

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

社会福祉法人 幸友会

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	459,981,000	463,520,783	3,539,783		
	その他の収入	10,000	3,612	6,388		
	借入金利息補助金収入	330,000	151,784	178,216		
	受取利息配当金収入	4,000	25,653	21,653		
	その他の収入	6,775,000	6,603,267	171,733		
	事業活動収入計(1)	467,100,000	470,305,099	3,205,099		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	300,735,000	308,429,632	7,694,632		
	事業費支出	50,700,000	50,946,406	246,406		
	事務費支出	75,416,000	72,577,949	2,838,051		
	支払利息支出	1,380,000	1,162,337	217,663		
	その他の支出	4,950,000	4,983,037	33,037		
	事業活動支出計(2)	433,181,000	438,099,361	4,918,361		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,919,000	32,205,738	1,713,262		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,840,000	2,837,000	3,000		
		施設整備等収入計(4)	2,840,000	2,837,000	3,000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	13,165,000	13,165,000	0		
固定資産取得支出	1,900,000	1,580,300	319,700			
	施設整備等支出計(5)	15,065,000	14,745,300	319,700		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	12,225,000	11,908,300	316,700		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,700,000	1,945,030	245,030		
		その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,945,030	245,030	
	支出					
	積立資産支出	21,440,000	21,099,595	340,405		
	その他の活動支出計(8)	21,440,000	21,099,595	340,405		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,740,000	19,154,565	585,435		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,954,000	1,142,873	811,127		
	前期末支払資金残高(12)	36,755,852	36,755,852	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	38,709,852	37,898,725	811,127		

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	463,520,783	422,659,586	40,861,197
	その他の収益	3,612		3,612
	サービス活動収益計(1)	463,524,395	422,659,586	40,864,809
	費用			
	人件費	308,468,364	303,743,122	4,725,242
事業費	50,946,406	48,199,144	2,747,262	
事務費	72,577,949	74,661,107	2,083,158	
減価償却費	20,016,286	19,987,474	28,812	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,359,823	12,268,158	91,665	
サービス活動費用計(2)	439,649,182	434,322,689	5,326,493	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,875,213	11,663,103	35,538,316	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	151,784	167,832	16,048
	受取利息配当金収益	25,653	368	25,285
	その他のサービス活動外収益	6,603,267	8,587,646	1,984,379
	サービス活動外収益計(4)	6,780,704	8,755,846	1,975,142
	費用			
支払利息	1,162,337	1,270,045	107,708	
その他のサービス活動外費用	4,983,037	4,908,891	74,146	
サービス活動外費用計(5)	6,145,374	6,178,936	33,562	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	635,330	2,576,910	1,941,580	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,510,543	9,086,193	33,596,736	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,837,000	2,337,000	500,000
	特別収益計(8)	2,837,000	2,337,000	500,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,837,000	2,337,000	500,000
	特別費用計(9)	2,837,000	2,337,000	500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,510,543	9,086,193	33,596,736	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,260,074	24,682,417	8,422,343
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,770,617	15,596,224	25,174,393
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		663,850	663,850
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,770,617	16,260,074	19,510,543

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		法人本部	新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収入	保育事業収入		153,960,229	172,475,039	137,085,515	463,520,783		463,520,783			
	その他の収入				3,612	3,612		3,612			
	借入金利息補助金収入			151,784		151,784		151,784			
	受取利息配当金収入	1,744	7,391	9,668	6,850	25,653		25,653			
	その他の収入	945,617	2,403,590	1,754,330	1,499,730	6,603,267		6,603,267			
	事業活動収入計(1)	947,361	156,371,210	174,390,821	138,595,707	470,305,099		470,305,099			
事業活動による支出	人件費支出	5,452,265	99,968,824	118,570,274	84,438,269	308,429,632		308,429,632			
	事業費支出		16,611,071	21,202,661	13,132,674	50,946,406		50,946,406			
	事務費支出	2,212,676	19,866,991	22,544,353	27,953,929	72,577,949		72,577,949			
	支払利息支出		396,033	365,694	400,610	1,162,337		1,162,337			
	その他の支出		1,827,054	1,944,254	1,211,729	4,983,037		4,983,037			
	事業活動支出計(2)	7,664,941	138,669,973	164,627,236	127,137,211	438,099,361		438,099,361			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,717,580	17,701,237	9,763,585	11,458,496	32,205,738		32,205,738				
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,000,000	1,597,000	240,000	2,837,000		2,837,000			
	施設整備等収入計(4)		1,000,000	1,597,000	240,000	2,837,000		2,837,000			
	設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	4,296,000	2,345,000	13,165,000		13,165,000			
	固定資産取得支出		333,300	665,200	581,800	1,580,300		1,580,300			
施設整備等支出計(5)		6,857,300	4,961,200	2,926,800	14,745,300		14,745,300				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,857,300	3,364,200	2,686,800	11,908,300		11,908,300				
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		34,240		1,910,790	1,945,030		1,945,030			
	拠点区分間繰入金収入	6,800,000				6,800,000	6,800,000	0			
	その他の活動収入計(7)	6,800,000	34,240		1,910,790	8,745,030	6,800,000	1,945,030			
その他の活動による支出	積立資産支出		9,207,890	6,221,970	5,669,735	21,099,595		21,099,595			
	拠点区分間繰入金支出		2,400,000	2,400,000	2,000,000	6,800,000	6,800,000	0			
	その他の活動支出計(8)		11,607,890	8,621,970	7,669,735	27,899,595	6,800,000	21,099,595			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,800,000	11,573,650	8,621,970	5,758,945	19,154,565	0	19,154,565				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	82,420	270,287	2,222,585	3,012,751	1,142,873	0	1,142,873				
前期末支払資金残高(11)	4,923,753	21,503,375	6,886,127	3,442,597	36,755,852		36,755,852				
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,006,173	21,773,662	4,663,542	6,455,348	37,898,725	0	37,898,725				

