

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 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)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	304,080,000	309,503,769	-5,423,769
	借入金利息補助金収入	1,700,000	1,265,307	434,693
	受取利息配当金収入	277,000	294,156	-17,156
	その他の収入	4,469,000	4,105,278	363,722
	事業活動収入計(1)	310,526,000	315,168,510	-4,642,510
支出	人件費支出	235,670,000	230,670,613	4,999,387
	事業費支出	32,664,000	31,377,681	1,286,319
	事務費支出	21,778,000	19,614,727	2,163,273
	支払利息支出	1,300,000	1,265,307	34,693
	その他の支出	3,815,000	3,680,108	134,892
	事業活動支出計(2)	295,227,000	286,608,436	8,618,564
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,299,000	28,560,074	-13,261,074
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	38,000,000	38,314,009	-314,009
	施設整備等収入計(4)	38,000,000	38,314,009	-314,009
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	31,820,000	31,814,009	5,991
	固定資産取得支出	16,730,000	16,359,994	370,006
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,010,000	1,991,884	18,116	
施設整備等支出計(5)	50,560,000	50,165,887	394,113	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,560,000	-11,851,878	-708,122
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	11,220,000	11,211,800	8,200
	その他の活動収入計(7)	11,220,000	11,211,800	8,200
	支出			
	積立資産支出	8,685,000	5,662,400	3,022,600
	その他の活動による支出	540,000	524,970	15,030
その他の活動支出計(8)	9,225,000	6,187,370	3,037,630	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,995,000	5,024,430	-3,029,430
予備費支出(10)		1,500,000	—	1,180,000
		-320,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,554,000	21,732,626	-18,178,626
前期末支払資金残高(12)		66,602,488	66,602,488	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		70,156,488	88,335,114	-18,178,626

(注) 予備費支出△320,000円は、設備資金借入金元金償還支出320,000円に充当使用した額です。

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 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	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	309,503,769	309,503,769	0	309,503,769
	借入金利息補助金収入	1,265,307	1,265,307	0	1,265,307
	受取利息配当金収入	294,156	294,156	0	294,156
	その他の収入	4,105,278	4,105,278	0	4,105,278
	事業活動収入計(1)	315,168,510	315,168,510	0	315,168,510
支出	人件費支出	230,670,613	230,670,613	0	230,670,613
	事業費支出	31,377,681	31,377,681	0	31,377,681
	事務費支出	19,614,727	19,614,727	0	19,614,727
	支払利息支出	1,265,307	1,265,307	0	1,265,307
	その他の支出	3,680,108	3,680,108	0	3,680,108
	事業活動支出計(2)	286,608,436	286,608,436	0	286,608,436
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,560,074	28,560,074	0	28,560,074
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	38,314,009	38,314,009	0	38,314,009
	施設整備等収入計(4)	38,314,009	38,314,009	0	38,314,009
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,814,009	31,814,009	0	31,814,009
	固定資産取得支出	16,359,994	16,359,994	0	16,359,994
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,991,884	1,991,884	0	1,991,884	
施設整備等支出計(5)	50,165,887	50,165,887	0	50,165,887	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,851,878	-11,851,878	0	-11,851,878
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,211,800	11,211,800	0	11,211,800
	その他の活動収入計(7)	11,211,800	11,211,800	0	11,211,800
	支出				
	積立資産支出	5,662,400	5,662,400	0	5,662,400
	その他の活動による支出	524,970	524,970	0	524,970
その他の活動支出計(8)	6,187,370	6,187,370	0	6,187,370	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,024,430	5,024,430	0	5,024,430
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		21,732,626	21,732,626	0	21,732,626
前期末支払資金残高(11)		66,602,488	66,602,488	0	66,602,488
当期末支払資金残高(10)+(11)		88,335,114	88,335,114	0	88,335,114

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（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	309,503,769	279,494,019	30,009,750
		サービス活動収益計(1)	309,503,769	279,494,019	30,009,750
	費用	人件費	235,567,845	217,912,907	17,654,938
		事業費	31,377,681	28,818,364	2,559,317
		事務費	19,974,964	17,609,199	2,365,765
		減価償却費	37,797,000	37,563,946	233,054
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,502,171	-26,534,570	7,032,399
		徴収不能引当金繰入	9,000	0	9,000
		サービス活動費用計(2)	305,224,319	275,369,846	29,854,473
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,279,450	4,124,173	155,277
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,265,307	1,677,682	-412,375
		受取利息配当金収益	294,156	264,924	29,232
		その他のサービス活動外収益	4,105,278	4,404,368	-299,090
		サービス活動外収益計(4)	5,664,741	6,346,974	-682,233
	費用	支払利息	1,265,307	1,677,682	-412,375
		その他のサービス活動外費用	3,682,308	3,235,111	447,197
		サービス活動外費用計(5)	4,947,615	4,912,793	34,822
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	717,126	1,434,181	-717,055
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,996,576	5,558,354	-561,778
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	38,314,009	45,244,284
		その他の特別収益	105,980	29,000	76,980
		特別収益計(8)	38,419,989	45,273,284	-6,853,295
費用		固定資産売却損・処分損	1,091,623	183,064	908,559
		国庫補助金等特別積立金積立額	38,314,009	45,244,284	-6,930,275
		特別費用計(9)	39,405,632	45,427,348	-6,021,716
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-985,643	-154,064	-831,579	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,010,933	5,404,290	-1,393,357	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	216,717,740	206,913,450	9,804,290
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,728,673	212,317,740	8,410,933
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	11,000,000	7,400,000	3,600,000
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	3,000,000	2,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	226,728,673	216,717,740	10,010,933

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 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	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	309,503,769	309,503,769	0	309,503,769
		サービス活動収益計(1)	309,503,769	309,503,769	0	309,503,769
	費用	人件費	235,567,845	235,567,845	0	235,567,845
		事業費	31,377,681	31,377,681	0	31,377,681
		事務費	19,974,964	19,974,964	0	19,974,964
		減価償却費	37,797,000	37,797,000	0	37,797,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,502,171	-19,502,171	0	-19,502,171
	徴収不能引当金繰入	9,000	9,000	0	9,000	
	サービス活動費用計(2)	305,224,319	305,224,319	0	305,224,319	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,279,450	4,279,450	0	4,279,450	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,265,307	1,265,307	0	1,265,307
		受取利息配当金収益	294,156	294,156	0	294,156
		その他のサービス活動外収益	4,105,278	4,105,278	0	4,105,278
		サービス活動外収益計(4)	5,664,741	5,664,741	0	5,664,741
	費用	支払利息	1,265,307	1,265,307	0	1,265,307
		その他のサービス活動外費用	3,682,308	3,682,308	0	3,682,308
	サービス活動外費用計(5)	4,947,615	4,947,615	0	4,947,615	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	717,126	717,126	0	717,126	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,996,576	4,996,576	0	4,996,576	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	38,314,009	38,314,009	0	38,314,009
		その他の特別収益	105,980	105,980	0	105,980
		特別収益計(8)	38,419,989	38,419,989	0	38,419,989
	費用	固定資産売却損・処分損	1,091,623	1,091,623	0	1,091,623
		国庫補助金等特別積立金積立額	38,314,009	38,314,009	0	38,314,009
	特別費用計(9)	39,405,632	39,405,632	0	39,405,632	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-985,643	-985,643	0	-985,643	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,010,933	4,010,933	0	4,010,933	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	216,717,740	216,717,740	0	216,717,740
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,728,673	220,728,673	0	220,728,673
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	11,000,000	11,000,000	0	11,000,000
		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)	226,728,673	226,728,673	0	226,728,673	

