令和 7年度

財　務　諸　表

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月31日

〒047-0017
北海道小樽市若松１丁目４番１７号
TEL 0134-22-0744　FAX 0134-29-4080

社会福祉法人　小樽別院保育協会
(法人番号:9430005007757)

理事長　本川道法

目　次

財務諸表(経理規程第4条2号関係)

1	資金収支計算書<第1号の1様式>	1
2	事業活動計算書<第2号の1様式>	2
3	貸借対照表<第3号の1様式>	3
4	新光保育園拠点区分資金収支計算書<第1号の4様式>	4
5	本部会計拠点区分資金収支計算書<第1号の4様式>	11

附属明細書(経理規程第4条3号関係)

1	基本財産及びその他の固定資産の明細書<別紙1>	13
2	引当金明細書<別紙2>	14
3	新光保育園拠点区分資金収支明細書<別紙3>	15
4	本部会計拠点区分資金収支明細書<別紙3>	16
5	新光保育園拠点区分事業活動明細書<別紙4>	17
6	本部会計拠点区分事業活動明細書<別紙4>	18
7	新光保育園拠点区分 財産目録<別紙5>	19
8	本部会計拠点区分 財産目録<別紙5>	20
9	法人全体 財産目録<別紙5>	21
１０	借入金明細書<別紙①>	22
１１	寄附金収益明細書<別紙②>	23
１２	補助金収益明細書<別紙③>	24
１３	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書<別紙④>	25
１４	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書<別紙⑤>	26
１５	基本金明細書<別紙⑥>	27
１６	国庫補助金等特別積立金明細書<別紙⑦>	28
１７	積立金・積立資産明細書<別紙⑧>	29
１８	サービス区分間繰入金明細書<別紙⑨>	30
１９	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書<別紙⑩>	31

その他

1	財務諸表に対する注記（法人全体用）	32

第１号第１様式

資金収支計算書（法人全体）

（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)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	131,970,000	139,363,900	△ 7,393,900	
		経常経費寄附金収入	84,000	84,000	0	
		受取利息配当金収入	21,425	33,126	△ 11,701	
		その他の収入	2,330,500	2,738,396	△ 407,896	
		事業活動収入計 (1)	134,405,925	142,219,422	△ 7,813,497	
	支出	人件費支出	113,870,000	108,932,402	4,937,598	
		事業費支出	19,445,000	18,618,363	826,637	
		事務費支出	42,748,437	42,338,259	410,178	
		支払利息支出	9,146	9,146	0	
		その他の支出	1,500,000	1,436,292	63,708	
		事業活動支出計 (2)	177,572,583	171,334,462	6,238,121	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 43,166,658	△ 29,115,040	△ 14,051,618	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	16,995,000	16,995,000	0	
		固定資産売却収入	0	305,778	△ 305,778	
		施設整備等収入計 (4)	16,995,000	17,300,778	△ 305,778	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	2,892,000	0	
		固定資産取得支出	310,000	305,778	4,222	
		施設整備等支出計 (5)	3,202,000	3,197,778	4,222	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		13,793,000	14,103,000	△ 310,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	12,000,000	10,665,000	1,335,000	
		その他の活動収入計 (7)	12,000,000	10,665,000	1,335,000	
	支出	積立資産支出	812,737	823,172	△ 10,435	
		その他の活動支出計 (8)	812,737	823,172	△ 10,435	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		11,187,263	9,841,828	1,345,435	
予備費支出 (10)			2,050,000 △ 0	—	2,050,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 20,236,395	△ 5,170,212	△ 15,066,183	

前期末支払資金残高 (12)	40,986,395	40,986,395	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	20,750,000	35,816,183	△ 15,066,183	

第２号第１様式

事業活動計算書（法人全体）

（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	139,363,900	138,426,795	937,105
		経常経費寄附金収益	84,000	79,000	5,000
		サービス活動収益計 (1)	139,447,900	138,505,795	942,105
	費用	人件費	108,932,402	94,914,166	14,018,236
		事業費	18,618,363	18,166,570	451,793
		事務費	42,338,259	17,285,814	25,052,445
		減価償却費	6,217,288	6,189,620	27,668
		サービス活動費用計 (2)	176,106,312	136,556,170	39,550,142
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 36,658,412	1,949,625	△ 38,608,037
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	33,126	9,507	23,619
		その他のサービス活動外収益	2,738,396	2,232,430	505,966
		サービス活動外収益計 (4)	2,771,522	2,241,937	529,585
	費用	支払利息	9,146	13,291	△ 4,145
		その他のサービス活動外費用	1,436,292	1,298,088	138,204
		サービス活動外費用計 (5)	1,445,438	1,311,379	134,059
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,326,084	930,558	395,526
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 35,332,328	2,880,183	△ 38,212,511
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	16,995,000	0	16,995,000
		特別収益計 (8)	16,995,000	0	16,995,000
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		16,995,000	0	16,995,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 18,337,328	2,880,183	△ 21,217,511
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		186,855,226	183,975,043	2,880,183
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		168,517,898	186,855,226	△ 18,337,328
	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)		168,517,898	186,855,226	△ 18,337,328