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		法人本部	新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
サービス活動増減の部	収益											
	保育事業収益		153,960,229	172,475,039	137,085,515	463,520,783		463,520,783				
	その他の収益				3,612	3,612		3,612				
	サービス活動収益計(1)		153,960,229	172,475,039	137,089,127	463,524,395		463,524,395				
	費用											
	人件費	5,452,265	101,513,308	117,575,577	83,927,214	308,468,364		308,468,364				
事業費		16,611,071	21,202,661	13,132,674	50,946,406		50,946,406					
事務費	2,212,676	19,866,991	22,544,353	27,953,929	72,577,949		72,577,949					
減価償却費	150,164	6,529,046	7,886,833	5,450,243	20,016,286		20,016,286					
国庫補助金等特別積立金取崩額		3,527,996	5,538,524	3,293,303	12,359,823		12,359,823					
サービス活動費用計(2)	7,815,105	140,992,420	163,670,900	127,170,757	439,649,182		439,649,182					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,815,105	12,967,809	8,804,139	9,918,370	23,875,213		23,875,213					
サービス活動外増減の部	収益											
	借入金利息補助金収益			151,784		151,784		151,784				
	受取利息配当金収益	1,744	7,391	9,668	6,850	25,653		25,653				
	その他のサービス活動外収益	945,617	2,403,590	1,754,330	1,499,730	6,603,267		6,603,267				
	サービス活動外収益計(4)	947,361	2,410,981	1,915,782	1,506,580	6,780,704		6,780,704				
	費用											
支払利息		396,033	365,694	400,610	1,162,337		1,162,337					
その他のサービス活動外費用		1,827,054	1,944,254	1,211,729	4,983,037		4,983,037					
サービス活動外費用計(5)		2,223,087	2,309,948	1,612,339	6,145,374		6,145,374					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	947,361	187,894	394,166	105,759	635,330		635,330					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,867,744	13,155,703	8,409,973	9,812,611	24,510,543		24,510,543					
特別増減の部	収益											
	施設整備等補助金収益		1,000,000	1,597,000	240,000	2,837,000		2,837,000				
	拠点区分間繰入金収益	6,800,000				6,800,000	6,800,000	0				
	特別収益計(8)	6,800,000	1,000,000	1,597,000	240,000	9,637,000	6,800,000	2,837,000				
	費用											
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,000,000	1,597,000	240,000	2,837,000		2,837,000				
拠点区分間繰入金費用		2,400,000	2,400,000	2,000,000	6,800,000	6,800,000	0					
特別費用計(9)		3,400,000	3,997,000	2,240,000	9,637,000	6,800,000	2,837,000					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,800,000	2,400,000	2,400,000	2,000,000	0	0	0					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	67,744	10,755,703	6,009,973	7,812,611	24,510,543	0	24,510,543					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,147,201	20,713,670	3,159,585	12,760,382	16,260,074		16,260,074				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,079,457	31,469,373	9,169,558	4,947,771	40,770,617	0	40,770,617				
	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)		4,000,000	1,000,000		5,000,000		5,000,000				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,079,457	27,469,373	8,169,558	4,947,771	35,770,617	0	35,770,617				

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	法人本部	新鶴見はなかがこ保育園	小倉はなかがこ保育園	鶴見中央はなかがこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	5,036,069	37,290,368	22,759,479	20,132,019	85,217,935	2,527,564	82,690,371			
現金預金	1,871,585	15,972,998	10,962,039	657,041	29,463,663		29,463,663			
事業未収金	0	16,525,400	10,615,280	13,789,010	40,929,690		40,929,690			
未収補助金		3,728,560	789,130	3,372,200	7,889,890		7,889,890			
立替金	0	567,810	138,200	373,768	1,079,778		1,079,778			
前払費用	636,920	495,600	254,830	1,940,000	3,327,350		3,327,350			
拠点区分間貸付金	2,527,564	0	0	0	2,527,564	2,527,564	0			
固定資産	73,284	133,598,343	115,923,233	56,698,936	306,293,796	0	306,293,796			
基本財産		105,424,043	90,613,600		196,037,643		196,037,643			
建物		105,424,043	90,613,600		196,037,643		196,037,643			
その他の固定資産	73,284	28,174,300	25,309,633	56,698,936	110,256,153	0	110,256,153			
建物			0	36,415,980	36,415,980		36,415,980			
構築物		877,105	4,372,591		5,249,696		5,249,696			
器具及び備品	73,284	3,102,451	1,760,222	1,282,601	6,218,558		6,218,558			
権利		264,134			264,134		264,134			
退職給付引当資産		8,747,120	9,536,820	9,780,355	28,064,295		28,064,295			
人件費積立資産(保育)		3,850,000	3,620,000	4,220,000	11,690,000		11,690,000			
保育所施設・設備整備積立資産		6,333,490	1,000,000		7,333,490		7,333,490			
差入保証金	0	5,000,000	5,020,000	5,000,000	15,020,000		15,020,000			
資産の部合計	5,109,353	170,888,711	138,682,712	76,830,955	391,511,731	2,527,564	388,984,167			
流動負債	29,896	26,894,873	28,900,270	20,435,338	76,260,377	2,527,564	73,732,813			
事業未払金	29,131	14,809,686	17,367,325	10,945,876	43,152,018		43,152,018			
1年以内返済予定設備資金借入金		6,524,000	4,296,000	2,292,000	13,112,000		13,112,000			
預り金	765	21,032	1,558	0	23,355		23,355			
職員預り金	0	480,420	727,054	408,799	1,616,273		1,616,273			
拠点区分間借入金	0	205,568	0	2,321,996	2,527,564	2,527,564	0			
賞与引当金		4,854,167	6,508,333	4,466,667	15,829,167		15,829,167			
固定負債		49,776,120	43,546,820	37,117,355	130,440,295	0	130,440,295			
設備資金借入金		41,029,000	34,010,000	27,337,000	102,376,000		102,376,000			
退職給付引当金		8,747,120	9,536,820	9,780,355	28,064,295		28,064,295			
負債の部合計	29,896	76,670,993	72,447,090	57,552,693	206,700,672	2,527,564	204,173,108			
基本金										
国庫補助金等特別積立金		60,414,855	57,066,064	24,226,033	141,706,952		141,706,952			
その他の積立金		6,333,490	1,000,000		7,333,490		7,333,490			
保育所施設・設備整備積立金		6,333,490	1,000,000		7,333,490		7,333,490			
次期繰越活動増減差額	5,079,457	27,469,373	8,169,558	4,947,771	35,770,617	0	35,770,617			
(うち当期活動増減差額)	67,744	10,755,703	6,009,973	7,812,611	24,510,543	0	24,510,543			
純資産の部合計	5,079,457	94,217,718	66,235,622	19,278,262	184,811,059	0	184,811,059			
負債及び純資産の部合計	5,109,353	170,888,711	138,682,712	76,830,955	391,511,731	2,527,564	388,984,167			

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (3) 当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
- 新鶴見はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 新鶴見はなご保育園
- 小倉はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 小倉はなご保育園
- 鶴見中央はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 鶴見中央はなご保育園

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	207,350,000	0	11,312,357	196,037,643
合計	207,350,000	0	11,312,357	196,037,643

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 196,037,643円

計 196,037,643円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 71,859,000円

計 71,859,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	329,028,368	132,990,725	196,037,643
建物	68,580,000	32,164,020	36,415,980
構築物	18,953,608	13,703,912	5,249,696
器具及び備品	39,313,004	33,094,446	6,218,558
合計	455,874,980	211,953,103	243,921,877

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	40,929,690	0	40,929,690
未収補助金	7,889,890	0	7,889,890
合計	48,819,580	0	48,819,580

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

法人本部拠点区分 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				
	受取利息配当金収入	1,000	1,744	744	
	その他の収入	950,000	945,617	4,383	
	雑収入	950,000	945,617	4,383	
	雑収入	950,000	945,617	4,383	
	事業活動収入計(1)	951,000	947,361	3,639	
	支出				
	人件費支出	5,650,000	5,452,265	197,735	
	役員報酬支出	250,000	52,265	197,735	
	職員給料支出	5,400,000	5,400,000	0	
	事務費支出	2,521,000	2,212,676	308,324	
	福利厚生費支出	40,000	42,850	2,850	
	旅費交通費支出	100,000	46,340	53,660	
	研修研究費支出	300,000	257,989	42,011	
	事務消耗品費支出	250,000	256,080	6,080	
	通信運搬費支出	100,000	123,577	23,577	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000		10,000	
	手数料支出	170,000	93,060	76,940	
	保険料支出	400,000	417,380	17,380	
賃借料支出	50,000	29,700	20,300		
租税公課支出	11,000	600	10,400		
保守料支出	120,000	127,600	7,600		
渉外費支出	10,000		10,000		
諸会費支出	50,000	22,000	28,000		
雑支出	900,000	795,500	104,500		
雑支出	900,000	795,500	104,500		
事業活動支出計(2)	8,171,000	7,664,941	506,059		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,220,000	6,717,580	502,420		
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	6,800,000	6,800,000	0	
	その他の活動収入計(7)	6,800,000	6,800,000	0	
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)	6,800,000	6,800,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	420,000	82,420	502,420		
前期末支払資金残高(12)	4,923,753	4,923,753	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,503,753	5,006,173	502,420		

法人本部拠点区分 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)	
収益					
	サービス活動収益計(1)				
サービス活動増減の部	人件費	5,452,265	5,620,000	167,735	
	役員報酬	52,265	220,000	167,735	
	職員給料	5,400,000	5,400,000	0	
	事務費	2,212,676	2,369,266	156,590	
	福利厚生費	42,850	50,000	7,150	
	旅費交通費	46,340	98,730	52,390	
	研修研究費	257,989	142,300	115,689	
	事務消耗品費	256,080	248,430	7,650	
	通信運搬費	123,577	95,955	27,622	
	業務委託費	0	110,000	110,000	
	その他の委託費	0	110,000	110,000	
	手数料	93,060	93,940	880	
	保険料	417,380	417,380	0	
	賃借料	29,700	52,250	22,550	
	租税公課	600	7,200	6,600	
	保守料	127,600	127,600	0	
	諸会費	22,000		22,000	
	雑費	795,500	925,481	129,981	
	雑費	795,500	925,481	129,981	
	減価償却費	150,164	150,164	0	
	サービス活動費用計(2)	7,815,105	8,139,430	324,325	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,815,105	8,139,430	324,325	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,744	38	1,706	
	その他のサービス活動外収益	945,617	965,817	20,200	
	雑収益	945,617	965,817	20,200	
	雑収益	945,617	965,817	20,200	
	サービス活動外収益計(4)	947,361	965,855	18,494	
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)	947,361	965,855	18,494	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,867,744	7,173,575	305,831	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	6,800,000		6,800,000	
		特別収益計(8)	6,800,000		6,800,000
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,800,000		6,800,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	67,744	7,173,575	7,105,831	
	前期繰越活動増減差額(12)	5,147,201	12,320,776	7,173,575	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,079,457	5,147,201	67,744	
	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)				

法人本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,079,457	5,147,201	67,744

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		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		5,036,089	5,084,433	48,364	流動負債	29,896	160,680	130,784
現金預金		1,871,585	1,445,367	426,218	事業未払金	29,131	160,680	131,549
前払費用		636,920	0	636,920	預り金	765	0	765
拠点区分間貸付金		2,527,564	3,639,066	1,111,502	固定負債			
固定資産		73,284	223,448	150,164	負債の部合計	29,896	160,680	130,784
基本財産					純資産の部			
その他の固定資産		73,284	223,448	150,164	基本金			
器具及び備品		73,284	223,448	150,164	国庫補助金等特別積立金			
					その他の積立金	5,079,457	5,147,201	67,744
					次期繰越活動増減差額	67,744	7,173,575	7,105,831
					(うち当期活動増減差額)	5,079,457	5,147,201	67,744
					純資産の部合計	5,109,353	5,307,881	198,528
資産の部合計		5,109,353	5,307,881	198,528	負債及び純資産の部合計	5,109,353	5,307,881	198,528

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	899,186	825,902	73,284
合 計	899,186	825,902	73,284

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	151,778,000	153,960,229	2,182,229		
	委託費収入	105,140,000	107,558,050	2,418,050		
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,587,979	87,979		
	利用者等利用料収入(一般)	2,500,000	2,587,979	87,979		
	その他の事業収入	44,138,000	43,814,200	323,800		
	補助金事業収入(公費)	44,038,000	43,705,620	332,380		
	補助金事業収入(一般)	100,000	108,580	8,580		
	借入金利息補助金収入	80,000		80,000		
	受取利息配当金収入	1,000	7,391	6,391		
	その他の収入	2,395,000	2,403,590	8,590		
	受入研修費収入	15,000		15,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	972,790	27,210		
	雑収入	1,380,000	1,430,800	50,800		
	雑収入	1,380,000	1,430,800	50,800		
	事業活動収入計(1)		154,254,000	156,371,210	2,117,210	
事業活動による収支	支出	人件費支出	96,845,000	99,968,824	3,123,824	
		職員給料支出	58,535,000	60,069,616	1,534,616	
		職員賞与支出	14,270,000	16,001,920	1,731,920	
		非常勤職員給与と支出	11,040,000	11,168,155	128,155	
		退職給付支出		34,240	34,240	
		法定福利費支出	13,000,000	12,694,893	305,107	
		事業費支出	15,710,000	16,611,071	901,071	
		給食費支出	5,500,000	5,864,846	364,846	
		保健衛生費支出	300,000	315,103	15,103	
		保育材料費支出	3,200,000	3,431,570	231,570	
		水道光熱費支出	2,900,000	3,001,682	101,682	
		消耗器具備品費支出	1,500,000	1,531,720	31,720	
		保険料支出	300,000	416,575	116,575	
		賃借料支出	1,800,000	1,805,743	5,743	
		車輜費支出	200,000	243,832	43,832	
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	20,497,000	19,866,991	630,009		
	福利厚生費支出	5,650,000	5,687,638	37,638		
	職員被服費支出	100,000		100,000		
	旅費交通費支出	70,000	45,287	24,713		
	研修研究費支出	110,000	12,861	97,139		
	事務消耗品費支出	600,000	346,258	253,742		
	修繕費支出	845,000	645,920	199,080		
	通信運搬費支出	1,700,000	1,533,105	166,895		
	会議費支出	50,000		50,000		
	業務委託費支出	2,400,000	2,501,498	101,498		
	医事委託費支出	450,000	501,400	51,400		
	清掃委託費支出	450,000	413,886	36,114		
	その他の委託費支出	1,500,000	1,586,212	86,212		
	手数料支出	850,000	785,328	64,672		
	土地・建物賃借料支出	6,792,000	6,885,000	93,000		
	租税公課支出	10,000		10,000		
	保守料支出	1,100,000	1,203,190	103,190		
	諸会費支出	120,000	112,000	8,000		
	雑支出	100,000	108,906	8,906		
雑支出	100,000	108,906	8,906			
支払利息支出	450,000	396,033	53,967			
その他の支出	1,800,000	1,827,054	27,054			
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,827,054	27,054			
事業活動支出計(2)		135,302,000	138,669,973	3,367,973		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,952,000	17,701,237	1,250,763		

