

令和7年度

決算報告書

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8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 高橋 八映

監査報告書

令和 8 年 5 月 18 日

社会福祉法人 和敬会

理事長 高橋 八映 殿

監事 佐久間 優子 
監事 池田 順道 

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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ありません。

(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7年度

計算書類

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8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 高橋 八映

法人単位資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	324,862,300	342,585,604	17,723,304	
	借入金利息補助金収入	70,000	38,104	31,896	
	経常経費寄附金収入	58,000	50,000	8,000	
	受取利息配当金収入	411,000	1,221,953	810,953	
	その他の収入	13,895,000	12,984,392	910,608	
	事業活動収入計(1)	339,296,300	356,880,053	17,583,753	
	支出				
	人件費支出	218,814,500	226,703,141	7,888,641	
	事業費支出	26,210,000	21,697,163	4,512,837	
施設整備等による収支	事務費支出	56,397,000	48,842,008	7,554,992	
	支払利息支出	90,000	47,774	42,226	
	その他の支出	1,800,000	2,297,612	497,612	
	事業活動支出計(2)	303,311,500	299,587,698	3,723,802	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,984,800	57,292,355	21,307,555	
	収入				
	施設整備等補助金収入	2,475,000	2,475,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,475,000	2,475,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000	2,748,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	98,970,000	98,708,591	261,409	
	施設整備等支出計(5)	101,718,000	101,456,591	261,409	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	99,243,000	98,981,591	261,409	
	収入				
	積立資産取崩収入	87,000,000	87,000,000	0	
	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)	87,080,000	87,079,508	492	
	支出				
	積立資産支出	22,000,000	40,000,000	18,000,000	
	その他の活動支出計(8)	22,000,000	40,000,000	18,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	65,080,000	47,079,508	18,000,492	
	予備費支出(10)	1,821,800	—	1,821,800	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,390,272	5,390,272	
前期末支払資金残高(12)		81,759,013	81,759,013	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		81,759,013	87,149,285	5,390,272	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	342,585,604	310,821,935	31,763,669
	経常経費寄附金収益	50,000	58,000	8,000
	サービス活動収益計(1)	342,635,604	310,879,935	31,755,669
	費用			
	人件費	226,703,141	209,289,912	17,413,229
	事業費	21,697,163	22,024,472	327,309
サービス活動増減の部	事務費	48,842,008	48,521,561	320,447
	減価償却費	9,289,663	9,318,847	29,184
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,277,153	6,242,641	34,512
	サービス活動費用計(2)	300,254,822	282,912,151	17,342,671
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,380,782	27,967,784	14,412,998
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	38,104	43,516	5,412
	受取利息配当金収益	1,221,953	278,588	943,365
	その他のサービス活動外収益	12,984,392	12,023,657	960,735
	サービス活動外収益計(4)	14,244,449	12,345,761	1,898,688
	費用			
	支払利息	47,774	54,560	6,786
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,297,612	2,039,078	258,534
	サービス活動外費用計(5)	2,345,386	2,093,638	251,748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,899,063	10,252,123	1,646,940
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,279,845	38,219,907	16,059,938
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,475,000	600,000	1,875,000
	特別収益計(8)	2,475,000	600,000	1,875,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,475,000	600,000	1,875,000
	特別費用計(9)	2,475,000	600,000	1,875,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		54,279,845	38,219,907	16,059,938
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	281,847,762	278,627,855	3,219,907
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	336,127,607	316,847,762	19,279,845
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	87,000,000		87,000,000
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000	35,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	383,127,607	281,847,762	101,279,845

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	111,460,525	104,820,711	6,639,814	流動負債	27,059,240	25,809,698	1,249,542
現金預金	98,473,573	96,054,426	2,419,147	事業未払金	19,500,128	18,754,301	745,827
事業未収金	3,329,830	1,433,290	1,896,540	1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	2,748,000	0
未収金	0	20,992	20,992	職員預り金	4,811,112	4,307,397	503,715
未収補助金	8,933,491	6,490,372	2,443,119				
前払費用	723,631	821,631	98,000				
固定資産	1,019,508,706	977,169,286	42,339,420	固定負債	15,114,000	17,862,000	2,748,000
基本財産	404,908,015	400,086,828	4,821,187	設備資金借入金	15,114,000	17,862,000	2,748,000
土地	181,275,000	181,275,000	0	負債の部合計	42,173,240	43,671,698	1,498,458
建物	306,315,140	294,963,140	11,352,000	純資産の部			
建物減価償却累計額	83,682,125	77,151,312	6,530,813	基本金	22,945,780	22,945,780	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第1号基本金	22,945,780	22,945,780	0
その他の固定資産	614,600,691	577,082,458	37,518,233	国庫補助金等特別積立金	164,839,276	168,641,429	3,802,153
土地	86,970,000	0	86,970,000	その他の積立金	517,883,328	564,883,328	47,000,000
建物	10,673,682	10,673,682	0	人件費積立金(保育)	158,000,000	150,500,000	7,500,000
建物減価償却累計額	7,660,269	6,869,870	790,399	修繕積立金(保育)	28,800,000	21,300,000	7,500,000
車輛運搬具	140,000	140,000	0	備品等購入積立金(保育)	15,000,000	15,000,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	139,999	139,999	0	保育所施設・設備整備積立金	316,083,328	378,083,328	62,000,000
器具及び備品	21,473,856	21,087,265	386,591	次期繰越活動増減差額	383,127,607	281,847,762	101,279,845
器具及び備品減価償却累計額	15,998,596	14,205,372	1,793,224	(うち当期活動増減差額)	54,279,845	38,219,907	16,059,938
権利	207,800	207,800	0				
ソフトウェア	282,369	457,596	175,227				
人件費積立資産(保育)	158,000,000	150,500,000	7,500,000				
修繕積立資産(保育)	28,800,000	21,300,000	7,500,000				
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	316,083,328	378,083,328	62,000,000				
差入保証金	768,520	768,520	0				
長期前払費用	0	79,508	79,508				
資産の部合計	1,130,969,231	1,081,989,997	48,979,234	純資産の部合計	1,088,795,991	1,038,318,299	50,477,692
				負債及び純資産の部合計	1,130,969,231	1,081,989,997	48,979,234

