



## 財務報告書

1.	監査報告書	1
2.	財産目録	2
	(法人単位計算書類)	3
3.	法人単位 資金収支計算書	4
4.	法人単位 事業活動計算書	5
5.	法人単位 貸借対照表	6
	(事業区分の計算書類)	7
	(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	8
6.	社会福祉事業 資金収支内訳表	9
7.	社会福祉事業 事業活動内訳表	11
8.	社会福祉事業 貸借対照表内訳表	13
9.	計算書類に対する注記(法人全体用)	15
	(拠点区分の計算書類)	20
	(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：佐分利保育園拠点区分)	21
10.	佐分利保育園拠点区分 資金収支計算書	22
11.	佐分利保育園拠点区分 事業活動計算書	24
12.	佐分利保育園拠点区分 貸借対照表	26
13.	計算書類に対する注記(拠点区分用)	27
	(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：わかさと保育園拠点区分)	29
14.	わかさと保育園拠点区分 資金収支計算書	30
15.	わかさと保育園拠点区分 事業活動計算書	32
16.	わかさと保育園拠点区分 貸借対照表	34
17.	計算書類に対する注記(拠点区分用)	35
	(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：みゆさと保育園拠点区分)	37
18.	みゆさと保育園拠点区分 資金収支計算書	38
19.	みゆさと保育園拠点区分 事業活動計算書	40
20.	みゆさと保育園拠点区分 貸借対照表	42
21.	計算書類に対する注記(拠点区分用)	43
	(附属明細書)	45
	(法人全体附属明細書)	46

# 目 次

ページ

2 2.	借入金明細書	47
2 3.	補助金事業等収益明細書	48
2 4.	基本金明細書	49
2 5.	国庫補助金等特別積立金明細書	50
	(拠点区分の附属明細書)	51
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：佐分利保育園拠点区分)	52
2 6.	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	53
2 7.	引当金明細書	54
2 8.	佐分利保育園拠点区分 資金収支明細書	55
2 9.	積立金・積立資産明細書	58
3 0.	サービス区分繰入金明細書	59
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：わかさと保育園拠点区分)	60
3 1.	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	61
3 2.	引当金明細書	62
3 3.	積立金・積立資産明細書	63
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：みゆさと保育園拠点区分)	64
3 4.	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	65
3 5.	引当金明細書	66
3 6.	積立金・積立資産明細書	67

# 監査報告書

令和7年 月 日

社会福祉法人 若里  
理事長 田中康介 殿

監事

監事

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

## 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しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	181,504
当座預金	福井銀行	—	運転資金として	—	—	8,233,180
普通預金	小浜信用金庫他	—	運転資金として	—	—	9,430,052
			小計			17,844,736
事業未収金		—	委託費他	—	—	50,446,240
未収補助金		—	市区町村補助金他	—	—	18,859,566
前払費用		—	4月分社宅賃料	—	—	3,147,000
			流動資産合計			90,297,542
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20字大畑14-1	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園等に使用している。	—	—	13,011,000
建物	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20-14	2008年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園等に使用している。	119,208,635	51,793,445	67,415,190
			小計			67,415,190
			基本財産合計			80,426,190
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20-14	2012年度	園庭用ログハウス	1,988,000	1,511,892	476,108
	(わかさと保育園)横浜市港北区綱島西6-3-13	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	49,558,231	20,153,256	29,404,975
	(みゆさと保育園)横浜市鶴見区豊岡町40-15	2018年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	71,819,024	22,668,046	49,150,978
			小計			79,032,061
構築物	外構工事 他9件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	10,488,905	5,207,022	5,281,883
車輛運搬具	トヨタ ハイエース 他2件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	7,542,050	7,462,372	79,678
器具及び備品	ピアノ 他56件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	26,326,106	24,330,168	1,995,938
退職給付引当資産	退職共済掛金累計額	—	職員の退職金	—	—	17,200,629
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金三井住友銀行綱島支店他	—	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金	—	—	281,500,000
人件費積立資産	普通預金小浜信用金庫大飯支店	—	将来における人件費確保の目的のために積み立てている預金	—	—	12,008,119
修繕積立資産	普通預金小浜信用金庫大飯支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている預金	—	—	10,000,000
備品等積立資産	普通預金小浜信用金庫大飯支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている預金	—	—	2,136,660
建設積立資産	普通預金小浜信用金庫大飯支店	—	将来における施設建設の目的のために積み立てている預金	—	—	335,331
差入保証金	わかさと保育園舎保証金 他13件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	—	—	12,121,000
			その他の固定資産合計			421,691,299
			固定資産合計			502,117,489
			資産合計			592,415,031
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	2,804,776
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	—		—	—	3,588,000
未払費用	社会保険料	—		—	—	13,079,145
職員預り金	社会保険料	—		—	—	2,101,671
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	11,384,895
			流動負債合計			32,958,487
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	6,322,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	17,200,629
			固定負債合計			23,522,629
			負債合計			56,481,116
			差引純資産			535,933,915



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)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	431,417,408	463,550,380	△ 32,132,972	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	168,307	△ 108,307	
その他の収入	3,338,000	3,031,100	306,900	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	434,815,408	466,749,787	△ 31,934,379	
<b>支出</b>				
人件費支出	295,419,800	314,058,135	△ 18,638,335	
事業費支出	34,430,000	33,854,106	575,894	
事務費支出	65,487,600	62,511,527	2,976,073	
支払利息支出	136,000	62,709	73,291	
その他の支出	3,298,000	2,832,700	465,300	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	398,771,400	413,319,177	△ 14,547,777	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	36,044,008	53,430,610	△ 17,386,602	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	91,036	△ 91,036	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	91,036	△ 91,036	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	3,588,000	3,588,000	0	
固定資産取得支出	0	1,707,735	△ 1,707,735	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	3,588,000	5,295,735	△ 1,707,735	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,588,000	△ 5,204,699	1,616,699	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	8,100	△ 8,100	
その他の活動による収入	0	3,136	△ 3,136	
その他の活動収入計(7)	0	11,236	△ 11,236	
<b>支出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	20,650,000	48,335,144	△ 27,685,144	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	20,650,000	48,335,144	△ 27,685,144	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 20,650,000	△ 48,323,908	27,673,908	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	11,806,008	△ 97,997	11,904,005	
前期末支払資金残高(12)	72,409,947	72,409,947	0	
当期末支払資金残高(11+12)	84,215,955	72,311,950	11,904,005	

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）

法人名：社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
保育事業収益	463,550,380	436,159,060	27,391,320
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	68,400	908,863	△ 840,463
サービス活動収益計(1)	463,618,780	437,067,923	26,550,857
費 用			
人件費	316,487,952	287,876,864	28,611,088
事業費	33,854,106	33,663,584	190,522
事務費	62,511,527	60,109,677	2,401,850
減価償却費	13,456,272	14,162,941	△ 706,669
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,083,004	△ 7,113,806	30,802
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	419,226,853	388,699,260	30,527,593
サービス活動増減差額(3=1-2)	44,391,927	48,368,663	△ 3,976,736
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	168,307	2,968	165,339
その他のサービス活動外収益	2,842,700	2,702,100	140,600
サービス活動外収益計(4)	3,011,007	2,705,068	305,939
費 用			
支払利息	62,709	82,451	△ 19,742
その他のサービス活動外費用	2,832,700	2,702,100	130,600
サービス活動外費用計(5)	2,895,409	2,784,551	110,858
サービス活動外増減差額(6=4-5)	115,598	△ 79,483	195,081
経常増減差額(7=3+6)	44,507,525	48,289,180	△ 3,781,655
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	91,036	406,000	△ 314,964
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	123,136	482,900	△ 359,764
特別収益計(8)	214,172	888,900	△ 674,728
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	91,036	406,000	△ 314,964
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	379,500	0	379,500
特別費用計(9)	470,536	406,000	64,536
特別増減差額(10=8-9)	△ 256,364	482,900	△ 739,264
当期活動増減差額(11=7+10)	44,251,161	48,772,080	△ 4,520,919
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	99,817,322	98,045,242	1,772,080
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	144,068,483	146,817,322	△ 2,748,839
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	45,500,000	47,000,000	△ 1,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	98,568,483	99,817,322	△ 1,248,839