新鶴見はなご保育園拠点区分 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
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	1,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,524,000	6,524,000	0	
固定資産取得支出	500,000	333,300	166,700		
器具及び備品取得支出	500,000	333,300	166,700		
施設整備等支出計(5)	7,024,000	6,857,300	166,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,024,000	5,857,300	166,700		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		34,240	34,240	
	退職給付引当資産取崩収入		34,240	34,240	
	その他の活動収入計(7)		34,240	34,240	
	支出				
	積立資産支出	9,250,000	9,207,890	42,110	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	1,357,890	42,110	
	人件費積立資産支出(保育)	3,850,000	3,850,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,400,000	0	
その他の活動支出計(8)	11,650,000	11,607,890	42,110		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,650,000	11,573,650	76,350		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,278,000	270,287	1,007,713		
前期末支払資金残高(12)	21,503,375	21,503,375	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,781,375	21,773,662	1,007,713		

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	153,960,229	132,199,422	21,760,807
	委託費収益	107,558,050	88,549,430	19,008,620
	利用者等利用料収益	2,587,979	2,807,620	219,641
	利用者等利用料収益(一般)	2,587,979	2,807,620	219,641
	その他の事業収益	43,814,200	40,842,372	2,971,828
	補助金事業収益(公費)	43,705,620	40,734,300	2,971,320
	補助金事業収益(一般)	108,580	108,072	508
	サービス活動収益計(1)	153,960,229	132,199,422	21,760,807
費用	人件費	101,513,308	95,023,738	6,489,570
	職員給料	60,069,616	60,871,181	801,565
	職員賞与	11,368,587	6,026,729	5,341,858
	賞与引当金繰入	4,854,167	4,633,333	220,834
	非常勤職員給与	11,168,155	9,715,511	1,452,644
	退職給付費用	1,357,890	1,397,660	39,770
	法定福利費	12,694,893	12,379,324	315,569
	事業費	16,611,071	15,470,103	1,140,968
	給食費	5,864,846	5,299,034	565,812
	保健衛生費	315,103	310,525	4,578
	保育材料費	3,431,570	3,360,379	71,191
	水道光熱費	3,001,682	2,752,395	249,287
	消耗器具備品費	1,531,720	1,422,524	109,196
	保険料	416,575	431,590	15,015
	賃借料	1,805,743	1,743,618	62,125
	車輛費	243,832	150,038	93,794
	事務費	19,866,991	18,479,466	1,387,525
	福利厚生費	5,687,638	6,461,325	773,687
	職員被服費		33,130	33,130
	旅費交通費	45,287	49,308	4,021
	研修研究費	12,861	56,141	43,280
	事務消耗品費	346,258	378,015	31,757
	修繕費	645,920	99,913	546,007
	通信運搬費	1,533,105	1,012,118	520,987
	業務委託費	2,501,498	2,174,693	326,805
	医事委託費	501,400	501,400	0
	清掃委託費	413,886	312,290	101,596
	その他の委託費	1,586,212	1,361,003	225,209
	手数料	785,328	119,438	665,890
	土地・建物賃借料	6,885,000	6,792,000	93,000
	租税公課		600	600
	保守料	1,203,190	1,092,533	110,657
	諸会費	112,000		112,000
	雑費	108,906	210,252	101,346
	雑費	108,906	210,252	101,346
	減価償却費	6,529,046	6,630,794	101,748
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,527,996	3,527,996	0
	サービス活動費用計(2)	140,992,420	132,076,105	8,916,315
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,967,809	123,317	12,844,492
	収益	受取利息配当金収益	7,391	122
その他のサービス活動外収益		2,403,590	2,390,459	13,131
利用者等外給食収益		972,790	1,025,140	52,350
雑収益		1,430,800	1,365,319	65,481
雑収益		1,430,800	1,365,319	65,481
サービス活動外収益計(4)	2,410,981	2,390,581	20,400	
費用	支払利息	396,033	445,797	49,764
	その他のサービス活動外費用	1,827,054	1,766,170	60,884
	利用者等外給食費	1,827,054	1,766,170	60,884

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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)
費用	サービス活動外費用計(5)	2,223,087	2,211,967	11,120
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	187,894	178,614	9,280
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,155,703	301,931	12,853,772
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
	特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000	0
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
	拠点区分間繰入金費用	2,400,000		2,400,000
	特別費用計(9)	3,400,000	1,000,000	2,400,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,400,000	0	2,400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,755,703	301,931	10,453,772
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,713,670	19,747,889	965,781
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,469,373	20,049,820	11,419,553
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		663,850	663,850
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		663,850	663,850
	その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,000,000		4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		27,469,373	20,713,670	6,755,703

新鶴見はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			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	37,290,368	36,348,625	941,743	流動負債	26,894,873	26,002,583	892,290
現金預金	15,972,998	22,086,305	6,113,307	事業未払金	14,809,686	14,492,716	316,970
事業未収金	16,525,400	8,306,840	8,218,560	1年以内返済予定設備資金借入金	6,524,000	6,524,000	0
未収補助金	3,728,560	5,375,180	1,646,620	預り金	21,032	0	21,032
立替金	567,810	76,200	491,610	職員預り金	480,420	352,534	127,886
前払費用	495,600	504,100	8,500	拠点区分間借入金	205,568	0	205,568
				賞与引当金	4,854,167	4,633,333	220,834
固定資産	133,598,343	131,527,509	2,070,834	固定負債	49,776,120	55,883,540	6,107,420
基本財産	105,424,043	110,608,832	5,184,789	設備資金借入金	41,029,000	47,553,000	6,524,000
建物	105,424,043	110,608,832	5,184,789	退職給付引当金	8,747,120	8,330,540	416,580
その他の固定資産	28,174,300	20,918,677	7,255,623	負債の部合計	76,670,993	81,886,123	5,215,130
構築物	877,105	1,143,797	266,692	純資産の部			
器具及び備品	3,102,451	3,709,534	607,083	基本金			
権利	264,134	401,316	137,182	国庫補助金等特別積立金	60,414,855	62,942,851	2,527,996
退職給付引当資産	8,747,120	8,330,540	416,580	その他の積立金	6,333,490	2,333,490	4,000,000
人件費積立資産(保育)	3,850,000		3,850,000	保育所施設・設備整備積立金	6,333,490	2,333,490	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,333,490	2,333,490	4,000,000	次期繰越活動増減差額	27,469,373	20,713,670	6,755,703
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	10,755,703	301,931	10,453,772
				純資産の部合計	94,217,718	85,990,011	8,227,707
資産の部合計	170,888,711	167,876,134	3,012,577	負債及び純資産の部合計	170,888,711	167,876,134	3,012,577