第３号第１様式

貸借対照表（法人全体）

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	41,748,022	45,094,977	△ 3,346,955	流動負債	5,931,839	4,108,582	1,823,257
現金預金	32,729,212	33,405,297	△ 676,085	未払費用	4,874,990	4,108,582	766,408
未収金	8,531,330	11,650,800	△ 3,119,470	預り金	1,056,849	0	1,056,849
前払費用	479,960	38,880	441,080				
仮払金	7,520	0	7,520				
固定資産	153,396,340	171,647,196	△ 18,250,856	固定負債	13,241,185	18,324,925	△ 5,083,740
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	4,820,000	7,712,000	△ 2,892,000
その他の固定資産	153,396,340	171,647,196	△ 18,250,856	退職給付引当金	8,421,185	10,612,925	△ 2,191,740
建物	133,475,095	137,652,125	△ 4,177,030	負債の部合計	19,173,024	22,433,507	△ 3,260,483
構築物	4,384,121	5,013,438	△ 629,317	純　資　産　の　部			
器具及び備品	3,149,848	4,560,789	△ 1,410,941				
退職共済預け金	8,421,185	9,617,305	△ 1,196,120	基本金	7,453,440	7,453,440	0
修繕積立資産	3,966,091	13,807,919	△ 9,841,828	第１号基本金	7,453,440	7,453,440	0
共済財団退職金預け金	0	995,620	△ 995,620	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	168,517,898	186,855,226	△ 18,337,328
				（うち当期活動増減差額）	△ 18,337,328	2,880,183	△ 21,217,511
				純資産の部合計	175,971,338	194,308,666	△ 18,337,328
資産の部合計	195,144,362	216,742,173	△ 21,597,811	負債及び純資産の部合計	195,144,362	216,742,173	△ 21,597,811

第1号の4様式

新光保育園拠点区分　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)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	131,970,000	139,363,900	△ 7,393,900		
		保育所運営費収入	126,800,000	134,074,560	△ 7,274,560	1 小樽市 教育・保育給付費負担金	131,825,730
						2 余市町 教育・保育給付費負担金	2,248,830
		私的契約利用料収入	2,800,000	2,918,590	△ 118,590	1 延長保育料	16,600
						2 給食代	2,467,100
						3 写真代	311,260
						4 親子遠足負担金	74,000
						5 帽子代	19,740
						6 健康会掛金	29,890
		その他の事業収入	2,370,000	2,370,750	△ 750		
		補助金事業収入	2,370,000	2,370,750	△ 750	1 保育体制強化事業補助金	1,770,000
						2 延長保育事業補助金	600,750
		経常経費寄附金収入	84,000	84,000	0	1 親子遠足寄付金	28,000
						2 お祭りごっこ寄付金	28,000
						3 運動会寄付金	28,000
		受取利息配当金収入	7,500	7,876	△ 376	預金利息（2口）	7,876
		その他の収入	2,322,500	2,730,396	△ 407,896		
		受入研修費収入	7,000	7,000	0	実習謝礼（1校）	7,000
		利用者等外給食費収入	1,385,000	1,386,396	△ 1,396	職員給食代（15名）	1,386,396
		雑収入	930,500	1,337,000	△ 406,500	1 小樽市 物価高騰対策支援援助金	580,000

事業活動による収支	収入	雑収入				2 北海道 物価高騰対策支援援助金	342,000
						3 北海道 給食原材料費等支援金	405,000
						4 法友会祝儀（卒園式）	10,000
		事業活動収入計（1）	134,384,000	142,186,172	△ 7,802,172		
	支出	人件費支出	113,150,000	108,212,402	4,937,598		
		職員給料支出	65,550,000	56,251,005	9,298,995	職員給料（正9名・臨職14名）	56,251,005
		職員賞与支出	33,000,000	37,788,108	△ 4,788,108	1 夏季賞与	6,533,348
						2 寒冷地手当	2,563,001
						3 年末賞与（令和6年度　人事勧告分の精算分含む）	19,124,883
						4 処遇改善手当（区分2･区分3）	7,442,190
						5 期末手当	2,124,686
		退職給付支出	2,000,000	1,984,285	15,715	1 北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金	902,500
						2 福祉医療機構退職手当掛金	1,081,785
		法定福利費支出	12,600,000	12,189,004	410,996	1 社会保険料	11,186,355
						2 労働保険料	1,002,649
		事業費支出	19,445,000	18,618,363	826,637		
		給食費支出	8,500,000	8,296,004	203,996	1 園児給食用食材費	8,236,229
						2 乳児用粉ミルクほか	59,775
		保健衛生費支出	600,000	563,166	36,834	衛生品代	563,166
		保育材料費支出	1,800,000	1,606,568	193,432	1 教材代	340,245
						2 花祭り関係費	41,800
						3 運動会関係費	117,650
						4 夏祭り関係費	74,709

