

社会福祉法人 さくらぎ会

令和7年度決算報告書

自:令和 7年 4月 1日
至:令和 8年 3月31日

東京都西多摩郡日の出町平井661番 1号

目 次

1 計算書類

法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)

事業区分 資金収支内訳表 (第一号第三様式)

法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)

事業区分 事業活動内訳表 (第二号第三様式)

法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)

事業区分 貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)

2 計算書類に対する注記(法人全体用) 別紙 1

3 財産目録 別紙 4

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収			
	介護保険事業収入	405,663,000	405,287,986	375,014
	保育事業収入	451,428,000	450,786,391	641,609
	借入金利息補助金収入	431,000	416,756	14,244
	経常経費寄附金収入	280,000	265,000	15,000
	受取利息配当金収入	312,000	307,824	4,176
	その他の収入	9,084,560	9,112,337	-27,777
	事業活動収入計(1)	867,198,560	866,176,294	1,022,266
	支			
	人件費支出	604,412,070	601,678,020	2,734,050
	事業費支出	97,807,000	97,339,776	467,224
	事務費支出	55,024,000	54,291,916	732,084
施設整備等による収支	支			
	支払利息支出	507,000	504,420	2,580
	その他の支出	7,991,000	8,000,870	-9,870
	事業活動支出計(2)	765,741,070	761,815,002	3,926,068
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	101,457,490	104,361,292	-2,903,802
	収			
	施設整備等補助金収入	3,900,000	3,919,000	-19,000
	固定資産売却収入	26,905,000	26,905,000	0
	その他の施設整備等による収入	230,000	224,800	5,200
	施設整備等収入計(4)	31,035,000	31,048,800	-13,800
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	6,560,000	6,560,000	0
その他の活動による収支	支			
	固定資産取得支出	72,580,000	72,333,091	246,909
	その他の施設整備等による支出	1,180,000	1,166,508	13,492
	施設整備等支出計(5)	80,320,000	80,059,599	260,401
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-49,285,000	-49,010,799	-274,201
	収			
	積立資産取崩収入	13,071,010	13,061,688	9,322
	その他の活動による収入計(7)	13,071,010	13,061,688	9,322
	支			
	積立資産支出	71,732,000	71,719,744	12,256
	その他の活動支出計(8)	71,732,000	71,719,744	12,256
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-58,660,990	-58,658,056	-2,934
予備費支出(10)		1,333,500	—	
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-7,827,000	-3,307,563	-4,519,437
前期末支払資金残高(12)		255,004,663	255,004,663	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		247,177,663	251,697,100	-4,519,437

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		本部	さくらぎ保育園	さくらぎこばん	こもれびの郷	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							
	介護保険事業収入	0	0	0	405,287,986	405,287,986	0	405,287,986
	保育事業収入	3,060,000	248,646,427	199,079,964	0	450,786,391	0	450,786,391
	借入金利息補助金収入	0	277,874	138,882	0	416,756	0	416,756
	経常経費寄附金収入	40,000	25,000	0	200,000	265,000	0	265,000
	受取利息配当金収入	8,762	82,565	154,392	62,105	307,824	0	307,824
	その他の収入	31,000	2,746,057	2,143,789	4,201,491	9,112,337	0	9,112,337
	事業活動収入計(1)	3,129,762	251,777,923	201,517,027	409,751,502	906,176,294	0	906,176,294
	支出							
	人件費支出	1,575,000	147,555,123	133,155,228	319,392,669	601,678,020	0	601,678,020
施設整備等による収支	事業費支出	0	18,531,484	16,440,544	62,367,748	97,339,776	0	97,339,776
	事務費支出	1,130,566	13,238,519	12,985,899	26,936,932	54,291,916	0	54,291,916
	支払利息支出	0	277,874	226,546	0	504,420	0	504,420
	その他の支出	0	3,849,560	2,006,600	2,144,710	8,000,870	0	8,000,870
	事業活動支出計(2)	2,705,566	183,452,560	164,814,817	410,842,059	761,315,002	0	761,315,002
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	424,196	68,325,363	36,702,210	-1,090,477	104,361,292	0	104,361,292
	収入							
	施設整備等補助金収入	0	1,426,000	2,493,000	0	3,919,000	0	3,919,000
	固定資産売却収入	0	26,565,000	340,000	0	26,905,000	0	26,905,000
	その他の施設整備等による収入	0	224,800	0	0	224,800	0	224,800
その他の活動による収支	施設整備等収入計(4)	0	28,215,800	2,833,000	0	31,048,800	0	31,048,800
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,800,000	2,760,000	0	6,560,000	0	6,560,000
	固定資産取得支出	0	53,202,832	17,990,153	1,140,106	72,333,091	0	72,333,091
	その他の施設整備等による支出	0	1,124,000	42,508	0	1,166,508	0	1,166,508
	施設整備等支出計(5)	0	58,126,832	20,792,661	1,140,106	80,059,599	0	80,059,599
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-29,911,032	-17,959,661	-1,140,106	-49,010,799	0	-49,010,799
	収入							
	拠点管理取崩収入	0	11,704,010	921,598	436,080	13,061,688	0	13,061,688
	拠点区分間繰入金収入	2,705,566	0	0	0	2,705,566	-2,705,566	0
	その他の活動による収入計(7)	2,705,566	11,704,010	921,598	436,080	15,767,254	-2,705,566	13,061,688
その他の活動による収支	支出							
	拠点管理支出	3,000,000	47,996,090	17,942,126	2,781,528	71,719,744	0	71,719,744
	拠点区分間繰入金支出	0	1,352,783	1,352,783	0	2,705,566	-2,705,566	0
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	49,348,873	19,294,909	2,781,528	74,425,310	-2,705,566	71,719,744
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-294,434	-37,644,863	-18,373,311	-2,345,448	-58,659,056	0	-58,659,056
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	129,762	769,468	369,238	-4,576,031	-3,307,563	0	-3,307,563
	前期未支払資金残高(11)	11,684,046	31,987,694	30,312,153	131,019,969	255,004,663	0	255,004,663
	当期末支払資金残高(10)+(11)	11,813,808	32,757,162	30,681,391	126,443,938	251,697,100	0	251,697,100

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日（至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	405,287,986	408,024,462	-2,736,476
		保育事業収益	450,786,391	411,422,041	39,364,350
		経常経費寄附金収益	265,000	92,000	173,000
		その他の収益	111,464	227,600	-116,136
		サービス活動収益計(1)	856,450,841	819,766,103	36,684,738
	費 用	人件費	605,510,119	603,785,574	1,724,545
		事業費	97,339,776	97,969,586	-629,810
		事務費	54,329,383	59,473,854	-5,144,471
		減価償却費	74,217,202	73,740,693	476,509
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,292,519	-34,153,778	-138,741
	サービス活動費用計(2)		797,103,961	800,815,929	-3,711,968
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		59,346,880	18,950,174	40,396,706	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	416,756	490,676	-73,920
		受取利息配当金収益	307,824	26,460	281,364
		その他のサービス活動外収益	9,000,873	10,358,384	-1,357,511
		サービス活動外収益計(4)	9,725,453	10,875,520	-1,150,067
	費 用	支払利息	504,420	589,020	-84,600
		その他のサービス活動外費用	8,000,870	6,980,580	1,020,290
		サービス活動外費用計(5)		8,505,290	7,569,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,220,163	3,305,920	-2,085,757	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		60,567,043	22,256,094	38,310,949	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	3,919,000	527,000	3,392,000
		特別収益計(8)	3,919,000	527,000	3,392,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	7	456,294	-456,287
		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	3,919,000	527,000	3,392,000
		特別費用計(9)	3,919,006	983,294	2,935,712
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-6	-456,294	456,288	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		60,567,037	21,799,800	38,767,237	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		947,299,392	944,426,592	2,872,800
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,007,866,429	966,226,392	41,640,037
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		11,385,000	26,565,000	-15,180,000
	その他の積立金積立額(16)		66,850,000	39,000,000	27,850,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		952,401,429	953,791,392	-1,389,963

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	さくらぎ保田町	さくらぎこぼん	こもれびの郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収入	0	0	0	405,287,986	405,287,986	0	405,287,986
	介護保険事業収益	0	0	0	405,287,986	405,287,986	0	405,287,986
	保育事業収益	3,060,000	248,646,427	199,079,954	0	450,786,391	0	450,786,391
	経常経費寄附金収益	40,000	25,000	0	200,000	265,000	0	265,000
	その他の収益	0	560	87,064	23,840	111,464	0	111,464
	サービス活動増減差額(1)	3,100,000	248,671,987	199,167,028	405,511,826	856,450,841	0	856,450,841
	費用	1,575,000	148,892,203	133,015,756	322,027,160	605,510,119	0	605,510,119
	人件費	0	18,531,484	16,440,544	62,367,748	97,339,776	0	97,339,776
	事業費	1,130,566	13,275,986	12,985,899	26,936,932	54,329,383	0	54,329,383
	事務費	131,241	22,120,098	12,324,278	39,641,585	74,217,202	0	74,217,202
サービス活動増減の部	減価償却費	0	-6,304,637	-6,016,173	-21,971,709	-34,292,519	0	-34,292,519
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,936,807	196,515,134	168,750,304	429,001,716	797,103,961	0	797,103,961
	サービス活動増減差額(2)	268,193	52,156,853	30,416,724	-23,489,890	59,346,880	0	59,346,880
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	277,874	138,882	0	416,756	0	416,756
	収入	8,762	82,565	154,392	62,105	307,824	0	307,824
	借入金利息補助金収益	21,000	2,745,497	2,056,725	4,177,651	9,000,873	0	9,000,873
	減価償却費	29,762	3,105,936	2,349,999	4,239,756	9,725,453	0	9,725,453
	その他のサービス活動外収益	0	277,874	226,546	0	504,420	0	504,420
	サービス活動外収益計(4)	0	3,849,560	2,006,600	2,144,710	8,000,870	0	8,000,870
	費用	0	4,127,434	2,233,146	2,144,710	8,505,290	0	8,505,290
特別増減の部	サービス活動外増減差額(5)	0	-1,027,499	116,833	2,095,046	1,220,163	0	1,220,163
	特別増減差額(6)=(4)-(5)	0	-1,027,499	116,833	2,095,046	1,220,163	0	1,220,163
	収入	292,056	51,135,366	30,533,577	-21,394,844	60,567,043	0	60,567,043
	施設整備等補助金収益	0	1,426,000	2,493,000	0	3,919,000	0	3,919,000
	拠点区分間繰入金収益	2,705,566	0	0	0	2,705,566	-2,705,566	0
	特別収益計(8)	2,705,566	1,426,000	2,493,000	0	6,624,566	-2,705,566	3,919,000
	費用	2	2	0	3	7	0	7
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	-1	-1	0	-1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	1,426,000	2,493,000	0	3,919,000	0	3,919,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,352,783	1,352,783	0	2,705,566	-2,705,566	0
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	0	1,352,783	1,352,783	0	2,705,566	-2,705,566	0
	特別費用計(9)	0	1,352,783	1,352,783	0	2,705,566	-2,705,566	0
	繰越活動増減差額(10)=(8)-(9)	2,705,566	-1,352,785	-1,352,783	-2	-6,024,572	-2,705,566	3,919,000
	当期活動増減差額(11)=(7)-(10)	2,906,519	49,782,570	29,180,794	-21,394,846	60,567,037	0	60,567,037
	前期繰越活動増減差額(12)	10,131,721	315,320,854	175,505,398	410,131,919	947,299,392	0	947,299,392
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,130,240	365,103,424	204,686,192	410,737,073	1,007,866,429	0	1,007,866,429
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	11,385,000	0	0	11,385,000	0	11,385,000
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	46,850,000	17,000,000	0	66,850,000	0	66,850,000
	当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,130,240	329,847,424	187,686,192	418,737,073	952,401,429	0	952,401,429

