

令和7年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 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 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	保育事業収入	[206,520,000]	[206,039,981]	[480,019]	
	経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[51,000]	[47,611]	[3,389]	
	その他の収入	[3,755,000]	[3,734,843]	[20,157]	
	事業活動収入計(1)	[210,456,000]	[209,952,435]	[503,565]	
	人件費支出	[144,400,000]	[142,528,636]	[1,871,364]	
	事業費支出	[17,120,000]	[16,854,317]	[265,683]	
	事務費支出	[24,140,000]	[23,710,848]	[429,152]	
	その他の支出	[1,730,000]	[1,722,505]	[7,495]	
	事業活動支出計(2)	[187,390,000]	[184,816,306]	[2,573,694]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[23,066,000]	[25,136,129]	[△ 2,070,129]	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	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)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[3,730,000]	[3,730,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,325,000]	[2,301,218]	[23,782]	
	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]	
その他の活動による収支	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)	[6,055,000]	[6,031,218]	[23,782]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 6,055,000]	[△ 6,031,218]	[△ 23,782]	
	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	[1,400,000]	[1,346,150]	[53,850]	
	その他の活動収入計(7)	[1,400,000]	[1,346,150]	[53,850]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
予備費支出(10)	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	[18,705,000]	[18,704,750]	[250]	
	その他の活動支出計(8)	[18,705,000]	[18,704,750]	[250]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 17,305,000]	[△ 17,358,600]	[53,600]	
	予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 294,000]	[1,746,311]	[△ 2,040,311]	
前期末支払資金残高(12)		16,839,175	16,839,175	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[16,545,175]	[18,585,486]	[△ 2,040,311]	

ひばりキッズガーデン拠点区分 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	[206,520,000]	[206,039,981]	[480,019]	
	施設型給付費収入	179,000,000	178,609,686	390,414	
	施設型給付費収入	174,000,000	173,625,476	374,524	
	利用者負担金収入	5,000,000	4,984,110	15,890	
	利用者等利用料収入	6,000,000	5,936,670	63,430	
	利用者等利用料収入(一般)	6,000,000	5,936,670	63,430	
	その他の事業収入	21,520,000	21,493,825	26,175	
	補助金事業収入(公費)	21,000,000	20,991,025	8,975	
	補助金事業収入(一般)	490,000	473,400	16,600	
	施設等利用費収入	30,000	29,400	600	
	経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[51,000]	[47,611]	[3,389]	
	その他の収入	[3,755,000]	[3,734,843]	[20,157]	
	受入研修費収入	15,000	15,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,720,000	1,714,605	5,395	
	雑収入	2,020,000	2,005,238	14,762	
	事業活動収入計(1)	[210,456,000]	[209,952,435]	[503,565]	
	支出				
	人件費支出	[144,400,000]	[142,528,636]	[1,871,364]	
	職員給料支出	73,460,000	73,434,649	25,351	
	職員賞与支出	39,000,000	37,664,054	1,335,946	
	非常勤職員給与支出	6,740,000	6,711,067	28,943	
	派遣職員費支出	4,800,000	4,466,407	333,593	
	退職給付支出	3,900,000	3,786,118	113,882	
	法定福利費支出	16,500,000	16,466,351	33,649	
	事業費支出	[17,120,000]	[16,854,317]	[265,683]	
	給食費支出	7,300,000	7,272,676	27,325	
	保健衛生費支出	200,000	192,717	7,283	
	保育材料費支出	1,700,000	1,665,339	34,661	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,754,729	45,271	
	燃料費支出	10,000	1,480	8,520	
	消耗器具備品費支出	2,590,000	2,501,437	88,563	
	保険料支出	450,000	435,920	14,080	
	賃借料支出	1,070,000	1,030,020	39,980	
	事務費支出	[24,140,000]	[23,710,848]	[429,152]	
	福利厚生費支出	600,000	675,107	24,893	
	研修研究費支出	2,800,000	2,704,156	95,844	
	事務消耗品費支出	540,000	532,722	7,278	
	修繕費支出	610,000	604,565	5,435	
	通信運搬費支出	220,000	216,587	3,413	
	会議費支出	590,000	580,677	9,323	
	広報費支出	160,000	155,300	4,700	
	業務委託費支出	17,070,000	16,845,872	224,128	
	手数料支出	70,000	64,250	5,750	
	土地・建物賃借料支出	710,000	704,700	5,300	
	保守料支出	250,000	227,700	22,300	
	諸会費支出	200,000	193,085	6,915	
	雑支出	320,000	306,127	13,873	
	その他の支出	[1,730,000]	[1,722,505]	[7,495]	
	利用者等外給食費支出	1,720,000	1,714,605	5,395	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	雑支出	10,000	7,900	2,100	
	事業活動支出計(2)	[187,390,000]	[184,816,306]	[2,573,694]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[23,066,000]	[25,136,129]	[△ 2,070,129]	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	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)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[3,730,000]	[3,730,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,325,000]	[2,301,218]	[23,782]	
	建物取得支出	510,000	509,385	615	
	構築物取得支出	165,000	165,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,650,000	1,626,833	23,167	
	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 に よ る 収 入	施設整備等支出計(5)	[6,055,000]	[6,031,218]	[23,782]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 6,055,000]	[△ 6,031,218]	[△ 23,782]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	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	[1,400,000]	[1,346,150]	[53,850]	
	退職給付引当資産取崩収入	1,400,000	1,346,150	53,850	
	その他の活動収入計(7)	[1,400,000]	[1,346,150]	[53,850]	
	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	[18,705,000]	[18,704,750]	[250]	
	退職給付引当資産支出	1,705,000	1,704,750	250	
	人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	その他の活動支出計(8)	[18,705,000]	[18,704,750]	[250]	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	[△ 17,305,000]	[△ 17,358,600]	[53,600]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 294,000]	[1,746,311]	[△ 2,040,311]	
前期末支払資金残高(12)		16,839,175	16,839,175	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[16,545,175]	[18,585,486]	[△ 2,040,311]	

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	保育事業収益	[206,039,981]	[198,743,859]	[7,296,122]
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[130,000]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[206,169,981]	[198,873,859]	[7,296,122]
	人件費	[144,391,690]	[139,738,104]	[4,653,586]
	事業費	[16,854,317]	[16,106,358]	[747,959]
	事務費	[23,710,848]	[21,582,721]	[2,128,127]
	減価償却費	[16,436,820]	[16,086,081]	[350,739]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,163,236]	[△ 8,149,962]	[△ 13,274]
	サービス活動費用計(2)	[193,230,439]	[185,363,302]	[7,867,137]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[12,939,542]	[13,510,557]	[△ 571,015]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[47,611]	[13,497]	[34,114]
	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	[3,734,843]	[3,000,978]	[733,865]
	サービス活動外収益計(4)	[3,782,454]	[3,014,475]	[767,979]
	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	[1,784,705]	[1,532,310]	[252,395]
サービス活動外費用計(5)		[1,784,705]	[1,532,310]	[252,395]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[1,997,749]	[1,482,165]	[515,584]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[14,937,291]	[14,992,722]	[△ 55,431]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[422,000]	[△ 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)	[0]	[422,000]	[△ 422,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[3]	[0]	[3]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[422,000]	[△ 422,000]
特別費用計(9)		[3]	[422,000]	[△ 421,997]
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 3]	[0]	[△ 3]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[14,937,288]	[14,992,722]	[△ 55,434]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[147,919,014]	[151,526,292]	[△ 3,607,278]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[162,856,302]	[166,519,014]	[△ 3,662,712]
	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)	[17,000,000]	[18,600,000]	[△ 1,600,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		145,856,302	147,919,014	△ 2,062,712

ひばりキッズガーデン拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	[206,039,981]	[198,743,859]	[7,296,122]
	施設型給付費収益	178,609,586	178,209,870	399,716
	施設型給付費収益	173,625,476	167,885,780	5,739,696
	利用者負担金収益	4,984,110	10,324,090	△ 5,339,980
	利用者等利用料収益	5,936,570	5,381,290	555,280
	利用者等利用料収益(一般)	5,936,570	5,381,290	555,280
	その他の事業収益	21,493,825	15,152,699	6,341,126
	補助金事業収益(公費)	20,991,025	14,138,199	6,852,826
	補助金事業収益(一般)	473,400	995,050	△ 521,650
	施設等利用費収益	29,400	19,450	9,950
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[130,000]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[206,169,981]	[198,873,859]	[7,296,122]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[144,391,690]	[139,738,104]	[4,653,586]
	職員給料	73,434,649	63,420,296	10,014,353
	職員賞与	30,717,054	37,805,829	△ 7,088,775
	賞与引当金繰入	8,415,204	6,947,000	1,468,204
	非常勤職員給与	6,711,057	8,020,012	△ 1,308,955
	派遣職員費	4,466,407	4,206,081	260,326
	退職給付費用	4,180,968	2,860,800	1,320,168
	法定福利費	16,466,351	16,478,086	△ 11,735
	事業費	[16,854,317]	[16,106,358]	[747,959]
	給食費	7,272,675	7,521,035	△ 248,360
	保健衛生費	192,717	102,436	90,281
	保育材料費	1,665,339	1,903,811	△ 238,472
	水道光熱費	3,754,729	3,810,307	△ 55,578
	燃料費	1,480	1,770	△ 290
	消耗器具備品費	2,501,437	1,334,544	1,166,893
	保険料	435,920	497,200	△ 61,280
	賃借料	1,030,020	935,255	94,765
	事務費	[23,710,848]	[21,582,721]	[2,128,127]
	福利厚生費	575,107	1,035,020	△ 459,913
	研修研究費	2,704,156	131,350	2,572,806
	事務消耗品費	532,722	713,817	△ 181,095
	修繕費	604,565	99,000	505,565
	通信運搬費	216,587	170,053	46,534
	会議費	580,677	153,637	427,040
	広報費	155,300	22,000	133,300
	業務委託費	16,845,872	17,687,817	△ 841,945
	手数料	64,250	19,070	45,180
	土地・建物賃借料	704,700	704,700	0
	保守料	227,700	375,980	△ 148,280
	諸会費	193,085	235,405	△ 42,320
	雑費	306,127	234,872	71,255
	減価償却費	[16,436,820]	[16,086,081]	[350,739]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,163,236]	[△ 8,149,962]	[△ 13,274]
	サービス活動費用計(2)	[193,230,439]	[185,363,302]	[7,867,137]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[12,939,542]	[13,510,557]	[△ 571,015]
	受取利息配当金収益	[47,611]	[13,497]	[34,114]

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	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	[3,734,843]	[3,000,978]	[733,865]
	受入研修費収益	15,000	65,000	△ 50,000
	利用者等外給食収益	1,714,605	1,532,310	182,295
	雑収益	2,005,238	1,403,668	601,570
	サービス活動外収益計(4)	[3,782,454]	[3,014,475]	[767,979]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
特別増減の部	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,784,705]	[1,532,310]	[252,395]
	利用者等外給食費	1,714,605	1,532,310	182,295
	雑損失	70,100	0	70,100
	サービス活動外費用計(5)	[1,784,705]	[1,532,310]	[252,395]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,997,749]	[1,482,165]	[515,584]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[14,937,291]	[14,992,722]	[△ 55,431]
	施設整備等補助金収益	[0]	[422,000]	[△ 422,000]
	施設整備等補助金収益	0	422,000	△ 422,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減差額の部	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[422,000]	[△ 422,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[3]	[0]	[3]
	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[422,000]	[△ 422,000]
	特別費用計(9)	[3]	[422,000]	[△ 421,997]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 3]	[0]	[△ 3]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[14,937,288]	[14,992,722]	[△ 55,434]
	前期繰越活動増減差額(12)	[147,919,014]	[151,526,292]	[△ 3,607,278]
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[162,856,302]	[166,519,014]	[△ 3,662,712]
	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)	[17,000,000]	[18,600,000]	[△ 1,600,000]
	人件費積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
繰越活動増減差額の部	施設・設備整備積立金積立額	7,000,000	18,600,000	△ 11,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	145,856,302	147,919,014	△ 2,062,712

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	[32,846,322]	[36,818,416]	[△ 3,972,094]	流動負債	[26,406,040]	[30,656,241]	[△ 4,250,201]
現金預金	480,726	4,485,023	△ 4,004,297	事業未払金	10,871,244	16,263,134	△ 5,391,890
事業未収金	23,823,702	26,277,480	△ 2,453,778	1年以内返済予定設備			
未収補助金	8,541,894	6,055,913	2,485,981	資金借入金	3,730,000	3,730,000	0
固定資産	[480,315,317]	[477,154,522]	[3,160,795]	預り金	9,507	4,951	4,556
基本財産	[389,421,987]	[400,574,410]	[△ 11,152,423]	職員預り金	3,380,085	3,711,156	△ 331,071
土地	94,811,314	94,811,314	0	賞与引当金	8,415,204	6,947,000	1,468,204
建物	294,610,673	306,763,096	△ 11,152,423	固定負債	[74,816,400]	[78,151,550]	[△ 3,335,150]
その他の固定資産	[90,893,330]	[76,580,112]	[14,313,218]	設備資金借入金	57,520,000	61,250,000	△ 3,730,000
構築物	16,580,922	18,868,648	△ 2,287,726	退職給付引当金	17,296,400	16,901,550	394,850
器具及び備品	7,597,464	8,258,650	△ 661,186	負債の部合計	[101,222,440]	[108,807,791]	[△ 7,585,351]
権利	385,844	420,114	△ 34,270	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	16,691,100	16,394,700	296,400	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
人件費積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	[205,732,386]	[213,895,622]	[△ 8,163,236]
施設・設備整備積立資産	29,600,000	22,600,000	7,000,000	その他の積立金	[49,600,000]	[32,600,000]	[17,000,000]
差入保証金	18,000	18,000	0	人件費積立金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
その他の固定資産	20,000	20,000	0	施設・設備整備積立金	29,600,000	22,600,000	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	[145,856,302]	[147,919,014]	[△ 2,062,712]
				(うち当期活動増減差額)	14,937,288	14,992,722	△ 55,434
				純資産の部合計	[411,939,199]	[405,165,147]	[6,774,052]
資産の部合計	513,161,639	513,972,938	△ 811,299	負債及び純資産の部合計	513,161,639	513,972,938	△ 811,299

ひばりキッズガーデン拠点区分 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	[32,846,322]	[36,818,416]	[△ 3,972,094]	流動負債	[26,406,040]	[30,656,241]	[△ 4,250,201]
現金預金	480,726	4,485,023	△ 4,004,297	事業未払金	10,871,244	16,263,134	△ 5,391,890
事業未収金	23,823,702	26,277,480	△ 2,453,778	1年以内返済予定設備			
未収補助金	8,541,894	6,055,913	2,485,981	資金借入金	3,730,000	3,730,000	0
固定資産	[480,315,317]	[477,154,522]	[3,160,795]	預り金	9,507	4,951	4,556
基本財産	[389,421,987]	[400,674,410]	[△ 11,152,423]	職員預り金	3,380,085	3,711,156	△ 331,071
土地	94,811,314	94,811,314	0	賞与引当金	8,415,204	6,947,000	1,468,204
建物	294,610,673	305,763,096	△ 11,152,423	固定負債	[74,816,400]	[78,151,550]	[△ 3,335,150]
その他の固定資産	[90,893,330]	[76,580,112]	[14,313,218]	設備資金借入金	57,520,000	61,250,000	△ 3,730,000
構築物	16,580,922	18,868,648	△ 2,287,726	退職給付引当金	17,296,400	16,901,550	394,850
器具及び備品	7,597,464	8,258,650	△ 661,186	負債の部合計	[101,222,440]	[108,807,791]	[△ 7,585,351]
権利	385,844	420,114	△ 34,270	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	16,691,100	16,394,700	296,400	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
人件費積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	[205,732,386]	[213,895,622]	[△ 8,163,236]
施設・設備整備積立資 産	29,600,000	22,600,000	7,000,000	その他の積立金	[49,600,000]	[32,600,000]	[17,000,000]
差入保証金	18,000	18,000	0	人件費積立金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
その他の固定資産	20,000	20,000	0	施設・設備整備積立金	29,600,000	22,600,000	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	[145,856,302]	[147,919,014]	[△ 2,062,712]
				(うち当期活動増減差額)	14,937,288	14,992,722	△ 55,434
				純資産の部合計	[411,939,199]	[405,165,147]	[6,774,052]
資産の部合計	513,161,639	513,972,938	△ 811,299	負債及び純資産の部合計	513,161,639	513,972,938	△ 811,299

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

該当なし

2. 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－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－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－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－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－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。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 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。

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」

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
土地	94,811,314	0	0	94,811,314
建物	305,763,096	509,385	11,661,808	294,610,673
合計	400,574,410	509,385	11,661,808	389,421,987

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
(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）	330,405,265	35,794,592	294,610,673
構築物	24,795,580	8,214,658	16,580,922
器具及び備品	16,099,145	8,501,681	7,597,464
合計	371,299,990	52,510,931	318,789,059

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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