

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	収入			
	保育事業収入	326,640,000	319,337,550	7,302,450
	借入金利息補助金収入	850,000	848,275	1,725
	受取利息配当金収入	572,000	704,521	-132,521
	その他の収入	5,825,000	4,437,436	1,387,564
	事業活動収入計(1)	333,887,000	325,327,782	8,559,218
	支出			
	人件費支出	271,810,000	258,451,872	13,358,128
	事業費支出	34,035,000	30,094,745	3,940,255
	事務費支出	24,299,000	20,496,107	3,802,893
施設整備等による収支	支払利息支出	850,000	848,275	1,725
	その他の支出	5,585,000	4,826,511	758,489
	流動資産評価損等による資金減少額	9,000	9,000	0
	事業活動支出計(2)	336,588,000	314,726,510	21,861,490
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,701,000	10,601,272	-13,302,272
	収入			
	施設整備等補助金収入	35,900,000	33,292,891	2,607,109
	施設整備等収入計(4)	35,900,000	33,292,891	2,607,109
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	32,500,000	32,176,891	323,109
その他の活動による収支	固定資産取得支出	13,670,000	12,962,491	707,509
	固定資産除却・廃棄支出	100,000	82,500	17,500
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,170,000	2,020,370	149,630
	施設整備等支出計(5)	48,440,000	47,242,252	1,197,748
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,540,000	-13,949,361	1,409,361
	収入			
	積立資産取崩収入	160,000	79,000	81,000
	その他の活動による収入	522,000	522,000	0
	その他の活動収入計(7)	682,000	601,000	81,000
	支出			
	積立資産支出	5,800,000	5,745,200	54,800
予備費支出(10)	その他の活動による支出	540,000	362,600	177,400
	その他の活動支出計(8)	6,340,000	6,107,800	232,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,658,000	-5,506,800	-151,200
	予備費支出(10)	1,500,000	—	1,500,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,399,000	-8,854,889	-13,544,111
	前期末支払資金残高(12)	88,335,114	88,335,114	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	65,936,114	79,480,225	-13,544,111

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

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			社会福祉事業	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	319,337,550	319,337,550	0	319,337,550
		借入金利息補助金収入	848,275	848,275	0	848,275
		受取利息配当金収入	704,521	704,521	0	704,521
		その他の収入	4,437,436	4,437,436	0	4,437,436
		事業活動収入計(1)	325,327,782	325,327,782	0	325,327,782
	支 出	人件費支出	258,451,872	258,451,872	0	258,451,872
		事業費支出	30,094,745	30,094,745	0	30,094,745
		事務費支出	20,496,107	20,496,107	0	20,496,107
		支払利息支出	848,275	848,275	0	848,275
		その他の支出	4,826,511	4,826,511	0	4,826,511
流動資産評価損等による資金減少額		9,000	9,000	0	9,000	
事業活動支出計(2)		314,726,510	314,726,510	0	314,726,510	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,601,272	10,601,272	0	10,601,272	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	33,292,891	33,292,891	0	33,292,891
		施設整備等収入計(4)	33,292,891	33,292,891	0	33,292,891
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	32,176,891	32,176,891	0	32,176,891
		固定資産取得支出	12,962,491	12,962,491	0	12,962,491
		固定資産除却・廃棄支出	82,500	82,500	0	82,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,020,370	2,020,370	0	2,020,370
		施設整備等支出計(5)	47,242,252	47,242,252	0	47,242,252
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-13,949,361	-13,949,361	0	-13,949,361	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	79,000	79,000	0	79,000
		その他の活動による収入	522,000	522,000	0	522,000
		その他の活動収入計(7)	601,000	601,000	0	601,000
	支 出	積立資産支出	5,745,200	5,745,200	0	5,745,200
		その他の活動による支出	362,600	362,600	0	362,600
		その他の活動支出計(8)	6,107,800	6,107,800	0	6,107,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,506,800	-5,506,800	0	-5,506,800
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-8,854,889	-8,854,889	0	-8,854,889	
前期末支払資金残高(11)			88,335,114	88,335,114	0	88,335,114
当期末支払資金残高(10)+(11)			79,480,225	79,480,225	0	79,480,225