事業活動による収支	支出	保育材料費支出				5 親子遠足関係費	255,140
						6 お遊戯会関係費	121,754
						7 お餅つき関係費	2,494
						8 お買い物ごっこ関係費	16,740
						9 節分関係費	4,785
						10 ひな祭り関係費	33,600
						11 演劇鑑賞(人形劇)	88,000
						12 英語リズム教室	48,000
						13 リトミック体操教室	72,000
						14 卒園式関係費	114,571
						15 新学期用品調製経費	105,300
						16 保育雑誌等年間購読料	54,780
						17 ボンネットバス試乗体験負担金	20,000
						18 乳児用玩具調製経費	95,000
		水道光熱費支出	3,500,000	3,218,525	281,475	1 従量電気料金	907,668
						2 低圧電気料金	649,962
						3 上下水道料金	628,709
						4 ＬＰガス料金	1,032,186
		燃料費支出	2,700,000	2,339,869	360,131	融雪電気料金	2,339,869
		消耗器具備品費支出	650,000	945,805	△ 295,805	1 給食室備品入替費	160,766
						2 園児椅子入替費	381,000
						3 空気清浄機 (2台)	129,478
						4 薬剤師業務備品費(ﾃﾞｼﾞﾀﾙ照度計・残留塩素計)	52,470

事業活動による収支	支出	消耗器具備品費支出				5 防災備品費(ｴﾘｱﾗｲﾄ他)	162,500
						6 その他	59,591
		保険料支出	210,000	199,160	10,840	1 スポーツ振興センター災害給付契約料	35,880
						2 火災保険料（建物・什器備品）	163,280
		賃借料支出	1,445,000	1,444,333	667	1 厨房機器10件リース料	1,346,400
						2 大型遊具再リース料	47,773
						3 ＡＥＤリース料	50,160
		雑支出	40,000	4,933	35,067	事業雑費	4,933
		事務費支出	42,273,681	41,938,119	335,562		
		福利厚生費支出	220,000	200,550	19,450	1 定期健康診断実施経費	123,450
						2 インフルエンザワクチン接種料	41,000
						3 保育準備金（新採用職員1名）	30,000
						4 その他	6,100
		旅費交通費支出	20,000	17,280	2,720	旅費交通費	17,280
		研修研究費支出	30,000	21,960	8,040	各種研修会参加費	21,960
		事務消耗品費支出	30,000	6,117	23,883	事務消耗品代	6,117
		印刷製本費支出	400,000	339,672	60,328	コピー用紙及びインクトナー代	317,672
						プリンター修理代	22,000
		水道光熱費支出	300,000	274,875	25,125	1 従量電気料金	160,177
						2 低圧電気料金	114,698
		修繕費支出	23,410,000	23,408,000	2,000	1 園舎大規模修繕工事費（外壁等改修）	22,660,000
						2 園舎1階業務用エアコン修理費	682,000
						3 園舎1階厨房ヒビ割れ補修費	38,500
						4 その他	27,500

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	270,000	212,918	57,082	1 インターネット利用契約更新料	21,780
						2 電話料金	85,882
						3 火災通報用電話料金	35,021
						4 携帯電話料金	59,525
						5 その他	10,710
		会議費支出	20,000	0	20,000		
		広報費支出	75,000	67,589	7,411	求人広告掲載料（9回）	67,589
		業務委託費支出	15,505,000	15,478,953	26,047	1 給食調理業務委託費	10,850,400
						2 施設清掃業務委託費	2,047,100
						3 廃棄物処理業務委託費	481,965
						4 芝生樹木等維持管理業務委託費	693,000
						5 除排雪業務委託費(保育園前・職員駐車場)	319,000
						6 園庭遊具防雪業務委託費	44,000
						7 嘱託医年間契約料	160,000
						8 コンサルタント契約料	718,488
						9 エアコン清掃業務委託費	165,000
		手数料支出	220,000	199,044	20,956	1 各種振込手数料	121,394
						2 取引銀行ﾈｯﾄﾊﾞﾝｷﾝｸﾞ利用料	66,000
						3 残高証明発行手数料ほか	11,650
		賃借料支出	255,000	252,450	2,550	1 電話機リース料	99,330
						2 複合機リース料	153,120
		土地・建物賃借料支出	895,300	895,245	55	1 地代金	715,200
						2 駐車場賃借料	180,000
						3 道路占用料	45

事業活動による収支	支出	保守料支出	430,000	387,590	42,410	1 小荷物専用昇降機保守契約料	168,300
						2 消防用設備保守点検料	55,550
						3 保育業務支援システム導入経費	132,000
						4 ピアノ調律代	11,500
						5 電話機保守料	9,900
						6 その他	10,340
		諸会費支出	80,000	71,600	8,400	各種諸会費（4団体）	71,600
		雑支出	113,381	104,276	9,105	1 創立60周年記念品購入経費	82,000
						2 その他	22,276
		支払利息支出	0	0	0		
		その他の支出	1,500,000	1,436,292	63,708		
		利用者等外給食費支出	1,500,000	1,436,292	63,708	職員給食用食材費	1,436,292
		事業活動支出計（2）	176,368,681	170,205,176	6,163,505		
	事業活動資金収支差額（3）=（1）－（2）		△ 41,984,681	△ 28,019,004	△ 13,965,677		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	16,995,000	16,995,000	0		
		施設整備等補助金収入	16,995,000	16,995,000	0	小樽市民間保育施設等整備支援事業補助金	16,995,000
		固定資産売却収入	0	305,778	△ 305,778		
		車輌運搬具売却収入	0	0	0		
		器具及び備品売却収入	0	305,778	△ 305,778	少額備品振替処理に伴う相殺調整	305,778
		施設整備等収入計（4）	16,995,000	17,300,778	△ 305,778		
	支出	固定資産取得支出	310,000	305,778	4,222		
		器具及び備品取得支出	310,000	305,778	4,222	取得額10万円以下のため、消耗器具備品費へ振替処理	305,778
		施設整備等支出計（5）	310,000	305,778	4,222		
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）－（5）		16,685,000	16,995,000	△ 310,000		

