別紙3（③）

補助金事業等収益明細書

（自）　令和　6年　4月　1日　　（至）　令和　7年　3月31日

社会福祉法人　和敬会

（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			
						本部	練馬二葉保育園	ぷてぃぱ	
東京都/サービス推進費	保育事業	7,913,000	0	7,913,000			7,913,000		
同上/キャリアアップ助成		13,383,000	0	13,383,000			13,383,000		
練馬区/扶助費		58,082,250	0	58,082,250			58,082,250		
練馬区/援護費		21,815,940	659,200	22,475,140			22,475,140		
練馬区/保育従事職員宿舎借り上げ支援事業		6,245,000	0	6,245,000			6,245,000		
練馬区/保育補助者雇上強化補助金		2,734,000	0	2,734,000			2,734,000		
練馬区/物価上昇対策運営支援臨時補助金		741,000	0	741,000			684,000	57,000	
練馬区/保育環境整備費		315,000	0	315,000			315,000		
練馬区/熱中症対策臨時給付金		150,000		150,000			100,000	50,000	
練馬区/保育従事職員宿舎借り上げ支援事業		861,000	0	861,000				861,000	
練馬区/家庭的保育支援者補助		2,263,000	0	2,263,000				2,263,000	
練馬区/保育サービス推進事業補助		100,000	0	100,000				100,000	
練馬区/保育士等キャリアアップ補助		2,325,000	0	2,325,000				2,325,000	
区分小計		116,928,190	659,200	117,587,390	0	0	111,931,390	5,656,000	
東京都福祉保健財団/利子補給	利息	43,516	0	43,516			43,516		
		0		0					
		0		0					
		0		0					
区分小計		43,516	0	43,516	0	0	43,516	0	0
東京都/非常用電源等整備促進事業補助金	施設	600,000	0	600,000	600,000	0	300,000	300,000	
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
区分小計		600,000	0	600,000	600,000	0	300,000	300,000	0
合計		117,571,706	659,200	118,230,906	600,000	0	112,274,906	5,956,000	0

（注）1．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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、運用上の取扱い（課長通知）別添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、「補助金事業に係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整合するものとする。

また、「交付金額等合計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一致するものとする。

別紙3(④)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自）　令和　6年　4月　1日　　（至）　令和　7年　3月31日

社会福祉法人　和敬会

1）事業区分間繰入金明細書

（単位：円）

事業区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）

拠点区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
練馬二葉保育園	本部	前期末支払資金残高	248,134	本部事務経費
保育ルームぷてぃぱ	本部	前期末支払資金残高	248,134	本部事務経費
保育ルームぷてぃぱ	練馬二葉保育園	家庭的保育支援者経費	2,263,000	家庭的保育支援者経費充当
		小計	2,759,268	

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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

令和　6年　3月31日現在

社会福祉法人　和敬会

1）事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2）拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	本部	練馬二葉保育園	248,134	本部事務経費
	本部	保育ルームぷてぃぱ	248,134	本部事務経費
	練馬二葉保育園	保育ルームぷてぃぱ	2,388,276	人件費立替分
	小計		2,884,544	
長期				
	小計		2,884,544	
	合計		2,884,544	

別紙3(⑥)

基本金明細書

(自)　令和　6年　4月　1日　　(至)　令和　7年　3月31日

社会福祉法人　和敬会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			本部	練馬二葉保育園	ぷてぃぱ
前年度末残高		22,945,780	1,000,000	21,945,780	0
	第一号基本金	22,945,780	1,000,000	21,945,780	
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		22,945,780	1,000,000	21,945,780	0
	第一号基本金	22,945,780	1,000,000	21,945,780	0
	第二号基本金	0		0	0
	第三号基本金	0		0	0

(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示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

△

別紙3 ⑦

国庫補助金等特別積立金明細書

（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　和敬会

（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		練馬二葉保育園	保育ルームぷてぃぱ	
前期繰越額					174,284,070	170,401,285	3,882,785	
当期積立額	器具及び備品	0	600,000	0	600,000	300,000	300,000	
	その他の固定資産（有形固定資産）計	0	600,000	0	600,000	300,000	300,000	
	その他の固定資産計	0	600,000	0	600,000	300,000	300,000	
	当期積立額合計	0	600,000	0	600,000	300,000	300,000	
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				6,242,641	5,453,950	788,691	
	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				6,242,641	5,453,950	788,691	
当期末残高					168,641,429	165,247,335	3,394,094	