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等 - 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

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。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。

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。

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 保育ルームぶていば拠点区分
保育ルームぶていば

- (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	217,811,828	11,352,000	6,530,813	222,633,015
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	419,554,395	11,352,000	6,530,813	404,908,015

計算書類に対する注記(法人全体用)

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）	222,633,015 円
	403,908,015 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）	17,862,000 円
	17,862,000 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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	練馬二葉保育園	保育ルームふていば
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入		295,430,075	47,155,529
	借入金利息補助金収入		38,104	
	経常経費寄附金収入	50,000		
	受取利息配当金収入	5,307	1,047,340	169,306
	その他の収入	5,000	11,867,796	1,111,596
	事業活動収入計(1)	60,307	308,383,315	48,436,431
	支出			
	人件費支出	665,720	204,966,426	21,070,995
	事業費支出		20,383,562	1,313,601
施設整備等による収支	事務費支出	191,432	42,890,915	5,759,661
	支払利息支出		47,774	
	その他の支出		2,297,612	
	事業活動支出計(2)	857,152	270,586,289	28,144,257
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	796,845	37,797,026	20,292,174
	収入			
	施設整備等補助金収入		2,475,000	
	施設整備等収入計(4)		2,475,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		2,748,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出		98,502,440	206,151
	施設整備等支出計(5)		101,250,440	206,151
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		98,775,440	206,151
	収入			
	積立資産取崩収入		87,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	796,845		
	その他の活動による収入		79,508	
	その他の活動収入計(7)	796,845	87,079,508	
	支出			
	積立資産支出		25,000,000	15,000,000
	拠点区分間繰入金支出		398,423	398,422
	その他の活動支出計(8)		25,398,423	15,398,422
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	796,845	61,681,085	15,398,422
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	702,671	4,687,601
	前期末支払資金残高(11)	2,626,578	54,810,106	24,322,329
	当期末支払資金残高(10)+(11)	2,626,578	55,512,777	29,009,930

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	342,585,604		342,585,604
	借入金利息補助金収入	38,104		38,104
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000
	受取利息配当金収入	1,221,953		1,221,953
	その他の収入	12,984,392		12,984,392
	事業活動収入計(1)	356,880,053		356,880,053
	支出			
	人件費支出	226,703,141		226,703,141
	事業費支出	21,697,163		21,697,163
施設整備等による収支	事務費支出	48,842,008		48,842,008
	支払利息支出	47,774		47,774
	その他の支出	2,297,612		2,297,612
	事業活動支出計(2)	299,587,698		299,587,698
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,292,355		57,292,355
	収入			
	施設整備等補助金収入	2,475,000		2,475,000
	施設整備等収入計(4)	2,475,000		2,475,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000		2,748,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	98,708,591		98,708,591
	施設整備等支出計(5)	101,456,591		101,456,591
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	98,981,591		98,981,591
	収入			
	積立資産取崩収入	87,000,000		87,000,000
	拠点区分間繰入金収入	796,845	796,845	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)	87,876,353	796,845	87,079,508
	支出			
	積立資産支出	40,000,000		40,000,000
	拠点区分間繰入金支出	796,845	796,845	0
	その他の活動支出計(8)	40,796,845	796,845	40,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	47,079,508	0	47,079,508
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,390,272	0	5,390,272
	前期末支払資金残高(11)	81,759,013		81,759,013
	当期末支払資金残高(10)+(11)	87,149,285	0	87,149,285

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	練馬二葉保育園	保育ルームぷてい ぱ
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益		295,430,075	47,155,529
	経常経費寄附金収益	50,000		
	サービス活動収益計(1)	50,000	295,430,075	47,155,529
	費用			
	人件費	665,720	204,966,426	21,070,995
	事業費		20,383,562	1,313,601
	事務費	191,432	42,890,915	5,759,661
サービス活動外増減の部	減価償却費		8,229,306	1,060,357
	国庫補助金等特別積立金取崩額		5,470,513	806,640
	サービス活動費用計(2)	857,152	270,999,696	28,397,974
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	807,152	24,430,379	18,757,555
	収益			
	借入金利息補助金収益		38,104	
	受取利息配当金収益	5,307	1,047,340	169,306
	その他のサービス活動外収益	5,000	11,867,796	1,111,596
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	10,307	12,953,240	1,280,902
	費用			
	支払利息		47,774	
	その他のサービス活動外費用		2,297,612	
	サービス活動外費用計(5)		2,345,386	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,307	10,607,854	1,280,902
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	796,845	35,038,233	20,038,457
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		2,475,000	
	拠点区分間繰入金収益	796,845		
	特別収益計(8)	796,845	2,475,000	
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,475,000	
	拠点区分間繰入金費用		398,423	398,422
	特別費用計(9)		2,873,423	398,422
特別増減差額(10)=(8)-(9)		796,845	398,423	398,422
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	34,639,810	19,640,035
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,626,578	253,451,349	25,769,835
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,626,578	288,091,159	45,409,870
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		87,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		25,000,000	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,626,578	350,091,159	30,409,870

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	342,585,604		342,585,604
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000
	サービス活動収益計(1)	342,635,604		342,635,604
	費用			
	人件費	226,703,141		226,703,141
	事業費	21,697,163		21,697,163
サービス活動増減の部	事務費	48,842,008		48,842,008
	減価償却費	9,289,663		9,289,663
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,277,153		6,277,153
	サービス活動費用計(2)	300,254,822		300,254,822
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,380,782		42,380,782
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	38,104		38,104
	受取利息配当金収益	1,221,953		1,221,953
	その他のサービス活動外収益	12,984,392		12,984,392
	サービス活動外収益計(4)	14,244,449		14,244,449
	費用			
	支払利息	47,774		47,774
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,297,612		2,297,612
	サービス活動外費用計(5)	2,345,386		2,345,386
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,899,063		11,899,063
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,279,845		54,279,845
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,475,000		2,475,000
	拠点区分間繰入金収益	796,845	796,845	0
	特別収益計(8)	3,271,845	796,845	2,475,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,475,000		2,475,000
	拠点区分間繰入金費用	796,845	796,845	0
特別増減の部	特別費用計(9)	3,271,845	796,845	2,475,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	54,279,845	0	54,279,845
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	281,847,762		281,847,762
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	336,127,607	0	336,127,607
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	87,000,000		87,000,000
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000		40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	383,127,607	0	383,127,607