法人単位貸借対照表  
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	90,297,542	85,003,564	5,293,978	流動負債	32,958,487	27,963,739	4,994,748
現金預金	17,844,736	21,098,066	△ 3,253,330	事業未払金	2,804,776	3,457,822	△ 653,046
事業未収金	50,446,240	43,968,520	6,477,720	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,588,000	3,588,000	0
未収補助金	18,859,566	16,817,189	2,042,377	未払費用	13,079,145	5,362,329	7,716,816
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	3,136	△ 3,136
立替金	0	60,289	△ 60,289	職員預り金	2,101,671	3,770,330	△ 1,668,659
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	3,147,000	3,059,500	87,500	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	11,384,895	11,782,122	△ 397,227
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	502,117,489	466,047,122	36,070,367	固定負債	23,522,629	24,412,225	△ 889,596
基本財産	80,426,190	83,660,188	△ 3,233,998	設備資金借入金	6,322,000	9,910,000	△ 3,588,000
土地	13,011,000	13,011,000	0	退職給付引当金	17,200,629	14,502,225	2,698,404
建物	67,415,190	70,649,188	△ 3,233,998	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	421,691,299	382,386,934	39,304,365	負債の部合計	56,481,116	52,375,964	4,105,152
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	79,032,061	84,083,588	△ 5,051,527	基本金	29,156,150	29,156,150	0
構築物	5,281,883	6,318,270	△ 1,036,387	国庫補助金等特別積立金	102,229,172	109,221,140	△ 6,991,968
車輛運搬具	79,678	1,745,135	△ 1,665,457	その他の積立金	305,980,110	260,480,110	45,500,000
器具及び備品	1,995,938	2,757,106	△ 761,168	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	281,500,000	236,000,000	45,500,000
権利	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	備品等積立金	2,136,660	2,136,660	0
無形リース資産	0	0	0	建設積立金	335,331	335,331	0
退職給付引当資産	17,200,629	14,502,225	2,698,404	次期繰越活動増減差額	98,568,483	99,817,322	△ 1,248,839
保育所施設・設備整備 積立資産	281,500,000	236,000,000	45,500,000	(うち当期活動増減差額)	( 44,251,161)	( 48,772,080)	(△ 4,520,919)
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0	純資産の部合計	535,933,915	498,674,722	37,259,193
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	負債及び純資産の部合計	592,415,031	551,050,686	41,364,345
備品等積立資産	2,136,660	2,136,660	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	12,121,000	12,500,500	△ 379,500				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	592,415,031	551,050,686	41,364,345				







社会福祉事業 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁  
(単位: 円)

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動による収入	3,136	0	0	3,136	0	3,136
その他の活動収入計(7)	3,136	8,100	0	11,236	0	11,236
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	3,188,644	17,001,700	28,144,800	48,335,144	0	48,335,144
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	3,188,644	17,001,700	28,144,800	48,335,144	0	48,335,144
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 3,185,508	△ 16,993,600	△ 28,144,800	△ 48,323,908	0	△ 48,323,908
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 40,185	△ 668,342	610,530	97,997	0	97,997
前期末支払資金残高(11)	28,187,540	24,643,251	19,579,156	72,409,947	0	72,409,947
当期末支払資金残高(10+11)	28,147,355	23,974,909	20,189,686	72,311,950	0	72,311,950

社会福祉事業 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

1頁  
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 若里

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービスタ活動増減の部						
収益						
保育事業収益	124,581,440	163,949,460	175,019,480	463,550,380	0	463,550,380
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	68,400	0	0	68,400	0	68,400
サービスタ活動収益計(1)	124,649,840	163,949,460	175,019,480	463,618,780	0	463,618,780
費用						
人件費	104,857,319	106,064,891	105,565,742	316,487,952	0	316,487,952
事業費	11,655,692	10,589,529	11,608,885	33,854,106	0	33,854,106
事務費	5,816,184	30,020,506	26,674,837	62,511,527	0	62,511,527
減価償却費	4,937,422	2,751,912	5,766,938	13,456,272	0	13,456,272
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,551,948	△ 1,756,705	△ 2,774,351	△ 7,083,004	0	△ 7,083,004
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスタ活動費用計(2)	124,714,669	147,670,133	146,842,051	419,226,853	0	419,226,853
サービスタ活動増減差額(3=1-2)	△ 64,829	16,279,327	28,177,429	44,391,927	0	44,391,927
サービスタ活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	45,498	68,251	54,558	168,307	0	168,307
その他のサービスタ活動外収益	866,000	883,500	1,093,200	2,842,700	0	2,842,700
サービスタ活動外収益計(4)	911,498	951,751	1,147,758	3,011,007	0	3,011,007
費用						
支払利息	0	18,576	44,133	62,709	0	62,709
その他のサービスタ活動外費用	856,000	883,500	1,093,200	2,832,700	0	2,832,700
サービスタ活動外費用計(5)	856,000	902,076	1,137,333	2,895,409	0	2,895,409
サービスタ活動外増減差額(6=4-5)	55,498	49,675	10,425	115,598	0	115,598
経常増減差額(7=3+6)	△ 9,331	16,329,002	28,187,854	44,507,525	0	44,507,525
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	91,036	0	0	91,036	0	91,036
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	3,136	120,000	0	123,136	0	123,136
特別収益計(8)	94,172	120,000	0	214,172	0	214,172
費用						
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 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

法人名 : 社会福祉法人 若里 (単位: 円) 2頁

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
国庫補助金等特別積立金積立額	91,036	0	0	91,036	0	91,036
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	379,500	0	379,500	0	379,500
特別費用計(9)	91,036	379,500	0	470,536	0	470,536
特別増減差額(10=8-9)	3,136△	259,500	0	256,364△	0	256,364△
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,195	16,069,502	28,187,854	44,251,161	0	44,251,161
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	35,131,797	29,099,995	35,585,530	99,817,322	0	99,817,322
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	35,125,602	45,169,497	63,773,384	144,068,483	0	144,068,483
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	2,500,000	16,000,000	27,000,000	45,500,000	0	45,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	32,625,602	29,169,497	36,773,384	98,568,483	0	98,568,483

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁  
(単位：円)

資産の部	勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産							
	現金預金	33,162,576	30,587,846	26,547,120	90,297,542	0	90,297,542
	事業未収金	10,753,630	5,864,936	1,226,170	17,844,736	0	17,844,736
	未収金	17,005,840	16,626,320	16,814,080	50,446,240	0	50,446,240
	未収補助金	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	5,403,106	6,484,340	6,972,120	18,859,566	0	18,859,566
	立替金	0	0	0	0	0	0
	前払金	0	0	0	0	0	0
	前払費用	0	1,612,250	1,534,750	3,147,000	0	3,147,000
	拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産		183,968,498	149,078,228	169,070,763	502,117,489	0	502,117,489
基本財産		80,426,190	0	0	80,426,190	0	80,426,190
	土地	13,011,000	0	0	13,011,000	0	13,011,000
	建物	67,415,190	0	0	67,415,190	0	67,415,190
	定期預金	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産		103,542,308	149,078,228	169,070,763	421,691,299	0	421,691,299
	土地	0	0	0	0	0	0
	建物	476,108	29,404,975	49,150,978	79,032,061	0	79,032,061
	構築物	3,700,571	414,147	1,167,165	5,281,883	0	5,281,883
	車輻運搬具	79,676	1	1	79,678	0	79,678
	器具及び備品	444,024	544,695	1,007,219	1,995,938	0	1,995,938
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
	権利	0	0	0	0	0	0
	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
	無形リース資産	0	0	0	0	0	0
	退職給付引当資産	6,453,819	5,616,410	5,130,400	17,200,629	0	17,200,629
	保有施設・設備整備積立資産	61,500,000	112,000,000	108,000,000	281,500,000	0	281,500,000
	人件費積立資産	12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
	修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	備品等積立資産	2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
	建設積立資産	335,331	0	0	335,331	0	335,331
	差入保証金	6,408,000	1,098,000	4,615,000	12,121,000	0	12,121,000
	長期前払費用	0	0	0	0	0	0
	その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計		217,131,074	179,666,074	195,617,883	592,415,031	0	592,415,031
負債の部							
流動負債		10,235,221	11,211,376	11,511,890	32,958,487	0	32,958,487
	事業未払金	722,047	995,847	1,086,882	2,804,776	0	2,804,776
	その他の未払金	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位：円)