(注) 1．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（本文９参照）。
2．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

△

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

（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 和敬会

拠点区分 練馬二葉保育園

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	224,301,017	166,997,786	0	0	6,489,189	4,843,013	0	0	217,811,828	162,154,773	77,151,312	57,982,227	294,963,140	220,137,000	
土地	181,275,000	0	0	0	0	0	0	0	181,275,000	0	0	0	181,275,000	0	
基本財産合計	405,576,017	166,997,786	0	0	6,489,189	4,843,013	0	0	399,086,828	162,154,773	77,151,312	57,982,227	476,238,140	220,137,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	2,096,769	237,615	0	0	283,345	21,105	0	0	1,813,424	216,510	1,292,276	98,490	3,105,700	315,000	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	139,999	0	140,000	0	
器具及び備品	5,117,038	3,165,884	911,900	300,000	1,229,737	589,832	0	0	4,799,201	2,876,052	12,902,139	1,422,510	17,701,340	4,298,562	
その他の固定資産（有形固定資産）計	7,213,808	3,403,499	911,900	300,000	1,513,082	610,937	0	0	6,612,626	3,092,562	14,334,414	1,521,000	20,947,040	4,613,562	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	207,800	0	0	0	0	0	0	0	207,800	0	0	0	207,800	0	
ソフトウエア	355,652	0	441,936	0	339,992	0	0	0	457,596	0	3,612,263	1,544,527	4,069,859	1,544,527	
その他の固定資産（無形固定資産）計	563,452	0	441,936	0	339,992	0	0	0	665,396	0	3,612,263	1,544,527	4,277,659	1,544,527	
その他の固定資産計	7,777,260	3,403,499	1,353,836	300,000	1,853,074	610,937	0	0	7,278,022	3,092,562	17,946,677	3,065,527	25,224,699	6,158,089	
基本財産及びその他の固定資産計	413,353,277	170,401,285	1,353,836	300,000	8,342,263	5,453,950	0	0	406,364,850	165,247,335	95,097,989	61,047,754	501,462,839	226,295,089	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	413,353,277	170,401,285	1,353,836	300,000	8,342,263	5,453,950	0	0	406,364,850	165,247,335					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△

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

（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 和敬会

拠点区分 保育ルームぷてぃぱ

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	2,497,442	2,167,810	0	0	507,054	440,129	0	0	1,990,388	1,727,681	5,577,594	4,841,419	7,567,982	6,569,100	
器具及び備品	2,080,322	1,714,975	471,900	300,000	469,530	348,562	0	0	2,082,692	1,666,413	1,303,233	695,317	3,385,925	2,361,730	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,577,764	3,882,785	471,900	300,000	976,584	788,691	0	0	4,073,080	3,394,094	6,880,827	5,536,736	10,953,907	8,930,830	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,771,551	1,757,248	1,771,551	1,757,248	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,771,551	1,757,248	1,771,551	1,757,248	
その他の固定資産計	4,577,764	3,882,785	471,900	300,000	976,584	788,691	0	0	4,073,080	3,394,094	8,652,378	7,293,984	12,725,458	10,688,078	
基本財産及びその他の固定資産計	4,577,764	3,882,785	471,900	300,000	976,584	788,691	0	0	4,073,080	3,394,094	8,652,378	7,293,984	12,725,458	10,688,078	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	4,577,764	3,882,785	471,900	300,000	976,584	788,691	0	0	4,073,080	3,394,094					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙3 (⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)　令和　6年　4月　1日　　(至)　令和　7年　3月31日

社会福祉法人 和敬会
拠点区分　練馬二葉保育園

(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	127,000,000	0	0	127,000,000	
修繕積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	348,083,328	30,000,000	0	378,083,328	
	0	0		0	
	0			0	
計	480,083,328	30,000,000	0	510,083,328	

(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	127,000,000	0	0	127,000,000	
修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	348,083,328	30,000,000	0	378,083,328	
	0	0	0	0	
	0			0	
計	480,083,328	30,000,000	0	510,083,328	

(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。
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。