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	練馬二葉保育園	保育ルームぷてい ぱ
流動資産	2,640,678	80,207,416	30,413,823
現金預金	1,843,833	72,567,739	24,062,001
事業未収金		129,610	3,200,220
未収補助金		5,781,889	3,151,602
前払費用		723,631	0
拠点区分間貸付金	796,845	1,004,547	0
固定資産	1,000,000	944,721,312	73,787,394
基本財産	1,000,000	403,908,015	0
土地		181,275,000	
建物		306,315,140	0
建物減価償却累計額		83,682,125	0
定期預金	1,000,000		
その他の固定資産		540,813,297	73,787,394
土地		86,970,000	
建物		3,105,700	7,567,982
建物減価償却累計額		1,575,621	6,084,648
車輛運搬具		140,000	
車輛運搬具減価償却累計額		139,999	
器具及び備品		17,881,780	3,592,076
器具及び備品減価償却累計額		14,142,060	1,856,536
権利		207,800	
ソフトウェア		282,369	0
人件費積立資産(保育)		127,000,000	31,000,000
修繕積立資産(保育)		5,000,000	23,800,000
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		316,083,328	
差入保証金			768,520
資産の部合計	3,640,678	1,024,928,728	104,201,217
流動負債	14,100	27,442,639	1,403,893
事業未払金		19,499,204	924
1年以内返済予定設備資金借入金		2,748,000	
職員預り金	14,100	4,797,012	0
拠点区分間借入金	0	398,423	1,402,969
固定負債		15,114,000	
設備資金借入金		15,114,000	
負債の部合計	14,100	42,556,639	1,403,893
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		162,251,822	2,587,454
その他の積立金		448,083,328	69,800,000
人件費積立金(保育)		127,000,000	31,000,000
修繕積立金(保育)		5,000,000	23,800,000
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		316,083,328	
次期繰越活動増減差額	2,626,578	350,091,159	30,409,870
(うち当期活動増減差額)	0	34,639,810	19,640,035
純資産の部合計	3,626,578	982,372,089	102,797,324
負債及び純資産の部合計	3,640,678	1,024,928,728	104,201,217

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	113,261,917	1,801,392	111,460,525
現金預金	98,473,573		98,473,573
事業未収金	3,329,830		3,329,830
未収補助金	8,933,491		8,933,491
前払費用	723,631		723,631
拠点区分間貸付金	1,801,392	1,801,392	0
固定資産	1,019,508,706		1,019,508,706
基本財産	404,908,015		404,908,015
土地	181,275,000		181,275,000
建物	306,315,140		306,315,140
建物減価償却累計額	83,682,125		83,682,125
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	614,600,691		614,600,691
土地	86,970,000		86,970,000
建物	10,673,682		10,673,682
建物減価償却累計額	7,660,269		7,660,269
車輛運搬具	140,000		140,000
車輛運搬具減価償却累計額	139,999		139,999
器具及び備品	21,473,856		21,473,856
器具及び備品減価償却累計額	15,998,596		15,998,596
権利	207,800		207,800
ソフトウェア	282,369		282,369
人件費積立資産(保育)	158,000,000		158,000,000
修繕積立資産(保育)	28,800,000		28,800,000
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	316,083,328		316,083,328
差入保証金	768,520		768,520
資産の部合計	1,132,770,623	1,801,392	1,130,969,231
流動負債	28,860,632	1,801,392	27,059,240
事業未払金	19,500,128		19,500,128
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	4,811,112		4,811,112
拠点区分間借入金	1,801,392	1,801,392	0
固定負債	15,114,000		15,114,000
設備資金借入金	15,114,000		15,114,000
負債の部合計	43,974,632	1,801,392	42,173,240
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	164,839,276		164,839,276
その他の積立金	517,883,328		517,883,328
人件費積立金(保育)	158,000,000		158,000,000
修繕積立金(保育)	28,800,000		28,800,000
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	316,083,328		316,083,328
次期繰越活動増減差額	383,127,607	0	383,127,607
(うち当期活動増減差額)	54,279,845	0	54,279,845
純資産の部合計	1,088,795,991	0	1,088,795,991
負債及び純資産の部合計	1,132,770,623	1,801,392	1,130,969,231

本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	經常経費寄附金収入	48,000	50,000	2,000	
	受取利息配当金収入	1,000	5,307	4,307	
	その他の収入	5,000	5,000	0	
	雑収入	5,000	5,000	0	
	雑収入	5,000	5,000	0	
	事業活動収入計(1)	54,000	60,307	6,307	
	支出				
	人件費支出	600,000	665,720	65,720	
	役員報酬支出	600,000	665,720	65,720	
	事務費支出	477,000	191,432	285,568	
	旅費交通費支出	60,000	6,000	54,000	
	通信運搬費支出	20,000		20,000	
	会議費支出	150,000	99,240	50,760	
施設整備等による収支	手数料支出	31,000	11,935	19,065	
	保険料支出	56,000		56,000	
	賃借料支出	60,000	16,720	43,280	
	雑支出	100,000	57,537	42,463	
	雑支出	100,000	57,537	42,463	
	事業活動支出計(2)	1,077,000	857,152	219,848	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,023,000	796,845	226,155	
	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	1,050,000	796,845	253,155	
	その他の活動収入計(7)	1,050,000	796,845	253,155	
	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)	1,050,000	796,845	253,155	
予備費支出(10)		27,000	—	27,000	
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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益	50,000	58,000	8,000
	サービス活動収益計(1)	50,000	58,000	8,000
	費用			
	人件費	665,720	247,840	417,880
	役員報酬	665,720	247,840	417,880
	事務費	191,432	307,804	116,372
	旅費交通費	6,000	20,000	14,000
	会議費	99,240	84,454	14,786
	手数料	11,935	5,830	6,105
サービス活動外増減の部	費用			
	保険料		56,000	56,000
	賃借料	16,720	19,360	2,640
	雑費	57,537	122,160	64,623
	雑費	57,537	122,160	64,623
	サービス活動費用計(2)	857,152	555,644	301,508
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	807,152	497,644	309,508
	収益			
	受取利息配当金収益	5,307	1,376	3,931
	その他のサービス活動外収益	5,000		5,000
特別増減の部	雑収益	5,000		5,000
	雑収益	5,000		5,000
	サービス活動外収益計(4)	10,307	1,376	8,931
	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)	10,307	1,376	8,931
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	796,845	496,268	300,577
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	796,845	496,268	300,577
	特別収益計(8)	796,845	496,268	300,577
繰越活動増減差額の部	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	796,845	496,268	300,577
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
	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 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,640,678	2,626,578	14,100	流動負債	14,100	0	14,100
現金預金	1,843,833	2,130,310	286,477	職員預り金	14,100	0	14,100
拠点区分間貸付金	796,845	496,268	300,577				
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	14,100	0	14,100
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	3,640,678	3,626,578	14,100	負債及び純資産の部合計	3,640,678	3,626,578	14,100