計算書類に対する注記(新鶴見はなかご保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 新鶴見はなかご保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	110,608,832	0	5,184,789	105,424,043

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 105,424,043円

計 105,424,043円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 33,553,000円

計 33,553,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	172,826,300	67,402,257	105,424,043
構築物	5,352,636	4,475,531	877,105
器具及び備品	14,946,593	11,844,142	3,102,451
合計	193,125,529	83,721,930	109,403,599

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	16,525,400	0	16,525,400
未収補助金	3,728,560	0	3,728,560
合計	20,253,960	0	20,253,960

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

小倉はなかご保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	170,838,000	172,475,039	1,637,039		
	委託費収入	124,765,000	126,629,460	1,864,460		
	利用者等利用料収入	3,700,000	3,651,355	48,645		
	利用者等利用料収入(一般)	3,700,000	3,651,355	48,645		
	その他の事業収入	42,373,000	42,194,224	178,776		
	補助金事業収入(公費)	41,933,000	41,896,624	36,376		
	補助金事業収入(一般)	440,000	297,600	142,400		
	借入金利息補助金収入	250,000	151,784	98,216		
	受取利息配当金収入	1,000	9,668	8,668		
	その他の収入	1,820,000	1,754,330	65,670		
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,076,460	23,540		
	雑収入	700,000	667,870	32,130		
	雑収入	700,000	667,870	32,130		
事業活動収入計(1)		172,909,000	174,390,821	1,481,821		
事業活動による収支	支出	人件費支出	114,760,000	118,570,274	3,810,274	
		職員給料支出	68,000,000	70,561,381	2,561,381	
		職員賞与支出	20,180,000	21,614,017	1,434,017	
		非常勤職員給与支出	11,180,000	11,343,759	163,759	
		法定福利費支出	15,400,000	15,051,117	348,883	
		事業費支出	21,560,000	21,202,661	357,339	
		給食費支出	6,600,000	6,590,903	9,097	
		保健衛生費支出	400,000	391,371	8,629	
		保育材料費支出	6,000,000	5,571,874	428,126	
		水道光熱費支出	2,800,000	2,547,297	252,703	
		消耗器具備品費支出	2,500,000	2,787,078	287,078	
		保険料支出	950,000	881,220	68,780	
		賃借料支出	2,200,000	2,374,222	174,222	
		車輛費支出	100,000	58,696	41,304	
	雑支出	10,000	10,000	0		
	事務費支出	22,660,000	22,544,353	115,647		
	福利厚生費支出	5,400,000	5,452,698	52,698		
	職員被服費支出	100,000	105,277	5,277		
	旅費交通費支出	60,000	51,707	8,293		
	研修研究費支出	220,000	182,673	37,327		
	事務消耗品費支出	500,000	513,337	13,337		
	修繕費支出	1,300,000	1,011,406	288,594		
	通信運搬費支出	1,150,000	1,139,605	10,395		
	会議費支出	10,000	46,468	36,468		
	業務委託費支出	3,450,000	3,464,728	14,728		
	医事委託費支出	450,000	443,300	6,700		
	清掃委託費支出	700,000	669,218	30,782		
	その他の委託費支出	2,300,000	2,352,210	52,210		
	手数料支出	1,450,000	1,395,438	54,562		
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000	0		
	租税公課支出	20,000	20,000	0		
	保守料支出	800,000	938,218	138,218		
	雑支出	400,000	442,798	42,798		
	雑支出	400,000	442,798	42,798		
	支払利息支出	400,000	365,694	34,306		
	その他の支出	1,900,000	1,944,254	44,254		
	利用者等外給食費支出	1,900,000	1,944,254	44,254		
事業活動支出計(2)		161,280,000	164,627,236	3,347,236		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,629,000	9,763,585	1,865,415		
収入	施設整備等補助金収入	1,600,000	1,597,000	3,000		
	施設整備等補助金収入	260,000	260,000	0		

小倉はなご保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	1,600,000	1,597,000	3,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,296,000	0	
	固定資産取得支出	700,000	665,200	34,800	
器具及び備品取得支出	700,000	665,200	34,800		
施設整備等支出計(5)	4,996,000	4,961,200	34,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,396,000	3,364,200	31,800		
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	6,370,000	6,221,970	148,030	
	退職給付引当資産支出	1,750,000	1,601,970	148,030	
	人件費積立資産支出(保育)	3,620,000	3,620,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	8,770,000	8,621,970	148,030	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,770,000	8,621,970	148,030	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	537,000	2,222,585	1,685,585		
前期末支払資金残高(12)	6,886,127	6,886,127	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,349,127	4,663,542	1,685,585		