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,728,000	1,860,000	3,588,000	0	3,588,000
未払費用	2,191,503	5,617,090	5,270,552	13,079,145	0	13,079,145
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,101,671	0	0	2,101,671	0	2,101,671
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	5,220,000	2,870,439	3,294,456	11,384,895	0	11,384,895
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	6,453,819	6,048,410	11,020,400	23,522,629	0	23,522,629
設備資金借入金	0	432,000	5,890,000	6,322,000	0	6,322,000
退職給付引当金	6,453,819	5,616,410	5,130,400	17,200,629	0	17,200,629
長期未払金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	16,689,040	17,259,786	22,532,290	56,481,116	0	56,481,116
純資産の部						
基本金	29,156,150	0	0	29,156,150	0	29,156,150
国庫補助金等特別積立金	52,680,172	21,236,791	28,312,209	102,229,172	0	102,229,172
その他の積立金	85,980,110	112,000,000	108,000,000	305,980,110	0	305,980,110
人件費積立金	12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
保育所施設・設備整備積立金	61,500,000	112,000,000	108,000,000	281,500,000	0	281,500,000
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
備品等積立金	2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
建設積立金	335,331	0	0	335,331	0	335,331
次期繰越活動増減差額	32,625,602	29,169,497	36,773,384	98,568,483	0	98,568,483
(うち当期活動増減差額)	△ 6,195	16,069,502	28,187,854	44,251,161	0	44,251,161
純資産の部合計	200,442,034	162,406,288	173,085,593	535,933,915	0	535,933,915
負債及び純資産の部合計	217,131,074	179,666,074	195,617,883	592,415,031	0	592,415,031

## 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の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### （2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

#### （3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

#### （4）退職給付引当金の計上基準

##### ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

##### ② 福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ③ 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

#### （5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

#### （6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員<sup>(注)</sup>の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」、横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する「職員」

## 4. 法人が作成する計算書類及び拠点区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(4) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業区分)

ア. 佐分利保育園拠点

「本部」

「佐分利保育園」

「学童保育」

イ. わかさ保育園拠点

ウ. みゆさと保育園拠点

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	70,649,188	0	3,233,998	67,415,190
合計	83,660,188	0	3,233,998	80,426,190

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当する事項はない。

7. 担保に供している資産  
該当する事項はない。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	119,208,635	51,793,445	67,415,190
建物	123,365,255	44,333,194	79,032,061
構築物	10,488,905	5,207,022	5,281,883
車輛運搬具	7,542,050	7,462,372	79,678
器具及び備品	26,326,106	24,330,168	1,995,938
合計	286,930,951	133,126,201	153,804,750

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	50,446,240	0	50,446,240
合計	50,446,240	0	50,446,240

10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容  
該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務  
該当する事項はない。

13. 重要な後発事象  
該当する事項はない。

## 14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

## 15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

## (1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	3, 147, 000 円	3, 059, 500 円
② 長期前払費用からの振替額	0 円	0 円
貸借対照表計上額	<u>3, 147, 000 円</u>	<u>3, 059, 500 円</u>

## (2) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

## ① 保育所施設・設備整備積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

## ② 保育所施設・設備整備積立金（わかさと保育園拠点区分、みゆさと保育園拠点区分）

「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発0903第6号、最終改正平成30年4月16日子発0416第3号、以下「経理等通知」という。）の1の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号、以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5、及び「『子ども・子育て支援法附則第

6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」(平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第2号、以下「雇児保発0903第2号通知」という。)の(問8)に基づき、理事会の承認により取り崩すものである。

③ 人件費積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④ 修繕積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる建物及び建物附属設備又は機械器具等備品の修繕に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑤ 備品等積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる施設運営・経営上効果のある物品の購入に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

なお当年度において、車両の購入に充てるため3,959,380円を取り崩している。

⑥ 建設積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる園舎の建て替えに要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。





佐分利保育園 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

1頁  
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	115,050,000	124,581,440	△ 9,531,440	
施設型給付費収入	93,000,000	101,120,940	△ 8,120,940	
施設型給付費収入	92,000,000	99,889,750	△ 7,889,750	
利用者負担金収入	1,000,000	1,231,190	△ 231,190	
利用者等利用料収入	750,000	654,900	95,100	
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
利用者等利用料収入(一般)	650,000	654,900	△ 4,900	
その他の利用料収入	100,000	0	100,000	
その他の事業収入	21,300,000	22,805,600	△ 1,505,600	
補助金事業収入(公費)	21,300,000	6,307,200	14,992,800	
受託事業収入(公費)	0	16,498,400	△ 16,498,400	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	45,498	14,502	
その他の収入	890,000	934,400	△ 44,400	
受入研修費収入	0	10,000	△ 10,000	
利用者等外給食費収入	850,000	856,000	△ 6,000	
雑収入	40,000	68,400	△ 28,400	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	116,000,000	125,561,338	△ 9,561,338	
<b>支出</b>				
人件費支出	96,225,000	103,898,675	△ 7,673,675	
役員報酬支出	225,000	531,000	△ 306,000	
職員給料支出	40,000,000	40,272,043	△ 272,043	
職員賞与支出	25,000,000	31,291,900	△ 6,291,900	
非常勤職員給与支出	18,000,000	16,781,334	1,218,666	
退職給付支出	1,000,000	1,001,000	△ 1,000	
法定福利費支出	12,000,000	14,021,398	△ 2,021,398	
事業費支出	11,910,000	11,655,692	254,308	
給食費支出	4,200,000	5,334,816	△ 1,134,816	
保健衛生費支出	150,000	141,000	9,000	
保育材料費支出	1,600,000	787,582	812,418	
水道光熱費支出	1,800,000	1,797,535	2,465	
消耗器具備品費支出	3,000,000	2,009,875	990,125	
保険料支出	250,000	347,593	△ 97,593	
賃借料支出	700,000	814,520	△ 114,520	
車輛費支出	200,000	422,771	△ 222,771	
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	5,770,000	5,816,184	△ 46,184	
福利厚生費支出	500,000	663,002	△ 163,002	
職員被服費支出	400,000	146,722	253,278	
旅費交通費支出	400,000	10,800	389,200	
研修研究費支出	500,000	834,780	△ 334,780	
水道光熱費支出	60,000	153,007	△ 93,007	
修繕費支出	500,000	0	500,000	
通信運搬費支出	400,000	368,230	31,770	
業務委託費支出	1,400,000	1,694,088	△ 294,088	
手数料支出	900,000	830,247	69,753	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	50,000	53,600	△ 3,600	
諸会費支出	40,000	43,220	△ 3,220	
雑支出	500,000	898,488	△ 398,488	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	850,000	856,000	△ 6,000	
利用者等外給食費支出	850,000	856,000	△ 6,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	114,755,000	122,226,551	△ 7,471,551	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	1,245,000	3,334,787	△ 2,089,787	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	91,036	△ 91,036	
施設整備等補助金収入	0	91,036	△ 91,036	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	

## 佐分利保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	91,036	△ 91,036	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	280,500	△ 280,500	
器具及び備品取得支出	0	280,500	△ 280,500	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	280,500	△ 280,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 189,464	189,464	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	3,136	△ 3,136	
その他の活動による収入	0	3,136	△ 3,136	
その他の活動収入計(7)	0	3,136	△ 3,136	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	650,000	3,188,644	△ 2,538,644	
退職給付引当資産支出	650,000	688,644	△ 38,644	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	2,500,000	△ 2,500,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	650,000	3,188,644	△ 2,538,644	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 650,000	△ 3,185,508	2,535,508	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	595,000	△ 40,185	635,185	
前期末支払資金残高(12)	28,187,540	28,187,540	0	
当期末支払資金残高(11+12)	28,782,540	28,147,355	635,185	