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

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

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。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。

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（ ））及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（ ））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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	281,443,300	295,430,075	13,986,775	
	委託費収入	173,000,000	176,559,790	3,559,790	
	利用者等利用料収入	340,000	18,830	321,170	
	利用者等利用料収入(一般)	340,000	18,830	321,170	
	その他の事業収入	108,103,300	118,851,455	10,748,155	
	補助金事業収入(公費)	107,353,300	118,299,175	10,945,875	
	補助金事業収入(一般)	750,000	552,280	197,720	
	借入金利息補助金収入	70,000	38,104	31,896	
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	290,000	1,047,340	757,340	
	その他の収入	12,780,000	11,867,796	912,204	
	受入研修費収入	80,000	52,000	28,000	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,777,650	22,350	
	雑収入	10,900,000	10,038,146	861,854	
	家賃職員負担分	10,500,000	9,618,808	881,192	
	雑収入	400,000	419,338	19,338	
	事業活動収入計(1)	294,593,300	308,383,315	13,790,015	
事業活動による収支	人件費支出	198,822,500	204,966,426	6,143,926	
	職員給料支出	109,500,000	111,776,644	2,276,644	
	職員賞与支出	39,000,000	43,024,807	4,024,807	
	非常勤職員給与支出	7,500,000	7,486,544	13,456	
	派遣職員費支出	20,030,000	19,957,137	72,863	
	退職給付支出	1,092,500	1,092,500	0	
	法定福利費支出	21,700,000	21,628,794	71,206	
	事業費支出	24,330,000	20,383,562	3,946,438	
	給食費支出	11,220,000	9,709,270	1,510,730	
	保健衛生費支出	450,000	139,829	310,171	
	保育材料費支出	3,710,000	3,704,956	5,044	
	水道光熱費支出	5,400,000	4,376,370	1,023,630	
	消耗器具備品費支出	2,450,000	1,591,523	858,477	
	保険料支出	500,000	434,220	65,780	
	賃借料支出	600,000	427,394	172,606	
	事務費支出	49,077,000	42,890,915	6,186,085	
	福利厚生費支出	11,090,000	10,224,695	865,305	
	職員被服費支出	400,000		400,000	
	旅費交通費支出	184,000	50,850	133,150	
	研修研究費支出	1,430,000	1,417,732	12,268	
	事務消耗品費支出	1,114,000	918,701	195,299	
	印刷製本費支出	414,000	214,396	199,604	
	修繕費支出	1,700,000	1,658,360	41,640	
	通信運搬費支出	1,790,000	1,783,269	6,731	
	会議費支出	50,000		50,000	
	広報費支出	700,000	368,894	331,106	
	業務委託費支出	23,200,000	21,177,506	2,022,494	
	給食委託費支出	16,200,000	16,101,973	98,027	
	その他の委託費支出	7,000,000	5,075,533	1,924,467	
	手数料支出	2,000,000	1,453,502	546,498	
	保険料支出	497,000	207,389	289,611	
	賃借料支出	2,500,000	1,618,495	881,505	
	土地・建物賃借料支出	220,000	216,000	4,000	
	保守料支出	868,000	694,432	173,568	
	雑支出	920,000	886,694	33,306	
	雑支出	920,000	886,694	33,306	
	支払利息支出	90,000	47,774	42,226	
	その他の支出	1,800,000	2,297,612	497,612	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	2,297,612	497,612	

練馬二葉保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	274,119,500	270,586,289	3,533,211	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,473,800	37,797,026	17,323,226	
	施設整備等補助金収入	2,475,000	2,475,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,475,000	2,475,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,475,000	2,475,000	0	
	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	98,760,000	98,502,440	257,560	
	建物取得支出(基本財産)	11,360,000	11,352,000	8,000	
	土地取得支出	87,000,000	86,970,000	30,000	
	器具及び備品取得支出	400,000	180,440	219,560	
	施設整備等支出計(5)	101,508,000	101,250,440	257,560	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	99,033,000	98,775,440	257,560	
	積立資産取崩収入	87,000,000	87,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	87,000,000	87,000,000	0	
その他の活動による収支	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)	87,080,000	87,079,508	492	
	積立資産支出	7,000,000	25,000,000	18,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	25,000,000	18,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	525,000	398,423	126,577	
	その他の活動支出計(8)	7,525,000	25,398,423	17,873,423	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	79,555,000	61,681,085	17,873,915	
	予備費支出(10)	995,800	—	995,800	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	702,671	702,671	
前期末支払資金残高(12)		54,810,106	54,810,106	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		54,810,106	55,512,777	702,671	

練馬二葉保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	295,430,075	278,321,980	17,108,095
	委託費収益	176,559,790	166,095,780	10,464,010
	利用者等利用料収益	18,830	294,810	275,980
	利用者等利用料収益(一般)	18,830	294,810	275,980
	その他の事業収益	118,851,455	111,931,390	6,920,065
	補助金事業収益(公費)	118,299,175	111,272,190	7,026,985
	補助金事業収益(一般)	552,280	659,200	106,920
	サービス活動収益計(1)	295,430,075	278,321,980	17,108,095
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	204,966,426	189,893,169	15,073,257
	職員給料	111,776,644	100,311,596	11,465,048
	職員賞与	43,024,807	43,944,441	919,634
	非常勤職員給与	7,486,544	6,778,896	707,648
	派遣職員費	19,957,137	16,970,351	2,986,786
	退職給付費用	1,092,500	1,183,000	90,500
	法定福利費	21,628,794	20,704,885	923,909
	事業費	20,383,562	20,532,678	149,116
	給食費	9,709,270	8,889,415	819,855
	保健衛生費	139,829	133,426	6,403
	保育材料費	3,704,956	3,354,358	350,598
	水道光熱費	4,376,370	4,777,027	400,657
	消耗器具備品費	1,591,523	2,072,712	481,189
	保険料	434,220	429,987	4,233
	賃借料	427,394	875,753	448,359
	事務費	42,890,915	43,421,508	530,593
	福利厚生費	10,224,695	10,204,528	20,167
	職員被服費		5,980	5,980
	旅費交通費	50,850	53,933	3,083
	研修研究費	1,417,732	1,117,065	300,667
	事務消耗品費	918,701	458,519	460,182
	印刷製本費	214,396	223,593	9,197
	修繕費	1,658,360	2,425,852	767,492
	通信運搬費	1,783,269	1,224,589	558,680
	広報費	368,894	380,480	11,586
	業務委託費	21,177,506	21,590,364	412,858
	給食委託費	16,101,973	16,101,973	0
	その他の委託費	5,075,533	5,488,391	412,858
	手数料	1,453,502	1,850,751	397,249
	保険料	207,389	175,530	31,859
	賃借料	1,618,495	1,863,646	245,151
	土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
	保守料	694,432	774,206	79,774
	雑費	886,694	856,472	30,222
	雑費	886,694	856,472	30,222
	減価償却費	8,229,306	8,342,263	112,957
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,470,513	5,453,950	16,563
	サービス活動費用計(2)	270,999,696	256,735,668	14,264,028
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,430,379	21,586,312	2,844,067
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	38,104	43,516	5,412
	受取利息配当金収益	1,047,340	232,159	815,181
	その他のサービス活動外収益	11,867,796	10,912,061	955,735
	受入研修費収益	52,000	64,000	12,000
	利用者等外給食収益	1,777,650	1,707,300	70,350
	雑収益	10,038,146	9,140,761	897,385
	家賃職員負担分	9,618,808	9,130,611	488,197
	雑収益	419,338	10,150	409,188
	サービス活動外収益計(4)	12,953,240	11,187,736	1,765,504

練馬二葉保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	支払利息	47,774	54,560	6,786	
	その他のサービス活動外費用	2,297,612	2,039,078	258,534	
	利用者等外給食費	2,297,612	2,039,078	258,534	
	サービス活動外費用計(5)	2,345,386	2,093,638	251,748	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		10,607,854	9,094,098	1,513,756	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,038,233	30,680,410	4,357,823	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,475,000	300,000	2,175,000
		施設整備等補助金収益	2,475,000	300,000	2,175,000
		拠点区分間繰入金収益		2,263,000	2,263,000
		特別収益計(8)	2,475,000	2,563,000	88,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,475,000	300,000	2,175,000
		拠点区分間繰入金費用	398,423	248,134	150,289
		特別費用計(9)	2,873,423	548,134	2,325,289
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	398,423	2,014,866	2,413,289
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		34,639,810	32,695,276	1,944,534
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		253,451,349	250,756,073
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		288,091,159	283,451,349	4,639,810	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)		87,000,000		87,000,000	
保育所施設・設備整備積立金取崩額		87,000,000		87,000,000	
その他の積立金積立額(16)		25,000,000	30,000,000	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		25,000,000	30,000,000	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		350,091,159	253,451,349	96,639,810	

練馬二葉保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	80,207,416	78,118,860	2,088,556	流動負債	27,442,639	26,056,754	1,385,885
現金預金	72,567,739	71,110,989	1,456,750	事業未払金	19,499,204	18,753,223	745,981
事業未収金	129,610	11,600	118,010	1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	2,748,000	0
未収金	0	20,992	20,992	職員預り金	4,797,012	4,307,397	489,615
未収補助金	5,781,889	3,765,372	2,016,517	拠点区分間借入金	398,423	248,134	150,289
前払費用	723,631	821,631	98,000				
拠点区分間貸付金	1,004,547	2,388,276	1,383,729				
固定資産	944,721,312	916,527,686	28,193,626	固定負債	15,114,000	17,862,000	2,748,000
基本財産	403,908,015	399,086,828	4,821,187	設備資金借入金	15,114,000	17,862,000	2,748,000
土地	181,275,000	181,275,000	0	負債の部合計	42,556,639	43,918,754	1,362,115
建物	306,315,140	294,963,140	11,352,000	純資産の部			
建物減価償却累計額	83,682,125	77,151,312	6,530,813	基本金	21,945,780	21,945,780	0
その他の固定資産	540,813,297	517,440,858	23,372,439	第1号基本金	21,945,780	21,945,780	0
土地	86,970,000	0	86,970,000	国庫補助金等特別積立金	162,251,822	165,247,335	2,995,513
建物	3,105,700	3,105,700	0	その他の積立金	448,083,328	510,083,328	62,000,000
建物減価償却累計額	1,575,621	1,292,276	283,345	人件費積立金(保育)	127,000,000	127,000,000	0
車輛運搬具	140,000	140,000	0	修繕積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	139,999	139,999	0	保育所施設・設備整備積立金	316,083,328	378,083,328	62,000,000
器具及び備品	17,881,780	17,701,340	180,440	次期繰越活動増減差額	350,091,159	253,451,349	96,639,810
器具及び備品減価償却累計額	14,142,060	12,902,139	1,239,921	(うち当期活動増減差額)	34,639,810	32,695,276	1,944,534
権利	207,800	207,800	0				
ソフトウェア	282,369	457,596	175,227				
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	316,083,328	378,083,328	62,000,000				
長期前払費用	0	79,508	79,508	純資産の部合計	982,372,089	950,727,792	31,644,297
資産の部合計	1,024,928,728	994,646,546	30,282,182	負債及び純資産の部合計	1,024,928,728	994,646,546	30,282,182

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

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

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。

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。

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。

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（ ））及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（ ））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	217,811,828	11,352,000	6,530,813	222,633,015
合計	399,086,828	11,352,000	6,530,813	403,908,015

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）	222,633,015 円
	403,908,015 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）	17,862,000 円
	17,862,000 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。