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

貸 借 対 照 表 の 部				貸 借 対 照 表 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	285,611,934	299,489,936	-13,878,002	流動負債	63,286,087	73,217,483	-9,931,396
現金預金	166,364,938	181,618,619	-15,253,681	事業未払金	18,606,364	26,630,498	-8,024,134
有価証券	40,000	40,000	0	1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	6,560,000	6,560,000	0
事業未収金	88,707,131	89,462,085	-754,954	預り金	7,760,556	8,935,109	-1,174,553
未収金	241,197	221,125	20,072	職員預り金	328,332	701,283	-372,951
未収補助金	27,594,260	24,545,708	3,048,552	貸与引当金	7,219,582	8,218,383	-998,801
前払費用	2,664,408	3,602,399	-937,991	固定負債	22,811,253	22,172,210	639,043
固定資産	2,573,282,182	2,542,570,563	30,711,619	設備資金借入金	94,441,680	97,870,184	-3,428,504
基本財産	1,743,630,511	1,757,754,700	-8,118,189	退職給付金	30,750,000	37,310,000	-6,560,000
土地	661,603,501	673,727,134	-7,376,367	退職引当金	63,691,680	60,560,184	3,131,496
建物	868,038,010	884,027,566	-15,994,556	負債の部合計	157,727,767	171,087,667	-13,359,900
その他の資産	233,646,671	231,315,863	23,330,808	純資産の部			
構築物	4,855,379	5,076,406	-221,027	基本金	90,828,540	90,828,540	0
構築物	39,559,700	38,342,751	1,216,949	基本金	90,828,540	90,828,540	0
車両運搬具	341,891	1,025,668	-683,777	国庫補助金等 特別積立金	985,936,380	1,016,309,900	-30,373,520
器具及び備品	41,746,300	35,810,587	5,935,713	国庫補助金等 特別積立金	985,936,380	1,016,309,900	-30,373,520
建設仮勘定	0	26,905,000	-26,905,000	その他の 積立金	672,000,000	616,535,000	55,465,000
ソフトウェア	0	13,787	-13,787	人件費積金	121,000,000	112,000,000	9,000,000
退職給付引当資産	63,691,680	60,560,184	3,131,496	保育所施設・設備整備 積立金	490,000,000	446,535,000	43,465,000
人件費積立資産	121,000,000	112,000,000	9,000,000	施設建替積立金	30,000,000	30,000,000	0
保育所施設・設備整備 積立資産	490,000,000	446,535,000	43,465,000	法人事業推進積立金	31,000,000	28,000,000	3,000,000
施設建替積立資産	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動 増減差額	952,401,429	953,791,392	-1,389,963
法人事業推進積立資産	31,000,000	28,000,000	3,000,000	次期繰越活動 増減差額	952,401,429	953,791,392	-1,389,963
差入保証金	370,000	370,000	0	増減差額 (うち当期活動 増減差額)	60,567,037	21,799,800	38,767,237
長期前払費用	904,241	0	904,241				
その他の固定資産	176,480	176,480	0	純資産の部合計	2,701,166,349	2,677,464,832	23,701,517
資産の部合計	2,858,894,116	2,842,060,499	16,833,617	負債及び 純資産の部合計	2,858,894,116	2,848,552,499	10,341,617

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	さくらぎ保育園	さくらぎこはら	こもれびの郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,914,710	12,435,463	39,476,932	195,219,395	288,947,500	-3,335,566	285,611,934
現金預金	8,439,144	12,789,923	11,635,455	133,500,416	166,364,938	0	166,364,938
有価証券	40,000	0	0	0	40,000	0	40,000
短期未収金	0	13,781,190	17,543,470	57,382,471	88,707,131	0	88,707,131
未収金	0	0	30,000	211,197	241,197	0	241,197
未収補助金	0	15,594,260	9,651,009	2,349,001	27,594,260	0	27,594,260
前払費用	0	271,100	616,998	1,776,310	2,664,408	0	2,664,408
拠点区分間貸付金	3,335,566	0	0	0	3,335,566	-3,335,566	0
固定資産	35,315,530	751,215,469	635,276,472	1,151,474,711	2,573,282,182	0	2,573,282,182
基本財産	0	429,757,755	256,956,948	1,062,921,808	1,749,636,511	0	1,749,636,511
土地	0	125,342,280	77,610,867	678,650,354	881,603,501	0	881,603,501
建物	0	304,415,475	179,346,081	384,271,454	868,033,010	0	868,033,010
その他の固定資産	35,315,530	321,457,714	378,319,524	88,552,903	823,645,671	0	823,645,671
構築物	4,009,855	0	845,523	1	4,855,379	0	4,855,379
構築物	0	27,546,760	10,116,823	1,896,117	39,559,700	0	39,559,700
運搬用車両	1	1	0	341,889	341,891	0	341,891
器具及び備品	4	15,149,582	8,957,446	17,639,268	41,746,300	0	41,746,300
退職給付引当資産	0	11,889,578	13,357,224	38,444,878	63,691,680	0	63,691,680
人件費積立資産	0	75,000,000	46,000,000	0	121,000,000	0	121,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	191,000,000	299,000,000	0	490,000,000	0	490,000,000
施設建替積立資産	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
法人事業推進積立資産	31,000,000	0	0	0	31,000,000	0	31,000,000
差入保証金	300,000	0	0	70,000	370,000	0	370,000
長期前払費用	0	861,733	42,508	0	904,241	0	904,241
その他の固定資産	5,670	10,060	0	160,750	176,480	0	176,480
負債の部合計	47,130,240	793,651,932	674,753,404	1,346,694,106	2,862,229,682	-3,335,566	2,858,894,116
流動負債	0	20,199,401	17,135,541	29,286,711	66,621,653	-3,335,566	63,286,087
事業未払金	0	4,872,004	3,927,741	9,806,616	18,606,364	0	18,606,364
1年以内償還予定設備資金借入金	0	3,800,000	2,760,000	0	6,560,000	0	6,560,000
未払費用	0	1,167,069	526,631	5,766,856	7,460,556	0	7,460,556
預り金	0	5,685	0	322,647	328,332	0	328,332
職員預り金	0	2,281,860	2,058,383	2,879,339	7,219,582	0	7,219,582
拠点区分間借入金	0	1,352,783	1,982,783	0	3,335,566	-3,335,566	0
貸与引当金	0	6,720,000	5,580,000	10,511,253	22,811,253	0	22,811,253
固定負債	0	24,239,578	31,757,224	38,444,878	94,441,680	0	94,441,680
設備資金借入金	0	13,350,000	18,400,000	0	30,750,000	0	30,750,000
退職給付引当金	0	11,889,578	13,357,224	38,444,878	63,691,680	0	63,691,680
負債の部合計	0	44,438,979	48,892,765	67,731,589	161,063,333	-3,335,566	157,727,767
基金	0	33,828,540	0	52,000,000	90,828,540	0	90,828,540
基本基金	0	33,828,540	0	52,000,000	90,828,540	0	90,828,540
国庫補助金等特別積立金	0	114,536,989	93,173,947	778,225,444	985,936,380	0	985,936,380
国庫補助金等特別積立金	0	114,536,989	93,173,947	778,225,444	985,936,380	0	985,936,380
その他の積立金	31,000,000	266,000,000	345,000,000	36,000,000	672,000,000	0	672,000,000
人件費積立金	0	75,000,000	46,000,000	0	121,000,000	0	121,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	191,000,000	299,000,000	0	490,000,000	0	490,000,000
施設建替積立金	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
法人事業推進積立金	31,000,000	0	0	0	31,000,000	0	31,000,000
長期繰越活動増減差額	16,130,240	329,847,424	187,686,692	418,737,073	952,401,429	0	952,401,429
当期繰越活動増減差額	16,130,240	329,847,424	187,686,692	418,737,073	952,401,429	0	952,401,429
(うち当期活動増減差額)	2,998,519	49,782,570	29,180,794	-21,394,846	60,567,037	0	60,567,037
純資産の部合計	17,130,240	749,313,953	625,860,639	1,278,962,517	2,701,166,349	0	2,701,166,349
負債及び純資産の部合計	47,130,240	793,651,932	674,753,404	1,346,694,106	2,862,229,682	-3,335,566	2,858,894,116

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) 有価証券の評価基準及び評価方針

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びに無形固定資産一定額法
- ・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によっている。

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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏季支給見込額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)
- (2) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (3) 中小企業退職金共済の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施している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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ さくらぎ保育園拠点(社会福祉事業)

「保育所 さくらぎ保育園」

ウ さくらぎこばん拠点(社会福祉事業)

「保育所 さくらぎこばん」

エ こもれびの郷拠点(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設 こもれびの郷」

「短期入所生活介護 こもれびの郷」

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	873,727,134	7,876,367	0	881,603,501
建物	884,027,566	40,248,421	56,242,977	868,033,010
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,757,754,700	48,124,788	56,242,977	1,749,636,511

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

こもれびの郷

ア 基本金の取崩

該当なし

イ 国庫補助金等特別積立金の取崩

車両運搬具 1 円

該当する取崩はなかった。

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。

土地(基本財産)	130,928,500 円
建物(基本財産)	483,761,556 円
計	614,690,056 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)	37,310,000 円
計	37,310,000 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

資産名	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,209,437,705	1,341,404,695	868,033,010
建物(その他)	9,331,223	4,475,844	4,855,379
構築物	159,705,790	120,146,090	39,559,700
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	9,321,542	8,979,651	341,891
器具及び備品	187,503,939	145,757,639	41,746,300
合計	2,575,300,199	1,620,763,919	954,536,280

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	88,707,131	0	88,707,131
未収金	241,197	0	241,197
未収補助金	27,594,260	0	27,594,260
合計	116,542,588	0	116,542,588

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. 合併または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