別紙3 (⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)　令和　6年　4月　1日　　(至)　令和　7年　3月31日

社会福祉法人 和敬会
拠点区分　保育ルームぷてぃぱ

(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	21,000,000	2,500,000	0	23,500,000	
修繕積立金	13,800,000	2,500,000	0	16,300,000	
備品等購入積立金	15,000,000	0	0	15,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	49,800,000	5,000,000	0	54,800,000	

(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	21,000,000	2,500,000	0	23,500,000	
修繕積立資産	13,800,000	2,500,000	0	16,300,000	
備品等購入積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000	
				0	
				0	
計	49,800,000	5,000,000	0	54,800,000	

(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。
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。

令和6年度

財産目録

自：令和　6年 4月　1日
至：令和　7年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人　和敬会

理事長　髙橋　八映

別紙4

財産目録

令和 7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		—		—	—	96,054,426
現金		—	運転資金として	—	—	21,161
普通預金	本部/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	2,127,929
	練馬二葉/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	70,053,893
	練馬二葉/みずほ銀行/桜台支店	—	運転資金として	—	—	40,795
	練馬二葉/三菱ＵＦＪ銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	146,055
	練馬二葉/巣鴨信用金庫/練馬支店	—	運転資金として	—	—	4,993
	練馬二葉/大和ネクスト銀行	—	運転資金として	—	—	21,373
	練馬二葉/八十二銀行/池袋支店	—	運転資金として	—	—	3,009
	ぷてぃば/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	22,813,127
	小計					95,211,174
当座預金	練馬二葉/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	114,496
	練馬二葉/三菱ＵＦＪ銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	100,000
	小計					214,496
定期預金	本部/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	2,381
	練馬二葉/三井住友銀行他/練馬支店他	—	運転資金として	—	—	605,214
	小計					607,595
事業未収金	練馬区他	—	３月分利用料他	—	—	1,433,290
未収金	職員他	—	宿舎自己負担分他	—	—	20,992
未収補助金	練馬区他	—	キャリアアップ補助金他	—	—	6,490,372
前払費用	職員他	—	社宅家賃, 保険料	—	—	821,631
流動資産合計						104,820,711
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2011年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している			74,500,000
	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2013年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している			106,725,000
土地	私道	—	敷地			50,000
	小計					181,275,000
建物	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2013年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	273,102,500	72,599,747	200,502,753
	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2013年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	12,726,000	3,196,347	9,529,653
	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2017年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	6,056,640	977,137	5,079,503
	(練馬二葉保育園) 東京都練馬区豊玉南3-31	2019年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	3,078,000	378,081	2,699,919
	小計					217,811,828
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						400,086,828
(2) その他の固定資産						
建物	(保育ルームぷてぃば) 東京都練馬区豊玉南3-31-15	2014年度	第2種社会福祉事業である小規模保育事業に使用している	7,567,982	5,577,594	1,990,388
建物附属設備	保育室布団収納改修工事他	2020年度	保育用	3,105,700	1,292,276	1,813,424
車輌運搬具	アルミ避難車	—	散歩・避難移動用	140,000	139,999	1
器具及び備品	屋外大型プール　他28件	—	保育用	21,087,265	14,205,372	6,881,893
権利	電話加入県　他1件	—	事務管理用	207,800	0	207,800
ソフトウェア	チャイルドケアウェブ	—	保育用	5,841,410	5,383,814	457,596
人件費積立資産		—	将来における人件費確保のために積み立てている預金	—	—	150,500,000
備品等購入積立資産		—	将来における備品購入のために積み立てている預金	—	—	15,000,000
修繕積立資産		—	将来における修繕のために積み立てている預金	—	—	21,300,000
保育所施設・設備整備積立資産		—	将来における施設整備のために積み立てている預金	—	—	378,083,328
差入保証金		—	ぷてぃば事業所賃借用	—	—	768,520
長期前払費用	セコム	—	保険料	—	—	79,508
その他の固定資産合計						577,082,458
固定資産合計						977,169,286
資産合計						1,081,989,997
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他	—		—	—	18,754,301
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	2,748,000
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	4,307,397
	小計					25,809,698
流動負債合計						25,809,698
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	17,862,000
固定負債合計						17,862,000
負債合計						43,671,698
差引純資産						1,038,318,299