小倉はなかご保育園拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	172,475,039	164,603,011	7,872,028	
	委託費収益	126,629,460	114,262,640	12,366,820	
	利用者等利用料収益	3,651,355	3,328,091	323,264	
	利用者等利用料収益(一般)	3,651,355	3,328,091	323,264	
	その他の事業収益	42,194,224	47,012,280	4,818,056	
	補助金事業収益(公費)	41,896,624	46,760,280	4,863,656	
	補助金事業収益(一般)	297,600	252,000	45,600	
	サービス活動収益計(1)	172,475,039	164,603,011	7,872,028	
サービス活動増減の部 費用	人件費	117,575,577	116,378,819	1,196,758	
	職員給料	70,561,381	70,246,312	315,069	
	職員賞与	12,509,017	8,925,342	3,583,675	
	賞与引当金繰入	6,508,333	9,105,000	2,596,667	
	非常勤職員給与	11,343,759	11,998,911	655,152	
	退職給付費用	1,601,970	1,601,295	675	
	法定福利費	15,051,117	14,501,959	549,158	
	事業費	21,202,661	19,336,946	1,865,715	
	給食費	6,590,903	6,094,790	496,113	
	保健衛生費	391,371	247,854	143,517	
	保育材料費	5,571,874	5,386,463	185,411	
	水道光熱費	2,547,297	2,491,014	56,283	
	消耗器具備品費	2,787,078	2,774,507	12,571	
	保険料	881,220	232,455	648,765	
	賃借料	2,374,222	2,035,142	339,080	
	車輛費	58,696	74,721	16,025	
	事務費	22,544,353	25,886,539	3,342,186	
	福利厚生費	5,452,698	11,403,425	5,950,727	
	職員被服費	105,277	41,235	64,042	
	旅費交通費	51,707	21,904	29,803	
	研修研究費	182,673	196,458	13,785	
	事務消耗品費	513,337	522,188	8,851	
	修繕費	1,011,406	382,223	629,183	
	通信運搬費	1,139,605	1,108,819	30,786	
	会議費	46,468	23,640	22,828	
	業務委託費	3,464,728	3,038,493	426,235	
	医事委託費	443,300	464,700	21,400	
	清掃委託費	669,218	418,013	251,205	
	その他の委託費	2,352,210	2,155,780	196,430	
	手数料	1,395,438	162,628	1,232,810	
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000	0	
	租税公課		2,000	2,000	
	保守料	938,218	894,813	43,405	
	雑費	442,798	288,713	154,085	
	雑費	442,798	288,713	154,085	
	減価償却費	7,886,833	7,825,200	61,633	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,538,524	5,490,858	47,666	
	サービス活動費用計(2)	163,670,900	163,936,646	265,746	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,804,139	666,365	8,137,774	
	サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	151,784	167,832	16,048
		受取利息配当金収益	9,668	120	9,548
		その他のサービス活動外収益	1,754,330	3,776,830	2,022,500
		受入研修費収益	10,000		10,000
		利用者等外給食収益	1,076,460	1,119,440	42,980
		雑収益	667,870	2,657,390	1,989,520
		雑収益	667,870	2,657,390	1,989,520
	サービス活動外収益計(4)	1,915,782	3,944,782	2,029,000	
支払利息	365,694	404,358	38,664		

小倉はなかご保育園拠点区分 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)
費用	その他のサービス活動外費用	1,944,254	1,865,250	79,004
	利用者等外給食費	1,944,254	1,865,250	79,004
	サービス活動外費用計(5)	2,309,948	2,269,608	40,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	394,166	1,675,174	2,069,340
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,409,973	2,341,539	6,068,434
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,597,000	1,337,000	260,000
	施設整備等補助金収益	260,000		260,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,337,000	1,337,000	0
	特別収益計(8)	1,597,000	1,337,000	260,000
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,597,000	1,337,000	260,000
	拠点区分間繰入金費用	2,400,000		2,400,000
	特別費用計(9)	3,997,000	1,337,000	2,660,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,400,000	0	2,400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,009,973	2,341,539	3,668,434
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,159,585	818,046	2,341,539
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,169,558	3,159,585	6,009,973
	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)	1,000,000		1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,169,558	3,159,585	5,009,973

小倉はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		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		22,759,479	19,350,451	3,409,028	流動負債	28,900,270	25,865,324	3,034,946
現金預金		10,962,039	10,534,441	427,598	事業未払金	17,367,325	11,926,075	5,441,250
事業未収金		10,615,280	128,480	10,486,800	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
未収補助金		789,130	8,303,160	7,514,030	預り金	1,558	565	993
立替金		138,200	34,540	103,660	職員預り金	727,054	537,684	189,370
前払費用		254,830	349,830	95,000	賞与引当金	6,508,333	9,105,000	2,596,667
固定資産		115,923,233	118,269,671	2,346,438	固定負債	43,546,820	47,587,625	4,040,805
基本財産		90,613,600	96,741,168	6,127,568	設備資金借入金	34,010,000	38,306,000	4,296,000
建物		90,613,600	96,741,168	6,127,568	退職給付引当金	9,536,820	9,281,625	255,195
その他の固定資産		25,309,633	21,528,503	3,781,130	負債の部合計	72,447,090	73,452,949	1,005,859
構築物		4,372,591	5,283,855	911,264	純資産の部			
器具及び備品		1,760,222	1,943,023	182,801	基本金			
退職給付引当資産		9,536,820	9,281,625	255,195	国庫補助金等特別積立金	57,066,064	61,007,588	3,941,524
人件費積立資産(保育)		3,620,000		3,620,000	その他の積立金	1,000,000	1,000,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		1,000,000		1,000,000	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	1,000,000
差入保証金		5,020,000	5,020,000	0	次期繰越活動増減差額	8,169,558	3,159,585	5,009,973
				0	(うち当期活動増減差額)	6,009,973	2,341,539	3,668,434
					純資産の部合計	66,235,622	64,167,173	2,068,449
資産の部合計		138,682,712	137,620,122	1,062,590	負債及び純資産の部合計	138,682,712	137,620,122	1,062,590

計算書類に対する注記(小倉はなご保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 小倉はなご保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	96,741,168	0	6,127,568	90,613,600
合計	96,741,168	0	6,127,568	90,613,600

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 90,613,600円

計 90,613,600円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 38,306,000円

計 38,306,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	156,202,068	65,588,468	90,613,600
構築物	13,600,972	9,228,381	4,372,591
器具及び備品	16,216,146	14,455,924	1,760,222
合計	186,019,186	89,272,773	96,746,413

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,615,280	0	10,615,280
未収補助金	789,130	0	789,130
合計	11,404,410	0	11,404,410

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	137,365,000	137,085,515	279,485		
	委託費収入	94,575,000	95,322,220	747,220		
	利用者等利用料収入	3,030,000	2,866,300	163,700		
	利用者等利用料収入(公費)	30,000	29,700	300		
	利用者等利用料収入(一般)	3,000,000	2,836,600	163,400		
	その他の事業収入	39,760,000	38,896,995	863,005		
	補助金事業収入(公費)	39,440,000	38,587,325	852,675		
	補助金事業収入(一般)	320,000	309,670	10,330		
	その他の収入	10,000	3,612	6,388		
	その他の収入	10,000	3,612	6,388		
	受取利息配当金収入	1,000	6,850	5,850		
	その他の収入	1,610,000	1,499,730	110,270		
	受入研修費収入	60,000	10,000	50,000		
	利用者等外給食費収入	650,000	626,830	23,170		
	雑収入	900,000	862,900	37,100		
	雑収入	900,000	862,900	37,100		
	事業活動収入計(1)		138,986,000	138,595,707	390,293	
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,480,000	84,438,269	958,269	
		職員給料支出	55,900,000	55,502,056	397,944	
		職員賞与支出	12,280,000	13,866,555	1,586,555	
		非常勤職員給与と支出	2,400,000	2,524,505	124,505	
		退職給付支出	1,700,000	1,914,402	214,402	
		法定福利費支出	11,200,000	10,630,751	569,249	
		事業費支出	13,430,000	13,132,674	297,326	
		給食費支出	4,400,000	4,180,069	219,931	
		保健衛生費支出	200,000	205,146	5,146	
		保育材料費支出	3,000,000	3,400,467	400,467	
		水道光熱費支出	2,600,000	2,216,481	383,519	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	1,383,631	16,369	
		保険料支出	370,000	360,195	9,805	
		賃借料支出	1,400,000	1,354,025	45,975	
		車輛費支出	50,000		50,000	
		雑支出	10,000	32,660	22,660	
		事務費支出	29,738,000	27,953,929	1,784,071	
	福利厚生費支出	6,350,000	5,522,014	827,986		
	職員被服費支出	150,000	24,178	125,822		
	旅費交通費支出	70,000	51,541	18,459		
	研修研究費支出	100,000	50,400	49,600		
	事務消耗品費支出	500,000	285,781	214,219		
	修繕費支出	200,000	211,420	11,420		
	通信運搬費支出	600,000	488,296	111,704		
	会議費支出	30,000		30,000		
	広報費支出	100,000		100,000		
	業務委託費支出	2,150,000	2,017,512	132,488		
	医事委託費支出	400,000	342,000	58,000		
	清掃委託費支出	450,000	285,392	164,608		
	その他の委託費支出	1,300,000	1,390,120	90,120		
	手数料支出	600,000	545,889	54,111		
	土地・建物賃借料支出	17,952,000	17,952,000	0		
	保守料支出	600,000	635,729	35,729		
	諸会費支出	90,000	87,000	3,000		
	雑支出	246,000	82,169	163,831		
	雑支出	246,000	82,169	163,831		
	支払利息支出	530,000	400,610	129,390		
その他の支出	1,250,000	1,211,729	38,271			
利用者等外給食費支出	1,250,000	1,211,729	38,271			