法人単位貸借対照表

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	90,737,801	72,956,311	17,781,490	流動負債	53,634,765	52,825,627	809,138
現金預金	52,490,776	51,094,619	1,396,157	事業未払金	2,231,214	4,362,649	-2,131,435
現金	143,853	158,694	-14,841	1年以内返済予定設備資金借入金	32,176,891	31,814,009	362,882
預金	52,346,923	50,935,925	1,410,998	1年以内返済予定リース債務	2,015,376	1,899,432	115,944
事業未収金	20,958,062	11,783,275	9,174,787	1年以内支払予定長期未払金	362,600	536,784	-174,184
未収補助金	16,805,196	9,588,050	7,217,146	職員預り金	180,473	1,991,174	-1,810,701
前払費用	492,767	490,367	2,400	賞与引当金	16,668,211	12,221,579	4,446,632
徴収不能引当金	-9,000	0	-9,000	固定負債	46,200,432	74,348,565	-28,148,133
固定資産	789,804,933	812,102,647	-22,297,714	設備資金借入金	32,544,498	64,721,389	-32,176,891
基本財産	343,068,232	349,166,227	-6,097,995	リース債務	8,073,032	4,672,761	3,400,271
土地	31,382,774	31,382,774	0	退職給付引当金	4,992,952	4,544,552	448,400
建物	310,685,458	316,783,453	-6,097,995	長期未払金	589,950	409,863	180,087
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	99,835,197	127,174,192	-27,338,995
その他の固定資産	446,736,701	462,936,420	-16,199,719	純 資 産 の 部			
構築物	111,729,815	123,126,414	-11,396,599	基本金	4,000,000	4,000,000	0
車両運搬具	369,167	742,806	-373,639	基本金	4,000,000	4,000,000	0
器具及び備品	7,564,241	10,011,243	-2,447,002	国庫補助金等特別積立金	251,578,864	232,767,026	18,811,838
有形リース資産	10,096,725	6,617,080	3,479,645	国庫補助金等特別積立金	251,578,864	232,767,026	18,811,838
退職給付引当資産	4,992,952	4,544,552	448,400	その他の積立金	298,400,000	304,400,000	-6,000,000
積立資産	298,400,000	304,400,000	-6,000,000	その他の積立金	298,400,000	304,400,000	-6,000,000
人件費積立資産	66,900,000	61,900,000	5,000,000	人件費積立金	66,900,000	61,900,000	5,000,000
施設設備整備積立資産	231,500,000	242,500,000	-11,000,000	施設設備整備積立金	231,500,000	242,500,000	-11,000,000
長期前払費用	5,763,795	6,124,032	-360,237	次期繰越活動増減差額	226,728,673	216,717,740	10,010,933
その他の固定資産	7,820,006	7,370,293	449,713	次期繰越活動増減差額	226,728,673	216,717,740	10,010,933
				(うち当期活動増減差額)	4,010,933	5,404,290	-1,393,357
				純資産の部合計	780,707,537	757,884,766	22,822,771
資産の部合計	880,542,734	885,058,958	-4,516,224	負債及び純資産の部合計	880,542,734	885,058,958	-4,516,224

## 貸借対照表内訳表

令和 7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	90,737,801	90,737,801	0	90,737,801
現金預金	52,490,776	52,490,776	0	52,490,776
事業未収金	20,958,062	20,958,062	0	20,958,062
未収補助金	16,805,196	16,805,196	0	16,805,196
前払費用	492,767	492,767	0	492,767
徴収不能引当金	-9,000	-9,000	0	-9,000
固定資産	789,804,933	789,804,933	0	789,804,933
基本財産	343,068,232	343,068,232	0	343,068,232
土地	31,382,774	31,382,774	0	31,382,774
建物	310,685,458	310,685,458	0	310,685,458
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	446,736,701	446,736,701	0	446,736,701
構築物	111,729,815	111,729,815	0	111,729,815
車輛運搬具	369,167	369,167	0	369,167
器具及び備品	7,564,241	7,564,241	0	7,564,241
有形リース資産	10,096,725	10,096,725	0	10,096,725
退職給付引当資産	4,992,952	4,992,952	0	4,992,952
積立資産	298,400,000	298,400,000	0	298,400,000
長期前払費用	5,763,795	5,763,795	0	5,763,795
その他の固定資産	7,820,006	7,820,006	0	7,820,006
資産の部合計	880,542,734	880,542,734	0	880,542,734
流動負債	53,634,765	53,634,765	0	53,634,765
事業未払金	2,231,214	2,231,214	0	2,231,214
1年以内返済予定設備資金借入金	32,176,891	32,176,891	0	32,176,891
1年以内返済予定リース債務	2,015,376	2,015,376	0	2,015,376
1年以内支払予定長期未払金	362,600	362,600	0	362,600
職員預り金	180,473	180,473	0	180,473
賞与引当金	16,668,211	16,668,211	0	16,668,211
固定負債	46,200,432	46,200,432	0	46,200,432
設備資金借入金	32,544,498	32,544,498	0	32,544,498
リース債務	8,073,032	8,073,032	0	8,073,032
退職給付引当金	4,992,952	4,992,952	0	4,992,952
長期未払金	589,950	589,950	0	589,950
負債の部合計	99,835,197	99,835,197	0	99,835,197
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	251,578,864	251,578,864	0	251,578,864
国庫補助金等特別積立金	251,578,864	251,578,864	0	251,578,864
その他の積立金	298,400,000	298,400,000	0	298,400,000
その他の積立金	298,400,000	298,400,000	0	298,400,000
次期繰越活動増減差額	226,728,673	226,728,673	0	226,728,673
次期繰越活動増減差額	226,728,673	226,728,673	0	226,728,673
(うち当期活動増減差額)	4,010,933	4,010,933	0	4,010,933
純資産の部合計	780,707,537	780,707,537	0	780,707,537
負債及び純資産の部合計	880,542,734	880,542,734	0	880,542,734

財 産 目 録

令和7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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	143,853
預金	静岡銀行 掛川西支店 他	—	運転資金として	—	—	52,346,923
			小計			52,490,776
事業未収金	利用者	—	給食費等	—	—	20,958,062
未収補助金	掛川市 他	—	補助金未精算分	—	—	16,805,196
前払費用	掛川市農協他	—	建物更生共済他	—	—	492,767
徴収不能引当金	利用者債権	—	第二種社会福祉事業にかかる徴収不能の引当金	—	—	-9,000
			流動資産合計			90,737,801
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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
	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
			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	520,438,603	274,368,876	246,069,727
	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	22,471,748	64,615,731
			小計			310,685,458
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			343,068,232
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	プール他	—	第二種社会福祉事業にて使用している	221,972,099	110,242,284	111,729,815
車輛運搬具	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	9,395,413	369,167
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	51,415,089	43,850,848	7,564,241
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	4,010,907	10,096,725
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	—	—	4,992,952
積立資産	定期預金 静岡銀行掛川西支店 他	—	将来の人員費・施設設備整備の支払に備えるための積立	—	—	298,400,000
長期前払費用	静岡市農協	—	第二種社会福祉事業にて使用している施設の火災保険	—	—	5,763,795
その他の固定資産	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建物共済	—	—	7,820,006
			その他の固定資産合計			446,736,701
			固定資産合計			789,804,933
			資産合計			880,542,734
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費 社会保険料他	—		—	—	2,231,214
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	—		—	—	32,176,891
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	—		—	—	2,015,376
1年以内支払予定長期未払金	NTTファイナンス 他	—		—	—	362,600
職員預り金	3月賞与預り分他	—		—	—	180,473
賞与引当金	夏季職員賞与の引当金	—		—	—	16,668,211
			流動負債合計			53,634,765
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	掛川市農協、福祉医療機構	—		—	—	32,544,498
リース債務	NTTファイナンス、ニシハタシステム	—		—	—	8,073,032
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—		—	—	4,992,952
長期未払金	NTTファイナンス 他	—		—	—	589,950
			固定負債合計			46,200,432
			負債合計			99,835,197
			差引純資産			780,707,537

## 独立監査人の監査報告書

令和7年5月16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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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。

### 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

# 監査報告書

令和7年5月20日

社会福祉法人安里学園

理事長 鈴木功一 殿

監事 松浦正明

監事 葉佐政子

私たち監事は令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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 事業報告及びその附属明細書は、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