佐分利保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	124,581,440	133,655,891	△ 9,074,451
施設型給付費収益	101,120,940	108,767,050	△ 7,646,110
施設型給付費収益	99,889,750	107,840,420	△ 7,950,670
利用者負担金収益	1,231,190	926,630	304,560
利用者等利用料収益	654,900	792,900	△ 138,000
利用者等利用料収益(一般)	654,900	699,900	△ 45,000
その他の利用料収益	0	93,000	△ 93,000
その他の事業収益	22,805,600	24,095,941	△ 1,290,341
補助金事業収益(公費)	6,307,200	7,531,941	△ 1,224,741
受託事業収益(公費)	16,498,400	16,564,000	△ 65,600
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	68,400	126,848	△ 58,448
その他の収益	68,400	126,848	△ 58,448
サービス活動収益計(1)	124,649,840	133,782,739	△ 9,132,899
<b>費 用</b>			
人件費	104,857,319	97,248,005	7,609,314
役員報酬	531,000	525,000	6,000
職員給料	40,272,043	40,839,133	△ 567,090
職員賞与	26,341,900	18,954,100	7,387,800
賞与引当金繰入	5,220,000	4,950,000	270,000
非常勤職員給与	16,781,334	17,644,060	△ 862,726
退職給付費用	1,689,644	1,657,432	32,212
法定福利費	14,021,398	12,678,280	1,343,118
事業費	11,655,692	12,106,552	△ 450,860
給食費	5,334,816	5,344,311	△ 9,495
保健衛生費	141,000	136,720	4,280
保育材料費	787,582	1,073,643	△ 286,061
水道光熱費	1,797,535	1,579,038	218,497
消耗器具備品費	2,009,875	2,711,776	△ 701,901
保険料	347,593	418,698	△ 71,105
賃借料	814,520	623,566	190,954
車輛費	422,771	218,800	203,971
事務費	5,816,184	6,637,383	△ 821,199
福利厚生費	663,002	543,236	119,766
職員被服費	146,722	213,242	△ 66,520
旅費交通費	10,800	39,050	△ 28,250
研修研究費	834,780	801,140	33,640
水道光熱費	153,007	101,539	51,468
修繕費	0	1,116,140	△ 1,116,140
通信運搬費	368,230	403,339	△ 35,109
業務委託費	1,694,088	1,670,652	23,436
手数料	830,247	872,385	△ 42,138
土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
租税公課	53,600	52,850	750
諸会費	43,220	52,780	△ 9,560
雑費	898,488	651,030	247,458
減価償却費	4,937,422	4,987,879	△ 50,457
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,551,948	△ 2,563,996	12,048
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	124,714,669	118,415,823	6,298,846
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 64,829	15,366,916	△ 15,431,745
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	45,498	1,285	44,213
その他のサービス活動外収益	866,000	892,800	△ 26,800
受入研修費収益	10,000	0	10,000
利用者等外給食収益	856,000	892,800	△ 36,800
サービス活動外収益計(4)	911,498	894,085	17,413
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	856,000	892,800	△ 36,800
利用者等外給食費	856,000	892,800	△ 36,800

佐分利保育園 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)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)	856,000	892,800	△ 36,800
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	55,498	1,285	54,213
	経常増減差額(7=3+6)	△ 9,331	15,368,201	△ 15,377,532
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	91,036	406,000	△ 314,964
	施設整備等補助金収益	91,036	406,000	△ 314,964
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	3,136	0	3,136
	その他の特別収益	3,136	0	3,136
	特別収益計(8)	94,172	406,000	△ 311,828
費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	91,036	406,000	△ 314,964
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	91,036	406,000	△ 314,964
	特別増減差額(10=8-9)	3,136	0	3,136
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 6,195	15,368,201	△ 15,374,396
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	35,131,797	32,763,596	2,368,201
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	35,125,602	48,131,797	△ 13,006,195
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	2,500,000	13,000,000	△ 10,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,500,000	13,000,000	△ 10,500,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	32,625,602	35,131,797	△ 2,506,195

佐分利保育園 貸借対照表  
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	33,162,576	34,470,816	△ 1,308,240	流動負債	10,235,221	11,233,276	△ 998,055
現金預金	10,753,630	9,039,787	1,713,843	事業未払金	722,047	1,616,515	△ 894,468
事業未収金	17,005,840	19,493,810	△ 2,487,970	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	5,403,106	5,937,219	△ 534,113	未払費用	2,191,503	2,359,213	△ 167,710
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	3,136	△ 3,136
立替金	0	0	0	職員預り金	2,101,671	2,304,412	△ 202,741
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,220,000	4,950,000	270,000
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	183,968,498	185,436,776	△ 1,468,278	固定負債	6,453,819	5,765,175	688,644
基本財産	80,426,190	83,660,188	△ 3,233,998	設備資金借入金	0	0	0
土地	13,011,000	13,011,000	0	退職給付引当金	6,453,819	5,765,175	688,644
建物	67,415,190	70,649,188	△ 3,233,998	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	103,542,308	101,776,588	1,765,720	負債の部合計	16,689,040	16,998,451	△ 309,411
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	476,108	593,400	△ 117,292	基本金	29,156,150	29,156,150	0
構築物	3,700,571	4,156,051	△ 455,480	国庫補助金等特別積立金	52,680,172	55,141,084	△ 2,460,912
車輛運搬具	79,676	1,035,753	△ 956,077	その他の積立金	85,980,110	83,480,110	2,500,000
器具及び備品	444,024	338,099	105,925	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	61,500,000	59,000,000	2,500,000
権利	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	備品等積立金	2,136,660	2,136,660	0
無形リース資産	0	0	0	建設積立金	335,331	335,331	0
退職給付引当資産	6,453,819	5,765,175	688,644	次期繰越活動増減差額	32,625,602	35,131,797	△ 2,506,195
保育所施設・設備整備 積立資産	61,500,000	59,000,000	2,500,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,195)	( 15,368,201)	(△ 15,374,396)
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0				
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
備品等積立資産	2,136,660	2,136,660	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	6,408,000	6,408,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	200,442,034	202,909,141	△ 2,467,107
資産の部合計	217,131,074	219,907,592	△ 2,776,518	負債及び純資産の部合計	217,131,074	219,907,592	△ 2,776,518

## 計算書類に対する注記（佐分利保育園用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名：社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 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）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準  
①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。  
②福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

## 4. 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等は以下のとおりである。

- (1) 佐分利保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）  
ア. 本部  
イ. 佐分利保育園  
ウ. 学童保育

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	70,649,188	0	3,233,998	67,415,190
合計	83,660,188	0	3,233,998	80,426,190

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	119,208,635	51,793,445	67,415,190
建物	1,988,000	1,511,892	476,108
構築物	4,554,800	854,229	3,700,571
車輛運搬具	3,824,310	3,744,634	79,676
器具及び備品	8,366,392	7,922,368	444,024
合計	137,942,137	65,826,568	72,115,569

## 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	17,005,840	0	17,005,840
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合計	17,005,840	0	17,005,840

## 10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。



わかさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	155,981,648	163,949,460	△ 7,967,812	
委託費収入	106,458,240	113,125,370	△ 6,667,130	
利用者等利用料収入	2,652,000	2,419,500	232,500	
利用者等利用料収入(一般)	2,400,000	2,419,500	△ 19,500	
その他の利用料収入	252,000	0	252,000	
その他の事業収入	46,871,408	48,404,590	△ 1,533,182	
補助金事業収入(公費)	46,871,408	46,435,770	435,638	
補助金事業収入(一般)	0	1,968,820	△ 1,968,820	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	68,251	△ 68,251	
その他の収入	1,224,000	1,003,500	220,500	
利用者等外給食費収入	1,224,000	883,500	340,500	
雑収入	0	120,000	△ 120,000	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	157,205,648	165,021,211	△ 7,815,563	
<b>支出</b>				
人件費支出	99,224,800	105,058,322	△ 5,833,522	
職員給料支出	53,070,000	55,506,573	△ 2,436,573	
職員賞与支出	18,800,000	23,661,162	△ 4,861,162	
非常勤職員給与支出	14,344,800	11,889,779	2,455,021	
退職給付支出	1,510,000	781,600	728,400	
法定福利費支出	11,500,000	13,219,208	△ 1,719,208	
事業費支出	10,360,000	10,589,529	△ 229,529	
給食費支出	3,600,000	3,929,858	△ 329,858	
保健衛生費支出	350,000	418,560	△ 68,560	
保育材料費支出	800,000	1,010,665	△ 210,665	
水道光熱費支出	2,200,000	1,856,748	343,252	
消耗器具備品費支出	2,300,000	2,204,000	96,000	
保険料支出	150,000	81,630	68,370	
賃借料支出	730,000	970,589	△ 240,589	
車輛費支出	200,000	117,479	82,521	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	30,147,600	30,020,506	127,094	
福利厚生費支出	7,300,000	5,710,947	1,589,053	
職員被服費支出	450,000	569,315	△ 119,315	
研修研究費支出	1,200,000	1,137,720	62,280	
修繕費支出	100,000	242,000	△ 142,000	
通信運搬費支出	500,000	573,077	△ 73,077	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	3,000,000	3,205,540	△ 205,540	
手数料支出	2,000,000	2,527,852	△ 527,852	
賃借料支出	333,600	0	333,600	
土地・建物賃借料支出	14,394,000	14,491,900	△ 97,900	
租税公課支出	0	41,500	△ 41,500	
保守料支出	150,000	137,500	12,500	
渉外費支出	0	50,000	△ 50,000	
諸会費支出	100,000	231,500	△ 131,500	
雑支出	600,000	1,101,655	△ 501,655	
支払利息支出	56,000	18,576	37,424	
その他の支出	1,224,000	883,500	340,500	
利用者等外給食費支出	1,224,000	883,500	340,500	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	141,012,400	146,570,433	△ 5,558,033	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	16,193,248	18,450,778	△ 2,257,530	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

## わかさと保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,728,000	1,728,000	0	
固定資産取得支出	0	397,520	△ 397,520	
器具及び備品取得支出	0	397,520	△ 397,520	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,728,000	2,125,520	△ 397,520	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,728,000	△ 2,125,520	397,520	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	8,100	△ 8,100	
退職給付引当資産取崩収入	0	8,100	△ 8,100	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	8,100	△ 8,100	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	10,000,000	17,001,700	△ 7,001,700	
退職給付引当資産支出	0	1,001,700	△ 1,001,700	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	16,000,000	△ 6,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,000,000	17,001,700	△ 7,001,700	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,000,000	△ 16,993,600	6,993,600	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,465,248	△ 668,342	5,133,590	
前期末支払資金残高(12)	24,643,251	24,643,251	0	
当期末支払資金残高(11+12)	29,108,499	23,974,909	5,133,590	

わかさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	163,949,460	147,477,590	16,471,870
委託費収益	113,125,370	105,184,960	7,940,410
利用者等利用料収益	2,419,500	2,445,200	△ 25,700
利用者等利用料収益(一般)	2,419,500	2,445,200	△ 25,700
その他の事業収益	48,404,590	39,847,430	8,557,160
補助金事業収益(公費)	46,435,770	38,224,410	8,211,360
補助金事業収益(一般)	1,968,820	1,623,020	345,800
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	782,015	△ 782,015
その他の収益	0	782,015	△ 782,015
サービス活動収益計(1)	163,949,460	148,259,605	15,689,855
<b>費 用</b>			
人件費	106,064,891	96,289,903	9,774,988
職員給料	55,506,573	61,484,323	△ 5,977,750
職員賞与	20,803,692	11,168,621	9,635,071
賞与引当金繰入	2,870,439	2,857,470	12,969
非常勤職員給与	11,889,779	6,816,227	5,073,552
退職給付費用	1,775,200	1,605,090	170,110
法定福利費	13,219,208	12,358,172	861,036
事業費	10,589,529	9,748,646	840,883
給食費	3,929,858	3,748,808	181,050
保健衛生費	418,560	276,800	141,760
保育材料費	1,010,665	610,674	399,991
水道光熱費	1,856,748	1,901,734	△ 44,986
消耗器具備品費	2,204,000	1,972,887	231,113
保険料	81,630	134,980	△ 53,350
賃借料	970,589	702,252	268,337
車輛費	117,479	400,511	△ 283,032
事務費	30,020,506	28,714,829	1,305,677
福利厚生費	5,710,947	6,318,699	△ 607,752
職員被服費	569,315	459,712	109,603
研修研究費	1,137,720	1,141,998	△ 4,278
修繕費	242,000	62,040	179,960
通信運搬費	573,077	522,984	50,093
業務委託費	3,205,540	2,883,350	322,190
手数料	2,527,852	1,815,339	712,513
土地・建物賃借料	14,491,900	14,399,500	92,400
租税公課	41,500	41,500	0
保守料	137,500	137,500	0
渉外費	50,000	0	50,000
諸会費	231,500	175,000	56,500
雑費	1,101,655	757,207	344,448
減価償却費	2,751,912	3,271,722	△ 519,810
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,756,705	△ 1,767,122	10,417
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	147,670,133	136,257,978	11,412,155
サービス活動増減差額(3=1-2)	16,279,327	12,001,627	4,277,700
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	68,251	1,006	67,245
その他のサービス活動外収益	883,500	849,600	33,900
利用者等外給食収益	883,500	849,600	33,900
サービス活動外収益計(4)	951,751	850,606	101,145
<b>費 用</b>			
支払利息	18,576	28,944	△ 10,368
その他のサービス活動外費用	883,500	849,600	33,900
利用者等外給食費	883,500	849,600	33,900
サービス活動外費用計(5)	902,076	878,544	23,532
サービス活動外増減差額(6=4-5)	49,675	△ 27,938	77,613
経常増減差額(7=3+6)	16,329,002	11,973,689	4,355,313
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			

わかさと保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	120,000	0	120,000
その他の特別収益	120,000	0	120,000
特別収益計(8)	120,000	0	120,000
費用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	379,500	0	379,500
特別費用計(9)	379,500	0	379,500
特別増減差額(10=8-9)	△ 259,500	0	△ 259,500
当期活動増減差額(11=7+10)	16,069,502	11,973,689	4,095,813
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	29,099,995	28,126,306	973,689
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	45,169,497	40,099,995	5,069,502
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	16,000,000	11,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	16,000,000	11,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	29,169,497	29,099,995	69,502

わかさと保育園 貸借対照表  
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	30,587,846	27,867,938	2,719,908	流動負債	11,211,376	7,810,157	3,401,219
現金預金	5,864,936	9,599,969	△ 3,735,033	事業未払金	995,847	895,127	100,720
事業未収金	16,626,320	12,306,650	4,319,670	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,728,000	1,728,000	0
未収補助金	6,484,340	4,477,530	2,006,810	未払費用	5,617,090	1,565,184	4,051,906
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	60,289	△ 60,289	職員預り金	0	764,376	△ 764,376
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	1,612,250	1,423,500	188,750	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	2,870,439	2,857,470	12,969
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	149,078,228	134,947,160	14,131,068	固定負債	6,048,410	6,911,450	△ 863,040
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	432,000	2,160,000	△ 1,728,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	5,616,410	4,751,450	864,960
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	149,078,228	134,947,160	14,131,068	負債の部合計	17,259,786	14,721,607	2,538,179
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	29,404,975	31,571,216	△ 2,166,241	基本金	0	0	0
構築物	414,147	703,264	△ 289,117	国庫補助金等特別積立金	21,236,791	22,993,496	△ 1,756,705
車輜運搬具	1	1	0	その他の積立金	112,000,000	96,000,000	16,000,000
器具及び備品	544,695	443,729	100,966	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	112,000,000	96,000,000	16,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	29,169,497	29,099,995	69,502
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 16,069,502)	( 11,973,689)	( 4,095,813)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	5,616,410	4,751,450	864,960				
保育所施設・設備整備 積立資産	112,000,000	96,000,000	16,000,000				
差入保証金	1,098,000	1,477,500	△ 379,500				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	162,406,288	148,093,491	14,312,797
資産の部合計	179,666,074	162,815,098	16,850,976	負債及び純資産の部合計	179,666,074	162,815,098	16,850,976

# 計算書類に対する注記（わかさと保育園用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 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）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業者年金共済事業」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

## 4. 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等は以下のとおりである。

- (1) わかさと保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	49,558,231	20,153,256	29,404,975
構築物	3,016,200	2,602,053	414,147
車輛運搬具	2,170,000	2,169,999	1
器具及び備品	10,927,380	10,382,685	544,695
合計	65,671,811	35,307,993	30,363,818

## 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	16,626,320	0	16,626,320
合計	16,626,320	0	16,626,320

## 10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

## (1)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,612,250	1,423,500
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,612,250	1,423,500



みゆさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	160,385,760	175,019,480	△ 14,633,720	
委託費収入	101,581,320	112,080,020	△ 10,498,700	
利用者等利用料収入	2,730,000	2,537,750	192,250	
利用者等利用料収入(公費)	2,600,000	0	2,600,000	
利用者等利用料収入(一般)	0	2,537,750	△ 2,537,750	
その他の利用料収入	130,000	0	130,000	
その他の事業収入	56,074,440	60,401,710	△ 4,327,270	
補助金事業収入(公費)	56,074,440	58,371,260	△ 2,296,820	
補助金事業収入(一般)	0	2,030,450	△ 2,030,450	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	54,558	△ 54,558	
その他の収入	1,224,000	1,093,200	130,800	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,224,000	1,093,200	130,800	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	161,609,760	176,167,238	△ 14,557,478	
<b>支出</b>				
人件費支出	99,970,000	105,101,138	△ 5,131,138	
職員給料支出	49,789,000	53,021,579	△ 3,232,579	
職員賞与支出	20,421,000	23,997,900	△ 3,576,900	
非常勤職員給与支出	16,700,000	12,336,713	4,363,287	
派遣職員費支出	0	1,879,020	△ 1,879,020	
退職給付支出	1,660,000	819,000	841,000	
法定福利費支出	11,400,000	13,046,926	△ 1,646,926	
事業費支出	12,160,000	11,608,885	551,115	
給食費支出	3,800,000	4,141,204	△ 341,204	
保健衛生費支出	330,000	336,377	△ 6,377	
保育材料費支出	1,200,000	1,094,578	105,422	
水道光熱費支出	2,300,000	2,252,703	47,297	
消耗器具備品費支出	2,500,000	2,676,454	△ 176,454	
保険料支出	200,000	176,420	23,580	
賃借料支出	1,600,000	823,654	776,346	
車輛費支出	200,000	107,495	92,505	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	29,570,000	26,674,837	2,895,163	
福利厚生費支出	9,700,000	8,599,050	1,100,950	
職員被服費支出	400,000	524,628	△ 124,628	
研修研究費支出	400,000	248,876	151,124	
修繕費支出	100,000	519,085	△ 419,085	
通信運搬費支出	350,000	329,272	20,728	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	3,400,000	3,753,170	△ 353,170	
手数料支出	2,000,000	762,820	1,237,180	
土地・建物賃借料支出	12,150,000	10,800,000	1,350,000	
保守料支出	150,000	156,090	△ 6,090	
諸会費支出	100,000	60,000	40,000	
雑支出	800,000	921,846	△ 121,846	
支払利息支出	80,000	44,133	35,867	
その他の支出	1,224,000	1,093,200	130,800	
利用者等外給食費支出	1,224,000	1,093,200	130,800	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	143,004,000	144,522,193	△ 1,518,193	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,605,760	31,645,045	△ 13,039,285	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				

## みゆさと保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設備資金借入金元金償還支出	1,860,000	1,860,000	0	
固定資産取得支出	0	1,029,715	△ 1,029,715	
建物取得支出	0	1,029,715	△ 1,029,715	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,860,000	2,889,715	△ 1,029,715	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,860,000	△ 2,889,715	1,029,715	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	10,000,000	28,144,800	△ 18,144,800	
退職給付引当資産支出	0	1,144,800	△ 1,144,800	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	27,000,000	△ 17,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,000,000	28,144,800	△ 18,144,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,000,000	△ 28,144,800	18,144,800	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	6,745,760	610,530	6,135,230	
前期末支払資金残高(12)	19,579,156	19,579,156	0	
当期末支払資金残高(11+12)	26,324,916	20,189,686	6,135,230	

みゆさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	175,019,480	155,025,579	19,993,901
委託費収益	112,080,020	100,478,010	11,602,010
利用者等利用料収益	2,537,750	2,622,900	△ 85,150
利用者等利用料収益(一般)	2,537,750	2,622,900	△ 85,150
その他の事業収益	60,401,710	51,924,669	8,477,041
補助金事業収益(公費)	58,371,260	50,638,329	7,732,931
補助金事業収益(一般)	2,030,450	1,286,340	744,110
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	175,019,480	155,025,579	19,993,901
<b>費 用</b>			
人件費	105,565,742	94,338,956	11,226,786
職員給料	53,021,579	51,248,183	1,773,396
職員賞与	20,023,248	11,437,209	8,586,039
賞与引当金繰入	3,294,456	3,974,652	△ 680,196
非常勤職員給与	12,336,713	14,141,369	△ 1,804,656
派遣職員費	1,879,020	0	1,879,020
退職給付費用	1,963,800	1,734,370	229,430
法定福利費	13,046,926	11,803,173	1,243,753
事業費	11,608,885	11,808,386	△ 199,501
給食費	4,141,204	3,742,212	398,992
保健衛生費	336,377	308,000	28,377
保育材料費	1,094,578	1,483,419	△ 388,841
水道光熱費	2,252,703	1,985,353	267,350
消耗器具備品費	2,676,454	2,747,004	△ 70,550
保険料	176,420	163,675	12,745
賃借料	823,654	1,370,265	△ 546,611
車輛費	107,495	8,458	99,037
事務費	26,674,837	24,757,465	1,917,372
福利厚生費	8,599,050	7,530,754	1,068,296
職員被服費	524,628	424,246	100,382
研修研究費	248,876	297,242	△ 48,366
修繕費	519,085	0	519,085
通信運搬費	329,272	336,095	△ 6,823
業務委託費	3,753,170	3,367,235	385,935
手数料	762,820	1,053,239	△ 290,419
土地・建物賃借料	10,800,000	10,800,000	0
租税公課	0	10,800	△ 10,800
保守料	156,090	195,800	△ 39,710
諸会費	60,000	60,000	0
雑費	921,846	682,054	239,792
減価償却費	5,766,938	5,903,340	△ 136,402
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,774,351	△ 2,782,688	8,337
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	146,842,051	134,025,459	12,816,592
サービス活動増減差額(3=1-2)	28,177,429	21,000,120	7,177,309
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	54,558	677	53,881
その他のサービス活動外収益	1,093,200	959,700	133,500
利用者等外給食収益	1,093,200	959,700	133,500
サービス活動外収益計(4)	1,147,758	960,377	187,381
<b>費 用</b>			
支払利息	44,133	53,507	△ 9,374
その他のサービス活動外費用	1,093,200	959,700	133,500
利用者等外給食費	1,093,200	959,700	133,500
サービス活動外費用計(5)	1,137,333	1,013,207	124,126
サービス活動外増減差額(6=4-5)	10,425	△ 52,830	63,255
経常増減差額(7=3+6)	28,187,854	20,947,290	7,240,564
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0

みゆさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	482,900	△ 482,900
その他の特別収益	0	482,900	△ 482,900
特別収益計(8)	0	482,900	△ 482,900
<b>費用</b>			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	482,900	△ 482,900
当期活動増減差額(11=7+10)	28,187,854	21,430,190	6,757,664
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	35,585,530	37,155,340	△ 1,569,810
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	63,773,384	58,585,530	5,187,854
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	27,000,000	23,000,000	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	27,000,000	23,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	36,773,384	35,585,530	1,187,854

みゆさと保育園 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	26,547,120	22,664,810	3,882,310	流動負債	11,511,890	8,920,306	2,591,584
現金預金	1,226,170	2,458,310	△ 1,232,140	事業未払金	1,086,882	946,180	140,702
事業未収金	16,814,080	12,168,060	4,646,020	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,860,000	1,860,000	0
未収補助金	6,972,120	6,402,440	569,680	未払費用	5,270,552	1,437,932	3,832,620
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	701,542	△ 701,542
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	1,534,750	1,636,000	△ 101,250	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	3,294,456	3,974,652	△ 680,196
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	169,070,763	145,663,186	23,407,577	固定負債	11,020,400	11,735,600	△ 715,200
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	5,890,000	7,750,000	△ 1,860,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	5,130,400	3,985,600	1,144,800
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	169,070,763	145,663,186	23,407,577	負債の部合計	22,532,290	20,655,906	1,876,384
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	49,150,978	51,918,972	△ 2,767,994	基本金	0	0	0
構築物	1,167,165	1,458,955	△ 291,790	国庫補助金等特別積立金	28,312,209	31,086,560	△ 2,774,351
車輦運搬具	1	709,381	△ 709,380	その他の積立金	108,000,000	81,000,000	27,000,000
器具及び備品	1,007,219	1,975,278	△ 968,059	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	108,000,000	81,000,000	27,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	36,773,384	35,585,530	1,187,854
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 28,187,854)	( 21,430,190)	( 6,757,664)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	5,130,400	3,985,600	1,144,800				
保育所施設・設備整備 積立資産	108,000,000	81,000,000	27,000,000				
差入保証金	4,615,000	4,615,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	173,085,593	147,672,090	25,413,503
資産の部合計	195,617,883	168,327,996	27,289,887	負債及び純資産の部合計	195,617,883	168,327,996	27,289,887

# 計算書類に対する注記（みゆさと保育園用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 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）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

## 4. 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等は以下のとおりである。

- (1) みゆさと保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	71,819,024	22,668,046	49,150,978
構築物	2,917,905	1,750,740	1,167,165
車輛運搬具	1,547,740	1,547,739	1
器具及び備品	7,032,334	6,025,115	1,007,219
合計	83,317,003	31,991,640	51,325,363

## 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	16,814,080	0	16,814,080
合計	16,814,080	0	16,814,080

## 10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

## (1)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,534,750	1,636,000
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,534,750	1,636,000





借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (④=①+②-③) (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金	独立行政法人福祉医療機構(わかさと保育園)	わかさと保育園	3,888,000	0	1,728,000	( 2,160,000 1,728,000 )	0	0.600	18,576	0	0 R08/06/10	施設整備	無担保		
資金	借入先小計		3,888,000	0	1,728,000	( 2,160,000 1,728,000 )	0		18,576	0					0
借入金	独立行政法人福祉医療機構(みゆさと保育園)	みゆさと保育園	9,610,000	0	1,860,000	( 7,750,000 1,860,000 )	0	0.504	44,133	0	0 R11/05/10	施設整備	無担保		
	借入先小計		9,610,000	0	1,860,000	( 7,750,000 1,860,000 )	0		44,133	0					0
	計		13,498,000	0	3,588,000	( 9,910,000 3,588,000 )	0		62,709	0					—
長期運営資金借入金															
短期運営資金借入金															
計			0	0	0	( 0 0 )	0		0	0					—
合計			13,498,000	0	3,588,000	( 9,910,000 3,588,000 )	0		62,709	0					—

## 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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		
						佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園
横浜市 年度限定型保育事業費助成金	保育事業	5,647,000	2,563,500	8,210,500	0	0	3,635,380	4,575,120
横浜市 民間保育所賃借料補助事業補助金		1,860,000	0	1,860,000	0	0	1,860,000	0
横浜市 保育士宿舍借り上げ支援事業補助金		7,430,000	0	7,430,000	0	0	3,050,000	4,380,000
横浜市 一時保育事業補助金		12,890,070	1,027,350	13,917,420	0	0	6,948,140	6,969,280
横浜市 延長保育事業補助金		11,079,490	408,420	11,487,910	0	0	5,581,540	5,906,370
横浜市 法外扶助費		65,900,470	0	65,900,470	0	0	27,329,530	38,570,940
おおい町 民間認定こども園振興事業補助金		520,000	0	520,000	0	0	520,000	0
おおい町 民間福祉施設退職掛金事業補助金		688,644	0	688,644	0	0	688,644	0
おおい町 延長保育促進事業補助金		772,782	0	772,782	0	0	772,782	0
おおい町 特定教育保育施設副食費補助金		1,974,330	0	1,974,330	0	0	1,974,330	0
おおい町 認定こども園地域活動事業補助金		250,000	0	250,000	0	0	250,000	0
おおい町 低年齢保育充実促進事業補助金		1,980,000	0	1,980,000	0	0	1,980,000	0
高浜町 特定教育保育施設副食費補助金		61,680	0	61,680	0	0	61,680	0
高浜町 特定教育保育施設主食費補助金		2,800	0	2,800	0	0	2,800	0
福井県 ICT化支援事業補助金	2,964	0	2,964	0	0	2,964	0	
福井県 私立幼稚園等緊急環境整備事業補助金	54,000	0	54,000	0	0	54,000	0	
福井県 ICT化支援事業補助金	111,114,230	3,999,270	115,113,500	0	0	6,307,200	60,401,710	
福井県 ICT化支援事業補助金	91,036	0	91,036	91,036	0	91,036	0	
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		91,036	0	91,036	91,036	0	91,036	0
区分小計		111,205,266	3,999,270	115,204,536	91,036	6,398,236	48,404,590	60,401,710
合計								

## 基本金明細書

1頁

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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			
		佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	
前年度末残高	29,156,150	29,156,150	0	0	
第一号基本金	17,623,650	17,623,650	0	0	
第二号基本金	11,532,500	11,532,500	0	0	
第三号基本金	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期末残高	29,156,150	29,156,150	0	0	
第一号基本金	17,623,650	17,623,650	0	0	
第二号基本金	11,532,500	11,532,500	0	0	
第三号基本金	0	0	0	0	

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位: 円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園
前期繰越額				109,221,140	55,141,084	22,993,496	31,086,560
福井県 ICT化支援事業補助金	0	91,036	0	91,036	91,036	0	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	91,036	0	91,036	91,036	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,083,004	2,551,948	1,756,705	2,774,351
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
その他				0	0	0	0
当期取崩額合計				7,083,004	2,551,948	1,756,705	2,774,351
当期末残高				102,229,172	52,680,172	21,236,791	28,312,209







## 引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

拠点区分名 : 佐分利保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	4,950,000	5,220,000	4,950,000	0	5,220,000	
退職給付引当金	5,765,175	(688,644)	0	(0)	6,453,819	
計	10,715,175	5,908,644	4,950,000	0	11,673,819	

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁  
(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	学童保育			
事業活動による収支					
収入					
保育事業収入					
施設型給付費収入	115,714,940	8,866,500	124,581,440	0	124,581,440
施設型給付費収入	101,120,940	0	101,120,940	0	101,120,940
利用者負担金収入	99,889,750	0	99,889,750	0	99,889,750
利用者等利用料収入	1,231,190	0	1,231,190	0	1,231,190
利用者等利用料収入 (一般)	348,400	306,500	654,900	0	654,900
その他の事業収入	348,400	306,500	654,900	0	654,900
補助金事業収入 (公費)	14,245,600	8,560,000	22,805,600	0	22,805,600
受託事業収入 (公費)	6,307,200	0	6,307,200	0	6,307,200
借入金利息補助金収入	7,938,400	8,560,000	16,498,400	0	16,498,400
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	0	0	0	0	0
その他の収入	45,498	0	45,498	0	45,498
受入研修費収入	934,400	0	934,400	0	934,400
利用者等外給食費収入	10,000	0	10,000	0	10,000
雑収入	856,000	0	856,000	0	856,000
雑収入	68,400	0	68,400	0	68,400
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	116,694,838	8,866,500	125,561,338	0	125,561,338
支出					
人件費支出					
役員報酬支出	339,000	9,258,607	103,898,675	0	103,898,675
職員給料支出	339,000	0	531,000	0	531,000
職員賞与支出	0	5,051,906	40,272,043	0	40,272,043
非常勤職員給与支出	0	3,099,600	31,291,900	0	31,291,900
退職給付支出	0	0	16,781,334	0	16,781,334
法定福利費支出	0	1,001,000	1,001,000	0	1,001,000
事業費支出	0	12,914,297	14,021,398	0	14,021,398
給食費支出	0	11,455,831	11,655,692	0	11,655,692
保健衛生費支出	0	5,164,985	5,334,816	0	5,334,816
保管材料費支出	0	141,000	141,000	0	141,000
水道光熱費支出	0	787,582	787,582	0	787,582
消耗器具備品費支出	0	1,797,535	1,797,535	0	1,797,535
保険料支出	0	2,005,705	2,009,875	0	2,009,875
賃借料支出	0	321,733	347,593	0	347,593
車輦費支出	0	814,520	814,520	0	814,520
事務費支出	0	422,771	422,771	0	422,771
福利厚生費支出	73,467	83,610	5,816,184	0	5,816,184
職員被服費支出	0	663,002	663,002	0	663,002
旅費交通費支出	0	146,722	146,722	0	146,722
研修研究費支出	0	10,800	10,800	0	10,800
研修研究費支出	0	834,780	834,780	0	834,780

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	学童保育			
水道光熱費支出	0	153,007	153,007	0	153,007
通信運搬費支出	0	368,230	368,230	0	368,230
業務委託費支出	0	1,610,588	1,694,088	0	1,694,088
手数料支出	0	830,137	830,247	0	830,247
土地・建物賃借料支出	0	120,000	120,000	0	120,000
租税公課支出	0	53,600	53,600	0	53,600
諸会費支出	0	43,220	43,220	0	43,220
雑支出	73,467	825,021	898,488	0	898,488
支払利息支出	0	0	0	0	0
その他の支出	0	856,000	856,000	0	856,000
利用者等外給食費支出	0	856,000	856,000	0	856,000
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	412,467	112,272,006	122,226,551	0	122,226,551
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	4,422,832	3,334,787	0	3,334,787
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	0	91,036	91,036	0	91,036
施設整備等補助金収入	0	91,036	91,036	0	91,036
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	91,036	91,036	0	91,036
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	280,500	280,500	0	280,500
器具及び備品取得支出	0	280,500	280,500	0	280,500
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	280,500	280,500	0	280,500
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△	△	0	△
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
サービス区分間繰入金収入	412,467	675,578	1,088,045	△	1,088,045

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

3頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	サービスク区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	佐分利保育園			
その他の活動による収入	0	3,136	3,136	0	3,136
その他の活動による収入	0	3,136	3,136	0	3,136
その他の活動収入計(7)	412,467	3,136	1,091,181	△	3,136
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	3,188,644	3,188,644	0	3,188,644
退職給付引当資産支出	0	688,644	688,644	0	688,644
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
サービスク区分間繰入金支出	0	1,088,045	1,088,045	△	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	4,276,689	4,276,689	△	3,188,644
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	412,467	4,273,553	3,185,508	0	3,185,508
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	40,185	40,185	0	40,185
前期末支払資金残高(11)	0	28,187,540	28,187,540	0	28,187,540
当期末支払資金残高(10+11)	0	28,147,355	28,147,355	0	28,147,355

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : 佐分利保育園

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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 (保育)	12,008,119	0	0	12,008,119	
保育所施設・設備整備積立金	59,000,000	2,500,000	0	61,500,000	
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
備品等積立金	2,136,660	0	0	2,136,660	
建設積立金	335,331	0	0	335,331	
計	83,480,110	2,500,000	0	85,980,110	

(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	5,765,175	688,644	0	6,453,819	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	59,000,000	2,500,000	0	61,500,000	
人件費積立資産	12,008,119	0	0	12,008,119	
修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
備品等積立資産	2,136,660	0	0	2,136,660	
建設積立資産	335,331	0	0	335,331	
計	89,245,285	3,188,644	0	92,433,929	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

拠点区分名 : 佐分利保育園

(単位: 円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
佐分利保育園	本部	前期末支払資金残高	412,467		本部運営経費
佐分利保育園	学童保育	前期末支払資金残高	675,578		学童運営経費
		計	1,088,045		



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 (令和6年度)

別紙3 (8)

法人名：社会福祉法人 若里  
拠点区分名：わかさと保育園

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁

(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=D+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)															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	31,571,216	22,469,777	0	2,166,241	1,541,745	0	29,404,975	20,928,032	20,928,032	13,959,041	49,558,231	34,887,073			
建物	22,802,687	16,229,043	0	900,106	640,620	0	21,902,581	15,588,423	8,100,954	5,765,580	30,003,535	21,354,003			
建物付属設備	8,768,529	6,240,734	0	1,266,135	901,125	0	7,502,394	5,339,609	12,052,302	8,193,461	19,554,696	13,533,070			
構築物	703,264	523,705	0	289,117	214,960	0	414,147	308,745	2,602,053	1,434,640	3,016,200	2,243,385			
車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	2,169,999	0	2,170,000	0			
器具及び備品	443,729	14	397,520	296,554	0	0	544,695	14	10,382,685	6,429,528	10,927,380	6,429,542			
その他の固定資産(有形固定資産)計	32,718,210	22,993,496	397,520	2,751,912	1,756,705	0	30,363,818	21,236,791	35,307,993	22,323,209	65,671,811	43,560,000			
その他の固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	1,477,500	0	120,000	0	0	499,500	1,098,000	0	1,098,000	0	1,098,000	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,477,500	0	120,000	0	0	499,500	1,098,000	0	1,098,000	0	1,098,000	0			
その他の固定資産計	34,195,710	22,993,496	517,520	2,751,912	1,756,705	499,500	31,461,818	21,236,791	35,307,993	22,323,209	66,769,811	43,560,000			
基本財産及びその他の固定資産計	34,195,710	22,993,496	517,520	2,751,912	1,756,705	499,500	31,461,818	21,236,791	35,307,993	22,323,209	66,769,811	43,560,000			
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差引		22,993,496	0	0	1,756,705	0	21,236,791	0	0	0	0	0			

(注) 1. 差入保証金の「当期増加額」120,000円、「当期減少額」379,500円は、過年度修正によるものである。

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : わかさ保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	2,857,470	2,870,439	2,857,470	0	2,870,439	
退職給付引当金	4,751,450	(1,001,700)	136,740	(0)	5,616,410	
計	7,608,920	3,872,139	2,994,210	0	8,486,849	

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
拠点区分名 : わかさ保育園

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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	96,000,000	16,000,000	0	112,000,000	
計	96,000,000	16,000,000	0	112,000,000	
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	4,751,450	1,001,700	136,740	5,616,410	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	96,000,000	16,000,000	0	112,000,000	
計	100,751,450	17,001,700	136,740	117,616,410	

(単位: 円)



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 (令和6年度)

別紙3 (8)

法人名：社会福祉法人 若里  
拠点区分名：みゆさと保育園

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁

(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=D+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)															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	51,918,972	29,800,716	1,029,715	0	3,797,709	2,160,467	0	0	49,150,978	27,640,249	22,668,046	12,977,547	71,819,024	40,617,796	
建物	28,913,945	16,646,032	1,029,715	0	1,043,660	587,508	0	0	28,900,000	16,058,574	6,146,120	3,525,048	35,046,120	19,583,622	
建物付属設備	23,005,027	13,154,634	0	0	2,754,049	1,572,959	0	0	20,250,978	11,581,675	16,521,926	9,452,499	36,772,904	21,034,174	
構築物	1,458,955	839,940	0	0	291,700	167,986	0	0	1,167,165	671,954	1,750,740	1,007,916	2,917,905	1,679,870	
車輦運搬具	709,381	0	0	0	709,380	0	0	0	1	0	1,547,739	0	1,547,740	0	
器具及び備品	1,975,278	445,904	0	0	968,059	445,898	0	0	1,007,219	6	6,025,115	2,702,328	7,032,334	2,702,334	
その他の固定資産(有形固定資産)計	56,062,586	31,086,560	1,029,715	0	5,766,938	2,774,351	0	0	51,325,363	28,312,209	31,991,640	16,687,791	83,317,003	45,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	4,615,000	0	0	0	0	0	0	0	4,615,000	0	0	0	4,615,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,615,000	0	0	0	0	0	0	0	4,615,000	0	0	0	4,615,000	0	
その他の固定資産計	60,677,586	31,086,560	1,029,715	0	5,766,938	2,774,351	0	0	55,940,363	28,312,209	31,991,640	16,687,791	87,932,003	45,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	60,677,586	31,086,560	1,029,715	0	5,766,938	2,774,351	0	0	55,940,363	28,312,209	31,991,640	16,687,791	87,932,003	45,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引															
		31,086,560		0		2,774,351				28,312,209				45,000,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : みゆさと保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	3,974,652	3,294,456	3,974,652	0	3,294,456	
退職給付引当金	3,985,600	(1,144,800)	0	(0)	5,130,400	
計	7,960,252	4,439,256	3,974,652	0	8,424,856	

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : みゆさと保育園

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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	81,000,000	27,000,000	0	108,000,000	
計	81,000,000	27,000,000	0	108,000,000	
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	3,985,600	1,144,800	0	5,130,400	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	81,000,000	27,000,000	0	108,000,000	
計	84,985,600	28,144,800	0	113,130,400	

(単位: 円)