

法人単位資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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	528,042,000	528,904,815	△862,815	
		借入金利息補助金収入	158,000	157,641	359	
		経常経費寄附金収入	180,000	145,000	35,000	
		受取利息配当金収入	105,000	61,664	43,336	
		その他の収入	9,420,000	8,985,228	434,772	
		事業活動収入計(1)	537,905,000	538,254,348	△349,348	
	支 出	人件費支出	408,080,000	407,352,620	727,380	
		事業費支出	55,540,000	54,720,659	819,341	
		事務費支出	31,782,000	30,991,915	790,085	
		支払利息支出	1,132,000	1,125,517	6,483	
		その他の支出	6,847,309	6,778,653	68,656	
事業活動支出計(2)	503,381,309	500,969,364	2,411,945			
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		34,523,691	37,284,984	△2,761,293		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,299,900	100	
		施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,299,900	100	
	支 出	施設整備等設備資金借入金元金償還支出	18,496,000	18,495,900	100	
		固定資産取得支出	3,263,000	3,244,670	18,330	
		施設整備等支出計(5)	21,759,000	21,740,570	18,430	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		△20,459,000	△20,440,670	△18,330	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,445,000	2,437,042	7,958	
		その他の活動による収入	1,212,000	1,180,953	31,047	
		その他の活動収入計(7)	3,657,000	3,617,995	39,005	
	支 出	積立資産支出	8,613,000	8,552,559	60,441	
		その他の活動支出計(8)	8,613,000	8,552,559	60,441	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)	△4,956,000	△4,934,564	△21,436	
予備費支出(10)		1,600,000 △2,309	—	1,597,691		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)		7,511,000	11,909,750	△4,398,750		
前期末支払資金残高(12)			105,418,705	105,418,705	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			112,929,705	117,328,455	△4,398,750	

予備費支出△2,309円は、その他の支出 利用者等外給食費に充当使用した額である。

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	木の実こども園	木の実西部こども園	木の実北こども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	保育事業収入	0	143,286,660	205,415,165	180,202,990	528,904,815	0	528,904,815
	借入金利息補助金収入	0	157,641	0	0	157,641	0	157,641
	経常経費寄附金収入	33,000	30,000	40,000	42,000	145,000	0	145,000
	受取利息配当金収入	2,510	7,640	32,599	18,915	61,664	0	61,664
	その他の収入	230,000	3,314,448	2,544,300	2,896,480	8,985,228	0	8,985,228
	事業活動収入計(1)	265,510	146,796,389	208,032,064	183,160,385	538,254,348	0	538,254,348
	支出							
	人件費支出	17,026,888	113,339,523	143,929,406	133,056,803	407,352,620	0	407,352,620
	事業費支出	0	13,424,917	20,093,313	21,202,429	54,720,659	0	54,720,659
施設整備等による収支	事務費支出	2,090,255	9,314,423	8,888,139	10,699,098	30,991,915	0	30,991,915
	支払利息支出	0	300,649	575,882	248,986	1,125,517	0	1,125,517
	その他の支出	0	2,141,906	2,364,438	2,272,309	6,778,653	0	6,778,653
	事業活動支出計(2)	19,117,143	138,521,418	175,851,178	167,479,625	500,969,364	0	500,969,364
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,851,633	8,274,971	32,180,886	15,680,760	37,284,984	0	37,284,984
	収入							
	施設整備等補助金収入	0	1,299,900	0	0	1,299,900	0	1,299,900
	施設整備等収入計(4)	0	1,299,900	0	0	1,299,900	0	1,299,900
	支出							
	施設整備等設備資金借入金元金償還支出	0	5,163,900	6,000,000	7,332,000	18,495,900	0	18,495,900
その他の活動による収支	固定資産取得支出	72,996	587,576	1,223,904	1,360,194	3,244,670	0	3,244,670
	施設整備等支出計(5)	72,996	5,751,476	7,223,904	8,692,194	21,740,570	0	21,740,570
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△72,996	△4,451,576	△7,223,904	△8,692,194	△20,440,670	0	△20,440,670
	収入							
	積立資産取崩収入	0	1,617,880	335,541	483,621	2,437,042	0	2,437,042
	拠点区分間繰入金収入	19,270,000	0	0	0	19,270,000	19,270,000	0
	その他の活動による収入	21,570	269,570	411,600	478,213	1,180,953	0	1,180,953
	その他の活動収入計(7)	19,291,570	1,887,450	747,141	961,834	22,887,995	19,270,000	3,617,995
	支出							
	積立資産支出	221,659	1,699,962	1,954,732	4,676,206	8,552,559	0	8,552,559
当期資金収支差額合計	拠点区分間繰入金支出	0	0	19,270,000	0	19,270,000	19,270,000	0
	その他の活動支出計(8)	221,659	1,699,962	21,224,732	4,676,206	27,822,559	19,270,000	8,552,559
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,069,911	187,488	△20,477,591	△3,714,372	△4,934,564	0	△4,934,564
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	145,282	4,010,883	4,479,391	3,274,194	11,909,750	0	11,909,750
前期末支払資金残高(11)		2,552,279	22,542,732	46,650,965	33,672,729	105,418,705	0	105,418,705
当期末支払資金残高(10)+(11)		2,697,561	26,553,615	51,130,356	36,946,923	117,328,455	0	117,328,455