財 産 目 録

令和8年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I. 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	110,204
普通預金	西武信用金庫 秋川支店他	—	運転資金として	—	—	78,306,696
通常貯金	平井郵便局	—	運転資金として	—	—	798,038
定期預金	東京厚生信用組合 青梅支店他	—	運転資金として	—	—	76,500,000
定期積金	東京厚生信用組合 青梅支店他	—	運転資金として	—	—	10,650,000
	小計					166,364,938
有価証券	東京厚生信用組合 青梅支店他	—	出資金として	—	—	40,000
事業未収金	国保連他	—	3月分介護報酬等	—	—	88,707,131
未収金	職員他	—	3月分食事代他	—	—	241,197
未収補助金	東京都他	—	東京都補助金等	—	—	27,594,260
前払費用	損保ジャパン他	—	前払保険料等	—	—	2,664,408
流動資産合計						285,611,934
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(さくらぎ保育園拠点)	東京都西多摩郡日の出町大字平井字三吉野清坊661番地1 1,486㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	26,760,000
		東京都西多摩郡日の出町大字平井字三吉野清坊661番地7 429.0㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	35,859,000
		東京都西多摩郡日の出町大字平井字三吉野清坊661番地12、13、14 744.31㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	51,130,000
		東京都西多摩郡日の出町平井661-5、9、11	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	11,593,280
	(さくらぎこばん拠点)	東京都西多摩郡日の出町大字平井字三吉野清坊672番地及び673番地1、5 2,044.56㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	53,038,500
		東京都西多摩郡日の出町大字平井字三吉野清坊672番地 園庭 488㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	16,696,000
		東京都西多摩郡日の出町平井三吉野清坊673-3、4 園庭	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	7,876,367
	(こもれびの郷拠点)	東京都あきるの市雨間字長者久保378番、同385番2、4、10、11、及び同386番及び同389番及び同390番5及び391番4 2,929.67㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人施設等に使用している	—	625,030,354
		東京都あきるの市雨間字長者久保390番1、4及び391番1、3及び同391番6及び同385番1 647.21㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人施設等に使用している	—	53,620,000
	小計					881,603,501
建物	(さくらぎ保育園拠点)	東京都西多摩郡日の出町平井字三吉野清坊661番地1、661番地5、661番地12、661番地13及び661番地14 鉄骨造陸屋根スレートぶき3階建 1,172.68㎡	2010年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	498,152,735	193,737,260
		東京都西多摩郡日の出町平井字三吉野清坊673番地1木造陸屋根2階建 772.87㎡	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	278,308,929	98,962,848
	(こもれびの郷拠点)	東京都あきるの市雨間字長者久保385番地2、同378番地、同385番地10、同386番地、同389番地及び同391番地4 鉄筋コンクリート造陸屋根合金メッキ鋼板葺3階建 延2,969.30㎡	1994年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人施設等に使用している	1,432,976,041	1,048,704,587
		小計				868,033,010
	定期預金	—	—	—	—	0
投資有価証券						0
基本財産合計						1,749,636,511

財 産 目 録

令和8年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等		取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産							
建物	(本部拠点)	山梨県南都留群山中湖村平野562-12他	2011年度	エッジ山中湖 職員福利厚生施設等	5,965,525	1,955,670	4,009,855
	(さくらぎこぼん拠点)	東京都西多摩郡日の出町平井 字三吉野清673番地1木造 随屋根2階建 772.87㎡	2014年度	Wi-Fi配線工事	1,369,558	524,035	845,523
	(こもれびの郷拠点)	東京都あきる野市雨間385番地2	1996年度	リハビリ室	1,996,140	1,996,139	1
	小計						4,855,379
	構築物	外構工事他	—	第1及び2種社会福祉事業の施設等に使用している	159,705,790	120,146,090	39,559,700
車輛運搬具	ハイエース他	—	利用者送迎用等	9,321,542	8,979,651	341,891	
器具及び備品	利用者用電動ベット他	—	第1及び2種社会福祉事業の施設等に使用している	187,503,939	145,757,639	41,746,300	
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	
ソフトウェア	栄養計算ソフト他	—	利用者の栄養計算等	9,033,669	9,033,669	0	
退職給付引当資産	社会福祉法人 東京都社会福祉協議会	—	従事者共済会掛金の累計額	—	—	63,691,680	
法人事業推進積立資産	西武信用金庫 秋川支店	—	安定した法人活動を推進するために積み立てている定期預金	—	—	31,000,000	
人件費積立資産	西武信用金庫 秋川支店他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	121,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	西武信用金庫 秋川支店他	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	490,000,000	
施設建替積立預金	西武信用金庫 秋川支店他	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	30,000,000	
差入保証金	エッジ山中湖、セコム㈱	—	職員の研修等に使用している	—	—	370,000	
長期前払費用	損保ジャパン他	—	保証金	—	—	904,241	
その他の固定資産	ハイエース他	—	リサイクル預託金他	—	—	176,480	
その他の固定資産合計							823,645,671
固定資産合計							2,573,282,182
資産合計							2,858,894,116
II. 負債の部							
1. 流動負債							
事業未払金	3月分社会保険料他	—		—	—	18,606,364	
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	—		—	—	6,560,000	
未払費用	3月分給料	—		—	—	7,760,556	
預り金	入居者3月分利用料他	—		—	—	328,332	
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	7,219,582	
賞与引当金	夏季賞与のうち本事業年度期間対応分	—		—	—	22,811,253	
流動負債合計							63,286,087
2. 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	30,750,000	
退職給付引当金	確定給付型退職給付制度に基づく事業者が拠出した額	—		—	—	63,691,680	
固定負債合計							94,441,680
負債合計							157,727,767
差引純資産							2,701,166,349

住 所 : 東京都西多摩郡日の出町平井661番地1号

法人名 : 社会福祉法人 さくらぎ会

(施設名: さくらぎ保育園、さくらぎこぼん、こもれびの郷)

理事長 : 宮 林 大 輔



社会福祉法人 さくらぎ会

本部拠点区分

令和7年度決算書 (付属明細書)

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月 31日

東京都西多摩郡日の出町平井661番 1号

目 次

- 1 計算書類
 拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)
 拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)
 拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)
- 2 別紙 2
 計算書類に対する注記(拠点区分用)

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	3,060,000	3,060,000	0
	その他の事業収入	3,060,000	3,060,000	0
	補助金事業収入(公費)	3,060,000	3,060,000	0
	区市町村補助金収入	3,060,000	3,060,000	0
	経常経費寄附金収入	50,000	40,000	10,000
	経常経費寄附金収入	50,000	40,000	10,000
	受取利息配当金収入	10,000	8,762	1,238
	受取利息配当金収入	10,000	8,762	1,238
	その他の収入	30,000	21,000	9,000
	雑収入	30,000	21,000	9,000
	その他の雑収入	30,000	21,000	9,000
	事業活動収入計(1)	3,150,000	3,129,762	20,238
	支出			
	人件費支出	1,540,000	1,575,000	-35,000
	役員報酬支出	580,000	615,000	-35,000
	職員給料支出	960,000	960,000	0
	事務費支出	1,230,000	1,130,566	99,434
	燃料費支出	70,000	50,441	19,559
	通信運搬費支出	0	3,080	-3,080
	会議費支出	20,000	22,648	-2,648
	広報費支出	400,000	396,000	4,000
	手数料支出	20,000	18,771	1,229
	保険料支出	170,000	166,744	3,256
	租税公課支出	20,000	10,000	10,000
	保守料支出	150,000	141,350	8,650
	諸会費支出	30,000	27,000	3,000
	雑支出	350,000	294,532	55,468
	事業活動支出計(2)	2,770,000	2,705,566	64,434
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	380,000	424,196	-44,196
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	2,770,000	2,705,566	64,434
	拠点区分間繰入金収入	2,770,000	2,705,566	64,434
	その他の活動による収入計(7)	2,770,000	2,705,566	64,434
	支出			
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
	法人事業推進積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-230,000	-294,434	64,434
予備費支出(10)		150,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	129,762	-129,762

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
前期末支払資金残高(12)	11,684,948	11,684,948	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,684,948	11,814,710	-129,762

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	3,060,000	3,060,000	0
		その他の事業収益	3,060,000	3,060,000	0
		補助金事業収益(公費)	3,060,000	3,060,000	0
		区市町村補助金収益	3,060,000	3,060,000	0
		経常経費寄附金収益	40,000	65,000	-25,000
		経常経費寄附金収益	40,000	65,000	-25,000
	費 用	サービス活動収益計(1)	3,100,000	3,125,000	-25,000
		人件費	1,575,000	1,320,000	255,000
		役員報酬	615,000	360,000	255,000
		職員給料	960,000	960,000	0
		事務費	1,130,566	5,036,989	-3,906,423
		燃料費	50,441	58,908	-8,467
		修繕費	0	109,584	-109,584
		通信運搬費	3,080	0	3,080
		会議費	22,648	47,196	-24,548
		広報費	396,000	237,600	158,400
		手数料	18,771	16,390	2,381
		保険料	166,744	165,232	1,512
		租税公課	10,000	10,000	0
		保守料	141,350	141,350	0
		諸会費	27,000	74,000	-47,000
		雑費	294,532	4,176,729	-3,882,197
		減価償却費	131,241	131,241	0
		減価償却費	131,241	131,241	0
		サービス活動費用計(2)	2,836,807	6,488,230	-3,651,423
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		263,193	-3,363,230	3,626,423
収 益	受取利息配当金収益	8,762	1,153	7,609	
	受取利息配当金収益	8,762	1,153	7,609	
	その他のサービス活動外収益	21,000	0	21,000	
	雑収益	21,000	0	21,000	
	サービス活動外収益計(4)	29,762	1,153	28,609	
	費 用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		29,762	1,153	28,609	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		292,955	-3,362,077	3,655,032	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	2,705,566	4,556,989	-1,851,423
		拠点区分間繰入金収益	2,705,566	4,556,989	-1,851,423
		特別収益計(8)	2,705,566	4,556,989	-1,851,423
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		建物売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
特別費用計(9)		2	0	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,705,564	4,556,989	-1,851,425	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,998,519	1,194,912	1,803,607	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)		16,131,721	14,936,809	1,194,912
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		19,130,240	16,131,721	2,998,519
	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
	法人事業推進積立金		3,000,000	0	3,000,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,130,240	16,131,721	-1,481

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	11,814,710	11,825,507	-10,797	流 動 負 債	0	140,559	-140,559
現 金 預 金	8,439,144	9,406,518	-967,374	事 業 未 払 金	0	110,559	-110,559
普通預金/西武信用金庫（1153013）	8,104,028	9,072,225	-968,197	未 払 費 用	0	30,000	-30,000
東京厚生信用組合（0155617）	3,300	3,000	300	固 定 負 債	0	0	0
ゆうちょ銀行	331,816	331,293	523	負 債 の 部 合 計	0	140,559	-140,559
有 価 証 券	40,000	40,000	0	純 資 産 の 部			
事 業 未 収 金	0	2,378,989	-2,378,989	基 本 金	0	0	0
拠 点 区 分 間 貸 付 金	3,335,566	0	3,335,566	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	0	0
固 定 資 産	35,315,530	32,446,773	2,868,757	そ の 他 の 積 立 金	31,000,000	28,000,000	3,000,000
基 本 財 産	0	0	0	法 人 事 業 推 進 積 立 金	31,000,000	28,000,000	3,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	35,315,530	32,446,773	2,868,757	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,130,240	16,131,721	-1,481
建 物	4,009,855	4,141,097	-131,242	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,130,240	16,131,721	-1,481
車 輛 運 搬 具	1	2	-1	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	2,998,519	1,194,912	1,803,607
器 具 及 び 備 品	4	4	0				
法 人 事 業 推 進 積 立 資 産	31,000,000	28,000,000	3,000,000				
差 入 保 証 金	300,000	300,000	0				
そ の 他 の 固 定 資 産	5,670	5,670	0				
リサイクル預託金	5,670	5,670	0	純 資 産 の 部 合 計	47,130,240	44,131,721	2,998,519
資 産 の 部 合 計	47,130,240	44,272,280	2,857,960	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	47,130,240	44,272,280	2,857,960