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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)	128,428,000	127,137,211	1,290,789	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,558,000	11,458,496	900,496	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	240,000	240,000	0	
	施設整備等補助金収入	240,000	240,000	0	
	施設整備等収入計(4)	240,000	240,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,345,000	2,345,000	0	
固定資産取得支出	700,000	581,800	118,200		
器具及び備品取得支出	700,000	581,800	118,200		
施設整備等支出計(5)	3,045,000	2,926,800	118,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,805,000	2,686,800	118,200		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,700,000	1,910,790	210,790	
	退職給付引当資産取崩収入	1,700,000	1,910,790	210,790	
	その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,910,790	210,790	
	支出				
	積立資産支出	5,820,000	5,669,735	150,265	
	退職給付引当資産支出	1,600,000	1,449,735	150,265	
	人件費積立資産支出(保育)	4,220,000	4,220,000	0	
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	7,820,000	7,669,735	150,265		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,120,000	5,758,945	361,055		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,633,000	3,012,751	1,379,751		
前期末支払資金残高(12)	3,442,597	3,442,597	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,075,597	6,455,348	1,379,751		

鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	137,085,515	125,857,153	11,228,362	
	委託費収益	95,322,220	83,124,300	12,197,920	
	利用者等利用料収益	2,866,300	2,498,653	367,647	
	利用者等利用料収益(公費)	29,700	4,820	24,880	
	利用者等利用料収益(一般)	2,836,600	2,493,833	342,767	
	その他の事業収益	38,896,995	40,234,200	1,337,205	
	補助金事業収益(公費)	38,587,325	39,993,410	1,406,085	
	補助金事業収益(一般)	309,670	240,790	68,880	
	その他の収益	3,612		3,612	
	その他の収益	3,612		3,612	
サービス活動収益計(1)		137,089,127	125,857,153	11,231,974	
サービス活動増減の部	人件費	83,927,214	86,720,565	2,793,351	
	職員給料	55,502,056	55,741,994	239,938	
	職員賞与	9,349,888	6,126,895	3,222,993	
	賞与引当金繰入	4,466,667	4,516,667	50,000	
	非常勤職員給与	2,524,505	2,469,800	54,705	
	派遣職員費		5,421,039	5,421,039	
	退職給付費用	1,453,347	1,621,940	168,593	
	法定福利費	10,630,751	10,822,230	191,479	
	事業費	13,132,674	13,392,095	259,421	
	給食費	4,180,069	4,695,651	515,582	
	保健衛生費	205,146	224,144	18,998	
	保育材料費	3,400,467	3,611,054	210,587	
	水道光熱費	2,216,481	2,063,775	152,706	
	消耗器具備品費	1,383,631	1,032,026	351,605	
	保険料	360,195	388,690	28,495	
	賃借料	1,354,025	1,374,155	20,130	
	車輛費		2,600	2,600	
	雑費	32,660		32,660	
	事務費	27,953,929	27,925,836	28,093	
	福利厚生費	5,522,014	4,691,441	830,573	
	職員被服費	24,178	17,090	7,088	
	旅費交通費	51,541	51,698	157	
	研修研究費	50,400	122,550	72,150	
	事務消耗品費	285,781	450,185	164,404	
	修繕費	211,420	200,590	10,830	
	通信運搬費	488,296	465,087	23,209	
	業務委託費	2,017,512	2,074,780	57,268	
	医事委託費	342,000	342,000	0	
	清掃委託費	285,392	472,140	186,748	
	その他の委託費	1,390,120	1,260,640	129,480	
	手数料	545,889	1,140,150	594,261	
	土地・建物賃借料	17,952,000	17,952,000	0	
	保守料	635,729	609,099	26,630	
	諸会費	87,000		87,000	
	雑費	82,169	151,166	68,997	
	雑費	82,169	151,166	68,997	
	減価償却費	5,450,243	5,381,316	68,927	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,293,303	3,249,304	43,999	
	サービス活動費用計(2)		127,170,757	130,170,508	2,999,751
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,918,370	4,313,355	14,231,725
収益	受取利息配当金収益	6,850	88	6,762	
	その他のサービス活動外収益	1,499,730	1,454,540	45,190	
	受入研修費収益	10,000		10,000	
	利用者等外給食収益	626,830	680,540	53,710	
	雑収益	862,900	774,000	88,900	

鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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	雑収益	862,900	774,000	88,900
	サービス活動外収益計(4)	1,506,580	1,454,628	51,952
	支払利息	400,610	419,890	19,280
	その他のサービス活動外費用	1,211,729	1,277,471	65,742
	利用者等外給食費	1,211,729	1,277,471	65,742
	サービス活動外費用計(5)	1,612,339	1,697,361	85,022
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		105,759	242,733	136,974
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,812,611	4,556,088	14,368,699
特別増減の部	施設整備等補助金収益	240,000		240,000
	施設整備等補助金収益	240,000		240,000
	特別収益計(8)	240,000		240,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	240,000		240,000
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
	特別費用計(9)	2,240,000		2,240,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,000,000		2,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,812,611	4,556,088	12,368,699
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,760,382	8,204,294	4,556,088
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,947,771	12,760,382	7,812,611
	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)	4,947,771	12,760,382	7,812,611

