

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（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	427,004,000	427,349,328	△345,328	
	借入金利息補助金収入	592,000	600,381	△8,381	
	経常経費寄附金収入	230,000	233,890	△3,890	
	受取利息配当金収入	30,000	37,862	△7,862	
	その他の収入	9,821,500	9,839,738	△18,238	
	事業活動収入計(1)	437,677,500	438,061,199	△383,699	
	支出				
	人件費支出	317,164,000	315,815,261	1,348,739	
	事業費支出	47,411,000	46,841,808	569,192	
	事務費支出	30,161,000	29,375,847	785,153	
	支払利息支出	750,000	726,603	23,397	
	その他の支出	4,611,500	4,582,795	28,705	
	事業活動支出計(2)	400,097,500	397,342,314	2,755,186	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,580,000	40,718,885	△3,138,885	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	13,640,000	13,751,000	△111,000	
	施設整備等収入計(4)	13,640,000	13,751,000	△111,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,010,000	8,998,000	12,000	
	固定資産取得支出	33,300,000	32,750,082	549,918	
その他の活動収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,710,000	2,684,880	25,120	
	施設整備等支出計(5)	45,020,000	44,432,962	587,038	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,380,000	△30,681,962	△698,038	
	収入				
	積立資産取崩収入	9,800,000	7,900,000	1,900,000	
	その他の活動収入計(7)	9,800,000	7,900,000	1,900,000	
その他の活動収支	支出				
	積立資産支出	16,000,000	16,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	16,000,000	16,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,200,000	△8,100,000	1,900,000	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,936,923	△1,936,923	
前期末支払資金残高(12)		50,061,103	50,061,103	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,061,103	51,998,026	△1,936,923	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	427,349,328	393,675,703	33,673,625
		経常経費寄附金収益	233,890	290,000	△56,110
		サービス活動収益計(1)	427,583,218	393,965,703	33,617,515
	費用	人件費	314,939,148	297,623,798	17,315,350
		事業費	46,841,808	44,666,214	2,175,594
		事務費	29,375,847	21,436,499	7,939,348
		減価償却費	38,360,275	38,595,868	△235,593
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,565,069	△16,780,949	215,880
		サービス活動費用計(2)	412,952,009	385,541,430	27,410,579
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,631,209	8,424,273	6,206,936	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	600,381	645,279	△44,898
		受取利息配当金収益	37,862	2,167	35,695
		その他のサービス活動外収益	9,839,738	6,186,653	3,653,085
		サービス活動外収益計(4)	10,477,981	6,834,099	3,643,882
	費用	支払利息	726,603	804,494	△77,891
		その他のサービス活動外費用	4,582,795	4,365,310	217,485
		サービス活動外費用計(5)	5,309,398	5,169,804	139,594
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,168,583	1,664,295	3,504,288
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,799,792	10,088,568	9,711,224
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	13,751,000	1,996,000	11,755,000
		特別収益計(8)	13,751,000	1,996,000	11,755,000
	費用	固定資産売却損・処分損	6	632,604	△632,598
		国庫補助金等特別積立金積立額	13,751,000	1,996,000	11,755,000
		特別費用計(9)	13,751,006	2,628,604	11,122,402
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6	△632,604	632,598
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,799,786	9,455,964	10,343,822	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		258,925,769	254,069,805	4,855,964
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		278,725,555	263,525,769	15,199,786
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		7,900,000	7,400,000	500,000
	その他の積立金積立額(16)		16,000,000	12,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		270,625,555	258,925,769	11,699,786

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	94,775,034	82,082,757	12,692,277	流動負債	63,454,041	55,924,800	7,529,241
現金預金	40,156,329	56,242,502	△16,086,173	事業未払金	41,575,261	30,402,005	11,173,256
事業未収金	33,871,633	19,200,933	14,670,700	1年以内返済予定設備資金借入金	6,648,000	8,998,000	△2,350,000
未収補助金	19,612,950	6,082,868	13,530,082	1年以内返済予定リース債務	2,684,880	2,684,880	0
前払費用	1,134,122	556,454	577,668	未払費用	673,367	442,126	231,241
				預り金	18,000	12,242	5,758
				職員預り金	510,380	1,165,281	△654,901
				賞与引当金	11,344,153	12,220,266	△876,113
固定資産	793,831,355	791,341,554	2,489,801	固定負債	105,168,140	114,501,020	△9,332,880
基本財産	545,843,129	555,028,895	△9,185,766	設備資金借入金	99,616,000	106,264,000	△6,648,000
土地	16,119,610	16,119,610	0	リース債務	5,552,140	8,237,020	△2,684,880
建物	519,723,519	528,909,285	△9,185,766	負債の部合計	168,622,181	170,425,820	△1,803,639
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	247,988,226	236,312,659	11,675,567	基本金	15,000,000	15,000,000	0
構築物	42,939,224	43,289,236	△350,012	国庫補助金等特別積立金	253,958,653	256,772,722	△2,814,069
器具及び備品	7,571,148	8,500,689	△929,541	その他の積立金	180,400,000	172,300,000	8,100,000
建設仮勘定	7,650,000	0	7,650,000	人件費積立金	75,100,000	75,100,000	0
有形リース資産	8,237,020	10,921,900	△2,684,880	保育所施設・設備整備積立金	105,300,000	97,200,000	8,100,000
ソフトウェア	210,834	320,834	△110,000	次期繰越活動増減差額	270,625,555	258,925,769	11,699,786
人件費積立資産	75,100,000	75,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	19,799,786	9,455,964	10,343,822
保育所施設・設備整備積立資産	105,300,000	97,200,000	8,100,000	純資産の部合計	719,984,208	702,998,491	16,985,717
差入保証金	980,000	980,000	0	負債及び純資産の部合計	888,606,389	873,424,311	15,182,078
資産の部合計	888,606,389	873,424,311	15,182,078				