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	保育事業収益	319,337,550	309,503,769	9,833,781
		サービス活動収益計(1)	319,337,550	309,503,769	9,833,781
	費用	人件費	260,447,352	235,567,845	24,879,507
		事業費	30,094,745	31,377,681	-1,282,936
		事務費	20,861,338	19,974,964	886,374
		減価償却費	37,807,796	37,797,000	10,796
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,593,047	-19,502,171	-90,876
		徴収不能引当金繰入	0	9,000	-9,000
		サービス活動費用計(2)	329,618,184	305,224,319	24,393,865
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,280,634	4,279,450	-14,560,084
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	848,275	1,265,307	-417,032
		受取利息配当金収益	704,521	294,156	410,365
		その他のサービス活動外収益	4,437,436	4,105,278	332,158
		サービス活動外収益計(4)	5,990,232	5,664,741	325,491
	費用	支払利息	848,275	1,265,307	-417,032
		その他のサービス活動外費用	4,830,311	3,682,308	1,148,003
		サービス活動外費用計(5)	5,678,586	4,947,615	730,971
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	311,646	717,126	-405,480
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,968,988	4,996,576	-14,965,564
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	33,292,891	38,314,009	-5,021,118
		その他の特別収益	3,800	105,980	-102,180
		特別収益計(8)	33,296,691	38,419,989	-5,123,298
	費用	固定資産売却損・処分損	810,234	1,091,623	-281,389
		国庫補助金等特別積立金積立額	33,292,891	38,314,009	-5,021,118
		特別費用計(9)	34,103,125	39,405,632	-5,302,507
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-806,434	-985,643	179,209
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,775,422	4,010,933	-14,786,355
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	226,728,673	216,717,740	10,010,933
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,953,251	220,728,673	-4,775,422
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	11,000,000	-11,000,000
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	5,000,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	210,953,251	226,728,673	-15,775,422

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

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			社会福祉事業	合 計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	319,337,550	319,337,550	0	319,337,550
		サービス活動収益計(1)	319,337,550	319,337,550	0	319,337,550
	費用	人件費	260,447,352	260,447,352	0	260,447,352
		事業費	30,094,745	30,094,745	0	30,094,745
		事務費	20,861,338	20,861,338	0	20,861,338
		減価償却費	37,807,796	37,807,796	0	37,807,796
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,593,047	-19,593,047	0	-19,593,047
		サービス活動費用計(2)	329,618,184	329,618,184	0	329,618,184
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,280,634	-10,280,634	0	-10,280,634	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	848,275	848,275	0	848,275
		受取利息配当金収益	704,521	704,521	0	704,521
		その他のサービス活動外収益	4,437,436	4,437,436	0	4,437,436
		サービス活動外収益計(4)	5,990,232	5,990,232	0	5,990,232
	費用	支払利息	848,275	848,275	0	848,275
		その他のサービス活動外費用	4,830,311	4,830,311	0	4,830,311
			サービス活動外費用計(5)	5,678,586	5,678,586	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	311,646	311,646	0	311,646
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-9,968,988	-9,968,988	0	-9,968,988
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	33,292,891	33,292,891	0	33,292,891
		その他の特別収益	3,800	3,800	0	3,800
		特別収益計(8)	33,296,691	33,296,691	0	33,296,691
	費用	固定資産売却損・処分損	810,234	810,234	0	810,234
		国庫補助金等特別積立金積立額	33,292,891	33,292,891	0	33,292,891
		特別費用計(9)	34,103,125	34,103,125	0	34,103,125
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-806,434	-806,434	0	-806,434
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-10,775,422	-10,775,422	0	-10,775,422
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		226,728,673	226,728,673	0	226,728,673
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		215,953,251	215,953,251	0	215,953,251
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		210,953,251	210,953,251	0	210,953,251

法人単位貸借対照表

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	81,976,997	90,737,801	-8,760,804	流動負債	55,066,097	53,634,765	1,431,332
現金預金	58,734,588	52,490,776	6,243,812	事業未払金	2,345,882	2,231,214	114,668
現金	99,796	143,853	-44,057	1年以内返済予定設備資金借入金	32,544,498	32,176,891	367,607
預金	58,634,792	52,346,923	6,287,869	1年以内返済予定リース債務	1,924,736	2,015,376	-90,640
事業未収金	8,907,022	20,958,062	-12,051,040	1年以内支払予定長期未払金	102,600	362,600	-260,000
未収金	341,389	0	341,389	職員預り金	150,890	180,473	-29,583
未収補助金	13,498,831	16,805,196	-3,306,365	賞与引当金	17,997,491	16,668,211	1,329,280
前払費用	495,167	492,767	2,400	固定負債	12,290,998	46,200,432	-33,909,434
徴収不能引当金	0	-9,000	9,000	設備資金借入金	0	32,544,498	-32,544,498
固定資産	769,012,057	789,804,933	-20,792,876	リース債務	6,148,296	8,073,032	-1,924,736
基本財産	327,759,740	343,068,232	-15,308,492	退職給付引当金	5,655,352	4,992,952	662,400
土地	31,382,774	31,382,774	0	長期未払金	487,350	589,950	-102,600
建物	295,376,966	310,685,458	-15,308,492	負債の部合計	67,357,095	99,835,197	-32,478,102
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	441,252,317	446,736,701	-5,484,384	基本金	4,000,000	4,000,000	0
構築物	103,520,147	111,729,815	-8,209,668	基本金	4,000,000	4,000,000	0
車輛運搬具	3	369,167	-369,164	国庫補助金等特別積立金	265,278,708	251,578,864	13,699,844
器具及び備品	7,439,187	7,564,241	-125,054	国庫補助金等特別積立金	265,278,708	251,578,864	13,699,844
有形リース資産	7,935,093	10,096,725	-2,161,632	その他の積立金	303,400,000	298,400,000	5,000,000
ソフトウェア	136,400	0	136,400	その他の積立金	303,400,000	298,400,000	5,000,000
退職給付引当資産	5,655,352	4,992,952	662,400	人件費積立金	71,900,000	66,900,000	5,000,000
積立資産	303,400,000	298,400,000	5,000,000	施設設備整備積立金	231,500,000	231,500,000	0
人件費積立資産	71,900,000	66,900,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	210,953,251	226,728,673	-15,775,422
施設設備整備積立資産	231,500,000	231,500,000	0	次期繰越活動増減差額	210,953,251	226,728,673	-15,775,422
長期前払費用	5,403,558	5,763,795	-360,237	(うち当期活動増減差額)	-10,775,422	4,010,933	-14,786,355
その他の固定資産	7,762,577	7,820,006	-57,429	純資産の部合計	783,631,959	780,707,537	2,924,422
資産の部合計	850,989,054	880,542,734	-29,553,680	負債及び純資産の部合計	850,989,054	880,542,734	-29,553,680

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

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	社会福祉事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	81,976,997	81,976,997	0	81,976,997
現金預金	58,734,588	58,734,588	0	58,734,588
事業未収金	8,907,022	8,907,022	0	8,907,022
未収金	341,389	341,389	0	341,389
未収補助金	13,498,831	13,498,831	0	13,498,831
前払費用	495,167	495,167	0	495,167
固定資産	769,012,057	769,012,057	0	769,012,057
基本財産	327,759,740	327,759,740	0	327,759,740
土地	31,382,774	31,382,774	0	31,382,774
建物	295,376,966	295,376,966	0	295,376,966
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	441,252,317	441,252,317	0	441,252,317
構築物	103,520,147	103,520,147	0	103,520,147
車輛運搬具	3	3	0	3
器具及び備品	7,439,187	7,439,187	0	7,439,187
有形リース資産	7,935,093	7,935,093	0	7,935,093
ソフトウェア	136,400	136,400	0	136,400
退職給付引当資産	5,655,352	5,655,352	0	5,655,352
積立資産	303,400,000	303,400,000	0	303,400,000
長期前払費用	5,403,558	5,403,558	0	5,403,558
その他の固定資産	7,762,577	7,762,577	0	7,762,577
資産の部合計	850,989,054	850,989,054	0	850,989,054
流動負債	55,066,097	55,066,097	0	55,066,097
事業未払金	2,345,882	2,345,882	0	2,345,882
1年以内返済予定設備資金借入金	32,544,498	32,544,498	0	32,544,498
1年以内返済予定リース債務	1,924,736	1,924,736	0	1,924,736
1年以内支払予定長期未払金	102,600	102,600	0	102,600
職員預り金	150,890	150,890	0	150,890
賞与引当金	17,997,491	17,997,491	0	17,997,491
固定負債	12,290,998	12,290,998	0	12,290,998
リース債務	6,148,296	6,148,296	0	6,148,296
退職給付引当金	5,655,352	5,655,352	0	5,655,352
長期未払金	487,350	487,350	0	487,350
負債の部合計	67,357,095	67,357,095	0	67,357,095
基本金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
基本金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	265,278,708	265,278,708	0	265,278,708
国庫補助金等特別積立金	265,278,708	265,278,708	0	265,278,708
その他の積立金	303,400,000	303,400,000	0	303,400,000
その他の積立金	303,400,000	303,400,000	0	303,400,000
次期繰越活動増減差額	210,953,251	210,953,251	0	210,953,251
次期繰越活動増減差額	210,953,251	210,953,251	0	210,953,251
(うち当期活動増減差額)	-10,775,422	-10,775,422	0	-10,775,422
純資産の部合計	783,631,959	783,631,959	0	783,631,959
負債及び純資産の部合計	850,989,054	850,989,054	0	850,989,054

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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	99,796
預金	静岡銀行 掛川西支店他	—	運転資金として	—	—	58,634,792
			小計			58,734,588
事業未収金	掛川市、利用者他	—	給付費公定価格差額、給食費、延長保育料他	—	—	8,907,022
未収金	掛川税務署他	—	年末調整還付分他	—	—	341,389
未収補助金	掛川市他	—	補助金未精算分	—	—	13,498,831
前払費用	掛川市農協他	—	建物更生共済他	—	—	495,167
			流動資産合計			81,976,997
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	静岡県掛川市本郷字中道616番1,5	—	第二種社会福祉事業認定こども園にて使用している	17,041,000		17,041,000
	静岡県掛川市本郷字中道616番4	—	第二種社会福祉事業小規模保育園にて使用している	14,341,774		14,341,774
			小計			31,382,774
建物	静岡県掛川市本郷字中道623番地1,622番地1	2006年度	第二種社会福祉事業認定こども園にて使用している	526,213,603	291,025,969	235,187,634
	静岡県掛川市本郷字中道616番地4	2019年度	第二種社会福祉事業小規模保育園にて使用している	87,087,479	26,898,147	60,189,332
			小計			295,376,966
定期預金	静岡銀行 掛川西支店	—	一号基本金			1,000,000
			基本財産合計			327,759,740
(2) その他の固定資産						
構築物	プール他	—	第二種社会福祉事業にて使用している	224,222,377	120,702,230	103,520,147
車両運搬具	スズキ エブリイワゴン 他2台	—	第二種社会福祉事業にて使用している	9,764,580	9,764,577	3
器具及び備品	電話機器他	—	第二種社会福祉事業にて使用している	50,719,249	43,280,062	7,439,187
有形リース資産	電話機リース他	—	第二種社会福祉事業にて使用している	14,107,632	6,172,539	7,935,093
ソフトウェア	福祉大臣	—	第二種社会福祉事業にて使用している	136,400	0	136,400
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	将来における職員の退職給付の支払に対応した引当資産	—	—	5,655,352
積立資産	定期預金 静岡銀行掛川西支店他	—	将来の人件費・施設設備整備の支払に備えるための積立	—	—	303,400,000
長期前払費用	掛川市農協	—	第二種社会福祉事業にて使用している施設の火災保険	—	—	5,403,558
その他の固定資産	掛川市農協他	—	第二種社会福祉事業にて使用している施設の建物共済他	—	—	7,762,577
			その他の固定資産合計			441,252,317
			固定資産合計			769,012,057
			資産合計			850,989,054
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月給食費、消防用設備等法令点検他	—		—	—	2,345,882
1年以内返済予定設備資金借入金	掛川市農協、福祉医療機構	—		—	—	32,544,498
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス、ニシハタシステム	—		—	—	1,924,736
1年以内支払予定長期未払金	NTTファイナンス	—		—	—	102,600
職員預り金	退職者社会保険料預かり分	—		—	—	150,890
賞与引当金	夏季職員賞与の引当金	—		—	—	17,997,491
			流動負債合計			55,066,097
2 固定負債						
リース債務	NTTファイナンス、ニシハタシステム	—		—	—	6,148,296
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—		—	—	5,655,352
長期未払金	NTTファイナンス	—		—	—	487,350
			固定負債合計			12,290,998
			負債合計			67,357,095
			差引純資産			783,631,959

監査報告書

令和8年5月19日

社会福祉法人安里学園

理事長 鈴木功一 殿

監事 西家 信和

監事 永井 真由美

私たち監事は令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等[※](事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

独立監査人の監査報告書

令和8年5月14日

社会福祉法人 安里学園
理事長 鈴木 功一 殿

杉山明喜雄公認会計士事務所

静岡県静岡市

公認会計士

杉山 明喜雄

監査意見

私は、社会福祉法第45条の28項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人安里学園の令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号二に規定する安里学園拠点単位貸借対照表、同項第2号イ（4）に規定する安里学園拠点単位資金収支計算書、同号ロ（4）に規定する安里学園拠点単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第4項に規定する拠点区分についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第8号から第19号までに規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、収支及び純資産の増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

私は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人 安里学園の令和8年3月31日現在の令和7会計年度の財産目録について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、貸借対照表と整合して作成されている

ものと認める。

利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上