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びに無形固定資産一定額法
- ・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によっている。

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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

賞与引当金

夏季支給見込額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)
- (2) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

4. 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) 本部拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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
該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	0	0	0
建物	5,965,525	1,955,670	4,009,855
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	555,700	555,699	1
器具及び備品	1,788,975	1,788,971	4
合計	8,310,200	4,300,340	4,009,860

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人 さくらぎ会

さくらぎ保育園

令和7年度決算書 (付属明細書)

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月 31日

東京都西多摩郡日の出町平井661番 1号

目 次

- 1 計算書類
 - 拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)
 - 拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)
 - 拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)
- 2 別紙 2
 - 計算書類に対する注記(拠点区分用)

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

さくらぎ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	248,956,000	248,646,427	309,573
	委託費収入	146,600,000	146,509,870	90,130
	利用者等利用料収入	2,220,000	2,123,518	96,482
	利用者等利用料収入（公費）	520,000	469,100	50,900
	利用者等利用料収入（一般）	1,700,000	1,654,418	45,582
	その他の事業収入	100,136,000	100,013,039	122,961
	補助金事業収入（公費）	99,936,000	99,838,739	97,261
	都・保育サービス推進事業補助金収入	10,638,000	10,638,000	0
	都・保育士等キャリアアップ 補助金収入	10,988,000	10,988,000	0
	都・子育て推進交付金収入	62,300,000	62,209,315	90,685
	区市町村補助金収入	16,000,000	15,998,924	1,076
	一時保育事業等補助金収入	10,000	4,500	5,500
	補助金事業収入（一般）	180,000	169,900	10,100
	利用者負担金収入（延長保育料収入）	40,000	38,900	1,100
	利用者負担金収入（一時保育料収入）	10,000	5,000	5,000
	利用者負担金収入（その他収入）	130,000	126,000	4,000
	受託事業収入（公費）	20,000	4,400	15,600
	日の出町保育料収納業務委託収入	20,000	4,400	15,600
	借入金利息補助金収入	280,000	277,874	2,126
	借入金利息補助金収入	280,000	277,874	2,126
	経常経費寄附金収入	30,000	25,000	5,000
	経常経費寄附金収入	30,000	25,000	5,000
	受取利息配当金収入	80,000	82,565	-2,565
	受取利息配当金収入	80,000	82,565	-2,565
	その他の収入	2,830,560	2,746,057	84,503
	受入研修費収入	200,000	136,727	63,273
	利用者等外給食費収入	2,480,000	2,486,560	-6,560
	雑収入	150,560	122,770	27,790
	東社協退職金収入	560	560	0
	その他の雑収入	150,000	122,210	27,790
	事業活動収入計(1)	252,176,560	251,777,923	398,637
事業活動による支出	人件費支出	147,264,570	147,555,123	-290,553
	職員給料支出	68,000,000	68,093,590	-93,590
	職員賞与支出	36,000,000	36,003,924	-3,924
	非常勤職員給与支出	24,800,000	24,767,014	32,986
	退職給付支出	1,364,570	1,364,570	0
	退職共済掛金（福祉医療機構）	1,045,000	1,045,000	0
	退職金支出（東社協）	319,570	319,570	0
	法定福利費支出	17,100,000	17,326,025	-226,025
	事業費支出	18,560,000	18,531,484	28,516
	給食費支出	8,820,000	8,791,875	28,125
	保健衛生費支出	470,000	482,123	-12,123
	保育材料費支出	1,300,000	1,362,770	-62,770
	水道光熱費支出	4,100,000	4,054,415	45,585
	消耗器具備品費支出	3,400,000	3,363,845	36,155
	保険料支出	290,000	263,900	26,100
	賃借料支出	180,000	212,556	-32,556
	事務費支出	13,480,000	13,238,519	241,481
	福利厚生費支出	820,000	788,892	31,108
	職員被服費支出	40,000	33,715	6,285
	旅費交通費支出	30,000	15,100	14,900
収入	研修研究費支出	1,660,000	1,677,366	-17,366
	事務消耗品費支出	470,000	483,326	-13,326
	印刷製本費支出	160,000	139,844	20,156

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

さくらぎ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	出	水道光熱費支出	470,000	450,486	19,514	
		修繕費支出	1,400,000	1,381,952	18,048	
		通信運搬費支出	640,000	644,867	-4,867	
		会議費支出	190,000	150,044	39,956	
		広報費支出	40,000	32,500	7,500	
		業務委託費支出	2,850,000	2,765,564	84,436	
		手数料支出	240,000	235,300	4,700	
		保険料支出	570,000	563,980	6,020	
		賃借料支出	350,000	339,240	10,760	
		土地・建物賃借料支出	1,820,000	1,818,000	2,000	
		租税公課支出	60,000	60,100	-100	
		保守料支出	1,050,000	1,025,585	24,415	
		諸会費支出	270,000	267,800	2,200	
		雑支出	350,000	364,858	-14,858	
		支払利息支出	280,000	277,874	2,126	
		支払利息支出	280,000	277,874	2,126	
		その他の支出	3,850,000	3,849,560	440	
		利用者等外給食費支出	2,480,000	2,486,560	-6,560	
		雑支出	1,370,000	1,363,000	7,000	
		事業活動支出計(2)	183,434,570	183,452,560	-17,990	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		68,741,990	68,325,363	416,627		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,400,000	1,426,000	-26,000	
		施設整備等補助金収入	1,400,000	1,426,000	-26,000	
		固定資産売却収入	26,565,000	26,565,000	0	
		建設仮勘定取崩収入	26,565,000	26,565,000	0	
		その他の施設整備等による収入	230,000	224,800	5,200	
		その他の収入	230,000	224,800	5,200	
		施設整備等収入計(4)	28,195,000	28,215,800	-20,800	
	支	設備資金借入金元金償還支出	3,800,000	3,800,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	3,800,000	3,800,000	0	
		固定資産取得支出	53,350,000	53,202,832	147,168	
		建物取得支出	40,250,000	40,248,421	1,579	
		構築物取得支出	3,500,000	3,401,579	98,421	
		器具及び備品取得支出	9,600,000	9,552,832	47,168	
		その他の施設整備等による支出	1,130,000	1,124,000	6,000	
		その他の支出	1,130,000	1,124,000	6,000	
		施設整備等支出計(5)	58,280,000	58,126,832	153,168	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-30,085,000	-29,911,032	-173,968
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	11,704,010	11,704,010	0	
		退職給付引当資産取崩収入	319,010	319,010	0	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	11,385,000	11,385,000	0	
		その他の活動による収入計(7)	11,704,010	11,704,010	0	
	支	積立資産支出	48,000,000	47,996,090	3,910	
		退職給付引当資産支出	1,150,000	1,146,090	3,910	
		人件費積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	37,850,000	37,850,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,385,000	1,352,783	32,217	
		拠点区分間繰入金支出	1,385,000	1,352,783	32,217	
		その他の活動支出計(8)	49,385,000	49,348,873	36,127	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-37,680,990	-37,644,863	-36,127
		予備費支出(10)		976,000	—	976,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	769,468	-769,468		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

さくらぎ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
前期末支払資金残高(12)	31,987,594	31,987,594	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,987,594	32,757,062	-769,468

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

さくらぎ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	0072 保育事業収益	248,646,427	223,977,571	24,668,856
	5311 委託費収益	146,509,870	124,930,780	21,579,090
	5312 利用者等利用料収益	2,123,518	3,199,710	-1,076,192
	0001 利用者等利用料収益（公費）	469,100	528,000	-58,900
	0002 利用者等利用料収益（一般）	1,654,418	2,671,710	-1,017,292
	0073 その他の事業収益	100,013,039	95,847,081	4,165,958
	5321 補助金事業収益（公費）	99,838,739	95,673,881	4,164,858
	0001 都・保育サービス推進事業補助金収益	10,638,000	12,240,000	-1,602,000
	0002 都・保育士等キャリアアップ 補助金収益	10,988,000	10,023,000	965,000
	0003 都・子育て推進交付金収益	62,209,315	58,519,471	3,689,844
	0004 区市町村補助金収益	15,998,924	14,798,410	1,200,514
	0005 一時保育事業等補助金収益	4,500	93,000	-88,500
	5116 補助金事業収益（一般）	169,900	154,500	15,400
	0001 利用者負担金収益（延長保育料収益）	38,900	33,000	5,900
	0002 利用者負担金収益（一時保育料収益）	5,000	121,500	-116,500
	0009 利用者負担金収益（その他収益）	126,000	0	126,000
	5322 受託事業収益（公費）	4,400	18,700	-14,300
	0001 日の出町保育料収納業務委託収益	4,400	18,700	-14,300
	0089 経常経費寄附金収益	25,000	17,000	8,000
	5541 経常経費寄附金収益	25,000	17,000	8,000
	0090 その他の収益	560	96,048	-95,488
	5551 その他の収益	560	96,048	-95,488
	0001 東社協退職金収益	560	96,048	-95,488
	サービス活動収益計(1)	248,671,987	224,090,619	24,581,368
	0015 人件費	148,892,203	149,076,364	-184,161
	4112 職員給料	68,093,590	65,612,620	2,480,970
	4113 職員賞与	30,843,924	32,274,692	-1,430,768
	4114 賞与引当金繰入	6,720,000	6,210,000	510,000
	4115 非常勤職員給与	24,277,014	26,198,017	-1,921,003
	4117 退職給付費用	2,191,650	2,164,932	26,718
	0001 退職共済掛金（福祉医療機構）	1,045,000	955,500	89,500
	0002 退職給付費用（東社協）	1,146,090	1,113,384	32,706
	0003 退職金（東社協）	560	96,048	-95,488
	4118 法定福利費	16,766,025	16,616,103	149,922
	0016 事業費	18,531,484	17,360,148	1,171,336
	4211 給食費	8,791,875	8,859,896	-68,021
	4215 保健衛生費	482,123	437,519	44,604
	4221 保育材料費	1,362,770	1,162,630	200,140
	4223 水道光熱費	4,054,415	3,884,391	170,024
	4225 消耗器具備品費	3,363,845	2,731,532	632,313
	4226 保険料	263,900	284,180	-20,280
	4227 賃借料	212,556	0	212,556
	0017 事務費	13,275,986	14,021,770	-745,784
	4311 福利厚生費	788,892	745,354	43,538
	4312 職員被服費	33,715	88,132	-54,417
	4313 旅費交通費	15,100	0	15,100
	4314 研修研究費	1,677,366	1,262,328	415,038
	4315 事務消耗品費	483,326	513,146	-29,820
	4316 印刷製本費	139,844	153,618	-13,774
	4317 水道光熱費	450,486	431,594	18,892
	4319 修繕費	1,381,952	1,222,601	159,351
	4321 通信運搬費	644,867	618,620	26,247
	4322 会議費	150,044	103,583	46,461