その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	12,000,000	10,665,000	1,335,000	園舎大規模修繕工事費（外壁等改修）法人負担分及び令和6年度人事院勧告分精算に係る繰入	10,665,000
		その他の活動収入計（7）	12,000,000	10,665,000	1,335,000		
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,800,000	4,800,000	0	園舎改築借入金償還及び法人本部事務費資金に係る繰入	4,800,000
		その他の活動支出計（8）	4,800,000	4,800,000	0		
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）－（8）		7,200,000	5,865,000	1,335,000		
予備費支出(10)			2,000,000	0	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			△ 20,099,681	△ 5,159,004	△ 14,940,677		

前期末支払資金残高(12)	40,149,681	40,149,681	0
当期末支払資金残高(11)＋(12)	20,050,000	34,990,677	△ 14,940,677

第1号の4様式

本部会計拠点区分　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)	備考	
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	13,925	25,250	△ 11,325	預金利息	25,250
		その他の収入	8,000	8,000	0		
		雑収入	8,000	8,000	0	損害補償負担金	8,000
		事業活動収入計（1）	21,925	33,250	△ 11,325		
	支出	人件費支出	720,000	720,000	0		
		役員報酬支出	600,000	600,000	0	役員報酬	600,000
		職員賞与支出	120,000	120,000	0	年末賞与	120,000
		事業費支出	0	0	0		
		事務費支出	474,756	400,140	74,616		
		旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
		研修研究費支出	10,000	0	10,000		
		事務消耗品費支出	5,000	0	5,000		
		印刷製本費支出	100,000	100,000	0	法人本部（小樽別院）印刷負担金	100,000
		会議費支出	85,000	75,124	9,876	理事会等開催経費	75,124
		保険料支出	108,000	100,500	7,500	保育所損害補償加入経費	100,500
		賃借料支出	44,000	43,560	440	社会福祉法人会計ﾃﾞｰﾀﾍﾞｰｽﾚﾝﾀﾙ料	43,560
		雑支出	112,756	80,956	31,800	1 園舎大規模修繕工事に伴う入札公告掲載料	33,000
						2 法人理事逝去に伴う弔慰金等	46,500
						3 その他	1,456
		支払利息支出	9,146	9,146	0	借入金利息（福祉医療機構）	9,146
		事業活動支出計（2）	1,203,902	1,129,286	74,616		
	事業活動資金収支差額（3）=（1）－（2）		△ 1,181,977	△ 1,096,036	△ 85,941		

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	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	2,892,000	0	借入金元金償還（福祉医療機構）	2,892,000
		施設整備等支出計(5)	2,892,000	2,892,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		△ 2,892,000	△ 2,892,000	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	12,000,000	10,665,000	1,335,000		
		修繕積立資産取崩収入	12,000,000	10,665,000	1,335,000	園舎大規模修繕工事費（外壁等改修）法人負担分及び令和6年度人事勧告分精算に係る取崩	10,665,000
		拠点区分間繰入金収入	4,800,000	4,800,000	0	園舎改築借入金償還及び法人本部事務費資金に係る繰入	4,800,000
		その他の活動収入計(7)	16,800,000	15,465,000	1,335,000		
	支出	積立資産支出	812,737	823,172	△ 10,435		
		修繕積立資産支出	812,737	823,172	△ 10,435	修繕積立金	823,172
		拠点区分間繰入金支出	12,000,000	10,665,000	1,335,000	園舎大規模修繕工事費（外壁等改修）法人負担分及び令和6年度人事勧告分精算資金として繰入	10,665,000
		その他の活動支出計(8)	12,812,737	11,488,172	1,324,565		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		3,987,263	3,976,828	10,435		
予備費支出(10)			50,000	0	50,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			△ 136,714	△ 11,208	△ 125,506		

前期末支払資金残高(12)	836,714	836,714	0
当期末支払資金残高(11)＋(12)	700,000	825,506	△ 125,506

別紙１

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

（自）　令和７年４月１日　　（至）　令和８年３月３１日

社会福祉法人名　小樽双葉保育協会
新光保育園拠点区分

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E＝A＋B－C－D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G＝E＋F）	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	137,652,125				4,177,020				133,475,065	0	58,369,905		188,885,000	0	
構築物	5,013,438				629,317				4,384,121	0	8,202,229		12,586,350	0	
器具及び備品	4,560,789				1,410,941				3,149,848	0	18,234,328		21,384,177	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	147,226,352	0	0	0	6,217,288	0	0	0	141,009,064	0	82,826,463	0	223,835,527	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	147,226,352	0	0	0	6,217,288	0	0	0	141,009,064	0	82,826,463	0	223,835,527	0	
基本財産及びその他の固定資産計	147,226,352	0	0	0	6,217,288	0	0	0	141,009,064	0	82,826,463	0	223,835,527	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差　引	147,226,352	0	0	0	6,217,288	0	0	0	141,009,064	0					