計算書類に対する注記(鶴見中央はなかが保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 鶴見中央はなかが保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	68,580,000	32,164,020	36,415,980
器具及び備品	7,251,079	5,968,478	1,282,601
合計	75,831,079	38,132,498	37,698,581

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,789,010	0	13,789,010
未収補助金	3,372,200	0	3,372,200
合計	17,161,210	0	17,161,210

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 社会福祉法人 幸友会

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		
						新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園
横浜市 運営費	保育事業	82,292,945	418,250	82,711,195	43,814,200			38,896,995
川崎市 運営費	保育事業	41,896,624	297,600	42,194,224		42,194,224		
神奈川県共同募金会 音響機器整備事業	施設	124,189,569	715,850	124,905,419	0	43,814,200	42,194,224	38,896,995
	区分小計	500,000		500,000	500,000	260,000		240,000
	区分小計	500,000	0	500,000	500,000	260,000		240,000
横浜市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,000,000		1,000,000	1,000,000			
川崎市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,337,000		1,337,000	1,337,000	1,337,000		
	区分小計	2,337,000	0	2,337,000	2,337,000	1,337,000		0
川崎市 借入金利息補助金	利息	151,784		151,784			151,784	
	区分小計	151,784	0	151,784	0		151,784	
	合計	127,178,353	715,850	127,894,203	2,837,000	44,814,200	43,943,008	39,136,995

- (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入すること。
なお、運用上の留意事項(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一致するものとする。
また、「交付金額等合計」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整合するものとする。

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7年 3月31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

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	鶴見中央はなご保育園	2,321,996	運転資金
	本部	新鶴見はなご保育園	205,568	運転資金
	小計		2,527,564	
長期				
	小計		0	
	合計		2,527,564	

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,633,333	4,854,167 (0)	4,633,333	0 (0)	4,854,167	
退職給付引当金	8,330,540	1,408,740 (82,680)	178,080	814,080 (814,080)	8,747,120	職員の拠点間の異動
計	12,963,873	6,262,907 (82,680)	4,811,413	814,080 (814,080)	13,601,287	

(注)

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

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	9,105,000	6,508,333 (0)	9,105,000	0 (0)	6,508,333	
退職給付引当金	9,281,625	1,408,210 (82,680)	0	1,153,015 (1,153,015)	9,536,820	拠点間の異動
計	18,386,625	7,916,543 (82,680)	9,105,000	1,153,015 (1,153,015)	16,045,153	

(注)

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

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,516,667	4,466,667 (0)	4,516,667	0 (0)	4,466,667	
退職給付引当金	9,229,950	3,297,925 (1,884,415)	2,210,100	537,420 (537,420)	9,780,355	職員の転職および拠点間の異動
計	13,746,617	7,764,592 (1,884,415)	6,726,767	537,420 (537,420)	14,247,022	

(注)

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会
拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(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
保育所施設・設備整備積立金	2,333,490	4,000,000	0	6,333,490	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,333,490	4,000,000	0	6,333,490	

(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
保育所施設・設備整備積立資産	2,333,490	4,000,000	0	6,333,490	
退職給付引当資産	8,330,540	1,408,740	992,160	8,747,120	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	10,664,030	5,408,740	992,160	15,080,610	

(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 幸友会

拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(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
保育所施設・設備整備積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	0	1,000,000	0	1,000,000	

(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
保育所施設・設備整備積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
退職給付引当資産	9,281,625	1,408,210	1,153,015	9,536,820	退職給付引当金
				0	
				0	
計	9,281,625	2,408,210	1,153,015	10,536,820	

(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 幸友会

拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	9,229,950	3,297,925	2,747,520	9,780,355	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	9,229,950	3,297,925	2,747,520	9,780,355	

(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。

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						29,463,663
普通預金	横浜銀行 鶴見支店(本部)		運転資金として			1,871,585
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなかが保育園)		運転資金として			15,972,998
	横浜銀行 鶴見支店(小倉はなかが保育園)		運転資金として			10,962,039
	横浜銀行 鶴見支店(鶴見中央はなかが保育園)		運転資金として			657,041
	小計					29,463,663
事業未収金	横浜市		新鶴見・鶴見中央保育所運営費			25,638,120
	川崎市		小倉・新鶴見保育所運営費			15,291,570
	小計					40,929,690
未収補助金	横浜市		横浜市保育所補助金			7,100,760
	川崎市		川崎市保育所補助金			789,130
	小計					7,889,890
立替金 前払費用	職員		職員立替分			1,079,778
	借上宅宅		借上宅宅の家賃前払			1,194,430
	事務所家賃		事務所の家賃前払			1,496,000
	保険料		2025年度損害補償保険料前払			636,920
	小計					3,327,350
流動資産合計						82,690,371
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(新鶴見はなかが保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番地2	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	172,826,300	67,402,257	105,424,043
	(小倉はなかが保育園拠点)神奈川県川崎市幸区小倉四丁目815番地15、815番地54	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	156,202,068	65,588,468	90,613,600
	小計					196,037,643
基本財産合計						196,037,643
(2) その他の固定資産						
建物	(鶴見中央はなかが保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央一丁目16番地2	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	68,580,000	32,164,020	36,415,980
構築物	新鶴見はなかが保育園 園庭他8件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	18,953,608	13,703,912	5,249,696
器具及び備品	新鶴見はなかが保育園 屋上マリンライト 他83件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	39,313,004	33,094,446	6,218,558
権利	新鶴見はなかが保育園 水道加入金		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。			264,134
ソフトウェア	鶴見中央はなかが保育園 わんぱくランチ		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	213,840	213,840	0
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会		退職共済掛金 事業主拠出金			28,064,295
人件費積立資産(保育)	横浜銀行 鶴見支店		2025年度に精算予定の人事院勧告分の支払目的のために積み立てている普通預金			11,690,000
保育所施設・設備整備積立資産	横浜銀行 鶴見支店		将来における保育所施設の整備等の目的のために積み立てている普通預金			7,333,490
差入保証金	新鶴見・小倉借地、鶴見中央敷金		借地保証金・敷金			15,020,000
その他の固定資産合計						110,256,153
固定資産合計						306,293,796
資産合計						388,984,167

負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人件費・事業費・事務費					43,152,018
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					10,476,000
	横浜市社会福祉協議会					2,000,000
	横浜銀行					636,000
	小計					13,112,000
預り金	報酬源泉、日本スポーツ振興センター見舞金					23,355
職員預り金	職員源泉所得税・住民税					1,616,273
賞与引当金	夏季職員賞与(11月-3月分)					15,829,167
流動負債合計						73,732,813
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					82,911,000
	横浜市社会福祉協議会					12,000,000
	横浜銀行					7,465,000
	小計					102,376,000
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会					28,064,295
固定負債合計						130,440,295
負債合計						204,173,108
差引純資産						184,811,059