計算書類に対する注記（練馬二葉保育園拠点区分用）

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。

保育ルームぷていば拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	43,419,000	47,155,529	3,736,529	
	地域型保育給付費収入	39,350,000	42,936,870	3,586,870	
	地域型保育給付費収入	37,050,000	41,159,220	4,109,220	
	利用者負担金収入	2,300,000	1,777,650	522,350	
	その他の事業収入	4,069,000	4,218,659	149,659	
	補助金事業収入(公費)	4,069,000	4,218,659	149,659	
	受取利息配当金収入	120,000	169,306	49,306	
	その他の収入	1,110,000	1,111,596	1,596	
	雑収入	1,110,000	1,111,596	1,596	
	家賃職員負担分	1,110,000	1,111,596	1,596	
	事業活動収入計(1)	44,649,000	48,436,431	3,787,431	
	支出				
	人件費支出	19,392,000	21,070,995	1,678,995	
	職員給料支出	9,812,000	9,901,814	89,814	
	職員賞与支出	4,200,000	5,436,000	1,236,000	
	非常勤職員給与支出	1,955,000	1,952,997	2,003	
	派遣職員費支出	1,505,000	1,504,027	973	
	法定福利費支出	1,920,000	2,276,157	356,157	
	事業費支出	1,880,000	1,313,601	566,399	
	給食費支出	850,000	772,828	77,172	
	保健衛生費支出	200,000	12,166	187,834	
	保育材料費支出	100,000	75,707	24,293	
	水道光熱費支出	250,000	184,183	65,817	
	消耗器具備品費支出	150,000	49,602	100,398	
	保険料支出	80,000	72,815	7,185	
	賃借料支出	250,000	146,300	103,700	
	事務費支出	6,843,000	5,759,661	1,083,339	
	福利厚生費支出	1,100,000	1,056,000	44,000	
	旅費交通費支出	25,000	4,662	20,338	
	研修研究費支出	250,000	129,959	120,041	
	事務消耗品費支出	336,000	323,028	12,972	
	印刷製本費支出	50,000	19,653	30,347	
	修繕費支出	100,000	55,000	45,000	
	通信運搬費支出	150,000	121,455	28,545	
	広報費支出	120,000	33,816	86,184	
	業務委託費支出	1,850,000	1,375,487	474,513	
	給食委託費支出	1,350,000	1,341,827	8,173	
	その他の委託費支出	500,000	33,660	466,340	
	手数料支出	390,000	192,057	197,943	
	保険料支出	20,000	19,011	989	
	賃借料支出	50,000	46,200	3,800	
	土地・建物賃借料支出	2,250,000	2,240,230	9,770	
	保守料支出	72,000	63,656	8,344	
	雑支出	80,000	79,447	553	
	雑支出	80,000	79,447	553	
	事業活動支出計(2)	28,115,000	28,144,257	29,257	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,534,000	20,292,174	3,758,174	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	210,000	206,151	3,849	
	器具及び備品取得支出	210,000	206,151	3,849	
	施設整備等支出計(5)	210,000	206,151	3,849	

保育ルームぷていば拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		210,000	206,151	3,849	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	人件費積立資産支出(保育)	7,500,000	7,500,000	0	
	修繕積立資産支出(保育)	7,500,000	7,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	525,000	398,422	126,578	
その他の活動支出計(8)		15,525,000	15,398,422	126,578	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		15,525,000	15,398,422	126,578	
予備費支出(10)		799,000	—	799,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	4,687,601	4,687,601	
前期末支払資金残高(12)		24,322,329	24,322,329	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,322,329	29,009,930	4,687,601	

保育ルームぷていば拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	47,155,529	32,499,955	14,655,574
	地域型保育給付費収益	42,936,870	26,843,955	16,092,915
収益	地域型保育給付費収益	41,159,220	24,236,420	16,922,800
	利用者負担金収益	1,777,650	2,607,535	829,885
	その他の事業収益	4,218,659	5,656,000	1,437,341
	補助金事業収益(公費)	4,218,659	5,656,000	1,437,341
	サービス活動収益計(1)	47,155,529	32,499,955	14,655,574
サービス活動増減の部	人件費	21,070,995	19,148,903	1,922,092
	職員給料	9,901,814	9,646,916	254,898
	職員賞与	5,436,000	4,980,000	456,000
	非常勤職員給与	1,952,997	2,164,371	211,374
	派遣職員費	1,504,027		1,504,027
	法定福利費	2,276,157	2,357,616	81,459
	事業費	1,313,601	1,491,794	178,193
	給食費	772,828	739,525	33,303
	保健衛生費	12,166	11,858	308
	保育材料費	75,707	123,800	48,093
	水道光熱費	184,183	186,552	2,369
	消耗器具備品費	49,602	38,014	11,588
	保険料	72,815	141,245	68,430
	賃借料	146,300	250,800	104,500
	事務費	5,759,661	4,792,249	967,412
	福利厚生費	1,056,000	1,057,078	1,078
	旅費交通費	4,662		4,662
	研修研究費	129,959		129,959
	事務消耗品費	323,028		323,028
	印刷製本費	19,653		19,653
	修繕費	55,000	37,730	17,270
	通信運搬費	121,455	115,120	6,335
	広報費	33,816		33,816
	業務委託費	1,375,487	1,351,832	23,655
	給食委託費	1,341,827	1,341,827	0
	その他の委託費	33,660	10,005	23,655
	手数料	192,057	156,621	35,436
	保険料	19,011		19,011
	賃借料	46,200	44,980	1,220
	土地・建物賃借料	2,240,230	2,028,888	211,342
	保守料	63,656		63,656
	雑費	79,447		79,447
	雑費	79,447		79,447
	減価償却費	1,060,357	976,584	83,773
	国庫補助金等特別積立金取崩額	806,640	788,691	17,949
	サービス活動費用計(2)	28,397,974	25,620,839	2,777,135
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,757,555	6,879,116	11,878,439
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	169,306	45,053	124,253
	その他のサービス活動外収益	1,111,596	1,111,596	0
	雑収益	1,111,596	1,111,596	0
	家賃職員負担分	1,111,596	1,111,596	0
	サービス活動外収益計(4)	1,280,902	1,156,649	124,253
	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)	1,280,902	1,156,649	124,253
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,038,457	8,035,765	12,002,692

