

令和6年度

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

石川県金沢市額新町2-124

社会福祉法人 ひばり園

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)	備考
事業活動による収入支	保育事業収入	[199,270,000]	[198,743,859]	[526,141]	
	経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[30,000]	[13,497]	[16,503]	
	その他の収入	[3,040,000]	[3,000,978]	[39,022]	
	事業活動収入計(1)	[202,470,000]	[201,888,334]	[581,666]	
	人件費支出	[137,960,000]	[137,605,804]	[354,196]	
	事業費支出	[16,520,000]	[16,106,358]	[413,642]	
	事務費支出	[21,830,000]	[21,582,721]	[247,279]	
	その他の支出	[1,550,000]	[1,532,310]	[17,690]	
	事業活動支出計(2)	[177,860,000]	[176,827,193]	[1,032,807]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[24,610,000]	[25,061,141]	[△ 451,141]	
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[430,000]	[422,000]	[8,000]	
	施設整備等寄附金収入	[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]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[430,000]	[422,000]	[8,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[1,730,000]	[1,730,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,600,000]	[3,561,200]	[38,800]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	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)		[5,330,000]	[5,291,200]	[38,800]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 4,900,000]	[△ 4,869,200]	[△ 30,800]	
その他の活動による収入支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[20,200,000]	[20,180,700]	[19,300]	
その他の活動支出計(8)		[20,200,000]	[20,180,700]	[19,300]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 20,200,000]	[△ 20,180,700]	[△ 19,300]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
		[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 490,000]	[11,241]	[△ 501,241]	
前期末支払資金残高(12)		16,827,934	16,827,934	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[16,337,934]	[16,839,175]	[△ 501,241]	

ひばりキッズガーデン拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	[199,270,000]	[198,743,859]	[526,141]	
		施設型給付費収入	178,300,000	178,209,870	90,130	
		施設型給付費収入	167,900,000	167,885,780	14,220	
		利用者負担金収入	10,400,000	10,324,090	75,910	
		利用者等利用料収入	5,500,000	5,381,290	118,710	
		利用者等利用料収入 (一般)	5,500,000	5,381,290	118,710	
		その他の事業収入	15,470,000	15,152,699	317,301	
		補助金事業収入(公費)	14,400,000	14,138,199	261,801	
		補助金事業収入(一般)	1,050,000	995,050	54,950	
		施設等利用費収入	20,000	19,450	550	
		経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
		受取利息配当金収入	[30,000]	[13,497]	[16,503]	
		その他の収入	[3,040,000]	[3,000,978]	[39,022]	
		受入研修費収入	70,000	65,000	5,000	
		利用者等外給食費収入	1,550,000	1,532,310	17,690	
		雑収入	1,420,000	1,403,668	16,332	
		事業活動収入計 (1)	[202,470,000]	[201,888,334]	[581,666]	
	支出	人件費支出	[137,960,000]	[137,605,804]	[354,196]	
		職員給料支出	63,500,000	63,420,296	79,704	
		職員賞与支出	44,630,000	44,434,829	195,171	
		非常勤職員給与支出	8,030,000	8,020,012	9,988	
		派遣職員費支出	4,250,000	4,206,081	43,919	
		退職給付支出	1,050,000	1,046,500	3,500	
		法定福利費支出	16,500,000	16,478,086	21,914	
		事業費支出	[16,520,000]	[16,106,358]	[413,642]	
		給食費支出	7,600,000	7,521,035	78,965	
		保健衛生費支出	130,000	102,436	27,564	
		保育材料費支出	2,000,000	1,903,811	96,189	
		水道光熱費支出	3,900,000	3,810,307	89,693	
		燃料費支出	10,000	1,770	8,230	
		消耗器具備品費支出	1,430,000	1,334,544	95,456	
		保険料支出	500,000	497,200	2,800	
		賃借料支出	950,000	935,255	14,745	
		事務費支出	[21,830,000]	[21,582,721]	[247,279]	
		福利厚生費支出	1,050,000	1,035,020	14,980	
		研修研究費支出	150,000	131,350	18,650	
		事務消耗品費支出	720,000	713,817	6,183	
		修繕費支出	100,000	99,000	1,000	
		通信運搬費支出	180,000	170,053	9,947	
		会議費支出	160,000	153,637	6,363	
		広報費支出	30,000	22,000	8,000	
		業務委託費支出	17,820,000	17,687,817	132,183	
		手数料支出	30,000	19,070	10,930	
		土地・建物賃借料支出	710,000	704,700	5,300	
		保守料支出	380,000	375,980	4,020	
		諸会費支出	250,000	235,405	14,595	
		雑支出	250,000	234,872	15,128	
		その他の支出	[1,550,000]	[1,532,310]	[17,690]	
		利用者等外給食費支出	1,550,000	1,532,310	17,690	

勘定科目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
		事業活動支出計 (2)	[177,860,000]	[176,827,193]	[1,032,807]	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	[24,610,000]	[25,061,141]	[△ 451,141]	
施設整備等による収入収支	収入	施設整備等補助金収入	[430,000]	[422,000]	[8,000]	
		施設整備等補助金収入	430,000	422,000	8,000	
		施設整備等寄附金収入	[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]	
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計 (4)	[430,000]	[422,000]	[8,000]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[1,730,000]	[1,730,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[3,600,000]	[3,561,200]	[38,800]	
		建物取得支出	1,000,000	979,000	21,000	
		器具及び備品取得支出	2,600,000	2,582,200	17,800	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
		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)	[5,330,000]	[5,291,200]	[38,800]	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	[△ 4,900,000]	[△ 4,869,200]	[△ 30,800]	
その他の収入	長期運営資金借入金収入 役員等長期借入金収入 長期貸付金回収収入 投資有価証券売却収入 積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		その他の活動収入計 (7)	[0]	[0]	[0]	
活動による支出収支	長期運営資金借入金元金償還支出 役員等長期借入金元金償還支出 長期貸付金支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 退職給付引当資産支出 施設・設備整備積立資産支出	[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[0]	[0]	[0]		
		[20,200,000]	[20,180,700]	[19,300]		
		1,600,000	1,580,700	19,300		
		18,600,000	18,600,000	0		
		その他の活動支出計 (8)	[20,200,000]	[20,180,700]	[19,300]	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	[△ 20,200,000]	[△ 20,180,700]	[△ 19,300]		
予備費支出 (10)		[0]		[0]		
		[0]				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 490,000]	[11,241]	[△ 501,241]		
前期末支払資金残高 (12)		16,827,934	16,827,934	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[16,337,934]	[16,839,175]	[△ 501,241]		

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	[198,743,859]	[183,822,190]	[14,921,669]
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[580,000]	[△ 450,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[198,873,859]	[184,402,190]	[14,471,669]
	費用			
	人件費	[139,738,104]	[132,176,584]	[7,561,520]
	事業費	[16,106,358]	[16,314,154]	[△ 207,796]
	事務費	[21,582,721]	[22,171,263]	[△ 588,542]
	減価償却費	[16,086,081]	[15,920,224]	[165,857]
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,149,962]	[△ 8,146,447]	[△ 3,515]
	その他の費用	[0]	[58,000]	[△ 58,000]
	サービス活動費用計 (2)	[185,363,302]	[178,493,778]	[6,869,524]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[13,510,557]	[5,908,412]	[7,602,145]
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[13,497]	[449]	[13,048]
	有価証券売却却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[3,000,978]	[2,647,643]	[353,335]
	サービス活動外収益計 (4)	[3,014,475]	[2,648,092]	[366,383]
	費用			
	有価証券売却却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
サービス活動増減の部	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,532,310]	[1,592,600]	[△ 60,290]
	サービス活動外費用計 (5)	[1,532,310]	[1,592,600]	[△ 60,290]
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[1,482,165]	[1,055,492]	[426,673]
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[14,992,722]	[6,963,904]	[8,028,818]
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[422,000]	[0]	[422,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計 (8)	[422,000]	[0]	[422,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却却損・処分損	[0]	[501,503]	[△ 501,503]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[422,000]	[0]	[422,000]
	特別費用計 (9)	[422,000]	[501,503]	[△ 79,503]
特別増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[0]	[△ 501,503]	[501,503]
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[14,992,722]	[6,462,401]	[8,530,321]
	繰前期繰越活動増減差額 (12)	[151,526,292]	[153,063,891]	[△ 1,537,599]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[166,519,014]	[159,526,292]	[6,992,722]
	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)	[18,600,000]	[8,000,000]	[10,600,000]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	[147,919,014]	[151,526,292]	[△ 3,607,278]

ひばりキッズガーデン拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	[198,743,859]	[183,822,190]	[14,921,669]
	施設型給付費収益	178,209,870	161,938,690	16,271,180
	施設型給付費収益	167,885,780	153,032,250	14,853,530
	利用者負担金収益	10,324,090	8,906,440	1,417,650
	利用者等利用料収益	5,381,290	5,717,935	△ 336,645
	利用者等利用料収益 (一般)	5,381,290	5,717,935	△ 336,645
	その他の事業収益	15,152,699	16,165,565	△ 1,012,866
	補助金事業収益 (公費)	14,138,199	13,858,815	279,384
	補助金事業収益 (一般)	995,050	2,290,200	△ 1,295,150
	施設等利用費収益	19,450	16,550	2,900
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[580,000]	[△ 450,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[198,873,859]	[184,402,190]	[14,471,669]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[139,738,104]	[132,176,584]	[7,561,520]
	職員給料	63,420,296	64,453,836	△ 1,033,540
	職員賞与	37,805,829	33,774,598	4,031,231
	賞与引当金繰入	6,947,000	6,629,000	318,000
	非常勤職員給与	8,020,012	7,251,216	768,796
	派遣職員費	4,206,081	1,421,515	2,784,566
	退職給付費用	2,860,800	2,787,250	73,550
	法定福利費	16,478,086	15,859,169	618,917
	事業費	[16,106,358]	[16,314,154]	[△ 207,796]
	給食費	7,521,035	6,985,040	535,995
	保健衛生費	102,436	56,216	46,220
	保育材料費	1,903,811	2,158,535	△ 254,724
	水道光熱費	3,810,307	3,576,849	233,458
	燃料費	1,770	2,750	△ 980
	消耗器具備品費	1,334,544	2,681,659	△ 1,347,115
	保険料	497,200	33,385	463,815
	賃借料	935,255	819,720	115,535
	事務費	[21,582,721]	[22,171,263]	[△ 588,542]
	福利厚生費	1,035,020	541,719	493,301
	研修研究費	131,350	287,300	△ 155,950
	事務消耗品費	713,817	619,831	93,986
	修繕費	99,000	64,470	34,530
	通信運搬費	170,053	222,864	△ 52,811
	会議費	153,637	243,540	△ 89,903
	広報費	22,000	112,000	△ 90,000
	業務委託費	17,687,817	18,543,565	△ 855,748
	手数料	19,070	59,865	△ 40,795
	土地・建物賃借料	704,700	684,000	20,700
	保守料	375,980	285,340	90,640
	諸会費	235,405	151,000	84,405
	雑費	234,872	355,769	△ 120,897
	減価償却費	[16,086,081]	[15,920,224]	[165,857]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,149,962]	[△ 8,146,447]	[△ 3,515]
	その他の費用	[0]	[58,000]	[△ 58,000]
	サービス活動費用計 (2)	[185,363,302]	[178,493,778]	[6,869,524]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[13,510,557]	[5,908,412]	[7,602,145]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[13,497]	[449]	[13,048]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[3,000,978]	[2,647,643]	[353,335]
	受入研修費収益	65,000	10,000	55,000
	利用者等外給食収益	1,532,310	1,594,055	△ 61,745
	雑収益	1,403,668	1,043,588	360,080
	サービス活動外収益計(4)	[3,014,475]	[2,648,092]	[366,383]
費用	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,532,310]	[1,592,600]	[△ 60,290]
	利用者等外給食費	1,532,310	1,592,600	△ 60,290
	サービス活動外費用計(5)	[1,532,310]	[1,592,600]	[△ 60,290]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,482,165]	[1,055,492]	[426,673]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[14,992,722]	[6,963,904]	[8,028,818]
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[422,000]	[0]	[422,000]
	施設整備等補助金収益	422,000	0	422,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[422,000]	[0]	[422,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[501,503]	[△ 501,503]
	器具及び備品売却損・処分損	0	422,046	△ 422,046
費用	その他の固定資産売却損・処分損	0	79,457	△ 79,457
	国庫補助金等特別積立金積立額	[422,000]	[0]	[422,000]
	特別費用計(9)	[422,000]	[501,503]	[△ 79,503]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 501,503]	[501,503]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[14,992,722]	[6,462,401]	[8,530,321]
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	[151,526,292]	[153,063,891]	[△ 1,537,599]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[166,519,014]	[159,526,292]	[6,992,722]
	活			
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
増減差額の部	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)	[18,600,000]	[8,000,000]	[10,600,000]
減差額	人件費積立金積立額	0	4,000,000	△ 4,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	18,600,000	4,000,000	14,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,919,014	151,526,292	△ 3,607,278

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	[36,818,416]	[30,277,471]	[6,540,945]	流動負債	[30,656,241]	[21,808,537]	[8,847,704]
現金預金	4,485,023	3,960,724	524,299	事業未払金	16,263,134	7,836,107	8,427,027
事業未収金	26,277,480	21,249,485	5,027,995	1年以内返済予定設備			
未収補助金	6,055,913	4,730,662	1,325,251	資金借入金	3,730,000	1,730,000	2,000,000
前払費用	0	336,600	△ 336,600	預り金	4,951	7,189	△ 2,238
固定資産	[477,154,522]	[469,498,703]	[7,655,819]	職員預り金	3,711,156	5,606,241	△ 1,895,085
基本財産	[400,574,410]	[411,193,359]	[△ 10,618,949]	賞与引当金	6,947,000	6,629,000	318,000
土地	94,811,314	94,811,314	0	固定負債	[78,151,550]	[80,067,250]	[△ 1,915,700]
建物	305,763,096	316,382,045	△ 10,618,949	設備資金借入金	61,250,000	64,980,000	△ 3,730,000
その他の固定資産	[76,580,112]	[58,305,344]	[18,274,768]	退職給付引当金	16,901,550	15,087,250	1,814,300
構築物	18,868,648	21,320,453	△ 2,451,805	負債の部合計	[108,807,791]	[101,875,787]	[6,932,004]
器具及び備品	8,258,650	7,678,507	580,143	純 資 産 の 部			
権利	420,114	454,384	△ 34,270	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
退職給付引当資産	16,394,700	14,814,000	1,580,700	国庫補助金等特別積立金	[213,895,622]	[221,623,584]	[△ 7,727,962]
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	[32,600,000]	[14,000,000]	[18,600,000]
施設・設備整備積立資産	22,600,000	4,000,000	18,600,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	18,000	18,000	0	施設・設備整備積立金	22,600,000	4,000,000	18,600,000
その他の固定資産	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	[147,919,014]	[151,526,292]	[△ 3,607,278]
				(うち当期活動増減差額)	14,992,722	6,462,401	8,530,321
				純資産の部合計	[405,165,147]	[397,900,387]	[7,264,760]
資産の部合計	513,972,938	499,776,174	14,196,764	負債及び純資産の部合計	513,972,938	499,776,174	14,196,764

ひばりキッズガーデン拠点区分 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	[36,818,416]	[30,277,471]	[6,540,945]	流動負債	[30,656,241]	[21,808,537]	[8,847,704]
現金預金	4,485,023	3,960,724	524,299	事業未払金	16,263,134	7,836,107	8,427,027
事業未収金	26,277,480	21,249,485	5,027,995	1年以内返済予定設備			
未収補助金	6,055,913	4,730,662	1,325,251	資金借入金	3,730,000	1,730,000	2,000,000
前払費用	0	336,600	△ 336,600	預り金	4,951	7,189	△ 2,238
固定資産	[477,154,522]	[469,498,703]	[7,655,819]	職員預り金	3,711,156	5,606,241	△ 1,895,085
基本財産	[400,574,410]	[411,193,359]	[△ 10,618,949]	賞与引当金	6,947,000	6,629,000	318,000
土地	94,811,314	94,811,314	0	固定負債	[78,151,550]	[80,067,250]	[△ 1,915,700]
建物	305,763,096	316,382,045	△ 10,618,949	設備資金借入金	61,250,000	64,980,000	△ 3,730,000
その他の固定資産	[76,580,112]	[58,305,344]	[18,274,768]	退職給付引当金	16,901,550	15,087,250	1,814,300
構築物	18,868,648	21,320,453	△ 2,451,805	負債の部合計	[108,807,791]	[101,875,787]	[6,932,004]
器具及び備品	8,258,650	7,678,507	580,143	純 資 産 の 部			
権利	420,114	454,384	△ 34,270	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
退職給付引当資産	16,394,700	14,814,000	1,580,700	国庫補助金等特別積立金	[213,895,622]	[221,623,584]	[△ 7,727,962]
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	[32,600,000]	[14,000,000]	[18,600,000]
施設・設備整備積立資産	22,600,000	4,000,000	18,600,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	18,000	18,000	0	施設・設備整備積立金	22,600,000	4,000,000	18,600,000
その他の固定資産	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	[147,919,014]	[151,526,292]	[△ 3,607,278]
				(うち当期活動増減差額)	14,992,722	6,462,401	8,530,321
				純資産の部合計	[405,165,147]	[397,900,387]	[7,264,760]
資産の部合計	513,972,938	499,776,174	14,196,764	負債及び純資産の部合計	513,972,938	499,776,174	14,196,764

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法に基づく原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・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
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済制度を採用している。

3. 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)
当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ひばりキッズガーデン拠点（社会福祉事業）
「ひばりキッズガーデン」
「本部」

4. 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	94,811,314	0	0	94,811,314
建物	316,382,045	979,000	11,597,949	305,763,096
合計	411,193,359	979,000	11,597,949	400,574,410

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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）	329,895,880	24,132,784	305,763,096
構築物	24,630,580	5,761,932	18,868,648
器具及び備品	15,110,264	6,851,614	8,258,650
合計	369,636,724	36,746,330	332,890,394

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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