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙２

引当金明細書

（自）　令和７年４月１日　　（至）　令和８年３月３１日

社会福祉法人名　小樽別院保育協会
新光保育園拠点区分

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,617,305	995,620 ( )	2,191,740	( )	8,421,185	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	9,617,305	995,620 (0)	2,191,740	0 (0)	8,421,185	

（注）
１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙３

社会福祉法人　小樽別院保育協会　新光保育拠点区分　資金収支明細書

（自）　令和　7年　4月　1日　　（至）　令和　8年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会　新光保育園

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	保育事業収入	139,363,900	0	139,363,900
		保育所運営費収入	134,074,560	0	134,074,560
		私的契約利用料収入	2,918,590	0	2,918,590
		その他の事業収入	2,370,750	0	2,370,750
		補助金事業収入	2,370,750	0	2,370,750
		経常経費寄附金収入	84,000	0	84,000
		受取利息配当金収入	7,876	0	7,876
		その他の収入	2,730,396	0	2,730,396
		受入研修費収入	7,000	0	7,000
		利用者等外給食費収入	1,386,396	0	1,386,396
		雑収入	1,337,000	0	1,337,000
		雑収入	1,337,000	0	1,337,000
		事業活動収入計　(1)	142,186,172	0	142,186,172
	支出	人件費支出	108,212,402	0	108,212,402
		職員給料支出	56,251,005	0	56,251,005
		職員賞与支出	37,788,108	0	37,788,108
		退職給付支出	1,984,285	0	1,984,285
		法定福利費支出	12,189,004	0	12,189,004
		事業費支出	18,618,363	0	18,618,363
		給食費支出	8,296,004	0	8,296,004
		保健衛生費支出	563,166	0	563,166
		保育材料費支出	1,606,568	0	1,606,568
		水道光熱費支出	3,218,525	0	3,218,525
		燃料費支出	2,339,869	0	2,339,869
		消耗器具備品費支出	945,805	0	945,805
		保険料支出	199,160	0	199,160
		賃借料支出	1,444,333	0	1,444,333
		雑費支出	4,933	0	4,933
		事務費支出	41,938,119	0	41,938,119
		福利厚生費支出	200,550	0	200,550
		旅費交通費支出	17,280	0	17,280
		研修研究費支出	21,960	0	21,960
		事務消耗品費支出	6,117	0	6,117
		印刷製本費支出	339,672	0	339,672
		水道光熱費支出	274,875	0	274,875
		修繕費支出	23,408,000	0	23,408,000
		通信運搬費支出	212,918	0	212,918
		広報費支出	67,589	0	67,589
		業務委託費支出	15,478,953	0	15,478,953
		業務委託費支出	15,478,953	0	15,478,953
		手数料支出	199,044	0	199,044
		賃借料支出	252,450	0	252,450
		土地・建物賃借料支出	895,245	0	895,245
		保守料支出	387,590	0	387,590
		諸会費支出	71,600	0	71,600
		雑支出	104,276	0	104,276
		雑支出	104,276	0	104,276
		その他の支出	1,436,292	0	1,436,292
		利用者等外給食費支出	1,436,292	0	1,436,292
		事業活動支出計　(2)	170,205,176	0	170,205,176
	事業活動資金収支差額　(3)=(1)-(2)		△ 28,019,004	0	△ 28,019,004
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	16,995,000	0	16,995,000
		施設整備等補助金収入	16,995,000	0	16,995,000
		固定資産売却収入	305,778	0	305,778
		器具及び備品売却収入	305,778	0	305,778
		施設整備等収入計　(4)	17,300,778	0	17,300,778
	支出	固定資産取得支出	305,778	0	305,778
		器具及び備品取得支出	305,778	0	305,778
		施設整備等支出計　(5)	305,778	0	305,778
	施設整備等資金収支差額　(6)=(4)-(5)		16,995,000	0	16,995,000
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,665,000	0	10,665,000
		その他の活動収入計　(7)	10,665,000	0	10,665,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,800,000	0	4,800,000
		その他の活動支出計　(8)	4,800,000	0	4,800,000
	その他の活動資金収支差額　(9)=(7)-(8)		5,865,000	0	5,865,000
当期資金収支差額合計　(10)=(3)+(6)+(9)			△ 5,159,004	0	△ 5,159,004

前期末支払資金残高　(11)	40,149,681	0	40,149,681
当期末支払資金残高　(10)+(11)	34,990,677	0	34,990,677

別紙3

社会福祉法人　新光保育園　本部会計拠点区分　資金収支明細書

（自）　令和　7年　4月　1日　　（至）　令和　8年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小塩別院保育協会　新光保育園

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	25,250	0	25,250
		その他の収入	8,000	0	8,000
		雑収入	8,000	0	8,000
		雑収入	8,000	0	8,000
		事業活動収入計（1）	33,250	0	33,250
	支出	人件費支出	720,000	0	720,000
		役員報酬支出	600,000	0	600,000
		職員賞与支出	120,000	0	120,000
		事務費支出	400,140	0	400,140
		印刷製本費支出	100,000	0	100,000
		会議費支出	75,124	0	75,124
		保険料支出	100,500	0	100,500
		賃借料支出	43,560	0	43,560
		雑支出	80,956	0	80,956
		雑支出	80,956	0	80,956
		支払利息支出	9,146	0	9,146
		事業活動支出計（2）	1,129,286	0	1,129,286
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		△ 1,096,036	0	△ 1,096,036
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	設備資金借入金元金償還支出	2,892,000	0	2,892,000
		施設整備等支出計（5）	2,892,000	0	2,892,000
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）		△ 2,892,000	0	△ 2,892,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,665,000	0	10,665,000
		修繕積立資産取崩収入	10,665,000	0	10,665,000
		拠点区分間繰入金収入	4,800,000	0	4,800,000
		その他の活動収入計（7）	15,465,000	0	15,465,000
	支出	積立資産支出	823,172	0	823,172
		修繕積立資産支出	823,172	0	823,172
		拠点区分間繰入金支出	10,665,000	0	10,665,000
		その他の活動支出計（8）	11,488,172	0	11,488,172
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		3,976,828	0	3,976,828
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）			△ 11,208	0	△ 11,208

前期末支払資金残高（11）	836,714	0	836,714
当期末支払資金残高（10）+（11）	825,506	0	825,506

別紙４

社会福祉法人　小樽別院保育協会　新光保育拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和　7年　4月　1日　　（至）　令和　8年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会　新光保育園

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	139,363,900	0	139,363,900
		保育所運営費収益	134,074,560	0	134,074,560
		私的契約利用料収益	2,918,590	0	2,918,590
		その他の事業収益	2,370,750	0	2,370,750
		補助金事業収益	2,370,750	0	2,370,750
		経常経費寄附金収益	84,000	0	84,000
		サービス活動収益計　(1)	139,447,900	0	139,447,900
	費用	人件費	108,212,402	0	108,212,402
		職員給料	56,251,005	0	56,251,005
		職員賞与	37,788,108	0	37,788,108
		退職給付費用	1,984,285	0	1,984,285
		法定福利費	12,189,004	0	12,189,004
		事業費	18,618,363	0	18,618,363
		給食費	8,296,004	0	8,296,004
		保健衛生費	563,166	0	563,166
		保育材料費	1,606,568	0	1,606,568
		水道光熱費	3,218,525	0	3,218,525
		燃料費	2,339,869	0	2,339,869
		消耗器具備品費	945,805	0	945,805
		保険料	199,160	0	199,160
		賃借料	1,444,333	0	1,444,333
		葬祭費	4,933	0	4,933
		事務費	41,938,119	0	41,938,119
		福利厚生費	200,550	0	200,550
		旅費交通費	17,280	0	17,280
		研修研究費	21,960	0	21,960
		事務消耗品費	6,117	0	6,117
		印刷製本費	339,672	0	339,672
		水道光熱費	274,875	0	274,875
		修繕費	23,408,000	0	23,408,000
		通信運搬費	212,918	0	212,918
		広報費	67,589	0	67,589
		業務委託費	15,478,953	0	15,478,953
		業務委託費	15,478,953	0	15,478,953
		手数料	199,044	0	199,044
		賃借料	252,450	0	252,450
		土地・建物賃借料	895,245	0	895,245
		保守料	387,590	0	387,590
		諸会費	71,600	0	71,600
		雑費	104,276	0	104,276
		雑費	104,276	0	104,276
		減価償却費	6,217,288	0	6,217,288
		サービス活動費用計　(2)	174,986,172	0	174,986,172
	サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)		△ 35,538,272	0	△ 35,538,272
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,876	0	7,876
		その他のサービス活動外収益	2,730,396	0	2,730,396
		受入研修費収益	7,000	0	7,000
		利用者等外給食収益	1,386,396	0	1,386,396
		雑収益	1,337,000	0	1,337,000
		雑収益	1,337,000	0	1,337,000
		サービス活動外収益計　(4)	2,738,272	0	2,738,272
	費用	その他のサービス活動外費用	1,436,292	0	1,436,292
		利用者等外給食費	1,436,292	0	1,436,292
		サービス活動外費用計　(5)	1,436,292	0	1,436,292
	サービス活動外増減差額　(6)=(4)-(5)		1,301,980	0	1,301,980
経常増減差額　(7)=(3)+(6)			△ 34,236,292	0	△ 34,236,292

別紙４

社会福祉法人　新光保育園　本部会計拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和　7年　4月　1日　　（至）　令和　8年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会　新光保育園

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	人件費	720,000	0	720,000
		役員報酬	600,000	0	600,000
		職員賞与	120,000	0	120,000
		事務費	400,140	0	400,140
		印刷製本費	100,000	0	100,000
		会議費	75,124	0	75,124
		保険料	100,500	0	100,500
		賃借料	43,560	0	43,560
		雑費	80,956	0	80,956
		雑費	80,956	0	80,956
		サービス活動費用計 (2)	1,120,140	0	1,120,140
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,120,140	0	△ 1,120,140
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	25,250	0	25,250
		その他のサービス活動外収益	8,000	0	8,000
		雑収益	8,000	0	8,000
		雑収益	8,000	0	8,000
		サービス活動外収益計 (4)	33,250	0	33,250
	費用	支払利息	9,146	0	9,146
		サービス活動外費用計 (5)	9,146	0	9,146
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		24,104	0	24,104
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 1,096,036	0	△ 1,096,036

別紙5

新光保育園拠点区分 財産目録

社会福祉法人 小樽別院保育協会

令和8年3月31日現在

(単位 円)