保育ルームぷていば拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		300,000	300,000
	施設整備等補助金収益		300,000	300,000
	特別収益計(8)		300,000	300,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		300,000	300,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	398,422	2,511,134	2,112,712
	特別費用計(9)	398,422	2,811,134	2,412,712
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	398,422	2,511,134	2,112,712
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,640,035	5,524,631	14,115,404
	前期繰越活動増減差額(12)	25,769,835	25,245,204	524,631
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,409,870	30,769,835	14,640,035
繰越活動増減差額の部	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)	15,000,000	5,000,000	10,000,000
	人件費積立金積立額(保育)	7,500,000	2,500,000	5,000,000
	修繕積立金積立額(保育)	7,500,000	2,500,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,409,870	25,769,835	4,640,035

保育ルームぷていば拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	30,413,823	26,959,817	3,454,006	流動負債	1,403,893	2,637,488	1,233,595
現金預金	24,062,001	22,813,127	1,248,874	事業未払金	924	1,078	154
事業未収金	3,200,220	1,421,690	1,778,530	拠点区分間借入金	1,402,969	2,636,410	1,233,441
未収補助金	3,151,602	2,725,000	426,602				
固定資産	73,787,394	59,641,600	14,145,794	固定負債			
基本財産	0	0	0	負債の部合計	1,403,893	2,637,488	1,233,595
その他の固定資産	73,787,394	59,641,600	14,145,794	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	6,084,648	5,577,594	507,054	国庫補助金等特別積立金	2,587,454	3,394,094	806,640
器具及び備品	3,592,076	3,385,925	206,151	その他の積立金	69,800,000	54,800,000	15,000,000
器具及び備品減価償却累計額	1,856,536	1,303,233	553,303	人件費積立金(保育)	31,000,000	23,500,000	7,500,000
人件費積立資産(保育)	31,000,000	23,500,000	7,500,000	修繕積立金(保育)	23,800,000	16,300,000	7,500,000
修繕積立資産(保育)	23,800,000	16,300,000	7,500,000	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	30,409,870	25,769,835	4,640,035
差入保証金	768,520	768,520	0	(うち当期活動増減差額)	19,640,035	5,524,631	14,115,404
				純資産の部合計	102,797,324	83,963,929	18,833,395
資産の部合計	104,201,217	86,601,417	17,599,800	負債及び純資産の部合計	104,201,217	86,601,417	17,599,800

計算書類に対する注記（保育ルームぱていば拠点区分用）

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

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。

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。

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。

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）保育ルームぱていば拠点区分計算書類（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（ ））及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（ ））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7年度

附属明細書

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8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 高橋 八映

借入金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 和敬会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
													種類	地番または内容	帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入					
設備資金借入金	福祉医療機構	練馬二葉保育園	16,920,000	0	2,256,000	(14,664,000 2,256,000)	0	0.05%	7,938		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	3,690,000	0	492,000	(3,198,000 492,000)	0	1.15%	39,836	38,104	令和14年9月10日	施設整備	建物	園舎	222,633,015
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		20,610,000	0	2,748,000	(17,862,000 2,748,000)	0		47,774	38,104					403,908,015
長期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		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			20,610,000	0	2,748,000	(17,862,000 2,748,000)	0		47,774	38,104					403,908,015

(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。

寄附金収益明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人 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	ぷていば
その他	経常	2	50,000	0	50,000		
			0				
区分小計		2	50,000	0	50,000	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	50,000	0	50,000	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。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 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	ぶていば	
東京都/サービス推進費	保育事業	8,889,000	0	8,889,000			8,889,000		
同上/キャリアアップ助成		12,973,000	0	12,973,000			12,973,000		
練馬区/扶助費		61,446,200	0	61,446,200			61,446,200		
練馬区/援護費		23,305,665	552,280	23,857,945			23,857,945		
練馬区/保育従事職員宿舍借り上げ支援事業		6,737,480	0	6,737,480			6,737,480		
練馬区/保育補助者雇上強化補助金		2,441,000	0	2,441,000			2,441,000		
練馬区/物価上昇対策運営支援臨時補助金		1,828,800	0	1,828,800			1,828,800		
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		200,000		200,000			200,000		
西東京市/運営費補助金		163,030		163,030			163,030		
練馬区/保育従事職員宿舍借り上げ支援事業		861,000	0	861,000				861,000	
練馬区/保育サービス推進事業補助		110,000	0	110,000				110,000	
練馬区/保育士等キャリアアップ補助		2,978,000	0	2,978,000				2,978,000	
練馬区/熱中症対策臨時給付金		50,000		50,000				50,000	
練馬区/物価上昇対策運営支援臨時補助金		219,659	0	219,659				219,659	
区分小計		122,517,834	552,280	123,070,114	0	0	118,851,455	4,218,659	
東京都福祉保健財団/利子補給	利息	38,104	0	38,104			38,104		
		0		0					
		0		0					
		0		0					
区分小計		38,104	0	38,104	0	0	38,104	0	
練馬区/民間社会福祉施設設備改善整備費補助金	施設	2,475,000	0	2,475,000	2,475,000	0	2,475,000	0	
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
区分小計		2,475,000	0	2,475,000	2,475,000	0	2,475,000	0	0
合計		125,030,938	552,280	125,583,218	2,475,000	0	121,364,559	4,218,659	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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月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	398,423	本部事務経費
保育ルームぶていば	本部	前期末支払資金残高	398,422	本部事務経費
		小計	796,845	

(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。

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 3 1 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	398,423	本部事務経費
	本部	保育ルームぷていば	398,422	本部事務経費
	練馬二葉保育園	保育ルームぷていば	1,004,547	経費立替分
	小計		1,801,392	
長期				
	小計		1,801,392	
	合計		1,801,392	

基本金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人 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	ぶていば
前年度末残高		22,945,780	1,000,000	21,945,780	0
第一号基本金	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			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	当期取崩額	0			
	計	0	0	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. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 和敬会

(単位：円)

[illegible]

- (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。

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

社会福祉法人 社会福祉法人 和敬会

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

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)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	217,811,828	162,154,773	11,352,000	2,475,000	6,530,813	4,852,088	0	0	222,633,015	159,777,685	83,682,125	62,834,315	306,315,140	222,612,000	
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	399,086,828	162,154,773	11,352,000	2,475,000	6,530,813	4,852,088	0	0	403,908,015	159,777,685	83,682,125	62,834,315	487,590,140	222,612,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,813,424	216,510	0	0	283,345	21,105	0	0	1,530,079	195,405	1,575,621	119,595	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	4,799,201	2,876,052	180,440	0	1,239,921	597,320	0	0	3,739,720	2,278,732	14,142,060	2,019,830	17,881,780	4,298,562	
土地	0	0	86,970,000	0	0	0	0	0	86,970,000	0	0	0	86,970,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	6,612,626	3,092,562	87,150,440	0	1,523,266	618,425	0	0	92,239,800	2,474,137	15,857,680	2,139,425	108,097,480	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	
ソフトウェア	457,596	0	0	0	175,227	0	0	0	282,369	0	3,787,490	1,544,527	4,069,859	1,544,527	
その他の固定資産（無形固定資産）計	665,396	0	0	0	175,227	0	0	0	490,169	0	3,787,490	1,544,527	4,277,659	1,544,527	
その他の固定資産計	7,278,022	3,092,562	87,150,440	0	1,698,493	618,425	0	0	92,729,969	2,474,137	19,645,170	3,683,952	112,375,139	6,158,089	
基本財産及びその他の固定資産計	406,364,850	165,247,335	98,502,440	2,475,000	8,229,306	5,470,513	0	0	496,637,984	162,251,822	103,327,295	66,518,267	599,965,279	228,770,089	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	406,364,850	165,247,335	98,502,440	2,475,000	8,229,306	5,470,513	0	0	496,637,984	162,251,822					

（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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 和敬会

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

拠点区分 保育ルームぷていば

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,990,388	1,727,681	0	0	507,054	440,129	0	0	1,483,334	1,287,552	6,084,648	5,281,548	7,567,982	6,569,100	
器具及び備品	2,082,692	1,666,413	206,151	0	553,303	366,511	0	0	1,735,540	1,299,902	1,856,536	1,061,828	3,592,076	2,361,730	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,073,080	3,394,094	206,151	0	1,060,357	806,640	0	0	3,218,874	2,587,454	7,941,184	6,343,376	11,160,058	8,930,830	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	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	4,073,080	3,394,094	206,151	0	1,060,357	806,640	0	0	3,218,874	2,587,454	9,712,735	8,100,624	12,931,609	10,688,078	
基本財産及びその他の固定資産計	4,073,080	3,394,094	206,151	0	1,060,357	806,640	0	0	3,218,874	2,587,454	9,712,735	8,100,624	12,931,609	10,688,078	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	4,073,080	3,394,094	206,151	0	1,060,357	806,640	0	0	3,218,874	2,587,454					

（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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 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	378,083,328	25,000,000	87,000,000	316,083,328	
	0	0		0	
	0			0	
計	510,083,328	25,000,000	87,000,000	448,083,328	

(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	378,083,328	25,000,000	87,000,000	316,083,328	
	0	0	0	0	
	0			0	
計	510,083,328	25,000,000	87,000,000	448,083,328	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人 和敬会

拠点区分 保育ルームふていば

(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	23,500,000	7,500,000	0	31,000,000	
修繕積立金	16,300,000	7,500,000	0	23,800,000	
備品等購入積立金	15,000,000	0	0	15,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	54,800,000	15,000,000	0	69,800,000	

(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	23,500,000	7,500,000	0	31,000,000	
修繕積立資産	16,300,000	7,500,000	0	23,800,000	
備品等購入積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000	
				0	
				0	
計	54,800,000	15,000,000	0	69,800,000	

(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7年度

財産目録

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8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 高橋 八映

財産目録
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	98,473,573
現金		—	運転資金として	—	—	88,706
普通預金	本部/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	1,840,200
	練馬二葉/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	71,110,323
	練馬二葉/みずほ銀行/桜台支店	—	運転資金として	—	—	74,520
	練馬二葉/三菱UFJ銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	145,804
	練馬二葉/巢鴨信用金庫/練馬支店	—	運転資金として	—	—	4,562
	練馬二葉/大和ネクスト銀行	—	運転資金として	—	—	42,304
	練馬二葉/八十二銀行/池袋支店	—	運転資金として	—	—	2,133
	ぶていば/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	24,062,001
	小計					97,281,847
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	—	—	130,056
	練馬二葉/三菱UFJ銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	100,000
	小計					230,056
定期預金	本部/三井住友銀行/練馬支店	—	運転資金として	—	—	3,633
	練馬二葉/三井住友銀行他/練馬支店他	—	運転資金として	—	—	869,331
	小計					872,964
事業未収金	練馬区他	—	3月分利用料他	—	—	3,329,830
未収補助金	練馬区他	—	キャリアアップ補助金他	—	—	8,933,491
前払費用	職員他	—	社宅家賃,保険料	—	—	723,631
流動資産合計						111,460,525
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	78,608,002	194,494,498
	(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	3,476,319	9,249,681
	(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	1,110,383	4,946,257
	(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	445,797	2,632,203
	(練馬二葉保育園)東京都練馬区豊玉南3-31	2025年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	11,352,000	41,624	11,310,376
	小計					222,633,015
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						404,908,015
(2) その他の固定資産						
土地	(練馬二葉保育園)東京都練馬区豊玉南3-31-10	2014年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用予定			86,970,000
建物	(保育ルームぶていば)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	6,084,648	1,483,334
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	1,575,621	1,530,079
車輛運搬具	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	21,473,856	15,998,596	5,475,260
権利	電話加入票 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	5,559,041	282,369
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	—	—	158,000,000
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	—	—	28,800,000
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	—	—	316,083,328
差入保証金		—	ぶていば事業所賃借用	—	—	768,520
その他の固定資産合計						614,600,691
固定資産合計						1,019,508,706
資産合計						1,130,969,231
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他	—		—	—	19,500,128
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	—		—	—	4,811,112
	小計					27,059,240
流動負債合計						27,059,240
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	15,114,000
固定負債合計						15,114,000
負債合計						42,173,240
差引純資産						1,088,795,991