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
さくらぎ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	用	4323 広報費	32,500	114,500	-82,000
		4324 業務委託費	2,765,564	4,074,108	-1,308,544
		4325 手数料	235,300	142,042	93,258
		4326 保険料	601,447	613,470	-12,023
		4327 賃借料	339,240	317,020	22,220
		4328 土地・建物賃借料	1,818,000	1,818,000	0
		4329 租税公課	60,100	63,300	-3,200
		4331 保守料	1,025,585	1,082,598	-57,013
		4333 諸会費	267,800	241,000	26,800
		4335 雑費	364,858	416,756	-51,898
		0027 減価償却費	22,120,098	21,006,767	1,113,331
		4451 減価償却費	22,120,098	21,006,767	1,113,331
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,304,637	-6,382,773	78,136
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,304,637	-6,382,773	78,136
		サービス活動費用計(2)	196,515,134	195,082,276	1,432,858
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	52,156,853	29,008,343	23,148,510
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	277,874	334,874	-57,000
		5811 借入金利息補助金収益	277,874	334,874	-57,000
		0093 受取利息配当金収益	82,565	10,936	71,629
		5821 受取利息配当金収益	82,565	10,936	71,629
		0098 その他のサービス活動外収益	2,745,497	4,332,323	-1,586,826
		5871 受入研修費収益	136,727	50,000	86,727
		5872 利用者等外給食収益	2,486,560	2,228,160	258,400
		5874 雑収益	122,210	2,054,163	-1,931,953
	サービス活動外収益計(4)	3,105,936	4,678,133	-1,572,197	
	費用	0033 支払利息	277,874	334,874	-57,000
		4811 支払利息	277,874	334,874	-57,000
		0038 その他のサービス活動外費用	3,849,560	2,744,160	1,105,400
		4841 利用者等外給食費	2,486,560	2,228,160	258,400
		4843 雑損失	1,363,000	516,000	847,000
		サービス活動外費用計(5)	4,127,434	3,079,034	1,048,400
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,021,498	1,599,099	-2,620,597	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			51,135,355	30,607,442	20,527,913
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	1,426,000	262,000	1,164,000
		5911 施設整備等補助金収益	1,426,000	262,000	1,164,000
		特別収益計(8)	1,426,000	262,000	1,164,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	2	456,290	-456,288
		4933 器具及び備品売却損・処分損	0	456,290	-456,290
		4934 その他の固定資産売却損・処分損	2	0	2
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,426,000	262,000	1,164,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,426,000	262,000	1,164,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	1,352,783	1,189,495	163,288
		4962 拠点区分間繰入金費用	1,352,783	1,189,495	163,288
	特別費用計(9)	2,778,785	1,907,785	871,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,352,785	-1,645,785	293,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			49,782,570	28,961,657	20,820,913
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		315,529,854	289,003,197	26,526,657
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		365,312,424	317,964,854	47,347,570
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		11,385,000	26,565,000	-15,180,000
	6314 保育所施設・設備整備積立金取崩額		11,385,000	26,565,000	-15,180,000
	その他の積立金積立額(16)		46,850,000	29,000,000	17,850,000
6321 人件費積立金積立額		9,000,000	0	9,000,000	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

さくらぎ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
額 の 部	6324 保育所施設・設備整備積立金積立額	37,850,000	29,000,000	8,850,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	329,847,424	315,529,854	14,317,570

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
さくらぎ保育園拠点区分貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	42,436,463	45,694,881	-3,258,418	0006 流 動 負 債	20,199,401	23,717,287	-3,517,886
1111 現 金 預 金	12,789,923	21,224,495	-8,434,572	2112 事 業 未 払 金	4,872,004	10,000,917	-5,128,913
0001 小 口 現 金	43,162	35,330	7,832	2122 1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	3,800,000	3,800,000	0
0002 現金（小口以外）	0	18,500	-18,500	2131 未 払 費 用	1,167,069	981,925	185,144
0010 普通預金/西武信用金 庫（1178166）	2,897,520	9,092,820	-6,195,300	2132 預 り 金	5,685	346,800	-341,115
0011 普通預金/秋川農業協 同組合（0020518）	5,538,864	4,224,285	1,314,579	2133 職 員 預 り 金	2,281,860	2,377,645	-95,785
0012 普通預金/東京厚生信 用組合（0094108）	883,963	441,888	442,075	0003 社 会 保 険 料	2,281,860	2,377,645	-95,785
0013 普通預金/秋川農業協 同組合（0026044）	632,283	3,436,283	-2,804,000	2144 拠 点 区 分 間 借 入 金	1,352,783	0	1,352,783
0014 普通預金/りそな銀行 （4025372）	977,909	2,759,866	-1,781,957	2152 賞 与 引 当 金	6,720,000	6,210,000	510,000
0020 ゆうちょ銀行	466,222	465,523	699	0007 固 定 負 債	24,239,578	27,712,518	-3,472,940
0032 定期預金/東京厚生信 用組合（0236233）	1,350,000	750,000	600,000	2311 設 備 資 金 借 入 金	12,350,000	16,150,000	-3,800,000
1131 事 業 未 収 金	13,781,190	15,239,400	-1,458,210	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	11,889,578	11,562,518	327,060
1133 未 収 補 助 金	15,594,250	9,090,906	6,503,344	負 債 の 部 合 計	44,438,970	51,429,805	-6,990,835
1163 前 払 費 用	271,100	140,080	131,020	純 資 産 の 部			
0002 固 定 資 産	751,215,469	710,043,944	41,171,525	0009 基 本 金	38,828,540	38,828,540	0
0003 基 本 財 産	429,767,755	404,559,066	25,198,689	3111 基 本 金	38,828,540	38,828,540	0
1211 土 地	125,342,280	125,342,280	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	114,536,989	119,415,626	-4,878,637
1212 建 物	304,415,475	279,216,786	25,198,689	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	114,536,989	119,415,626	-4,878,637
0001 建 物（基）	283,281,671	253,858,641	29,423,030	0011 そ の 他 の 積 立 金	266,000,000	230,535,000	35,465,000
0002 建物附属設備（基）	21,133,804	25,358,145	-4,224,341	3221 人 件 費 積 立 金	75,000,000	66,000,000	9,000,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	321,467,714	305,484,878	15,972,836	3224 保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 金	191,000,000	164,535,000	26,465,000
1313 構 築 物	27,546,760	28,044,522	-497,762	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	329,847,424	315,529,854	14,317,570
1315 車 輛 運 搬 具	1	1	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	329,847,424	315,529,854	14,317,570
1316 器 具 及 び 備 品	15,149,582	8,767,777	6,381,805	3312 （うち当期活動 増 減 差 額）	49,782,570	28,961,657	20,820,913
1317 建 設 仮 勘 定	0	26,565,000	-26,565,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	11,889,578	11,562,518	327,060				
1332 人 件 費 積 立 資 産	75,000,000	66,000,000	9,000,000				
1219 保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 資 産	191,000,000	164,535,000	26,465,000				
1334 長 期 前 払 費 用	861,733	0	861,733				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	10,060	10,060	0				
0002 リサイクル預託金	10,060	10,060	0	純 資 産 の 部 合 計	749,212,953	704,309,020	44,903,933
資 産 の 部 合 計	793,651,932	755,738,825	37,913,107	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	793,651,932	755,738,825	37,913,107

計算書類に対する注記(さくらぎ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びに無形固定資産一定額法
- ・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によっている。

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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

賞与引当金

夏季支給見込額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

(2) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

4. 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) さくらぎ保育園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している

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	125,342,280	0	0	125,342,280
建物	279,216,786	40,248,421	15,049,732	304,415,475
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	404,559,066	0	15,049,732	429,757,755

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
該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	77,890,000 円
建物(基本財産)	304,415,475 円
計	382,305,475 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)	16,150,000 円
計	16,150,000 円

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	498,152,735	193,737,260	304,415,475
建物	0	0	0
構築物	79,547,227	52,000,467	27,546,760
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	2,460,742	2,460,741	1
器具及び備品	48,755,113	33,605,531	15,149,582
合計	628,915,817	281,803,999	347,111,818

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	13,781,190	0	13,781,190
未収補助金	15,594,250	0	15,594,250
合計	29,375,440	0	29,375,440

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人 さくらぎ会

さくらぎこばん

令和7年度決算書 (付属明細書)

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月 31日

目 次

- 1 計算書類
 - 拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)
 - 拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)
 - 拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)
- 2 別紙 2
 - 計算書類に対する注記(拠点区分用)

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

さくらぎこばん拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日（至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	199,412,000	199,079,964	332,036
	委託費収入	122,600,000	122,546,470	53,530
	利用者等利用料収入	1,780,000	1,653,265	126,735
	利用者等利用料収入（公費）	410,000	396,600	13,400
	利用者等利用料収入（一般）	1,370,000	1,256,665	113,335
	その他の事業収入	75,032,000	74,880,229	151,771
	補助金事業収入（公費）	74,722,000	74,588,179	133,821
	都・保育サービス推進事業補助金収入	10,987,000	10,987,000	0
	都・保育士等キャリアアップ補助金収入	9,135,000	9,135,000	0
	都・子育て推進交付金収入	39,900,000	39,846,180	53,820
	区市町村補助金収入	14,700,000	14,613,999	86,001
	一時保育事業費補助金収入	0	6,000	-6,000
	補助金事業収入（一般）	290,000	286,000	4,000
	利用者負担金収入（延長保育料収入）	260,000	259,500	500
	利用者負担金収入（一時保育料収入）	30,000	26,500	3,500
	受託事業収入（公費）	20,000	6,050	13,950
	日の出町保育料収納業務委託収入	20,000	6,050	13,950
	借入金利息補助金収入	151,000	138,882	12,118
	借入金利息補助金収入	151,000	138,882	12,118
	受取利息配当金収入	160,000	154,392	5,608
	受取利息配当金収入	160,000	154,392	5,608
	その他の収入	2,080,000	2,143,789	-63,789
	受入研修費収入	20,000	20,000	0
	利用者等外給食費収入	1,890,000	1,935,600	-45,600
	雑収入	170,000	188,189	-18,189
	東社協退職金収入	70,000	87,064	-17,064
	その他の雑収入	100,000	101,125	-1,125
	事業活動収入計(1)	201,803,000	201,517,027	285,973
	人件費支出	133,197,500	133,155,228	42,272
	職員給料支出	59,900,000	59,756,816	143,184
	職員賞与支出	32,500,000	32,437,776	62,224
	非常勤職員給与支出	22,500,000	22,718,325	-218,325
	退職給付支出	1,997,500	2,006,162	-8,662
	退職共済掛金（福祉医療機構）	997,500	997,500	0
	東社協退職金支出	1,000,000	1,008,662	-8,662
	法定福利費支出	16,300,000	16,236,149	63,851
	事業費支出	16,600,000	16,440,544	159,456
	給食費支出	7,600,000	7,545,913	54,087
	保健衛生費支出	120,000	133,698	-13,698
	保育材料費支出	1,300,000	1,289,559	10,441
	水道光熱費支出	3,400,000	3,301,388	98,612
	消耗器具備品費支出	3,900,000	3,897,336	2,664
	保険料支出	220,000	217,650	2,350
	賃借料支出	60,000	55,000	5,000
	事務費支出	13,130,000	12,985,899	144,101
	福利厚生費支出	670,000	625,918	44,082
	職員被服費支出	30,000	22,242	7,758
	旅費交通費支出	70,000	63,900	6,100
	研修研究費支出	410,000	425,241	-15,241
	事務消耗品費支出	360,000	390,661	-30,661
	印刷製本費支出	220,000	219,396	604
	水道光熱費支出	370,000	366,820	3,180
	修繕費支出	1,500,000	1,455,454	44,546

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

さくらぎこばん拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	通信運搬費支出	310,000	319,463	-9,463
	会議費支出	70,000	61,734	8,266
	業務委託費支出	5,100,000	5,109,944	-9,944
	手数料支出	90,000	89,325	675
	保険料支出	830,000	829,508	492
	賃借料支出	770,000	692,340	77,660
	土地・建物賃借料支出	800,000	792,000	8,000
	租税公課支出	70,000	65,668	4,332
	保守料支出	1,050,000	1,057,506	-7,506
	諸会費支出	270,000	266,470	3,530
	雑支出	140,000	132,309	7,691
	支払利息支出	227,000	226,546	454
	支払利息支出	227,000	226,546	454
	その他の支出	1,981,000	2,006,600	-25,600
	利用者等外給食費支出	1,910,000	1,935,600	-25,600
	雑支出	71,000	71,000	0
	事業活動支出計(2)	165,135,500	164,814,817	320,683
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,667,500	36,702,210	-34,710
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	2,500,000	2,493,000	7,000
	施設整備等補助金収入	2,500,000	2,493,000	7,000
	固定資産売却収入	340,000	340,000	0
	建設仮勘定取崩収入	340,000	340,000	0
	施設整備等収入計(4)	2,840,000	2,833,000	7,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	0
	固定資産取得支出	18,080,000	17,990,153	89,847
	土地取得支出	7,880,000	7,876,367	3,633
	器具及び備品取得支出	6,100,000	6,013,786	86,214
	構築物取得支出	4,100,000	4,100,000	0
	その他の施設整備等による支出	50,000	42,508	7,492
	その他の支出	50,000	42,508	7,492
	施設整備等支出計(5)	20,890,000	20,792,661	97,339
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,050,000	-17,959,661	-90,339
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	930,000	921,598	8,402
	退職給付引当資産取崩収入	930,000	921,598	8,402
	その他の活動による収入計(7)	930,000	921,598	8,402
	支出			
	積立資産支出	17,950,000	17,942,126	7,874
	退職給付引当資産支出	950,000	942,126	7,874
	保育所施設・設備整備積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,385,000	1,352,783	32,217
	拠点区分間繰入金支出	1,385,000	1,352,783	32,217
	その他の活動支出計(8)	19,335,000	19,294,909	40,091
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-18,405,000	-18,373,311	-31,689
予備費支出(10)		212,500	—	212,500
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	369,238	-369,238
前期末支払資金残高(12)		30,312,153	30,312,153	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,312,153	30,681,391	-369,238

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
さくらぎこばん拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	保育事業収益	199,079,964	184,384,470	14,695,494
	委託費収益	122,546,470	106,827,220	15,719,250
	利用者等利用料収益	1,653,265	2,429,700	-776,435
	利用者等利用料収益（公費）	396,600	676,800	-280,200
	利用者等利用料収益（一般）	1,256,665	1,752,900	-496,235
	その他の事業収益	74,880,229	75,127,550	-247,321
	補助金事業収益（公費）	74,588,179	74,967,370	-379,191
	都・保育サービス推進事業補助金収益	10,987,000	9,258,000	1,729,000
	都・保育士等キャリアアップ補助金収益	9,135,000	8,487,000	648,000
	都・子育て推進交付金収益	39,846,180	43,587,010	-3,740,830
	区市町村補助金収益	14,613,999	13,602,360	1,011,639
	一時保育事業費補助金収益	6,000	33,000	-27,000
	補助金事業収益（一般）	286,000	149,950	136,050
	利用者負担金収益（延長保育料収益）	259,500	117,450	142,050
	利用者負担金収益（一時保育料収益）	26,500	32,500	-6,000
	受託事業収益（公費）	6,050	10,230	-4,180
	日の出町保育料収納業務委託収益	6,050	10,230	-4,180
	その他の収益	87,064	26,552	60,512
	その他の収益	87,064	26,552	60,512
	東社協退職金収益	87,064	26,552	60,512
ビ ス 活 動 費 の 部	サービス活動収益計(1)	199,167,028	184,411,022	14,756,006
	人件費	133,015,756	138,260,813	-5,245,057
	職員給料	59,756,816	61,809,370	-2,052,554
	職員賞与	27,727,776	29,715,206	-1,987,430
	賞与引当金繰入	5,580,000	5,740,000	-160,000
	非常勤職員給与	22,388,325	22,769,253	-380,928
	退職給付費用	2,026,690	2,081,688	-54,998
	退職共済掛金（福祉医療機構）	997,500	1,001,000	-3,500
	退職給付引当金繰入	942,126	1,054,136	-112,010
	東社協退職金	87,064	26,552	60,512
	法定福利費	15,536,149	16,145,296	-609,147
	事業費	16,440,544	16,333,395	107,149
	給食費	7,545,913	7,106,406	439,507
	保健衛生費	133,698	166,293	-32,595
	保育材料費	1,289,559	1,706,006	-416,447
	水道光熱費	3,301,388	3,377,496	-76,108
	消耗器具備品費	3,897,336	3,532,724	364,612
	保険料	217,650	211,050	6,600
	賃借料	55,000	233,420	-178,420
	事務費	12,985,899	13,908,737	-922,838
部 用	福利厚生費	625,918	702,948	-77,030
	職員被服費	22,242	53,075	-30,833
	旅費交通費	63,900	0	63,900
	研修研究費	425,241	391,898	33,343
	事務消耗品費	390,661	347,793	42,868
	印刷製本費	219,396	206,084	13,312
	水道光熱費	366,820	375,279	-8,459
	修繕費	1,455,454	2,107,575	-652,121
	通信運搬費	319,463	307,598	11,865
	会議費	61,734	50,548	11,186
部 用	広報費	0	58,000	-58,000
	業務委託費	5,109,944	4,717,861	392,083
	手数料	89,325	79,956	9,369

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

さくらぎこぼん拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		保険料	829,508	864,215	-34,707
		賃借料	692,340	509,520	182,820
		土地・建物賃借料	792,000	1,452,000	-660,000
		租税公課	65,668	10,200	55,468
		保守料	1,057,506	1,095,940	-38,434
		諸会費	266,470	185,000	81,470
		雑費	132,309	393,247	-260,938
		減価償却費	12,324,278	12,247,753	76,525
		減価償却費	12,324,278	12,247,753	76,525
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,016,173	-5,725,045	-291,128
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,016,173	-5,725,045	-291,128
		サービス活動費用計(2)	168,750,304	175,025,653	-6,275,349
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,416,724	9,385,369	21,031,355
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	138,882	155,802	-16,920
		借入金利息補助金収益	138,882	155,802	-16,920
		受取利息配当金収益	154,392	10,294	144,098
		受取利息配当金収益	154,392	10,294	144,098
		その他のサービス活動外収益	2,056,725	2,213,880	-157,155
		受入研修費収益	20,000	20,000	0
		利用者等外給食収益	1,935,600	1,895,680	39,920
		雑収益	101,125	298,200	-197,075
		サービス活動外収益計(4)	2,349,999	2,379,976	-29,977
	費 用	支払利息	226,546	254,146	-27,600
		支払利息	226,546	254,146	-27,600
		その他のサービス活動外費用	2,006,600	2,262,680	-256,080
		利用者等外給食費	1,935,600	1,895,680	39,920
		雑損失	71,000	367,000	-296,000
		サービス活動外費用計(5)	2,233,146	2,516,826	-283,680
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	116,853	-136,850	253,703
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,533,577	9,248,519	21,285,058
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,493,000	265,000	2,228,000
		施設整備等補助金収益	2,493,000	265,000	2,228,000
		特別収益計(8)	2,493,000	265,000	2,228,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,493,000	265,000	2,228,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,493,000	265,000	2,228,000
		拠点区分間繰入金費用	1,352,783	1,189,494	163,289
		拠点区分間繰入金費用	1,352,783	1,189,494	163,289
		特別費用計(9)	3,845,783	1,454,496	2,391,287
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,352,783	-1,189,496	-163,287
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,180,794	8,059,023	21,121,771
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	175,505,898	177,446,875	-1,940,977
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	204,686,692	185,505,898	19,180,794
	増減	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)	17,000,000	10,000,000	7,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	17,000,000	10,000,000	7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	187,686,692	175,505,898	12,180,794

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

さくらぎこばん拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	39,476,932	40,265,031	-788,099	流 動 負 債	17,135,541	18,452,878	-1,317,337
現 金 預 金	11,635,455	15,235,733	-3,600,278	事 業 未 払 金	3,927,744	6,786,447	-2,858,703
小 口 現 金	37,661	24,160	13,501	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	2,760,000	2,760,000	0
普通預金/西武信用金 庫 (1353885)	6,336,868	9,582,772	-3,245,904	未 払 費 用	826,631	860,663	-34,032
普通預金/りそな銀行 (4103112)	1,456,109	1,298,205	157,904	職 員 預 り 金	2,058,383	2,305,768	-247,385
普通預金/秋川農協(0037082)	3,804,817	4,330,596	-525,779	社 会 保 険 料	2,049,183	2,305,768	-256,585
事 業 未 収 金	17,543,470	13,927,840	3,615,630	東 社 協 掛 金	9,200	0	9,200
未 収 金	30,000	0	30,000	拠 点 区 分 間 金	1,982,783	0	1,982,783
未 収 補 助 金	9,651,009	9,931,874	-280,865	賃 与 引 当 金	5,580,000	5,740,000	-160,000
前 払 費 用	616,998	1,169,584	-552,586	固 定 負 債	31,757,224	34,058,236	-2,301,012
固 定 資 産	635,276,472	612,449,101	22,827,371	設 備 資 金	18,400,000	21,160,000	-2,760,000
基 本 財 産	256,956,948	257,420,398	-463,450	借 入 金	13,357,224	12,898,236	458,988
土 地	77,610,867	69,734,500	7,876,367	退 職 給 付 金	48,892,765	52,511,114	-3,618,349
建 物	179,346,081	187,685,898	-8,339,817	負 債 の 部 合 計			
建 物 (基)	167,607,755	172,151,276	-4,543,521	純 資 産 の 部			
建物附属設備 (基)	11,738,326	15,534,622	-3,796,296	基 本 金	0	0	0
そ の 他 の 資 産	378,319,524	355,028,703	23,290,821	国 庫 補 助 金 等	93,173,947	96,697,120	-3,523,173
建 物	845,523	935,308	-89,785	特 別 積 立 金	93,173,947	96,697,120	-3,523,173
構 築 物	10,116,823	8,163,144	1,953,679	国 庫 補 助 金 等	345,000,000	328,000,000	17,000,000
器 具 及 び 備 品	8,957,446	4,678,228	4,279,218	特 別 積 立 金	46,000,000	46,000,000	0
建 設 仮 勘 定	0	340,000	-340,000	そ の 他 の 金	299,000,000	282,000,000	17,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	0	13,787	-13,787	人 件 費 積 金	187,686,692	175,505,898	12,180,794
退職給付引当資産	13,357,224	12,898,236	458,988	立 金	187,686,692	175,505,898	12,180,794
人 件 費 積 立 資 産	46,000,000	46,000,000	0	次 期 繰 越 活 動	29,180,794	8,059,023	21,121,771
保育所施設・設備整備 積 立 資 産	299,000,000	282,000,000	17,000,000	増 減 差 額			
長 期 前 払 費 用	42,508	0	42,508	次 期 繰 越 活 動			
資 産 の 部 合 計	674,753,404	652,714,132	22,039,272	増 減 差 額			
				(うち当期活動 増減差額)			
				純 資 産 の 部 合 計	625,860,639	600,203,018	25,657,621
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	674,753,404	652,714,132	22,039,272

計算書類に対する注記(さくらぎこばん拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びに無形固定資産一定額法
- ・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によっている。

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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

賞与引当金

夏季支給見込額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

(2) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

4. 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) さくらぎこばん拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している

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	69,734,500	7,876,367	0	77,610,867
建物	187,685,898	0	8,339,817	179,346,081
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	257,420,398	0	8,339,817	256,956,948

x

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	53,038,500 円
建物(基本財産)	179,346,081 円
計	232,384,581 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)	21,160,000 円
計	21,160,000 円

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	278,308,929	98,962,848	179,346,081
建物	1,369,558	524,035	845,523
構築物	33,920,261	23,803,438	10,116,823
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	27,932,434	18,974,988	8,957,446
合計	341,531,182	142,265,309	199,265,873

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	17,543,470	0	17,543,470
未収金	30,000	0	30,000
未収補助金	9,651,009	0	9,651,009
合計	27,224,479	0	27,224,479

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人さくらぎ会

こもれびの郷

令和 7年度決算報告書 (附属明細書)

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月 31日

東京都西多摩郡日の出町平井 6 6 1 番 1 号

目 次

1 計算書類

拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)

拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)

拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)

2 別紙 2

計算書類に対する注記(拠点区分用)

3 別紙 3

寄附金収益明細書 ②

補助金事業等収益明細書 ③

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 ④

事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細書 ⑤

基本金明細書 ⑥

国庫補助金等特別積立金明細書 ⑦

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 ⑧

引当金明細書 ⑨

拠点区分事業活動明細書 ⑩

積立金・積立資産明細書 ⑪

4 内訳書

金銭現在高明細表

銀行預金等明細表

事業未収金・未収金・未収補助金・未収収益明細表

立替金・前払金・前払費用・仮払金等明細表

その他の固定資産等明細表

事業未払金・その他の未払金・未払費用明細表

預り金・職員預り金明細表

5 固定資産関係書類

固定資産集計表

固定資産増減明細表

固定資産管理台帳

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる収入	介護保険事業収入	405,663,000	405,287,986	375,014
	施設介護料収入	292,769,000	292,549,091	219,909
	介護報酬収入	258,100,000	258,091,384	8,616
	利用者負担金収入(公費)	6,400,000	6,415,249	-15,249
	利用者負担金収入(一般)	28,269,000	28,042,458	226,542
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	9,000,000	8,923,794	76,206
	介護報酬収入	9,000,000	8,923,794	76,206
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,050,000	1,052,296	-2,296
	介護負担金収入(公費)	50,000	44,843	5,157
	介護負担金収入(一般)	1,000,000	1,007,453	-7,453
	利用者等利用料収入	85,499,000	85,177,430	321,570
	施設サービス利用料収入	11,600,000	11,585,300	14,700
	居宅介護サービス利用料収入	220,000	222,850	-2,850
	食費収入(公費)	1,510,000	1,508,091	1,909
	食費収入(一般)	43,673,000	43,497,339	175,661
	食費収入(利用者負担額)	32,773,000	32,620,464	152,536
	食費収入(特定入所者介護サービス費)	10,900,000	10,876,875	23,125
	居住費収入(公費)	333,000	333,975	-975
	居住費収入(一般)	26,863,000	26,799,435	63,565
	居住費収入(利用者負担額)	16,500,000	16,406,450	93,550
	居住費収入(特定入所者介護サービス)	10,363,000	10,392,985	-29,985
	その他の利用料収入	1,300,000	1,230,440	69,560
	その他の事業収入	17,345,000	17,585,375	-240,375
	補助金事業収入(公費)	17,345,000	17,585,375	-240,375
	東京都経営支援補助金	5,449,000	5,449,000	0
	その他の補助金・助成金	11,896,000	12,136,375	-240,375
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0
	受取利息配当金収入	62,000	62,105	-105
	受取利息配当金収入	62,000	62,105	-105
	その他の収入	4,144,000	4,201,491	-57,491
	受入研修費収入	86,000	85,500	500
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,553,640	-53,640
	雑収入	1,558,000	1,562,351	-4,351
	職員駐車料金収入	200,000	203,500	-3,500
	職員社宅自己負担金収入	996,000	996,000	0
	東社協退職金収入	24,000	23,840	160
	その他の雑収入	338,000	339,011	-1,011
	事業活動収入計(1)	410,069,000	409,751,582	317,418
事業活動に よる支出	人件費支出	322,410,000	319,392,669	3,017,331
	職員給料支出	178,800,000	177,583,980	1,216,020
	職員賞与支出	41,000,000	40,541,854	458,146
	非常勤職員給与支出	60,000,000	58,671,447	1,328,553
	派遣職員費支出	868,000	867,600	400
	退職給付支出	3,442,000	3,441,420	580
	退職共済掛金(福祉医療機構)	618,000	617,500	500
	中小企業退職金共済掛金	2,364,000	2,364,000	0
	退職金(東社協)	460,000	459,920	80
	法定福利費支出	38,300,000	38,286,368	13,632
	事業費支出	62,647,000	62,367,748	279,252
	給食費支出	30,800,000	30,512,583	287,417
	介護用品費支出	5,150,000	5,405,363	-255,363
	医薬品費支出	430,000	438,460	-8,460

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入 支出	保健衛生費支出	5,077,000	5,088,709	-11,709
	被服費支出	2,300,000	2,233,855	66,145
	教養娯楽費支出	1,090,000	1,087,402	2,598
	日用品費支出	850,000	848,597	1,403
	水道光熱費支出	13,800,000	13,716,904	83,096
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,715,006	84,994
	保険料支出	1,100,000	1,084,810	15,190
	車輦費支出	250,000	236,059	13,941
	事務費支出	27,184,000	26,936,932	247,068
	福利厚生費支出	1,340,000	1,325,890	14,110
	職員被服費支出	1,300,000	1,249,706	50,294
	旅費交通費支出	50,000	39,116	10,884
	研修研究費支出	300,000	292,952	7,048
	事務消耗品費支出	430,000	379,044	50,956
	印刷製本費支出	750,000	744,980	5,020
	修繕費支出	3,200,000	3,182,827	17,173
	通信運搬費支出	1,200,000	1,149,501	50,499
	会議費支出	20,000	14,949	5,051
	広報費支出	98,000	97,240	760
	業務委託費支出	6,730,000	6,758,528	-28,528
	手数料支出	1,950,000	1,941,102	8,898
	保険料支出	1,100,000	990,427	109,573
	賃借料支出	2,690,000	2,670,680	19,320
	土地・建物賃借料支出	996,000	996,000	0
	租税公課支出	250,000	250,170	-170
	保守料支出	1,990,000	2,060,080	-70,080
	諸会費支出	480,000	470,221	9,779
	雑支出	2,310,000	2,323,519	-13,519
	その他の支出	2,160,000	2,144,710	15,290
	利用者等外給食費支出	2,160,000	2,144,710	15,290
	事業活動支出計(2)	414,401,000	410,842,059	3,558,941
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,332,000	-1,090,477	-3,241,523
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	1,150,000	1,140,106	9,894
	器具及び備品取得支出	1,150,000	1,140,106	9,894
その他の活動による収支	支出			
	施設整備等支出計(5)	1,150,000	1,140,106	9,894
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,150,000	-1,140,106	-9,894
	収入			
	積立資産取崩収入	437,000	436,080	920
その他の活動による収支	収入			
	退職給付引当資産取崩収入	437,000	436,080	920
	その他の活動による収入計(7)	437,000	436,080	920
	支出			
	積立資産支出	2,782,000	2,781,528	472
その他の活動による収支	支出			
	退職給付引当資産支出	2,782,000	2,781,528	472
	その他の活動支出計(8)	2,782,000	2,781,528	472
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,345,000	-2,345,448	448

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
予備費支出 (10)	0	—	0
	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-7,827,000	-4,576,031	-3,250,969
前期末支払資金残高 (12)	181,019,968	181,019,968	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	173,192,968	176,443,937	-3,250,969