資産・負債の内訳			金 額
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金		現金手許有高	223,579
預金		普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	26,549,784
〃		当座預金 北陸銀行 奥沢出張所	930,489
〃		普通預金 北洋銀行 奥沢口支店	1,816,574
〃		普通預金 ゆうちょ銀行	2,383,280
未収金		小樽市 教育・保育給付負担金(精算分)	5,276,750
〃		余市町 教育・保育給付負担金	2,248,830
		小樽市 延長保育事業費補助金	600,750
〃		北海道 給食原材料費等支援金	405,000
前払費用		8年度 駐車場賃貸借契約料	180,000
		8年度 園医契約料	160,000
		8年度 園歯科医契約料	60,000
		8年度 園薬剤師契約料	70,000
		8年度 保育の友年間購読料	9,960
仮払金		育児休業中職員 共済掛金不足分	7,520
流動資産合計			40,922,516
2 その他の固定資産			
(1) 基本財産			0
(2) その他の固定資産			141,009,064
建物		小樽市新光1丁目33-7 鉄筋コンクリート造	133,475,095
構築物		外構一式	4,384,121
機器及び備品		遊具ほか	3,149,848
その他の固定資産合計			141,009,064
資産合計			181,931,580
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金		ほくでん 3月分 融雪電気料金	371,641
〃		ほくでん 3月分 電気料金	114,039
〃		水道局 3月分 水道料金	95,310
〃		日総 3月分 各種支払経費	1,749,512
〃		大丸安田 3月分 衛生品代	43,300
〃		サンワールド 3月分 衛生品代	18,480
〃		セキネ 3月分 衛生品代	3,072
〃		大木伸一 7年度 コンサルティング契約料	718,488
〃		協和総合管理株式会社 3月分 施設清掃業務料	171,600
〃		テレマーカー 3月分 電話料金	7,600
〃		KDDI 3月分 携帯電話料金	5,022
〃		南樽燃料 3月分 LPガス料金	86,469
〃		オーシーシー 3月分 ゴミ処理代	72,160
〃		ホーム設備サービス 厨房床ヒビ補修工事費	38,500
〃		北陸銀行 3月分 FB利用料	5,500
〃		VISH(株) 3月分 園支援システム・バスキャッチ利用料	11,000
〃		コーデック 3月分 電話機保守料	1,650
〃		小樽年金事務所3月分 社会保険料	1,361,647
預り金		2. 3月分 社会保険料預り金	1,056,849
流動負債合計			5,931,839
2 固定負債			0
固定負債合計			0
負債合計			5,931,839
差引純資産			175,999,741

別紙5

本部会計拠点区分 財産目録

社会福祉法人 小樽別院保育協会

令和8年3月31日現在

(単位 円)

資産・負債の内訳			金 額
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現	金	現金手許有高	0
預	金	普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	648,720
〃		普通預金 北洋銀行 奥沢口支店	176,786
流動資産合計			825,506
2 固定資産			
(1) 基 本 財 産			0
(2) その他の固定資産			12,387,276
共済会退職手当預け金		(社)北海道民間社会福祉事業職員共済会	8,421,185
修繕積立金		普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	3,966,091
固定資産合計			12,387,276
資 産 合 計			13,212,782
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			0
流動負債合計			0
2 固定負債			
設備資金借入金		独立行政法人福祉医療機構	4,820,000
退職給付引当金			8,421,185
固定負債合計			13,241,185
負 債 合 計			13,241,185
差 引 純 資 産			△ 28,403

別紙5

法人全体 財産目録

社会福祉法人 小樽別院保育協会

令和8年3月31日現在

（単位 円）

資産・負債の内訳			金 額
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
	現金	現金手許有高	223,579
	預金	普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	26,549,784
	〃	当座預金 北陸銀行 奥沢出張所	930,489
	〃	普通預金 北洋銀行 奥沢口支店	1,816,574
	〃	普通預金 ゆうちょ銀行	2,383,280
	〃	普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	648,720
	〃	普通預金 北洋銀行 奥沢口支店	176,786
	未収金	小樽市 教育・保育給付負担金(精算分)	5,276,750
	〃	余市町 教育・保育給付負担金	2,248,830
	〃	小樽市 延長保育事業費補助金	600,750
	〃	北海道 給食原材料費等支援金	405,000
	前払費用	8年度 駐車場賃貸借契約料	180,000
	〃	8年度 園医契約料	160,000
	〃	8年度 園歯科医契約料	60,000
	〃	8年度 園薬剤師契約料	70,000
	〃	8年度 保育の友年間購読料	9,960
	仮払金	育児休業中職員 共済掛金不足分	7,520
流動資産合計			41,748,022
2 その他の固定資産			
(1) 基本財産			0
(2) その他の固定資産			153,396,340
	建物	小樽市新光1丁目33-7 鉄筋コンクリート造	133,475,095
	構築物	外構一式	4,384,121
	機器及び備品	遊具ほか	3,149,848
	共済会退職手当預け金	(社)北海道民間社会福祉事業職員共済会	8,421,185
	修繕積立金	普通預金 北陸銀行 奥沢出張所	3,966,091
その他の固定資産合計			153,396,340
資産合計			195,144,362
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
	未払金	ほくでん 3月分 融雪電気料金	371,641
	〃	ほくでん 3月分 電気料金	114,039
	〃	水道局 3月分 水道料金	95,310
	〃	日総 3月分 各種支払経費	1,749,512
	〃	大丸安田 3月分 衛生品代	43,300
	〃	サンワールド 3月分 衛生品代	18,480
	〃	セキネ 3月分 衛生品代	3,072
	〃	大木伸一 7年度 コンサルティング契約料	718,488
	〃	協和総合管理株式会社 3月分 施設清掃業務料	171,600
	〃	テレマーカー 3月分 電話料金	7,600
	〃	KDDI 3月分 携帯電話料金	5,022
	〃	南樽燃料 3月分 LPガス料金	86,469
	〃	オーシーシー 3月分 ゴミ処理代	72,160
	〃	ホーム設備サービス 厨房床ヒビ補修工事費	38,500
	〃	北陸銀行 3月分 FB利用料	5,500
	〃	VISH(株) 3月分 園支援システム・バスキャッチ利用料	11,000
	〃	コーデック 3月分 電話機保守料	1,650
	〃	小樽年金事務所3月分 社会保険料	1,361,647
	預り金	2. 3月分 社会保険料預り金	1,056,849
流動負債合計			5,931,839
2 固定負債			
	設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	4,820,000
	退職給付引当金		8,421,185
固定負債合計			13,241,185
負債合計			19,173,024
差引純資産			175,971,338