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目			石動西部こども園	津沢こども園	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	220,718,160	206,631,168	427,349,328	0	427,349,328
		借入金利息補助金収入	2,238	598,143	600,381	0	600,381
		経常経費寄附金収入	233,890	0	233,890	0	233,890
		受取利息配当金収入	7,501	30,361	37,862	0	37,862
		その他の収入	7,592,748	2,246,990	9,839,738	0	9,839,738
		事業活動収入計(1)	228,554,537	209,506,662	438,061,199	0	438,061,199
	支出	人件費支出	161,196,129	154,619,132	315,815,261	0	315,815,261
		事業費支出	23,433,503	23,408,305	46,841,808	0	46,841,808
		事務費支出	13,580,895	15,794,952	29,375,847	0	29,375,847
		支払利息支出	128,460	598,143	726,603	0	726,603
		その他の支出	2,408,265	2,174,530	4,582,795	0	4,582,795
		事業活動支出計(2)	200,747,252	196,595,062	397,342,314	0	397,342,314
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,807,285	12,911,600	40,718,885	0	40,718,885
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	8,510,000	5,241,000	13,751,000	0	13,751,000
		施設整備等収入計(4)	8,510,000	5,241,000	13,751,000	0	13,751,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,846,000	4,152,000	8,998,000	0	8,998,000
		固定資産取得支出	12,630,922	20,119,160	32,750,082	0	32,750,082
		ファイナンス・リース債務の返済支出	976,800	1,708,080	2,684,880	0	2,684,880
		施設整備等支出計(5)	18,453,722	25,979,240	44,432,962	0	44,432,962
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,943,722	△20,738,240	△30,681,962	0	△30,681,962
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	7,900,000	7,900,000	0	7,900,000
		その他の活動収入計(7)	0	7,900,000	7,900,000	0	7,900,000
	支出	積立資産支出	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
		その他の活動支出計(8)	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,000,000	7,900,000	△8,100,000	0	△8,100,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			1,863,563	73,360	1,936,923	0	1,936,923

前期末支払資金残高(11)	25,038,771	25,022,332	50,061,103	0	50,061,103
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,902,334	25,095,692	51,998,026	0	51,998,026

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目			石動西部こども園	津沢こども園	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	220,718,160	206,631,168	427,349,328	0	427,349,328
		経常経費寄附金収益	233,890	0	233,890	0	233,890
		サービス活動収益計(1)	220,952,050	206,631,168	427,583,218	0	427,583,218
	費用	人件費	160,274,729	154,664,419	314,939,148	0	314,939,148
		事業費	23,433,503	23,408,305	46,841,808	0	46,841,808
		事務費	13,580,895	15,794,952	29,375,847	0	29,375,847
		減価償却費	20,374,507	17,985,768	38,360,275	0	38,360,275
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,104,826	△8,460,243	△16,565,069	0	△16,565,069
		サービス活動費用計(2)	209,558,808	203,393,201	412,952,009	0	412,952,009
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,393,242	3,237,967	14,631,209	0	14,631,209
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,238	598,143	600,381	0	600,381
		受取利息配当金収益	7,501	30,361	37,862	0	37,862
		その他のサービス活動外収益	7,592,748	2,246,990	9,839,738	0	9,839,738
		サービス活動外収益計(4)	7,602,487	2,875,494	10,477,981	0	10,477,981
	費用	支払利息	128,460	598,143	726,603	0	726,603
		その他のサービス活動外費用	2,408,265	2,174,530	4,582,795	0	4,582,795
		サービス活動外費用計(5)	2,536,725	2,772,673	5,309,398	0	5,309,398
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,065,762	102,821	5,168,583	0	5,168,583
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,459,004	3,340,788	19,799,792	0	19,799,792
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,510,000	5,241,000	13,751,000	0	13,751,000
		特別収益計(8)	8,510,000	5,241,000	13,751,000	0	13,751,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	5	6	0	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,510,000	5,241,000	13,751,000	0	13,751,000
		特別費用計(9)	8,510,001	5,241,005	13,751,006	0	13,751,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	△5	△6	0	△6
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,459,003	3,340,783	19,799,786	0	19,799,786
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		163,537,642	95,388,127	258,925,769	0	258,925,769
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		179,996,645	98,728,910	278,725,555	0	278,725,555
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	7,900,000	7,900,000	0	7,900,000
	その他の積立金積立額(16)		16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		163,996,645	106,628,910	270,625,555	0	270,625,555

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目	石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	45,689,110	49,085,924	94,775,034	0	94,775,034
現金預金	10,112,815	30,043,514	40,156,329	0	40,156,329
事業未収金	23,150,919	10,720,714	33,871,633	0	33,871,633
未収補助金	11,679,850	7,933,100	19,612,950	0	19,612,950
前払費用	745,526	388,596	1,134,122	0	1,134,122
固定資産	366,635,157	427,196,198	793,831,355	0	793,831,355
基本財産	276,080,618	269,762,511	545,843,129	0	545,843,129
土地	12,810,610	3,309,000	16,119,610	0	16,119,610
建物	253,270,008	266,453,511	519,723,519	0	519,723,519
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	90,554,539	157,433,687	247,988,226	0	247,988,226
構築物	25,153,730	17,785,494	42,939,224	0	42,939,224
器具及び備品	2,093,575	5,477,573	7,571,148	0	7,571,148
建設仮勘定	0	7,650,000	7,650,000	0	7,650,000
有形リース資産	2,116,400	6,120,620	8,237,020	0	8,237,020
ソフトウェア	210,834	0	210,834	0	210,834
人件費積立資産	23,600,000	51,500,000	75,100,000	0	75,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	36,400,000	68,900,000	105,300,000	0	105,300,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	412,324,267	476,282,122	888,606,389	0	888,606,389
流動負債	27,933,976	35,520,065	63,454,041	0	63,454,041
事業未払金	17,997,609	23,577,652	41,575,261	0	41,575,261
1年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000	4,152,000	6,648,000	0	6,648,000
1年以内返済予定リース債務	976,800	1,708,080	2,684,880	0	2,684,880
未払費用	320,767	352,600	673,367	0	673,367
預り金	18,000	0	18,000	0	18,000
職員預り金	450,400	59,980	510,380	0	510,380
賞与引当金	5,674,400	5,669,753	11,344,153	0	11,344,153
固定負債	27,403,600	77,764,540	105,168,140	0	105,168,140
設備資金借入金	26,264,000	73,352,000	99,616,000	0	99,616,000
リース債務	1,139,600	4,412,540	5,552,140	0	5,552,140
負債の部合計	55,337,576	113,284,605	168,622,181	0	168,622,181
基本金	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	117,990,046	135,968,607	253,958,653	0	253,958,653
その他の積立金	60,000,000	120,400,000	180,400,000	0	180,400,000
人件費積立金	23,600,000	51,500,000	75,100,000	0	75,100,000
保育所施設・設備整備積立金	36,400,000	68,900,000	105,300,000	0	105,300,000
次期繰越活動増減差額	163,996,645	106,628,910	270,625,555	0	270,625,555
（うち当期活動増減差額）	16,459,003	3,340,783	19,799,786	0	19,799,786
純資産の部合計	356,986,691	362,997,517	719,984,208	0	719,984,208
負債及び純資産の部合計	412,324,267	476,282,122	888,606,389	0	888,606,389

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 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)
- (4) 公益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)
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益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)
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 石動西部こども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「石動西部こども園」

「いするぎせいぶ放課後児童クラブ」

イ 津沢こども園拠点（社会福祉事業）

「津沢こども園」

「放課後児童クラブどんぐり」

6. 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	16,119,610			16,119,610
建物	528,909,285	17,360,940	26,546,706	519,723,519
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	555,028,895	17,360,940	26,546,706	545,843,129

7. 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
該当なし

8. 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）	254,232,735 円
定期預金	35,000,000 円
計	289,232,735 円

担保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年以内返済予定額を含む）	106,264,000 円
計	106,264,000 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

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）	774,132,647	254,409,128	519,723,519
構築物	79,884,501	36,945,277	42,939,224
器具及び備品	48,780,262	41,209,114	7,571,148
有形リース資産	14,155,680	5,918,660	8,237,020
合計	916,953,090	338,482,179	578,470,911

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. 満期保有目的の債券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