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 費 増	0056 介護保険事業収益	405,287,986	408,024,462	-2,736,476
	0057 施設介護料収益	292,549,091	298,010,787	-5,461,696
	5111 介護報酬収益	258,091,384	263,011,553	-4,920,169
	5112 利用者負担金収益(公費)	6,415,249	6,975,006	-559,757
	5113 利用者負担金収益(一般)	28,042,458	28,024,228	18,230
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	8,923,794	6,623,030	2,300,764
	5121 介護報酬収益	8,923,794	6,623,030	2,300,764
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,052,296	791,945	260,351
	5131 介護負担金収益(公費)	44,843	0	44,843
	5132 介護負担金収益(一般)	1,007,453	791,945	215,508
	0063 利用者等利用料収益	85,177,430	84,929,229	248,201
	5171 施設サービス利用料収益	11,585,300	11,739,900	-154,600
	5172 居宅介護サービス利用料収益	222,850	175,791	47,059
	5174 食費収益(公費)	1,508,091	1,679,160	-171,069
	5175 食費収益(一般)	43,497,339	43,333,515	163,824
	0001 食費収益(利用者負担額)	32,620,464	31,626,875	993,589
	0002 食費収益(特定入所者介護サービス費)	10,876,875	11,706,640	-829,765
	5176 居住費収益(公費)	333,975	326,655	7,320
	5177 居住費収益(一般)	26,799,435	26,512,875	286,560
	0001 居住費収益(利用者負担額)	16,406,450	16,207,865	198,585
	0002 居住費収益(特定入所者介護サービス)	10,392,985	10,305,010	87,975
	5178 その他の利用料収益	1,230,440	1,161,333	69,107
	0064 その他の事業収益	17,585,375	17,669,471	-84,096
	5181 補助金事業収益(公費)	17,585,375	17,669,471	-84,096
	0001 東京都経営支援補助金	5,449,000	4,581,000	868,000
	0010 その他の補助金・助成金	12,136,375	13,088,471	-952,096
	0089 経常経費寄附金収益	200,000	10,000	190,000
	5541 経常経費寄附金収益	200,000	10,000	190,000
	0090 その他の収益	23,840	105,000	-81,160
	5551 その他の収益	23,840	105,000	-81,160
	0001 東社協退職金収益	23,840	105,000	-81,160
	サービス活動収益計(1)	405,511,826	408,139,462	-2,627,636
	0015 人件費	322,027,160	315,128,397	6,898,763
	4112 職員給料	177,583,980	168,759,442	8,824,538
	4113 職員賞与	30,704,625	29,709,790	994,835
	4114 賞与引当金繰入	10,511,253	10,222,210	289,043
	4115 非常勤職員給与	58,286,466	64,246,050	-5,959,584
	0001 パート	52,286,466	58,246,050	-5,959,584
	0002 嘱託医	6,000,000	6,000,000	0
	4116 派遣職員費	867,600	0	867,600
	4117 退職給付費用	5,786,868	5,526,764	260,104
	0001 退職共済掛金(福祉医療機構)	617,500	591,500	26,000
	0002 退職給付引当金繰入(東社協)	2,781,528	2,621,264	160,264
	0003 中小企業退職金共済掛金	2,364,000	2,209,000	155,000
	0004 退職金(東社協)	23,840	105,000	-81,160
	4118 法定福利費	38,286,368	36,664,141	1,622,227
	0016 事業費	62,367,748	64,276,043	-1,908,295
	4211 給食費	30,512,583	29,737,921	774,662
	4212 介護用品費	5,405,363	4,908,243	497,120
	4213 医薬品費	438,460	346,224	92,236
	4215 保健衛生費	5,088,709	5,120,901	-32,192
	4217 被服費	2,233,855	2,274,270	-40,415
	4218 教養娯楽費	1,087,402	882,241	205,161
	4219 日用品費	848,597	751,226	97,371
	4223 水道光熱費	13,716,904	13,834,870	-117,966

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
減 の 部	用	4225 消耗器具備品費	1,715,006	4,823,435	-3,108,429	
		4226 保険料	1,084,810	1,056,560	28,250	
		4232 車両費	236,059	540,152	-304,093	
		0017 事務費	26,936,932	26,506,358	430,574	
		4311 福利厚生費	1,325,890	1,447,028	-121,138	
		4312 職員被服費	1,249,706	887,425	362,281	
		4313 旅費交通費	39,116	8,860	30,256	
		4314 研修研究費	292,952	358,717	-65,765	
		4315 事務消耗品費	379,044	648,219	-269,175	
		4316 印刷製本費	744,980	823,847	-78,867	
		4319 修繕費	3,182,827	5,680,034	-2,497,207	
		4321 通信運搬費	1,149,501	1,112,008	37,493	
		4322 会議費	14,949	14,052	897	
		4323 広報費	66,880	66,880	0	
		4324 業務委託費	6,788,888	5,220,349	1,568,539	
		4325 手数料	1,941,102	1,827,730	113,372	
		4326 保険料	990,427	1,115,845	-125,418	
		4327 賃借料	2,670,680	2,176,290	494,390	
		4328 土地・建物賃借料	996,000	996,000	0	
		4329 租税公課	250,170	293,420	-43,250	
		4331 保守料	2,060,080	1,988,580	71,500	
		4333 諸会費	470,221	464,325	5,896	
		4335 雑費	2,323,519	1,376,749	946,770	
		0027 減価償却費	39,641,585	40,354,932	-713,347	
		4451 減価償却費	39,641,585	40,354,932	-713,347	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,971,709	-22,045,960	74,251	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,971,709	-22,045,960	74,251	
		サービス活動費用計(2)		429,001,716	424,219,770	4,781,946
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-23,489,890	-16,080,308	-7,409,582
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	62,105	4,077	58,028	
		5821 受取利息配当金収益	62,105	4,077	58,028	
		0098 その他のサービス活動外収益	4,177,651	3,812,181	365,470	
		5871 受入研修費収益	85,500	149,000	-63,500	
		5872 利用者等外給食収益	2,553,640	2,344,040	209,600	
		5874 雑収益	1,538,511	1,319,141	219,370	
		0001 職員駐車料金収益	203,500	215,300	-11,800	
		0002 職員社宅自己負担金収益	996,000	996,000	0	
		0010 その他の雑収益	339,011	107,841	231,170	
		サービス活動外収益計(4)	4,239,756	3,816,258	423,498	
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	2,144,710	1,973,740	170,970	
		4841 利用者等外給食費	2,144,710	1,973,740	170,970	
サービス活動外費用計(5)		2,144,710	1,973,740	170,970		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,095,046	1,842,518	252,528		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-21,394,844	-14,237,790	-7,157,054		
特 別 増 減 の 部	収 益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	3	2	1	
		4932 車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	2	2	0	
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1	0	-1	
		4941 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1	0	-1	
		0047 拠点区分間繰入金費用	0	2,178,000	-2,178,000	
		4962 拠点区分間繰入金費用	0	2,178,000	-2,178,000	
特別費用計(9)		2	2,178,002	-2,178,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	-2,178,002	2,178,000		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-21,394,846	-16,415,792	-4,979,054
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	440,131,919	456,547,711	-16,415,792
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	418,737,073	440,131,919	-21,394,846
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		418,737,073	440,131,919	-21,394,846

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

こもれびの郷拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	195,219,395	201,704,517	-6,485,122	0006 流 動 負 債	29,286,711	30,906,759	-1,620,048
1111 現 金 預 金	133,500,416	135,751,873	-2,251,457	2112 事 業 未 払 金	9,806,616	9,732,575	74,041
0001 小 口 現 金	29,381	54,800	-25,419	2131 未 払 費 用	5,766,856	7,062,521	-1,295,665
0010 普通預金（西武信用 金庫 NO.1115916）	46,735,346	72,583,884	-25,848,538	2132 預 り 金	322,647	354,483	-31,836
0011 普通預金（東京厚生 信組 NO.0136308）	935,689	913,189	22,500	2133 職 員 預 り 金	2,879,339	3,534,970	-655,631
0040 定期預金（東京厚生 信組 NO.0186935）	9,300,000	5,700,000	3,600,000	0001 源 泉 所 得 税	9,632	787,681	-778,049
0050 定期預金（西武信用 金庫 NO.2701461）	58,500,000	38,500,000	20,000,000	0003 社 会 保 険 料	2,869,707	2,747,289	122,418
0051 定期預金（東京厚生 信組 NO.0268339）	18,000,000	18,000,000	0	2152 賃 与 引 当 金	10,511,253	10,222,210	289,043
1131 事 業 未 収 金	57,382,471	57,915,856	-533,385	0007 固 定 負 債	38,444,878	36,099,430	2,345,448
1132 未 収 金	211,197	221,125	-9,928	2321 退 職 給 付 金	38,444,878	36,099,430	2,345,448
1133 未 収 補 助 金	2,349,001	5,522,928	-3,173,927	負 債 の 部 合 計	67,731,589	67,006,189	725,400
1163 前 払 費 用	1,776,310	2,292,735	-516,425	純 資 産 の 部			
0002 固 定 資 産	1,151,474,711	1,187,630,745	-36,156,034	0009 基 本 金	52,000,000	52,000,000	0
0003 基 本 財 産	1,062,921,808	1,095,775,236	-32,853,428	3111 基 本 金	52,000,000	52,000,000	0
1211 土 地	678,650,354	678,650,354	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	778,225,444	800,197,154	-21,971,710
1212 建 物	384,271,454	417,124,882	-32,853,428	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	778,225,444	800,197,154	-21,971,710
0001 建 物（基）	302,782,240	324,389,121	-21,606,881	0011 そ の 他 の 金 積 立 金	30,000,000	30,000,000	0
0002 建物付属設備（基）	81,489,214	92,735,761	-11,246,547	3221 そ の 他 の 金 積 立 金	30,000,000	30,000,000	0
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	88,552,903	91,855,509	-3,302,606	0002 施 設 建 替 積 立 金	30,000,000	30,000,000	0
1312 建 物	1	1	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	418,737,073	440,131,919	-21,394,846
1313 構 築 物	1,896,117	2,135,085	-238,968	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	418,737,073	440,131,919	-21,394,846
1315 車 輦 運 搬 具	341,889	1,025,665	-683,776	3312（うち当期活動 増 減 差 額）	-21,394,846	-16,415,792	-4,979,054
1316 器 具 及 び 備 品	17,639,268	22,364,578	-4,725,310				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	38,444,878	36,099,430	2,345,448				
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	30,000,000	30,000,000	0				
0002 施 設 建 替 積 立 資 産	30,000,000	30,000,000	0				
1333 差 入 保 証 金	70,000	70,000	0				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	160,750	160,750	0				
0001 リサイクル法関連費 用	12,750	12,750	0				
0010 その他の固定資産	148,000	148,000	0	純 資 産 の 部 合 計	1,278,962,517	1,322,329,073	-43,366,556
資 産 の 部 合 計	1,346,694,106	1,389,335,262	-42,641,156	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,346,694,106	1,389,335,262	-42,641,156

計算書類に対する注記(こもれびの拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、機械装置、ソフトウェア並びに器具及び備品一定額法
- ・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によっている。

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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

賞与引当金

夏季支給見込額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)
- (2) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (3) 中小企業退職金共済の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

4. 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) こもれびの郷拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ア 介護老人福祉施設 こもれびの郷
 - イ 短期入所生活介護事業所 こもれびの郷
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している

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	678,650,354	0	0	678,650,354
建物	417,124,882	0	32,853,428	384,271,454
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,095,775,236	0	32,853,428	1,062,921,808

計算書類に対する注記(こもれびの拠点区分用)

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

ア 基本金の取崩

該当なし

イ 国庫補助金等特別積立金の取崩

車両運搬具 1円

7. 担保に供している資産

該当なし

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)	1,432,976,041	1,048,704,587	384,271,454
建物	1,996,140	1,996,139	1
構築物	46,238,302	44,342,185	1,896,117
車両運搬具	6,305,100	5,963,211	341,889
器具及び備品	109,027,417	91,388,149	17,639,268
機械・装置	0	0	0
合 計	1,596,543,000	1,192,394,271	404,148,729

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	57,382,471	0	57,382,471
未収金	211,197	0	211,197
未収補助金	2,349,001	0	2,349,001
合 計	59,942,669	0	59,942,669

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