別紙①

借入金明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②−③ （うち1年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	本部会計拠点区分	7,712,000		2,892,000	4,820,000 ( )	9,146	0.55%			令和9年11月10日	新光保育園改築資金	建物（基本財産）	小樽市新光1丁目33番	7,712,000
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		7,712,000	0	2,892,000	4,820,000 (0)	9,146		0	0					7,712,000
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			7,712,000	0	2,892,000	4,820,000 (0)	9,146		0	0					7,712,000

（注）役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

別紙②

寄附金収益明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					新光保育園	本部会計	
新光保育園父母の会　親子遠足寄付金	事業活動	1	28,000		28,000		
新光保育園父母の会　お祭りごっこ寄付金		1	28,000		28,000		
新光保育園父母の会　運動会寄付金		1	28,000		28,000		
			0				
区分小計		3	84,000	0	84,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		3	84,000	0	84,000	0	0

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
２．「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙３（③）

補助金事業等収益明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						新光保育園	本部会計	
小樽市 保育体制強化事業	事業活動	1,770,000		1,770,000		1,770,000		
小樽市 延長保育事業		600,750		600,750		600,750		
		0		0				
		0		0				
		0		0				
区分小計		2,370,750	0	2,370,750	0	2,370,750	0	0
小樽市　民間保育施設等整備支援事業補助金	施設整備等	16,995,000		16,995,000		16,995,000		
				0				
				0				
				0				
区分小計		16,995,000	0	16,995,000	0	16,995,000	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		19,365,750	0	19,365,750	0	19,365,750	0	0

（注）１．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項（課長通知）別添３「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

２．「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

別紙④

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自）　令和6年4月1日　　（至）　令和7年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

1）事業区分間繰入金明細書

（単位：円）

事業区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）

拠点区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙⑤

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

1）事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2）拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

別紙⑥

基本金明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			新光保育園拠点区分	本部会計拠点区分	
前年度末残高		0	0	0	0
	第一号基本金	0			
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		0	0	0	0
	第一号基本金	0	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

（注）1．「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2．①第一号基本金とは、本文11（1）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（2）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（3）に規定する基本金をいう。

3．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

別紙⑦

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金				
前期繰越額					0			
当期積立額					0 0 0 0 0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				0			
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0 0 0 0			
	当期取崩額合計				0	0	0	0
当期末残高					0	0	0	0

（注）サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。

別紙⑧

積立金・積立資産明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　小樽別院保育協会
本部会計拠点区分

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
修繕積立資産	13,807,919	823,172	10,665,000	3,966,091	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	13,807,919	823,172	10,665,000	3,966,091	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（注）
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙⑨

サービス区分間繰入金明細書

（自）　令和7年4月1日　　（至）　令和8年3月31日

社会福祉法人名

拠点区分

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
新光保育園拠点区分	本部会計拠点区分	運営費収入	4,800,000	借入金償還資金及び法人本部事務費資金
本部会計拠点区分	新光保育園拠点区分	修繕積立資産	10,665,000	園舎大規模修繕工事費（外壁等改修）法人負担分及び令和6年度人事勧告分精算資金として繰入

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙⑩

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和8年3月31日現在

社会福祉法人名

拠点区分

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

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

2．重要な会計方針

該当なし

3．重要な会計方針の変更

4．法人で採用する退職給付制度

該当なし

5．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

該当なし

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

7．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8．担保に供している資産

該当なし

9．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	189,865,000	56,389,905	133,475,095
構築物	12,586,350	8,202,229	4,384,121
器具及び備品	21,384,177	18,234,329	3,149,848
小　計	223,835,527	82,826,463	141,009,064
合　計	223,835,527	82,826,463	141,009,064

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
未収金	8,531,330	0	8,531,330
合　　計	8,531,330	0	8,531,330

１１．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

１２．関連当事者との取引の内容

該当なし

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

１６．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし