

決 算 報 告 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 わかば福社会

法人単位貸借対照表

社会福祉法人 わかば福祉会

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産	の 部			負 債	の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	43,410,241	50,977,604	-7,567,363	流動負債	18,095,129	26,471,083	-8,375,954
現金預金	16,927,280	26,664,674	-9,737,394	事業未払金	5,440,904	9,043,180	-3,602,276
本部	0	0	0	その他の未払金	167,200	4,247,142	-4,079,942
施設01	4,520,566	20,127,842	-15,607,276	1年以内返済予定設備資金借入金	3,564,000	3,564,000	0
施設02	11,612,541	5,750,375	5,862,166	未払費用	0	0	0
収益事業	743,873	740,873	3,000	預り金	56,825	52,323	4,502
定期預金	0	0	0	職員預り金	3,565,200	3,698,438	-133,238
小口現金	50,300	45,584	4,716	前受金	0	0	0
事業未収金	22,128,910	9,958,370	12,170,540	前受収益	213,000	207,000	6,000
未収金	0	0	0	仮受金	0	0	0
未収補助金	3,663,927	10,972,800	-7,308,873	賞与引当金	5,088,000	5,659,000	-571,000
未収収益	3,000	0	3,000				
立替金	19,549	0	19,549				
前払金	0	3,000,000	-3,000,000				
前払費用	72,900	70,370	2,530				
前払費用(一年基準)	594,675	311,390	283,285				
仮払金	0	0	0				
固定資産	287,681,691	294,483,055	-6,801,364	固定負債	16,335,000	19,899,000	-3,564,000
基本財産	123,405,402	130,940,658	-7,535,256	設備資金借入金	16,335,000	19,899,000	-3,564,000
土地	51,828,341	51,828,341	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	71,577,061	79,112,317	-7,535,256	負債の部合計	34,430,129	46,370,083	-11,939,954
その他の固定資産	164,276,289	163,542,397	733,892	純 資 産 の 部			
土地	30,908,756	30,908,756	0	基本金	7,007,762	7,007,762	0
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	49,184,425	54,925,293	-5,740,868
構築物	18,422,337	14,970,560	3,451,777	その他の積立金	100,650,000	100,650,000	0
車両運搬具	4	4	0	人件費積立金	17,650,000	17,650,000	0
器具及び備品	12,537,608	16,233,565	-3,695,957	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
権利	55,342	115,139	-59,797	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	39,931	83,491	-43,560	保育所施設・設備整備積立金	53,000,000	53,000,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	139,819,616	136,507,521	3,312,095
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,312,095	-12,709,856	16,021,951
人件費積立資産	17,650,000	17,650,000	0				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	53,000,000	53,000,000	0				
長期前払費用	1,652,311	570,882	1,081,429	純資産の部合計	296,661,803	299,090,576	-2,428,773
資産の部合計	331,091,932	345,460,659	-14,368,727	負債及び純資産の部合計	331,091,932	345,460,659	-14,368,727

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
該当事項はありません。
2. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ① 満期保有目的の債券:償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
- 1, 時価のあるもの:期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
- 2, 時価のないもの:移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項はありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産 定額法(平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法)
 - ・ 無形固定資産 定額法
 - ・ リース資産 該当事項はありません
- (4) 引当金の計上基準
- 退職給付引当金
- ・ 該当事項はありません。
- 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ます。
3. 重要な会計方針の変更
該当事項はありません。
4. 法人で採用する退職給付制度
- ・ 独立行政法人勤労者退職金共済機構・中小企業退職金共済事業本部が運営する中小企業退職金共済制度に加入しています。
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となっています。
 - (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)
 - (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)
社会福祉事業区分における拠点が1つのため作成していません。
 - (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を実施していないため作成していません。
 - (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)
収益事業区分における拠点が1つのため作成しておりません。
 - ・ 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (1) わかば保育園拠点(社会福祉事業)
「本部」
「わかば保育園」
 - (2) 賃貸拠点(収益事業)
「賃貸事業」
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す。
なお、当期減少額は減価償却費です。

(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	51,828,341	0	0	51,828,341
建物	79,112,317	0	7,535,256	71,577,061
定期預金	0	0	0	0
合計	130,940,658	0	7,535,256	123,405,402

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
該当事項はありません。

8. 担保に供している資産
担保に供されている資産は、以下のとおりです。

土地(基本財産)	51,828,341 円
建物(基本財産)	71,577,061 円
計	123,405,402 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	19,899,000 円
計	19,899,000 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す。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	51,828,341	0	51,828,341
建物(基本財産)	173,916,968	102,339,907	71,577,061
土地(その他の固定資産)	30,908,756	0	30,908,756
建物(その他の固定資産)	0	0	0
構築物	42,690,401	24,268,064	18,422,337
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	523,401	523,397	4
器具及び備品	40,146,749	27,609,141	12,537,608
合計	340,014,616	154,740,509	185,274,107

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
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す。
(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	22,128,910		22,128,910
未収補助金	3,663,927		3,663,927
未収収益	3,000		3,000
立替金	19,549		19,549

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
該当事項はありません。
12. 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。
13. 重要な偶発債務
該当事項はありません。
14. 重要な後発事象
該当事項はありません。
15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要
該当事項はありません。
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況を明らかにするために必要な事項
該当事項はありません。

法人単位資金収支計算書

社会福祉法人 わかば福祉会

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	175,698,330	175,690,637	7,693	
	借入金利息補助金収入	272,863	272,863	0	
	経常経費寄附金収入	125,000	185,000	-60,000	
	受取利息配当金収入	54,295	54,584	-289	
	その他の収入	1,736,000	1,704,555	31,445	
	収益事業収入	645,000	642,000	3,000	
	事業活動収入計(1)	178,531,488	178,549,639	-18,151	
	支出				
	人件費支出	139,854,222	139,488,452	365,770	
事業費支出	16,293,500	16,269,945	23,555		
事務費支出	10,501,799	9,197,325	1,304,474		
支払利息支出	272,863	272,863	0		
その他の支出	1,740,000	1,589,144	150,856		
事業活動支出計(2)	168,662,384	166,817,729	1,844,655		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,869,104	11,731,910	-1,862,806		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,564,000	3,564,000	0	
	固定資産取得支出	7,000,000	6,504,500	495,500	
	固定資産除却・廃棄支出	120,000	33,000	87,000	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	10,684,000	10,101,500	582,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,684,000	-10,101,500	-582,500		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	1,676,104	1,676,104	0	
	その他の活動支出計(8)	1,676,104	1,676,104	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,676,104	-1,676,104	0	
	予備費支出(10)	1,677,432			
	-1,677,432		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,491,000	-45,694	-2,445,306		

前期末支払資金残高(12)	2,491,000	33,418,131	-30,927,131	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	33,372,437	-33,372,437	

法人単位事業活動計算書

社会福祉法人 わかば福祉会

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス 増減の部	収益				
	保育事業収益	175,690,637	166,609,900	9,080,737	
	経常経費寄附金収益	185,000	100,000	85,000	
	その他の収益	0	0	0	
	収益事業収益	642,000	559,500	82,500	
	サービス活動収益計(1)	176,517,637	167,269,400	9,248,237	
費用	人件費費用	138,917,452	134,092,961	4,824,491	
	事業費	16,581,335	17,638,737	-1,057,402	
	事務費	9,197,325	20,921,157	-11,723,832	
	減価償却費	14,387,292	12,441,764	1,945,528	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(減価償却)	-5,740,868	-5,763,609	22,741	
	その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	173,342,536	179,331,010	-5,988,474		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,175,101	-12,061,610	15,236,711	
サービス活動外 増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	272,863	317,414	-44,551	
	受取利息配当金収益	54,584	5,276	49,308	
	その他のサービス活動外収益	1,704,555	1,630,107	74,448	
サービス活動外収益計(4)	2,032,002	1,952,797	79,205		
費用	支払利息	272,863	317,414	-44,551	
	その他のサービス活動外費用	1,589,144	2,133,161	-544,017	
サービス活動外費用計(5)	1,862,007	2,450,575	-588,568		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		169,995	-497,778	667,773	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,345,096	-12,559,388	15,904,484	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	固定資産受贈増	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	33,001	150,468	-117,467
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	33,001	150,468	-117,467		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-33,001	-150,468	117,467	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,312,095	-12,709,856	16,021,951	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		136,507,521	119,867,377	16,640,144
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		139,819,616	107,157,521	32,662,095
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	29,350,000	-29,350,000
	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)		139,819,616	136,507,521	3,312,095

貸借対照表内訳表

社会福祉法人 わかば福祉会

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	42,663,368		746,873	43,410,241		43,410,241
現金預金	16,183,407		743,873	16,927,280		16,927,280
事業未収金	22,128,910		0	22,128,910		22,128,910
未収金	0		0	0		0
未収補助金	3,663,927		0	3,663,927		3,663,927
未収収益	0		3,000	3,000		3,000
立替金	19,549		0	19,549		19,549
前払金	0		0	0		0
前払費用	72,900		0	72,900		72,900
前払費用(一年基準)	594,675		0	594,675		594,675
仮払金	0		0	0		0
固定資産	256,772,934		30,908,757	287,681,691		287,681,691
基本財産	123,405,402		0	123,405,402		123,405,402
土地	51,828,341		0	51,828,341		51,828,341
建物	71,577,061		0	71,577,061		71,577,061
その他の固定資産	133,367,532		30,908,757	164,276,289		164,276,289
土地	0		30,908,756	30,908,756		30,908,756
建物	0		0	0		0
構築物	18,422,336		1	18,422,337		18,422,337
車両運搬具	4		0	4		4
器具及び備品	12,537,608		0	12,537,608		12,537,608
権利	55,342		0	55,342		55,342
ソフトウェア	39,931		0	39,931		39,931
投資有価証券	10,000		0	10,000		10,000
退職給付引当資産	0		0	0		0
人件費積立資産	17,650,000		0	17,650,000		17,650,000
修繕積立資産	20,000,000		0	20,000,000		20,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000		0	10,000,000		10,000,000
施設・設備整備積立資産	53,000,000		0	53,000,000		53,000,000
長期前払費用	1,652,311		0	1,652,311		1,652,311
資産の部合計	299,436,302		31,655,630	331,091,932	0	331,091,932
流動負債	17,834,129		261,000	18,095,129		18,095,129
事業未払金	5,440,904		0	5,440,904		5,440,904
その他の未払金	167,200		0	167,200		167,200
1年以内返済設備資金借入	3,564,000		0	3,564,000		3,564,000
未払費用	0		0	0		0
預り金	8,825		48,000	56,825		56,825
職員預り金	3,565,200		0	3,565,200		3,565,200
前受金	0		0	0		0
前受収益	0		213,000	213,000		213,000
仮受金	0		0	0		0
賞与引当金	5,088,000		0	5,088,000		5,088,000
固定負債	16,335,000		0	16,335,000		16,335,000
設備資金借入金	16,335,000		0	16,335,000		16,335,000
退職給付引当金	0		0	0		0
負債の部合計	34,169,129		261,000	34,430,129	0	34,430,129
基本金	7,007,762		0	7,007,762		7,007,762
国庫補助金等特別積立金	49,184,425		0	49,184,425		49,184,425
その他の積立金	100,650,000		0	100,650,000		100,650,000
人件費積立金	17,650,000		0	17,650,000		17,650,000
修繕積立金	20,000,000		0	20,000,000		20,000,000
備品等購入積立金	10,000,000		0	10,000,000		10,000,000
施設・設備整備積立金	53,000,000		0	53,000,000		53,000,000
次期繰越活動増減差額	108,424,986		31,394,630	139,819,616		139,819,616
(うち当期活動増減差額)	3,312,095		0	3,312,095		3,312,095
純資産の部合計	265,267,173		31,394,630	296,661,803	0	296,661,803
負債及び純資産の部合計	299,436,302		31,655,630	331,091,932	0	331,091,932

資金収支内訳表

社会福祉法人 わかば福祉会

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	175,690,637		0	175,690,637		175,690,637
	借入金利息補助金収入	272,863		0	272,863		272,863
	経常経費寄附金収入	185,000		0	185,000		185,000
	受取利息配当金収入	54,061		523	54,584		54,584
	その他の収入	1,704,555		0	1,704,555		1,704,555
	収益事業収入	0		642,000	642,000		642,000
	事業活動収入計(1)	177,907,116		642,523	178,549,639	0	178,549,639
	支出						
	人件費支出	139,488,452		0	139,488,452		139,488,452
事業費支出	16,269,945		0	16,269,945		16,269,945	
事務費支出	9,054,425		142,900	9,197,325		9,197,325	
支払利息支出	272,863		0	272,863		272,863	
その他の支出	1,589,144		0	1,589,144		1,589,144	
事業活動支出計(2)	166,674,829		142,900	166,817,729	0	166,817,729	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,232,287		499,623	11,731,910	0	11,731,910	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0		0	0		0
	設備資金借入金収入	0		0	0		0
	固定資産売却収入	0		0	0		0
	施設整備等収入計(4)	0		0	0	0	0
支出							
設備資金借入金元金償還	3,564,000		0	3,564,000		3,564,000	
固定資産取得支出	6,504,500		0	6,504,500		6,504,500	
固定資産除却・廃棄支出	33,000		0	33,000		33,000	
その他の施設整備等支出	0		0	0		0	
施設整備等支出計(5)	10,101,500		0	10,101,500	0	10,101,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,101,500		0	-10,101,500	0	-10,101,500	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	0		0	0		0
	事業区分間繰入金収入	499,623		0	499,623	-499,623	0
	事業区分間繰入金収入	499,623		0	499,623	-499,623	0
	その他の活動による収入	0		0	0		0
	その他の活動収入計(7)	499,623		0	499,623	-499,623	0
	支出						
	積立資産支出	0		0	0		0
	事業区分間繰入金支出	0		499,623	499,623	-499,623	0
	事業区分間繰入金支出	0		499,623	499,623	-499,623	0
その他の活動による支出	1,676,104		0	1,676,104		1,676,104	
その他の活動支出計(8)	1,676,104		499,623	2,175,727	-499,623	1,676,104	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,176,481		-499,623	-1,676,104	0	-1,676,104	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-45,694		0	-45,694	0	-45,694	
前期末支払資金残高(11)	32,932,258		485,873	33,418,131	0	33,418,131	
当期末支払資金残高(10)+(11)	32,886,564		485,873	33,372,437	0	33,372,437	

事業活動内訳表

社会福祉法人 わかば福祉会

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	175,690,637	0	175,690,637		175,690,637	
	益	経常経費寄附金収益	185,000	0	185,000		185,000	
		その他の収益	0	0	0		0	
		収益事業収益	0		642,000	642,000		642,000
		サービス活動収益計(1)	175,875,637		642,000	176,517,637	0	176,517,637
	費	人件費費用	138,917,452		0	138,917,452		138,917,452
	用	事業費	16,581,335		0	16,581,335		16,581,335
		事務費	9,054,425		142,900	9,197,325		9,197,325
		減価償却費	14,387,292		0	14,387,292		14,387,292
		特別積立金取崩(減価償却)	-5,740,868		0	-5,740,868		-5,740,868
	その他の費用	0		0	0		0	
	サービス活動費用計(2)	173,199,636		142,900	173,342,536	0	173,342,536	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,676,001		499,100	3,175,101	0	3,175,101	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	272,863	0	272,863		272,863	
	益	受取利息配当金収益	54,061	523	54,584		54,584	
		その他サービス活動外収益	1,704,555	0	1,704,555		1,704,555	
		サービス活動外収益計(4)	2,031,479		523	2,032,002	0	2,032,002
	費	支払利息	272,863	0	272,863		272,863	
	用	その他のサービス活動外費用	1,589,144	0	1,589,144		1,589,144	
		サービス活動外費用計(5)	1,862,007		0	1,862,007	0	1,862,007
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	169,472		523	169,995	0	169,995
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,845,473		499,623	3,345,096	0	3,345,096
	特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
益		固定資産受贈増	0	0	0		0	
		固定資産売却益	0	0	0		0	
		事業区分間繰入金収益	499,623	0	499,623	-499,623	0	
		事業区分間固定資産移管	0	0	0	0	0	
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	
		特別収益計(8)	499,623		0	499,623	-499,623	0
減		基本金組入額	0	0	0		0	
用		固定資産売却損・処分損	33,001	0	33,001		33,001	
		特別積立金取崩(除却等)	0	0	0		0	
	国庫補助特別積立金積立額	0	0	0		0		
	事業区分間繰入金費用	0	499,623	499,623	-499,623	0		
	事業区分間繰入金支出	0	499,623	499,623	-499,623	0		
	事業間固定資産移管費用	0	0	0	0	0		
	その他の特別損失	0	0	0	0	0		
	特別費用計(9)	33,001		499,623	532,624	-499,623	33,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	466,622		-499,623	-33,001	0	-33,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,312,095		0	3,312,095	0	3,312,095	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	105,112,891	31,394,630	136,507,521	0	136,507,521	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,424,986	31,394,630	139,819,616	0	139,819,616	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	108,424,986	31,394,630	139,819,616	0	139,819,616		