法人単位事業活動計算書
(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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	528,904,815	473,939,780	54,965,035
		経常経費寄附金収益	145,000	110,000	35,000
		その他の収益	820,100	264,350	555,750
		サービス活動収益計(1)	529,869,915	474,314,130	55,555,785
	費 用	人件費	411,718,179	356,791,148	54,927,031
		事業費	54,720,659	53,026,795	1,693,864
		事務費	30,991,915	29,616,606	1,375,309
		減価償却費	41,597,345	42,590,123	△992,778
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,218,004	△25,155,570	937,566
		その他の費用	50,042	0	50,042
		サービス活動費用計(2)	514,860,136	456,869,102	57,991,034
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,009,779	17,445,028	△2,435,249
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	157,641	171,776	△14,135
		受取利息配当金収益	61,664	1,247	60,417
		その他のサービス活動外収益	8,215,170	7,913,555	301,615
		サービス活動外収益計(4)	8,434,475	8,086,578	347,897
	費 用	支払利息	1,125,517	1,353,664	△228,147
		その他のサービス活動外費用	6,728,611	5,971,402	757,209
		サービス活動外費用計(5)	7,854,128	7,325,066	529,062
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		580,347	761,512	△181,165
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,590,126	18,206,540	△2,616,414	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,299,900	44,992,900	△43,693,000
		固定資産受贈額	500,000	0	500,000
		特別収益計(8)	1,799,900	44,992,900	△43,193,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	7	254,789	△254,782
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△1	0	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,299,900	44,992,900	△43,693,000
		特別費用計(9)	1,299,906	45,247,689	△43,947,783
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		499,994	△254,789	754,783
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,090,120	17,951,751	△1,861,631	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		198,512,635	180,560,884	17,951,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		214,602,755	198,512,635	16,090,120
	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)		3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		211,602,755	198,512,635	13,090,120

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			法人本部	木の実こども園	木の実西部こども園	木の実北こども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益		143,286,660	205,415,165	180,202,990	528,904,815		528,904,815	
		経常経費寄附金収益	33,000	30,000	40,000	42,000	145,000		145,000	
		その他の収益		793,376	21,482	5,242	820,100		820,100	
		サービス活動収益計(1)	33,000	144,110,036	205,476,647	180,250,232	529,869,915		529,869,915	
	費 用	人件費	17,348,547	113,244,923	146,170,079	134,954,630	411,718,179		411,718,179	
		事業費		13,424,917	20,093,313	21,202,429	54,720,659		54,720,659	
		事務費	2,090,255	9,314,423	8,888,139	10,699,098	30,991,915		30,991,915	
		減価償却費	16,181	10,368,344	17,425,190	13,787,630	41,597,345		41,597,345	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,376,912	△11,872,348	△6,968,744	△24,218,004		△24,218,004	
		その他の費用		23,318	21,482	5,242	50,042		50,042	
	サービス活動費用計(2)	19,454,983	140,999,013	180,725,855	173,680,285	514,860,136		514,860,136		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,421,983	3,111,023	24,750,792	6,569,947	15,009,779		15,009,779		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益		157,641		157,641			157,641	
		受取利息配当金収益	2,510	7,640	32,599	18,915	61,664			61,664
		その他のサービス活動外収益	230,000	2,544,390	2,544,300	2,896,480	8,215,170			8,215,170
		サービス活動外収益計(4)	232,510	2,709,671	2,576,899	2,915,395	8,434,475			8,434,475
	費 用	支払利息		300,649	575,882	248,986	1,125,517			1,125,517
		その他のサービス活動外費用		2,118,588	2,342,956	2,267,067	6,728,611			6,728,611
		サービス活動外費用計(5)		2,419,237	2,918,838	2,516,053	7,854,128			7,854,128
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	232,510	290,434	△341,939	399,342	580,347			580,347
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,189,473	3,401,457	24,408,853	6,969,289	15,590,126			15,590,126
	特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		1,299,900		1,299,900			1,299,900
固定資産受贈額					500,000		500,000			500,000
拠点区分間繰入金収益			19,270,000				19,270,000	19,270,000		
特別収益計(8)			19,270,000	1,299,900	500,000		21,069,900	19,270,000		1,799,900
費 用		固定資産売却損・処分損	2	1	2	2	7			7
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)				△1	△1			△1
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,299,900			1,299,900			1,299,900
		拠点区分間繰入金費用			19,270,000		19,270,000	19,270,000		
		特別費用計(9)	2	1,299,901	19,270,002	1	20,569,906	19,270,000		1,299,906
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,269,998	△1	△18,770,002	△1	499,994			499,994
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	80,525	3,401,456	5,638,851	6,969,288	16,090,120			16,090,120	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		1,864,148	15,062,324	74,557,958	107,028,205	198,512,635		198,512,635	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,944,673	18,463,780	80,196,809	113,997,493	214,602,755		214,602,755	
	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)					3,000,000	3,000,000		3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,944,673	18,463,780	80,196,809	110,997,493	211,602,755		211,602,755	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2025年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	木の実こども園	木の実西部こども園	木の実北こども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3553287	33060565	60085251	46007837	142706940	0	142706940
現金預金	3531717	24733611	40698547	34066235	103030110	0	103030110
事業未収金	0	2384341	11957774	4016749	18358864	0	18358864
未収補助金	0	5401043	7017330	7134640	19553013	0	19553013
前払費用	21570	541570	411600	790213	1764953	0	1764953
固定資産	3289225	145771702	215222869	292973849	657257645	0	657257645
基本財産	0	126685625	161918777	266712318	555316720	0	555316720
土地	0	0	63372120	95179120	158551240	0	158551240
建物	0	125685625	98546657	171533198	395765480	0	395765480
定期預金	0	1000000	0	0	1000000	0	1000000
その他の固定資産	3289225	19086077	53304092	26261531	101940925	0	101940925
建物	0	0	121278	2	121280	0	121280
構築物	0	4005777	3224513	2944778	10175068	0	10175068
器具及び備品	71157	2915135	12297934	2890105	18174331	0	18174331
権利	0	252405	0	0	252405	0	252405
ソフトウェア	70563	258135	282252	282252	893202	0	893202
退職給付引当資産	3142113	11415055	14496515	13696180	42749863	0	42749863
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	22500000	6000000	28500000	0	28500000
長期前払費用	5392	239570	381600	448214	1074776	0	1074776
資産の部合計	6842512	178832267	275308120	338981686	799964585	0	799964585
流動負債	1755726	17870850	23554895	24092914	67274385	0	67274385
事業未払金	570911	4876883	6868644	7211738	19528176	0	19528176
その他の未払金	10470	37774	41880	41876	132000	0	132000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	5163900	6000000	7332000	18495900	0	18495900
預り金	0	1137	0	0	1137	0	1137
職員預り金	274345	1591156	2044371	1807300	5717172	0	5717172
賞与引当金	900000	6200000	8600000	7700000	23400000	0	23400000
固定負債	3142113	60060855	30996515	57077180	151276663	0	151276663
設備資金借入金	0	48645800	16500000	43381000	108526800	0	108526800
退職給付引当金	3142113	11415055	14496515	13696180	42749863	0	42749863
負債の部合計	4897839	77931705	54551410	81170094	218551048	0	218551048
基本金	0	10553750	0	0	10553750	0	10553750
基本金	0	10553750	0	0	10553750	0	10553750
国庫補助金等特別積立金	0	71883032	118059901	140814099	330757032	0	330757032
国庫補助金等特別積立金	0	71883032	118059901	140814099	330757032	0	330757032
その他の積立金	0	0	22500000	6000000	28500000	0	28500000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	22500000	6000000	28500000	0	28500000
次期繰越活動増減差額	1944673	18463780	80196809	110997493	211602755	0	211602755
次期繰越活動増減差額	1944673	18463780	80196809	110997493	211602755	0	211602755
(うち当期活動増減差額)	80525	3401456	5638851	6969288	16090120	0	16090120
純資産の部合計	1944673	100900562	220756710	257811592	581413537	0	581413537
負債及び純資産の部合計	6842512	178832267	275308120	338981686	799964585	0	799964585

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法

② リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理）

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職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

② 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年度に帰属する法人の負担する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費の額に相当する金額を計上

③ 徴収不能引当金

会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額、及びそれ以外の債権の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 当法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりになっている。

就業規則に定める職員について、公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度及び独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分

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。

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）：木の実こども園	49,910,000 円
〃〃：木の実北こども園	50,713,000 円
計	100,623,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	927,228,182	531,462,702	395,765,480
建物（その他）	2,728,329	2,607,049	121,280
構築物	52,686,440	42,511,372	10,175,068
器具及び備品	104,379,472	86,205,141	18,174,331
合 計	1,087,022,423	662,786,264	424,236,159

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし