

# 決算報告書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 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	—	—	553,310
普通預金	常陽銀行泉町支店他	—	運転資金として	—	—	84,033,973
定期預金	常陽銀行泉町支店他	—	運転資金として	—	—	1,181
			小計			84,588,464
事業未収金		—	運営費差額他	—	—	40,042,491
未収補助金		—	茨城県医療機関・福祉施設等物価高騰対策支援金	—	—	466,676
貯蔵品		—	保育事業に係る貯蔵品	—	—	2,743,838
立替金		—	給与源泉所得税の還付金額他	—	—	16,574
前払費用		—	保育園総合保険他	—	—	3,006,358
仮払金		—	入職準備金	—	—	100,000
			流動資産合計			130,964,401
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ちやいるどはうす森のほいくん拠点) 水戸市笠原町2639-1他2筆		第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	—	—	18,909,016
建物	(ちやいるどはうす保育園拠点) 水戸市笠原町150 (ちやいるどはうす小さなおうち拠点) 水戸市笠原町511-1 (ちやいるどはうす森のほいくん拠点) 水戸市平須町2367-1	2007年度 2018年度 2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	64,385,941 55,710,933 193,781,744	53,423,353 11,560,012 60,013,324	10,962,588 44,150,921 133,768,420
			小計			188,881,929
			基本財産合計			207,790,945
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(ちやいるどはうす保育園拠点) 水戸市笠原町150 (ちやいるどはうす小さなおうち拠点) 水戸市笠原町511-1 (ちやいるどはうす森のほいくん拠点) 水戸市笠原町2367-1	2007年度 2018年度 2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	17,438,720 18,675,260 69,309,262	17,407,354 8,731,966 50,667,174	31,366 9,943,294 18,642,088
			小計			28,616,748
構築物	玄関アプローチ・門扉工事他40件	—	社会福祉事業用等に使用している	64,870,292	42,809,971	22,060,321
車輛運搬具	トヨタノア他2件		社会福祉事業用等に使用している	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	保健室ベッド他76件	—	社会福祉事業用等に使用している	36,237,068	31,524,328	4,712,740
権利	水道加入権	—	社会福祉事業用等に使用している	1,836,000	1,240,371	595,629
差入保証金	駐車場他敷金	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	10,400,000
長期前払費用	火災保険料	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	2,687,065
その他の固定資産	リサイクル預託金他1件	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	17,470
整備資金積立資産	定期預金常陽銀行泉町支店		将来における施設整備等に充てるために積み立てている定期預金	—	—	107,000,000
保険積立資産	大同生命他	—	役員保険積立金累計額	—	—	23,191,187
			その他の固定資産合計			199,281,163
			固定資産合計			407,072,108
			資産合計			538,036,509
<b>II 債負の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	4,436,340
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	10,716,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	保育補助者雇上費補助金	—		—	—	1,265,784
未払費用	3月分給与他	—		—	—	11,982,068
職員預り金	3月分所得税他	—		—	—	2,800,107
前受金	3月分保護者負担金	—		—	—	36,476
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	7,580,222
			流動負債合計			38,816,997
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	67,050,000
長期運営資金借入金	保育補助者雇上費補助金	—		—	—	3,797,352
			固定負債合計			70,847,352
			負債合計			109,664,349
			差引純資産			428,372,160

# 法人单位 計算書類

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 法人単位 資金収支計算書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 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	取入	0181 保育事業収入 0200 受取利息配当金収入 0201 その他の収入 事業活動収入計(1)	334,145,000 8,000 1,910,000 336,063,000	342,235,377 56,204 1,581,800 343,873,381	-8,090,377 -48,204 328,200 -7,810,381	
	支出	0129 人件費支出 0130 事業費支出 0131 事務費支出 0137 支払利息支出 0138 その他の支出 事業活動支出計(2)	206,313,000 28,545,000 69,102,000 870,000 1,600,000 306,430,000	197,175,931 24,861,598 58,954,388 829,421 1,339,400 283,160,738	9,137,069 3,683,402 10,147,612 40,579 260,600 23,269,262	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,633,000	60,712,643	-31,079,643	
施設整備等による収支	取入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出 0144 固定資産取得支出 0147 その他の施設整備等による支出 施設整備等支出計(5)	10,716,000 1,000,000 0 11,716,000	10,716,000 1,051,295 1,128,600 12,895,895	0 -51,295 -1,128,600 -1,179,895	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,716,000	-12,895,895	1,179,895	
その他の活動による収支	取入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出 0152 積立資産支出 その他の活動支出計(8)	0 9,800,000 9,800,000	1,265,784 20,244,360 21,510,144	-1,265,784 -10,444,360 -11,710,144	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,800,000	-21,510,144	11,710,144	
		予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,117,000	26,306,604	-18,189,604	
前期末支払資金残高(12)			84,069,088	84,069,088	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			92,186,088	110,375,692	-18,189,604	

# 法人単位 事業活動計算書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 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	0072 保育事業収益	342,235,377	308,207,307	34,028,070
		0089 経常経費寄附金収益	0	190,000	-190,000
		サービス活動収益計(1)	342,235,377	308,397,307	33,838,070
	費用	0015 人件費	195,937,529	171,555,204	24,382,325
		0016 事業費	24,852,198	23,404,393	1,447,805
		0017 事務費	58,391,612	63,370,757	-4,979,145
		0027 減価償却費	19,771,091	20,122,803	-351,712
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,740,068	-5,796,528	56,460
		サービス活動費用計(2)	293,212,362	272,656,629	20,555,733
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		49,023,015	35,740,678	13,282,337
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	56,204	7,796	48,408
		0098 その他のサービス活動外収益	1,581,800	2,037,315	-455,515
		サービス活動外収益計(4)	1,638,004	2,045,111	-407,107
	費用	0033 支払利息	829,421	993,935	-164,514
		0038 その他のサービス活動外費用	1,348,800	1,931,805	-583,005
		サービス活動外費用計(5)	2,178,221	2,925,740	-747,519
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-540,217	-880,629	340,412
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		48,482,798	34,860,049	13,622,749
	特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
		0042 固定資産売却損・処分損	2	0	2
		特別費用計(9)	2	0	2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	0	-2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		48,482,796	34,860,049	13,622,747	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		105,454,642	85,850,473	19,604,169
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		153,937,438	120,710,522	33,226,916
	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)		20,244,360	15,255,880	4,988,480
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,693,078	105,454,642	28,238,436

# 法人单位 貸借対照表

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

## 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
0001 流動資産	130,964,401	103,742,130	27,222,271	0006 流動負債	38,816,997	39,666,843	-849,846
1111 現金預金	84,588,464	65,490,006	19,098,458	2112 事業未払金	4,436,340	3,214,710	1,221,630
1131 事業未収金	40,042,491	22,723,896	17,318,595	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	10,716,000	0
1133 未収補助金	466,676	9,866,000	-9,399,324	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,265,784	1,265,784	0
1141 貯蔵品	2,743,838	3,091,442	-347,604	2131 未払費用	11,982,068	11,743,403	238,665
1161 立替金	16,574	47,939	-31,365	2132 預り金	0	10,000	-10,000
1163 前払費用	3,006,358	2,472,847	533,511	2133 職員預り金	2,800,107	3,889,162	-1,089,055
1181 仮払金	100,000	50,000	50,000	2141 前受金	36,476	9,160	27,316
0002 固定資産	407,072,108	404,383,281	2,688,827	2152 賞与引当金	7,580,222	8,818,624	-1,238,402
0003 基本財産	207,790,945	218,381,057	-10,590,112	0007 固定負債	70,847,352	82,829,136	-11,981,784
1211 土地	18,909,016	18,909,016	0	2311 設備資金借入金	67,050,000	77,766,000	-10,716,000
1212 建物	188,881,929	199,472,041	-10,590,112	2312 長期運営資金借入金	3,797,352	5,063,136	-1,265,784
0004 その他の固定資産	199,281,163	186,002,224	13,278,939	負債の部合計	109,664,349	122,495,979	-12,831,630
1312 建物	28,616,748	33,044,865	-4,428,117	純資産の部			
1313 構築物	22,060,321	25,264,690	-3,204,369	0009 基本金	70,000,000	70,000,000	0
1315 車輌運搬具	3	3	0	0010 国庫補助金等特別積立金	94,487,895	100,227,963	-5,740,068
1316 器具及び備品	4,712,740	5,086,928	-374,188	0011 その他の積立金	130,191,187	109,946,827	20,244,360
1321 権利	595,629	718,641	-123,012	3221 整備資金積立金	107,000,000	89,000,000	18,000,000
1333 差入保証金	10,400,000	10,400,000	0	3222 保険積立金	23,191,187	20,946,827	2,244,360
1334 長期前払費用	2,687,065	1,522,800	1,164,265	0012 次期繰越活動増減差額	133,693,078	105,454,642	28,238,436
1341 その他の固定資産	17,470	17,470	0	3312 (うち当期活動増減差額)	48,482,796	34,860,049	13,622,747
1344 整備資金積立資産	107,000,000	89,000,000	18,000,000	純資産の部合計	428,372,160	385,629,432	42,742,728
1345 保険積立資産	23,191,187	20,946,827	2,244,360	負債及び純資産の部合計	538,036,509	508,125,411	29,911,098
資産の部合計	538,036,509	508,125,411	29,911,098				

## 事業区分 計算書類

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 社会福祉事業区分 内訳書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 社会福祉事業区分 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		本部	支那	支那	支那	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	0181 保育事業収入	0	140,883,322	51,361,975	149,990,080	342,235,377	0 342,235,377
		0200 受取利息配当金収入	590	24,686	11,171	19,757	56,204	0 56,204
		0201 その他の収入	0	720,600	222,000	639,200	1,581,800	0 1,581,800
		事業活動収入計(1)	590	141,628,608	51,595,146	150,649,037	343,873,381	0 343,873,381
	支出	0129 人件費支出	2,313,276	77,827,173	24,796,216	92,239,266	197,175,931	0 197,175,931
		0130 事業費支出	0	9,899,349	1,613,419	13,348,830	24,861,598	0 24,861,598
		0131 事務費支出	45,100	23,737,412	10,720,362	24,451,514	58,954,388	0 58,954,388
		0137 支払利息支出	0	0	0	829,421	829,421	0 829,421
		0138 その他の支出	0	552,600	215,800	571,000	1,339,400	0 1,339,400
		事業活動支出計(2)	2,358,376	112,016,534	37,345,797	131,440,031	283,160,738	0 283,160,738
施設整備等による収支		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,357,786	29,612,074	14,249,349	19,209,006	60,712,643	0 60,712,643
	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0 0
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	10,716,000	10,716,000	0 10,716,000
		0144 固定資産取得支出	0	772,995	102,300	176,000	1,051,295	0 1,051,295
		0147 その他の施設整備等による支出	0	0	0	1,128,600	1,128,600	0 1,128,600
		施設整備等支出計(5)	0	772,995	102,300	12,020,600	12,895,895	0 12,895,895
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-772,995	-102,300	-12,020,600	-12,895,895	0 -12,895,895
	収入	0222 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0	0	0	2,000,000	-2,000,000 0
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	0	0	0	2,000,000	-2,000,000 0
	支	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	1,265,784	1,265,784	0 1,265,784
その他の活動による収支		0152 積立資産支出	0	20,244,360	0	0	20,244,360	0 20,244,360
		0160 拠点区分間繰入金支出	0	2,000,000	0	0	2,000,000	-2,000,000 0
		その他の活動支出計(8)	0	22,244,360	0	1,265,784	23,510,144	-2,000,000 21,510,144
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	-22,244,360	0	-1,265,784	-21,510,144	0 -21,510,144
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-357,786	6,594,719	14,147,049	5,922,622	26,306,604	0	26,306,604
前期末支払資金残高(11)		738,418	28,778,574	19,718,071	34,834,025	84,069,088	0	84,069,088
当期末支払資金残高(10)+(11)		380,632	35,373,293	33,865,120	40,756,647	110,375,692	0	110,375,692

## 社会福祉事業区分 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		本部	ちやいどほうす保育園	ちやいどほけんのゆくわん	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益	保育事業収益 サービス活動収益計(1)	0 0	140,883,322 51,361,975	149,990,080 149,990,080	342,235,377 342,235,377	0 0	342,235,377 342,235,377	
	費	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	2,313,276 0 45,100 0 0	79,007,546 9,899,349 23,536,353 4,122,320 0	24,635,789 1,607,219 13,345,630 24,285,958 4,224,056	195,937,529 24,852,198 58,391,612 19,771,091 -4,499,614	0 0 0 0 0	195,937,529 24,852,198 58,391,612 19,771,091 -5,740,068	
		サービス活動費用計(2)	2,358,376	116,565,568	39,750,811	134,537,607	293,212,362	0	293,212,362
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,358,376	24,317,754	11,611,164	15,452,473	49,023,015	0	49,023,015
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	590 0	24,686 720,600	11,171 222,000	19,757 639,200	56,204 1,581,800	0 0	56,204 1,581,800
	費	支払利息 その他のサービス活動外費用	0 0	0 552,600	0 222,000	829,421 574,200	829,421 1,348,800	0 0	829,421 1,348,800
		サービス活動外費用計(5)	0	552,600	222,000	1,403,621	2,178,221	0	2,178,221
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	590	192,686	11,171	-744,664	-540,217	0	-540,217
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,357,786	24,510,440	11,622,335	14,707,809	48,482,798	0	48,482,798
特 別 増 減 の 部	収益	拠点区分間繰入金収益 特別収益計(8)	2,000,000 2,000,000	0 0	0 0	0 0	2,000,000 2,000,000	-2,000,000 -2,000,000	0 0
	費	固定資産売却損・処分損 拠点区分間繰入金費用	0 0	0 2,000,000	1 0	1 0	2 2,000,000	0 -2,000,000	2 0
		特別費用計(9)	0	2,000,000	1	1	2,000,002	-2,000,000	2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	-2,000,000	-1	-1	-2	0	-2
継 越 活 動 増 減 差 額 の 部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-357,786	22,510,440	11,622,334	14,707,808	48,482,796	0	48,482,796
		前期繰越活動増減差額(12)	738,418	-19,636,641	58,555,964	65,796,901	105,454,642	0	105,454,642
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	380,632	2,873,799	70,178,298	80,504,709	153,937,438	0	153,937,438
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	20,244,360	0	0	20,244,360	0	20,244,360
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	380,632	-17,370,561	70,178,298	80,504,709	133,693,078	0	133,693,078

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

**社会福祉事業区分 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	本部	ちやいどはうす保育園	ちやいどはうす小なおうち	ちやいどはうすのいくえん	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	1,135,255	42,717,006	36,275,186	50,836,954	130,964,401	0	130,964,401
1111 現金預金	1,135,255	22,089,824	31,834,877	29,528,508	84,588,464	0	84,588,464
1131 事業未収金	0	19,364,200	3,819,304	16,858,987	40,042,491	0	40,042,491
1133 未収補助金	0	179,840	52,129	234,707	466,676	0	466,676
1141 貯蔵品	0	578,396	8,294	2,157,148	2,743,838	0	2,743,838
1161 立替金	0	0	16,574	0	16,574	0	16,574
1163 前払費用	0	504,746	544,008	1,957,604	3,006,358	0	3,006,358
1181 仮払金	0	0	0	100,000	0	0	100,000
0002 固定資産	0	128,521,585	58,979,806	219,570,717	407,072,108	0	407,072,108
0003 基本財産	0	10,962,588	44,150,921	152,677,436	207,790,945	0	207,790,945
1211 土地	0	0	0	18,909,016	18,909,016	0	18,909,016
1212 建物	0	10,962,588	44,150,921	133,768,420	188,881,929	0	188,881,929
0004 その他の固定資産	0	117,558,997	14,828,885	66,893,281	199,281,163	0	199,281,163
1312 建物	0	31,366	9,943,294	18,642,088	28,616,748	0	28,616,748
1313 構築物	0	2,982,952	3,345,917	15,731,452	22,060,321	0	22,060,321
1315 車輌運搬具	0	3	0	0	3	0	3
1316 器具及び備品	0	1,865,540	684,610	2,162,590	4,712,740	0	4,712,740
1321 権利	0	0	0	595,629	595,629	0	595,629
1333 差入保証金	0	5,000,000	400,000	5,000,000	10,400,000	0	10,400,000
1334 長期前払費用	0	470,479	455,064	1,761,522	2,687,065	0	2,687,065
1341 その他の固定資産	0	17,470	0	0	17,470	0	17,470
1344 整備資金積立資産	0	84,000,000	0	23,000,000	107,000,000	0	107,000,000
1345 保険積立資産	0	23,191,187	0	0	23,191,187	0	23,191,187
資産の部合計	1,135,255	171,238,591	95,254,992	270,407,671	538,036,509	0	538,036,509
0006 流動負債	754,623	11,417,965	2,529,638	24,114,771	38,816,997	0	38,816,997
2112 事業未払金	727,478	1,926,172	272,242	1,510,448	4,436,340	0	4,436,340
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	10,716,000	10,716,000	0	10,716,000
2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	1,265,784	1,265,784	0	1,265,784
2131 未払費用	0	4,255,125	1,679,887	6,047,056	11,982,068	0	11,982,068
2133 職員預り金	27,145	952,870	213,929	1,606,163	2,800,107	0	2,800,107
2141 前受金	0	0	0	36,476	36,476	0	36,476
2152 賞与引当金	0	4,283,798	363,580	2,932,844	7,580,222	0	7,580,222
0007 固定負債	0	0	0	70,847,352	70,847,352	0	70,847,352
2311 設備資金借入金	0	0	0	67,050,000	67,050,000	0	67,050,000
2312 長期運営資金借入金	0	0	0	3,797,352	3,797,352	0	3,797,352
負債の部合計	754,623	11,417,965	2,529,638	94,962,123	109,664,349	0	109,664,349
0009 基本金	0	70,000,000	0	0	70,000,000	0	70,000,000
0010 國庫補助金等特別積立金	0	0	22,547,056	71,940,839	94,487,895	0	94,487,895
0011 その他の積立金	0	107,191,187	0	23,000,000	130,191,187	0	130,191,187
3221 整備資金積立金	0	84,000,000	0	23,000,000	107,000,000	0	107,000,000
3222 保険積立金	0	23,191,187	0	0	23,191,187	0	23,191,187
0012 次期繰越活動増減差額	380,632	-17,370,561	70,178,298	80,504,709	133,693,078	0	133,693,078
3312 (うち当期活動増減差額)	-357,786	22,510,440	11,622,334	14,707,808	48,482,796	0	48,482,796
純資産の部合計	380,632	159,820,626	92,725,354	175,445,548	428,372,160	0	428,372,160
負債及び純資産の部合計	1,135,255	171,238,591	95,254,992	270,407,671	538,036,509	0	538,036,509

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金—翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 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。

なお、当法人の事業区分は、社会福祉事業区分のみであるため会計基準省令第7条の2第2項第1号の規定に基づき、事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）の作成を省略している。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

- (2) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- (3) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

イ ちやいるどはうす保育園拠点区分（社会福祉事業）

「ちやいるどはうす保育園」

ウ ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分（社会福祉事業）

「ちやいるどはうす小さなおうち」

エ ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分（社会福祉事業）

「ちやいるどはうす森のほいくえん」

### 5. 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	18,909,016	0	0	18,909,016
建物	199,472,041	0	10,590,112	188,881,929
合 計	218,381,057	0	10,590,112	207,790,945

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	18,909,016円
建物（基本財産）	133,768,420円
計	152,677,436円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	77,766,000円
計	77,766,000円

### 8. 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
建物（基本財産）	313,878,618	124,996,689	188,881,929
建物	105,423,242	76,806,494	28,616,748
構築物	64,870,292	42,809,971	22,060,321
車輛運搬具	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	36,237,068	31,524,328	4,712,740
合 計	525,679,560	281,407,819	244,271,741

9. 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
事業未収金	40,042,491	0	40,042,491
立替金	16,574	0	16,574
合 計	40,059,065	0	40,059,065

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

15. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。  
(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	1,333,718	806,607
上記以外の前払費用	1,672,640	1,666,240
貸借対照表価額	3,006,358	2,472,847

# 拠 点 区 分 計 算 書 類

## (社会福祉事業区分)

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

拠 点 区 分 計 算 書 類  
(社会福祉事業区分)  
本 部

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 本部拠点区分 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)
事業活動による収支	収入	0200 受取利息配当金収入	1,000	590	410
		事業活動収入計(1)	1,000	590	410
	支出	0129 人件費支出 7111 役員報酬支出	1,000,000 1,000,000	2,313,276 2,313,276	-1,313,276 -1,313,276
		0131 事務費支出 7325 手数料支出	130,000 100,000	45,100 1,100	84,900 98,900
		7335 雑支出	30,000	44,000	-14,000
		事業活動支出計(2)	1,130,000	2,358,376	-1,228,376
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,129,000	-2,357,786	1,228,786
	施設整備等による収支				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収支	収入	0222 拠点区分間繰入金収入 8882 拠点区分間繰入金収入	2,000,000 2,000,000	2,000,000 2,000,000	0 0
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000	0
	支出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	2,000,000	0
	予備費支出(10)		0 0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		871,000	-357,786	1,228,786
	前期末支払資金残高(12)		738,418	738,418	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)		1,609,418	380,632	1,228,786

## 本部拠点区分 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)
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
		0015 人件費 4111 役員報酬	2,313,276 2,313,276	126,020 126,020	2,187,256 2,187,256
	費 用	0017 事務費 4325 手数料 4335 雑費	45,100 1,100 44,000	55,642 38,830 16,812	-10,542 -37,730 27,188
		サービス活動費用計(2)	2,358,376	181,662	2,176,714
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,358,376	-181,662	-2,176,714
	収 益	0093 受取利息配当金収益	590	7	583
		サービス活動外収益計(4)	590	7	583
	費 用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	590	7	583
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,357,786	-181,655	-2,176,131
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益 5962 拠点区分間繰入金収益	2,000,000 2,000,000	500,000 500,000	1,500,000 1,500,000
		特別収益計(8)	2,000,000	500,000	1,500,000
		費用			
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	500,000	1,500,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-357,786	318,345	-676,131
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	738,418	420,073	318,345
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	380,632	738,418	-357,786
		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)	380,632	738,418	-357,786

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 本部拠点区分 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
0001 流動資産	1,135,255	760,458	374,797	0006 流動負債	754,623	22,040	732,583
1111 現金預金	1,135,255	760,458	374,797	2112 事業未払金	727,478	0	727,478
				2133 職員預り金	27,145	22,040	5,105
				負債の部合計	754,623	22,040	732,583
純資産の部							
				0012 次期繰越活動増減差額	380,632	738,418	-357,786
				3312 (うち当期活動増減差額)	-357,786	318,345	-676,131
				純資産の部合計	380,632	738,418	-357,786
資産の部合計	1,135,255	760,458	374,797	負債及び純資産の部合計	1,135,255	760,458	374,797

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知)26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成を省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 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

該当なし

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

## 10. 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

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. 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

拠 点 区 分 計 算 書 類  
(社会福祉事業区分)  
ちやいるどはうす保育園

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## ちやいるどはうす保育園拠点区分 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)
事 業 活 動 に よ る 取 引 支 出	収 入	0181 保育事業収入	136,090,000	140,883,322	-4,793,322
		8309 委託費収入	115,400,000	123,852,540	-8,452,540
		0269 利用者等利用料収入	8,120,000	8,058,742	61,258
		8315 利用者等利用料収入(一般)	8,120,000	8,058,742	61,258
		0182 その他の事業収入	12,570,000	8,972,040	3,597,960
		8321 補助金事業収入(公費)	4,000,000	299,840	3,700,160
		8324 補助金事業収入(一般)	70,000	33,200	36,800
		8322 受託事業収入(公費)	8,500,000	8,639,000	-139,000
		0200 受取利息配当金収入	5,000	24,686	-19,686
		0201 その他の収入	900,000	720,600	179,400
		8612 利用者等外給食費収入	600,000	558,400	41,600
		8613 雑収入	300,000	162,200	137,800
	事業活動収入計(1)		136,995,000	141,628,608	-4,633,608
事 業 活 動 に よ る 取 引 支 出	支 出	0129 人件費支出	82,551,000	77,827,173	4,723,827
		7112 職員給料支出	59,761,000	57,097,087	2,663,913
		7113 職員賞与支出	10,440,000	9,747,187	692,813
		7115 派遣職員費支出	3,550,000	3,520,495	29,505
		7116 退職給付支出	500,000	409,500	90,500
		7117 法定福利費支出	8,300,000	7,052,904	1,247,096
		0130 事業費支出	11,950,000	9,899,349	2,050,651
		7211 給食費支出	4,000,000	2,909,879	1,090,121
		7215 保健衛生費支出	550,000	300,242	249,758
		7217 被服費支出	20,000	2,519	17,481
		7221 保育材料費支出	4,500,000	4,271,133	228,867
		7225 消耗器具備品費支出	1,100,000	725,903	374,097
		7226 保険料支出	380,000	320,505	59,495
		7227 貸借料支出	100,000	79,200	20,800
		7232 車輌費支出	1,300,000	1,289,968	10,032
		0131 事務費支出	26,620,000	23,737,412	2,882,588
		7311 福利厚生費支出	1,300,000	1,431,143	-131,143
		7312 職員被服費支出	240,000	263,812	-23,812
		7313 旅費交通費支出	3,700,000	3,337,658	362,342
		7314 研修研究費支出	1,920,000	1,753,656	166,344
		7315 事務消耗品費支出	470,000	378,046	91,954
		7316 印刷製本費支出	400,000	259,517	140,483
		7317 水道光熱費支出	2,000,000	1,899,243	100,757
		7318 燃料費支出	20,000	0	20,000
		7319 修繕費支出	750,000	414,219	335,781
		7321 通信運搬費支出	1,500,000	1,300,864	199,136
		7322 会議費支出	550,000	298,646	251,354
		7324 業務委託費支出	3,000,000	2,505,139	494,861
		7325 手数料支出	2,000,000	1,503,411	496,589
		7326 保険料支出	1,400,000	1,220,900	179,100
		7327 貸借料支出	420,000	373,150	46,850
		7328 土地・建物賃借料支出	5,800,000	5,759,664	40,336
		7331 保守料支出	250,000	281,050	-31,050
		7335 雑支出	900,000	757,294	142,706
		0138 その他の支出	600,000	552,600	47,400
		7451 利用者等外給食費支出	600,000	552,600	47,400
	事業活動支出計(2)		121,721,000	112,016,534	9,704,466
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,274,000	29,612,074	-14,338,074
施 設 整 備 等	収 入	施設整備等収入計(4)		0	0
		0144 固定資産取得支出	1,000,000	772,995	227,005
	支	7524 器具及び備品取得支出	1,000,000	772,995	227,005

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**ちやいるどはうす保育園拠点区分 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)
による 収 支	出				
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	772,995	227,005
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,000,000	-772,995	-227,005
その他の活動による 収支	支 出	0152 積立資産支出 7642 整備資金積立資産支出 7643 保険積立資産支出 0160 拠点区分間繰入金支出 7672 拠点区分間繰入金支出	9,800,000 7,500,000 2,300,000 4,000,000 4,000,000	20,244,360 18,000,000 2,244,360 2,000,000 2,000,000	-10,444,360 -10,500,000 55,640 2,000,000 2,000,000
		その他の活動支出計(8)	13,800,000	22,244,360	-8,444,360
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,800,000	-22,244,360	8,444,360
		予備費支出(10)	0 0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	474,000	6,594,719	-6,120,719
		前期末支払資金残高(12)	28,778,574	28,778,574	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	29,252,574	35,373,293	-6,120,719

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**ちやいるどはうす保育園拠点区分 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	0072 保育事業収益	140,883,322	124,890,768	15,992,554
	5309 委託費収益	123,852,540	104,449,240	19,403,300
	0264 利用者等利用料収益	8,058,742	7,786,128	272,614
	5315 利用者等利用料収益(一般)	8,058,742	7,786,128	272,614
	0073 その他の事業収益	8,972,040	12,655,400	-3,683,360
	5321 補助金事業収益(公費)	299,840	4,206,000	-3,906,160
	5324 補助金事業収益(一般)	33,200	51,400	-18,200
	5322 受託事業収益(公費)	8,639,000	8,398,000	241,000
	0089 経常経費寄附金収益	0	30,000	-30,000
	サービス活動収益計(1)	140,883,322	124,920,768	15,962,554
サービス活動費用	0015 人件費	79,007,546	66,672,553	12,334,993
	4112 職員給料	57,097,087	54,789,789	2,307,298
	4113 職員賞与	6,643,762	1,222,067	5,421,695
	4114 賞与引当金繰入	4,283,798	3,103,425	1,180,373
	4116 派遣職員費	3,520,495	81,070	3,439,425
	4117 退職給付費用	409,500	445,000	-35,500
	4118 法定福利費	7,052,904	7,031,202	21,702
	0016 事業費	9,899,349	9,686,007	213,342
	4211 給食費	2,909,879	2,398,327	511,552
	4215 保健衛生費	300,242	383,284	-83,042
	4217 被服費	2,519	0	2,519
	4221 保育材料費	4,271,133	4,099,802	171,331
	4225 消耗器具備品費	725,903	1,119,999	-394,096
	4226 保険料	320,505	320,140	365
	4227 貸借料	79,200	79,200	0
	4232 車輌費	1,289,968	1,285,255	4,713
	0017 事務費	23,536,353	31,265,760	-7,729,407
	4311 福利厚生費	1,431,143	1,213,831	217,312
	4312 職員被服費	263,812	115,886	147,926
	4313 旅費交通費	3,337,658	2,309,350	1,028,308
	4314 研修研究費	1,753,656	1,152,360	601,296
	4315 事務消耗品費	378,046	348,094	29,952
	4316 印刷製本費	259,517	252,356	7,161
	4317 水道光熱費	1,899,243	1,748,332	150,911
	4319 修繕費	414,219	9,257,742	-8,843,523
	4321 通信運搬費	1,300,864	1,299,381	1,483
	4322 会議費	298,646	524,178	-225,532
	4324 業務委託費	2,505,139	2,914,247	-409,108
の用部	4325 手数料	1,503,136	1,877,242	-374,106
	4326 保険料	1,019,841	958,516	61,325
	4327 貸借料	373,150	417,986	-44,836
	4328 土地・建物貸借料	5,759,664	5,759,664	0
	4331 保守料	281,050	203,280	77,770
	4335 雑費	757,569	913,315	-155,746
	0027 減価償却費	4,122,320	3,893,527	228,793
	4451 減価償却費	4,122,320	3,893,527	228,793
	サービス活動費用計(2)	116,565,568	111,517,847	5,047,721
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,317,754	13,402,921	10,914,833
サービス活動外費用	0093 受取利息配当金収益	24,686	1,058	23,628
	0098 その他のサービス活動外収益	720,600	667,500	53,100
	5872 利用者等外給食収益	558,400	577,200	-18,800
	5874 雑収益	162,200	90,300	71,900
	サービス活動外収益計(4)	745,286	668,558	76,728
サ   ビ	0038 その他のサービス活動外費用	552,600	591,877	-39,277
	4841 利用者等外給食費	552,600	577,200	-24,600

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**ちやいるどはうす保育園拠点区分 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)	
増 減 の 部	用	4843 雜損失	0	14,677	-14,677	
		サービス活動外費用計(5)	552,600	591,877	-39,277	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,686	76,681	116,005	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			24,510,440	13,479,602	11,030,838	
特別 増 減 の 部	収 益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	7,500,000	-5,500,000	
		特別費用計(9)	2,000,000	7,500,000	-5,500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-2,000,000	-7,500,000	5,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			22,510,440	5,979,602	16,530,838	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-19,636,641	-15,360,363	-4,276,278	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,873,799	-9,380,761	12,254,560	
	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)		20,244,360	10,255,880	9,988,480	
	6321 整備資金積立金積立額		18,000,000	8,000,000	10,000,000	
	6322 保険積立金積立額		2,244,360	2,255,880	-11,520	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-17,370,561	-19,636,641	2,266,080	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## ちやいるどはうす保育園拠点区分 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
0001 流動資産	42,717,006	36,486,977	6,230,029	0006 流動負債	11,417,965	10,681,754	736,211
1111 現金預金	22,089,824	19,431,494	2,658,330	2112 事業未払金	1,926,172	1,538,266	387,906
1131 事業未収金	19,364,200	12,391,159	6,973,041	2131 未払費用	4,255,125	4,555,091	-299,966
1133 未収補助金	179,840	3,473,000	-3,293,160	2133 職員預り金	952,870	1,484,972	-532,102
1141 廉藏品	578,396	768,850	-190,454	2152 賞与引当金	4,283,798	3,103,425	1,180,373
1163 前払費用	504,746	422,474	82,272	負債の部合計	11,417,965	10,681,754	736,211
0002 固定資産	128,521,585	111,504,963	17,016,622	純資産の部			
0003 基本財産	10,962,588	13,924,341	-2,961,753	0009 基本金	70,000,000	70,000,000	0
1212 建物	10,962,588	13,924,341	-2,961,753	0011 その他の積立金	107,191,187	86,946,827	20,244,360
0004 その他の固定資産	117,558,997	97,580,622	19,978,375	3221 整備資金積立金	84,000,000	66,000,000	18,000,000
1312 建物	31,366	147,524	-116,158	3222 保険積立金	23,191,187	20,946,827	2,244,360
1313 構築物	2,982,952	3,264,974	-282,022	0012 次期繰越活動増減差額	-17,370,561	-19,636,641	2,266,080
1315 車輌運搬具	3	3	0	3312 (うち当期活動増減差額)	22,510,440	5,979,602	16,530,838
1316 器具及び備品	1,865,540	1,854,932	10,608				
1333 差入保証金	5,000,000	5,000,000	0				
1334 長期前払費用	470,479	348,892	121,587				
1341 その他の固定資産	17,470	17,470	0				
1344 整備資金積立資産	84,000,000	66,000,000	18,000,000				
1345 保険積立資産	23,191,187	20,946,827	2,244,360				
資産の部合計	171,238,591	147,991,940	23,246,651	純資産の部合計	159,820,626	137,310,186	22,510,440
				負債及び純資産の部合計	171,238,591	147,991,940	23,246,651

## 計算書類に対する注記（ちやいるどはうす保育園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金—翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいるどはうす保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）の作成を省略している。

### 5. 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
建物	13,924,341	0	2,961,753	10,962,588
合 計	13,924,341	0	2,961,753	10,962,588

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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
建物（基本財産）	64,385,941	53,423,353	10,962,588
建物	17,438,720	17,407,354	31,366
構築物	13,744,000	10,761,048	2,982,952
車両運搬具	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	12,065,005	10,199,465	1,865,540
合 計	112,904,006	97,061,557	15,842,449

### 9. 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
事業未収金	19,364,200	0	19,364,200
合 計	19,364,200	0	19,364,200

### 10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。  
(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	209,546	130,074
上記以外の前払費用	295,200	292,400
貸借対照表価額	504,746	422,474

拠 点 区 分 計 算 書 類  
(社会福祉事業区分)  
ちやいるどはうす小さなおうち

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分 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)
事 業 活 動 に よ る 取 扱 に よ る 取 扱	収 入	0181 保育事業収入	49,890,000	51,361,975	-1,471,975
		0267 地域型保育給付費収入	48,200,000	50,556,580	-2,356,580
		8305 地域型保育給付費収入	41,500,000	45,432,580	-3,932,580
		8306 利用者負担金収入	6,700,000	5,124,000	1,576,000
		0269 利用者等利用料収入	870,000	753,266	116,734
		8315 利用者等利用料収入(一般)	870,000	753,266	116,734
		0182 その他の事業収入	820,000	52,129	767,871
		8321 補助金事業収入(公費)	800,000	52,129	747,871
		8324 補助金事業収入(一般)	20,000	0	20,000
		0200 受取利息配当金収入	1,000	11,171	-10,171
	事業活動収入計(1)	0201 その他の収入	300,000	222,000	78,000
		8612 利用者等外給食費収入	300,000	222,000	78,000
	事業活動収入計(1)		50,191,000	51,595,146	-1,404,146
	事業活動支出	0129 人件費支出	29,550,000	24,796,216	4,753,784
		7112 職員給料支出	21,500,000	19,346,150	2,153,850
		7113 職員賞与支出	1,400,000	598,449	801,551
		7115 派遣職員費支出	3,500,000	2,392,896	1,107,104
		7116 退職給付支出	150,000	136,500	13,500
		7117 法定福利費支出	3,000,000	2,322,221	677,779
		0130 事業費支出	2,775,000	1,613,419	1,161,581
		7211 給食費支出	1,000,000	675,800	324,200
		7215 保健衛生費支出	200,000	110,877	89,123
		7221 保育材料費支出	1,300,000	732,168	567,832
		7225 消耗器具備品費支出	180,000	21,309	158,691
		7226 保険料支出	80,000	73,265	6,735
		7232 車輌費支出	15,000	0	15,000
		0131 事務費支出	13,435,000	10,720,362	2,714,638
		7311 福利厚生費支出	295,000	125,800	169,200
		7313 旅費交通費支出	650,000	440,384	209,616
		7314 研修研究費支出	230,000	140,000	90,000
		7315 事務消耗品費支出	100,000	0	100,000
		7316 印刷製本費支出	200,000	128,785	71,215
		7317 水道光熱費支出	850,000	738,461	111,539
		7319 修繕費支出	50,000	9,702	40,298
		7321 通信運搬費支出	600,000	591,124	8,876
		7322 会議費支出	10,000	0	10,000
		7324 業務委託費支出	900,000	616,000	284,000
		7325 手数料支出	1,500,000	1,000,439	499,561
		7326 保険料支出	530,000	425,970	104,030
		7327 貸借料支出	550,000	360,847	189,153
		7328 土地・建物賃借料支出	6,720,000	6,000,000	720,000
		7331 保守料支出	100,000	52,800	47,200
		7335 雑支出	150,000	90,050	59,950
		0137 支払利息支出	70,000	0	70,000
		0138 その他の支出	300,000	215,800	84,200
		7451 利用者等外給食費支出	300,000	215,800	84,200
	事業活動支出計(2)		46,130,000	37,345,797	8,784,203
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,061,000	14,249,349	-10,188,349
施設整備等による	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支 出	0144 固定資産取得支出	0	102,300	-102,300
		7524 器具及び備品取得支出	0	102,300	-102,300

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分 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)
収支	施設整備等支出計(5)	0	102,300	-102,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-102,300	102,300
その他の活動による収支	0222 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0	2,000,000
	8882 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0	2,000,000
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	0	2,000,000
その他の活動による収支	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	0	2,000,000
予備費支出(10)		0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,061,000	14,147,049	-8,086,049
前期末支払資金残高(12)		19,718,071	19,718,071	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,779,071	33,865,120	-8,086,049

## 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分 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)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0072 保育事業収益	51,361,975	44,794,844	6,567,131
	0262 地域型保育給付費収益	50,556,580	42,957,910	7,598,670
	5305 地域型保育給付費収益	45,432,580	36,615,410	8,817,170
	5306 利用者負担金収益	5,124,000	6,342,500	-1,218,500
	0264 利用者等利用料収益	753,266	910,934	-157,668
	5315 利用者等利用料収益 (一般)	753,266	910,934	-157,668
	0073 その他の事業収益	52,129	926,000	-873,871
	5321 補助金事業収益(公費)	52,129	926,000	-873,871
	サービス活動収益計(1)	51,361,975	44,794,844	6,567,131
	0015 人件費	24,635,789	22,161,213	2,474,576
サ ー ビ ス 活 動 費 用 部	4112 職員給料	19,346,150	17,545,981	1,800,169
	4113 職員賞与	74,442	345,856	-271,414
	4114 賞与引当金繰入	363,580	524,007	-160,427
	4116 派遣職員費	2,392,896	878,460	1,514,436
	4117 退職給付費用	136,500	133,500	3,000
	4118 法定福利費	2,322,221	2,733,409	-411,188
	0016 事業費	1,607,219	1,640,393	-33,174
	4211 給食費	669,600	649,700	19,900
	4215 保健衛生費	110,877	118,151	-7,274
	4221 保育材料費	732,168	772,833	-40,665
	4225 消耗器具備品費	21,309	16,339	4,970
	4226 保険料	73,265	68,370	4,895
	4232 車輌費	0	15,000	-15,000
	0017 事務費	10,524,201	9,841,854	682,347
	4311 福利厚生費	125,800	166,784	-40,984
	4313 旅費交通費	440,384	418,225	22,159
	4314 研修研究費	140,000	98,000	42,000
	4315 事務消耗品費	0	2,225	-2,225
	4316 印刷製本費	128,785	187,025	-58,240
	4317 水道光熱費	738,461	689,251	49,210
	4319 修繕費	9,702	39,240	-29,538
	4321 通信運搬費	591,124	523,085	68,039
	4322 会議費	0	8,450	-8,450
	4324 業務委託費	616,000	816,975	-200,975
	4325 手数料	1,000,439	291,479	708,960
	4326 保険料	229,809	149,991	79,818
	4327 貸借料	360,847	502,680	-141,833
	4328 土地・建物賃借料	6,000,000	5,816,000	184,000
	4331 保守料	52,800	52,800	0
	4335 雑費	90,050	79,644	10,406
	0027 減価償却費	4,224,056	4,258,224	-34,168
	4451 減価償却費	4,224,056	4,258,224	-34,168
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,240,454	-1,240,454	0
	サービス活動費用計(2)	39,750,811	36,661,230	3,089,581
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,611,164	8,133,614	3,477,550
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 用	0093 受取利息配当金収益	11,171	6,237	4,934
	0098 その他のサービス活動外収益	222,000	355,220	-133,220
	5872 利用者等外給食収益	222,000	177,900	44,100
	5874 雑収益	0	177,320	-177,320
	サービス活動外収益計(4)	233,171	361,457	-128,286
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 用	0033 支払利息	0	75,118	-75,118
	4811 支払利息	0	75,118	-75,118
	0038 その他のサービス活動外費用	222,000	178,438	43,562
	4841 利用者等外給食費	222,000	177,900	44,100
	4843 雑損失	0	538	-538

## ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分 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)
部	サービス活動外費用計(5)	222,000	253,556	-31,556
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,171	107,901	-96,730
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,622,335	8,241,515	3,380,820
特別 増 減 の 部	0106 拠点区分間繰入金収益	0	7,000,000	-7,000,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	0	7,000,000	-7,000,000
	特別収益計(8)	0	7,000,000	-7,000,000
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	7,000,000	-7,000,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,622,334	15,241,515	-3,619,181
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	58,555,964	43,314,449	15,241,515
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,178,298	58,555,964	11,622,334
	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)	70,178,298	58,555,964	11,622,334

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分 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	
0001 流動資産	36,275,186	22,584,282	13,690,904	0006 流動負債	2,529,638	3,231,404	-701,766	
1111 現金預金	31,834,877	20,315,902	11,518,975	2112 事業未払金	272,242	501,318	-229,076	
1131 事業未収金	3,819,304	958,147	2,861,157	2131 未払費用	1,679,887	1,767,385	-87,498	
1133 未収補助金	52,129	746,000	-693,871	2133 職員預り金	213,929	438,694	-224,765	
1141 廉藏品	8,294	7,480	814	2152 賞与引当金	363,580	524,007	-160,427	
1161 立替金	16,574	47,939	-31,365	負債の部合計	2,529,638	3,231,404	-701,766	
1163 前払費用	544,008	458,814	85,194		純資産の部			
1181 仮払金	0	50,000	-50,000		0010 国庫補助金等特別積立金	22,547,056	23,787,510	-1,240,454
0002 固定資産	58,979,806	62,990,596	-4,010,790		0012 次期繰越活動増減差額	70,178,298	58,555,964	11,622,334
0003 基本財産	44,150,921	45,822,248	-1,671,327		3312 (うち当期活動増減差額)	11,622,334	15,241,515	-3,619,181
1212 建物	44,150,921	45,822,248	-1,671,327					
0004 その他の固定資産	14,828,885	17,168,348	-2,339,463					
1312 建物	9,943,294	11,216,286	-1,272,992					
1313 構築物	3,345,917	4,389,001	-1,043,084					
1316 器具及び備品	684,610	818,964	-134,354					
1333 差入保証金	400,000	400,000	0					
1334 長期前払費用	455,064	344,097	110,967					
資産の部合計	95,254,992	85,574,878	9,680,114		純資産の部合計	92,725,354	82,343,474	10,381,880
					負債及び純資産の部合計	95,254,992	85,574,878	9,680,114

## 計算書類に対する注記（ちやいるどはうす小さなおうち拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金—翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいるどはうす小さなおうち拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））の作成を省略している。

### 5. 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
建物	45,822,248	0	1,671,327	44,150,921
合 計	45,822,248	0	1,671,327	44,150,921

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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
建物（基本財産）	55,710,933	11,560,012	44,150,921
建物	18,675,260	8,731,966	9,943,294
構築物	10,333,298	6,987,381	3,345,917
器具及び備品	3,189,881	2,505,271	684,610
合 計	87,909,372	29,784,630	58,124,742

### 9. 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 当期末残高	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,819,304	0	3,819,304
立替金	16,574	0	16,574
合 計	3,835,878	0	3,835,878

### 10. 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

### 11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。  
(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	244,008	158,814
上記以外の前払費用	300,000	300,000
貸借対照表価額	544,008	458,814

拠 点 区 分 計 算 書 類  
(社会福祉事業区分)  
ちやいるどはうす森のほいくえん

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分 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)
事業活動にによる収支	収入	0181 保育事業収入	148,165,000	149,990,080	-1,825,080
		8309 委託費収入	132,100,000	139,721,080	-7,621,080
		0269 利用者等利用料収入	9,700,000	9,782,293	-82,293
		8315 利用者等利用料収入（一般）	9,700,000	9,782,293	-82,293
		0182 その他の事業収入	6,365,000	486,707	5,878,293
		8321 補助金事業収入(公費)	6,000,000	234,707	5,765,293
		8324 補助金事業収入(一般)	365,000	252,000	113,000
		0200 受取利息配当金収入	1,000	19,757	-18,757
		0201 その他の収入	710,000	639,200	70,800
		8612 利用者等外給食費収入	700,000	574,200	125,800
		8613 雑収入	10,000	65,000	-55,000
	事業活動収入計(1)		148,876,000	150,649,037	-1,773,037
	支出	0129 人件費支出	93,212,000	92,239,266	972,734
		7112 職員給料支出	74,000,000	72,639,120	1,360,880
		7113 職員賞与支出	7,662,000	5,524,312	2,137,688
		7115 派遣職員費支出	0	3,609,195	-3,609,195
		7116 退職給付支出	550,000	409,500	140,500
		7117 法定福利費支出	11,000,000	10,057,139	942,861
		0130 事業費支出	13,820,000	13,348,830	471,170
		7211 給食費支出	3,100,000	2,967,004	132,996
		7215 保健衛生費支出	600,000	460,681	139,319
		7221 保育材料費支出	7,500,000	7,837,162	-337,162
		7225 消耗器具備品費支出	1,500,000	1,443,268	56,732
		7226 保険料支出	370,000	308,515	61,485
		7227 賃借料支出	250,000	158,400	91,600
		7232 車輌費支出	500,000	173,800	326,200
		0131 事務費支出	28,917,000	24,451,514	4,465,486
		7311 福利厚生費支出	550,000	441,437	108,563
		7312 職員被服費支出	680,000	284,531	395,469
		7313 旅費交通費支出	2,500,000	2,375,442	124,558
		7314 研修研究費支出	3,100,000	2,334,305	765,695
		7315 事務消耗品費支出	300,000	209,173	90,827
		7316 印刷製本費支出	500,000	296,252	203,748
		7317 水道光熱費支出	3,500,000	3,129,635	370,365
		7319 修繕費支出	900,000	970,181	-70,181
		7321 通信運搬費支出	1,250,000	967,632	282,368
		7322 会議費支出	360,000	219,459	140,541
		7323 広報費支出	100,000	10,000	90,000
		7324 業務委託費支出	6,000,000	5,960,096	39,904
		7325 手数料支出	1,500,000	1,150,605	349,395
		7326 保険料支出	1,450,000	1,354,320	95,680
		7327 賃借料支出	700,000	312,024	387,976
		7328 土地・建物賃借料支出	3,577,000	3,192,640	384,360
		7331 保守料支出	750,000	565,741	184,259
		7335 雑支出	1,200,000	678,041	521,959
		0137 支払利息支出	800,000	829,421	-29,421
		0138 その他の支出	700,000	571,000	129,000
		7451 利用者等外給食費支出	700,000	571,000	129,000
	事業活動支出計(2)		137,449,000	131,440,031	6,008,969
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,427,000	19,209,006	-7,782,006
施設整備等に	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		0143 設備資金借入金元金償還支出	10,716,000	10,716,000	0
	支出	0144 固定資産取得支出	0	176,000	-176,000
		7524 器具及び備品取得支出	0	176,000	-176,000
		0147 その他の施設整備等による支出	0	1,128,600	-1,128,600

## ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分 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)
による 収支	出	7551 その他の支出	0	1,128,600	-1,128,600
		施設整備等支出計(5)	10,716,000	12,020,600	-1,304,600
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,716,000	-12,020,600	1,304,600
その他の活動による 収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,265,784	-1,265,784
		その他の活動支出計(8)	0	1,265,784	-1,265,784
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0	-1,265,784	1,265,784
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			711,000	5,922,622	-5,211,622
前期末支払資金残高(12)			34,834,025	34,834,025	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			35,545,025	40,756,647	-5,211,622

## ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分 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	0072 保育事業収益	149,990,080	138,521,695	11,468,385
	5309 委託費収益	139,721,080	123,021,800	16,699,280
	0264 利用者等利用料収益	9,782,293	8,915,395	866,898
	5315 利用者等利用料収益(一般)	9,782,293	8,915,395	866,898
	0073 その他の事業収益	486,707	6,584,500	-6,097,793
	5321 補助金事業収益(公費)	234,707	6,317,000	-6,082,293
	5324 補助金事業収益(一般)	252,000	267,500	-15,500
	0089 経常経費寄附金収益	0	160,000	-160,000
	サービス活動収益計(1)	149,990,080	138,681,695	11,308,385
サービス活動費用	0015 人件費	89,980,918	82,595,418	7,385,500
	4112 職員給料	72,639,120	64,800,869	7,838,251
	4113 職員賞与	333,120	2,210,848	-1,877,728
	4114 賞与引当金繰入	2,932,844	5,191,192	-2,258,348
	4116 派遣職員費	3,609,195	204,105	3,405,090
	4117 退職給付費用	409,500	534,000	-124,500
	4118 法定福利費	10,057,139	9,654,404	402,735
	0016 事業費	13,345,630	12,077,993	1,267,637
	4211 給食費	2,963,804	2,712,865	250,939
	4215 保健衛生費	460,681	353,212	107,469
	4221 保育材料費	7,837,162	7,130,384	706,778
	4225 消耗器具備品費	1,443,268	1,089,982	353,286
	4226 保険料	308,515	308,150	365
	4227 貸借料	158,400	158,400	0
	4232 車輌費	173,800	325,000	-151,200
	0017 事務費	24,285,958	22,207,501	2,078,457
	4311 福利厚生費	441,437	617,491	-176,054
	4312 職員被服費	284,531	606,982	-322,451
	4313 旅費交通費	2,375,442	2,123,838	251,604
	4314 研修研究費	2,334,305	892,290	1,442,015
	4315 事務消耗品費	209,173	152,875	56,298
	4316 印刷製本費	296,252	269,043	27,209
	4317 水道光熱費	3,129,635	2,766,218	363,417
	4319 修繕費	970,181	739,901	230,280
	4321 通信運搬費	1,093,032	791,803	301,229
	4322 会議費	219,459	439,658	-220,199
	4323 広報費	10,000	10,000	0
	4324 業務委託費	5,960,096	5,389,860	570,236
	4325 手数料	1,150,605	1,149,389	1,216
	4326 保険料	1,063,364	950,405	112,959
	4327 貸借料	312,024	558,446	-246,422
	4328 土地・建物賃借料	3,192,640	3,384,640	-192,000
	4331 保守料	565,741	458,040	107,701
	4335 雑費	678,041	906,622	-228,581
	0027 減価償却費	11,424,715	11,971,052	-546,337
	4451 減価償却費	11,424,715	11,971,052	-546,337
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,499,614	-4,556,074	56,460
	サービス活動費用計(2)	134,537,607	124,295,890	10,241,717
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,452,473	14,385,805	1,066,668
サービス活動外費用	0093 受取利息配当金収益	19,757	494	19,263
	0098 その他のサービス活動外収益	639,200	1,014,595	-375,395
	5872 利用者等外給食収益	574,200	567,000	7,200
	5874 雑収益	65,000	447,595	-382,595
	サービス活動外収益計(4)	658,957	1,015,089	-356,132
費用	0033 支払利息	829,421	918,817	-89,396
	4811 支払利息	829,421	918,817	-89,396

## ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分 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)
増 減 の 部	用	0038 その他のサービス活動外費用 4841 利用者等外給食費 4843 雑損失	574,200 574,200 0	1,161,490 566,250 595,240	-587,290 7,950 -595,240
		サービス活動外費用計(5)	1,403,621	2,080,307	-676,686
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-744,664	-1,065,218	320,554
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,707,809	13,320,587	1,387,222
	特 別 収 益	特別収益計(8)	0	0	0
増 減 の 部	費 用	0042 固定資産売却損・処分損 4933 器具及び備品売却損・処分損	1 1	0 0	1 1
		特別費用計(9)	1	0	1
	特 別 增 減 差 額	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	0	-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,707,808	13,320,587	1,387,221	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	65,796,901	57,476,314	8,320,587	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,504,709	70,796,901	9,707,808	
	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	5,000,000	-5,000,000	
	6321 整備資金積立金積立額	0	5,000,000	-5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	80,504,709	65,796,901	14,707,808	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分 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
0001 流動資産	50,836,954	43,910,413	6,926,541	0006 流動負債	24,114,771	25,731,645	-1,616,874
1111 現金預金	29,528,508	24,982,152	4,546,356	2112 事業未払金	1,510,448	1,175,126	335,322
1131 事業未収金	16,858,987	9,374,590	7,484,397	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	10,716,000	0
1133 未収補助金	234,707	5,647,000	-5,412,293	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,265,784	1,265,784	0
1141 貯蔵品	2,157,148	2,315,112	-157,964	2131 未払費用	6,047,056	5,420,927	626,129
1163 前払費用	1,957,604	1,591,559	366,045	2132 預り金	0	10,000	-10,000
1181 仮払金	100,000	0	100,000	2133 職員預り金	1,606,163	1,943,456	-337,293
0002 固定資産	219,570,717	229,887,722	-10,317,005	2141 前受金	36,476	9,160	27,316
0003 基本財産	152,677,436	158,634,468	-5,957,032	2152 賞与引当金	2,932,844	5,191,192	-2,258,348
1211 土地	18,909,016	18,909,016	0	0007 固定負債	70,847,352	82,829,136	-11,981,784
1212 建物	133,768,420	139,725,452	-5,957,032	2311 設備資金借入金	67,050,000	77,766,000	-10,716,000
0004 その他の固定資産	66,893,281	71,253,254	-4,359,973	2312 長期運営資金借入金	3,797,352	5,063,136	-1,265,784
1312 建物	18,642,088	21,681,055	-3,038,967	負債の部合計	94,962,123	108,560,781	-13,598,658
1313 構築物	15,731,452	17,610,715	-1,879,263	純資産の部			
1316 器具及び備品	2,162,590	2,413,032	-250,442	0010 国庫補助金等特別積立金	71,940,839	76,440,453	-4,499,614
1321 権利	595,629	718,641	-123,012	0011 その他の積立金	23,000,000	23,000,000	0
1333 差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	3221 整備資金積立金	23,000,000	23,000,000	0
1334 長期前払費用	1,761,522	829,811	931,711	0012 次期繰越活動増減差額	80,504,709	65,796,901	14,707,808
1344 整備資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0	3312 (うち当期活動増減差額)	14,707,808	13,320,587	1,387,221
資産の部合計	270,407,671	273,798,135	-3,390,464	純資産の部合計	175,445,548	165,237,354	10,208,194
				負債及び純資産の部合計	270,407,671	273,798,135	-3,390,464

## 計算書類に対する注記（ちやいるどはうす森のほいくえん拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金—翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいるどはうす森のほいくえん拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））の作成を省略している。

### 5. 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	18,909,016	0	0	18,909,016
建物	139,725,452	0	5,957,032	133,768,420
合 計	158,634,468	0	5,957,032	152,677,436

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	18,909,016円
建物（基本財産）	133,768,420円
合 計	152,677,436円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	77,766,000円
合 計	77,766,000円

### 8. 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
建物（基本財産）	193,781,744	60,013,324	133,768,420
建物	69,309,262	50,667,174	18,642,088
構築物	40,792,994	25,061,542	15,731,452
器具及び備品	20,982,182	18,819,592	2,162,590
合 計	324,866,182	154,561,632	170,304,550

### 9. 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
事業未収金	16,858,987	0	16,858,987
合 計	16,858,987	0	16,858,987

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。  
(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	880,164	517,719
上記以外の前払費用	1,077,440	1,073,840
貸借対照表価額	1,957,604	1,591,559

## 附 屬 明 細 書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 法人全体附属明細書

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 借入金明細書

(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 地球の子ども会

(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		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	ちやいるどはうす 森のほいくえん	54,210,000	0	5,004,000	( 49,206,000 5,004,000 )	0	0.650	337,452	0	R17.1.10	施設整備	土地	水戸市平須町2369番地1他	18,909,016
	常陽銀行	ちやいるどはうす 森のほいくえん	25,704,000	0	4,284,000	( 21,420,000 4,284,000 )	0	1.875	368,979	0	R12.3.29	施設整備	土地	水戸市平須町2369番地1他	18,909,016
	常陽銀行	ちやいるどはうす 森のほいくえん	8,568,000	0	1,428,000	( 7,140,000 1,428,000 )	0	1.875	122,990	0	R12.3.29	施設整備	土地	水戸市平須町2369番地1他	18,909,016
						0							建物	水戸市平須町2367番地1	139,725,452
													土地	水戸市平須町2369番地1他	18,909,016
													建物	水戸市平須町2367番地1	139,725,452
長期運営資金借入金	計		88,482,000	0	10,716,000	( 77,766,000 10,716,000 )			829,421	0					
	茨城県社会福祉協議会	ちやいるどはうす 森のほいくえん	6,328,920	0	1,265,784	( 5,063,136 1,265,784 )	0	-	0	0		保育補助者 雇上費貸付	-	-	-
	計		6,328,920	0	1,265,784	( 5,063,136 1,265,784 )			0	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	( 0 0 )			0	0					
合計			94,810,920	0	11,981,784	( 82,829,136 11,981,784 )			829,421	0					

## 補助金事業等収益明細書

(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 地球の子ども会

(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			
						本部	ちやいるどはうす 保育園	ちやいるどはうす 小さなおうち	ちやいるどはうす 森のはいくえん
茨城県 福祉施設等物価高騰対策支援金	保 育 事 業	466,676	0	466,676	0	0	179,840	52,129	234,707
ひたちなか市 民間保育所等乳児等保育事業費補助金		120,000	0	120,000	0	0	120,000	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		586,676	0	586,676	0	0	299,840	52,129	234,707
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		586,676	0	586,676	0	0	299,840	52,129	234,707

## 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 地球の子ども会

### 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			

### 2) 拠点区分間繰入金明細書

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			
ちやいるどはうす 保育園	本部	前期末支払支払資金残高	2,000,000	運営費

## 基本金明細書

(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 地球の子ども会

(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			
		本部	ちやいるどはうす保育園	ちやいるどはうす小さなおうち	ちやいるどはうす森のはいくえん
前年度末残高	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第一号基本金	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号基本金 当期組入額					
第一号基本金 計	0	0	0	0	0
第一号基本金 当期取崩額					
第一号基本金 計	0	0	0	0	0
第二号基本金 当期組入額					
第二号基本金 計	0	0	0	0	0
第二号基本金 当期取崩額					
第二号基本金 計	0	0	0	0	0
第三号基本金 当期組入額					
第三号基本金 計	0	0	0	0	0
第三号基本金 当期取崩額					
第三号基本金 計	0	0	0	0	0
当期末残高	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第一号基本金	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(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 地球の子ども会

(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		本部	ちやいるどはうす 保育園	ちやいるどはうす 小さなおうち	ちやいるどはうす 森のほいくえん
前期繰越額				100,227,963	0	0	23,787,510	76,440,453
当期積立額								
当期積立額合計				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  特別費用の控除項目として計上する取崩額			5,740,068			1,240,454	4,499,614
当期取崩額合計				5,740,068	0	0	1,240,454	4,499,614
当期末残高				94,487,895	0	0	22,547,056	71,940,839

# 拠 点 区 分 附 属 明 細 書

令和6年度

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

拠 点 区 分 附 属 明 細 書  
ちやいるどはうす保育園

令和6年度

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
拠点区分 ちやいるどはうす保育園

別紙3 (⑧)

### 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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		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)		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
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
建物	13,924,341	0	0	0	2,961,753	0	0	0	10,962,588	0	53,423,353	0	64,385,941	0	
<b>基本財産合計</b>	<b>13,924,341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,961,753</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,962,588</b>	<b>0</b>	<b>53,423,353</b>	<b>0</b>	<b>64,385,941</b>	<b>0</b>	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
建物	147,524	0	0	0	116,158	0	0	0	31,366	0	17,407,354	0	17,438,720	0	
構築物	3,264,974	0	0	0	282,022	0	0	0	2,982,952	0	10,761,048	0	13,744,000	0	
車輌運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	5,270,337	0	5,270,340	0	
器具及び備品	1,854,932	0	772,995	0	762,387	0	0	0	1,865,540	0	10,199,465	0	12,065,005	0	
<b>その他の固定資産(有形固定資産) 計</b>	<b>5,267,433</b>	<b>0</b>	<b>772,995</b>	<b>0</b>	<b>1,160,567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,879,861</b>	<b>0</b>	<b>43,638,204</b>	<b>0</b>	<b>48,518,065</b>	<b>0</b>	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,000	0	189,000	0	
<b>その他の固定資産(無形固定資産) 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>189,000</b>	<b>0</b>	<b>189,000</b>	<b>0</b>	
<b>    その他の固定資産計</b>	<b>5,267,433</b>	<b>0</b>	<b>772,995</b>	<b>0</b>	<b>1,160,567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,879,861</b>	<b>0</b>	<b>43,827,204</b>	<b>0</b>	<b>48,707,065</b>	<b>0</b>	
<b>    基本財産及びその他の固定資産計</b>	<b>19,191,774</b>	<b>0</b>	<b>772,995</b>	<b>0</b>	<b>4,122,320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,842,449</b>	<b>0</b>	<b>97,250,557</b>	<b>0</b>	<b>113,093,006</b>	<b>0</b>	
<b>    将来入金予定の償還補助金の額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>    差引</b>	<b>19,191,774</b>	<b>0</b>	<b>772,995</b>	<b>0</b>	<b>4,122,320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,842,449</b>	<b>0</b>	<b>97,250,557</b>	<b>0</b>	<b>113,093,006</b>	<b>0</b>	

## 引当金明細書

(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 地球の子ども会  
拠点区分 ちやいるどはうす保育園

(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		
賞与引当金	3,103,425	4,283,798 ( 0 )	3,103,425 ( 0 )	0 ( 0 )	4,283,798	
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
合 計	3,103,425	4,283,798 ( 0 )	3,103,425 ( 0 )	0 ( 0 )	4,283,798	

## 積立金・積立資産明細書

(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 地球の子ども会

拠点区分名 : ちやいるどはうす保育園

(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
保険積立金	20,946,827	2,244,360	0	23,191,187	
整備資金積立金	66,000,000	18,000,000	0	84,000,000	
計	86,946,827	20,244,360	0	107,191,187	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保険積立資産	20,946,827	2,244,360	0	23,191,187	
整備資金積立資産	66,000,000	18,000,000	0	84,000,000	
計	86,946,827	20,244,360	0	107,191,187	

拠 点 区 分 附 属 明 細 書  
ちやいるどはうす小さなおうち

令和6年度

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
拠点区分 ちやいるどはうす小さなおうち

別紙3 (8)

### 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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(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
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
建物	45,822,248	19,260,111	0	0	1,671,327	712,964	0	0	44,150,921	18,547,147	11,560,012	5,218,324	55,710,933	23,765,471	
基本財産合計	45,822,248	19,260,111	0	0	1,671,327	712,964	0	0	44,150,921	18,547,147	11,560,012	5,218,324	55,710,933	23,765,471	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
建物	11,216,286	4,527,399	0	0	1,272,992	527,490	0	0	9,943,294	3,999,909	8,731,966	3,734,620	18,675,260	7,734,529	
構築物	4,389,001	0	0	0	1,043,084	0	0	0	3,345,917	0	6,987,381	0	10,333,298	0	
器具及び備品	818,963	0	102,300	0	236,653	0	0	0	684,610	0	2,505,271	0	3,189,881	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	16,424,250	4,527,399	102,300	0	2,552,729	527,490	0	0	13,973,821	3,999,909	18,224,618	3,734,620	32,198,439	7,734,529	
その他の固定資産計	16,424,250	4,527,399	102,300	0	2,552,729	527,490	0	0	13,973,821	3,999,909	18,224,618	3,734,620	32,198,439	7,734,529	
基本財産及びその他の固定資産計	62,246,498	23,787,510	102,300	0	4,224,056	1,240,454	0	0	58,124,742	22,547,056	29,784,630	8,952,944	87,909,372	31,500,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	62,246,498	23,787,510	102,300	0	4,224,056	1,240,454	0	0	58,124,742	22,547,056	29,784,630	8,952,944	87,909,372	31,500,000	

## 引当金明細書

(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 地球の子ども会  
拠点区分 ちやいるどはうす小さなおうち

(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		
賞与引当金	524,007	363,580 ( 0 )	524,007 ( 0 )	0 ( 0 )	363,580	
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
		( )	( )	( )		
合 計	524,007	363,580 ( 0 )	524,007 ( 0 )	0 ( 0 )	363,580	

拠 点 区 分 附 属 明 細 書  
ちやいるどはうす森のほいくえん

令和6年度

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿額(А)		当期増加額(В)		当期減価償却額(С)		当期減少額(Д)		期末帳簿額 (Е=А+В-С-Д)		減価償却累計額(Р)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地	18,909,016	0	0	0	0	0	0	0	18,909,016	0	0	0	18,909,016	0	
建物	139,725,452	65,028,148	0	0	5,957,032	2,941,478	0	0	133,768,420	62,086,670	60,013,324	35,962,624	193,781,744	98,049,294	
基本財産合計	158,634,468	65,028,148	0	0	5,957,032	2,941,478	0	0	152,677,436	62,086,670	60,013,324	35,962,624	212,690,760	98,049,294	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物	21,681,055	10,269,194	0	0	3,038,967	1,406,103	0	0	18,642,088	8,863,091	50,667,174	27,455,615	69,309,262	36,318,706	
構築物	17,610,715	0	0	0	1,879,263	0	0	0	15,731,452	0	25,061,542	0	40,792,994	0	
器具及び備品	2,413,031	1,143,111	176,000	0	426,441	152,033	0	0	2,162,590	991,078	18,819,592	1,857,922	20,982,182	2,849,000	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	41,704,801	11,412,305	176,000	0	5,344,671	1,558,136	0	0	36,536,130	9,854,169	94,548,308	29,313,537	131,084,438	39,167,706	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利	718,641	0	0	0	123,012	0	0	0	595,629	0	1,240,371	0	1,836,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	718,641	0	0	0	123,012	0	0	0	595,629	0	1,240,371	0	1,836,000	0	
その他の固定資産計	42,423,442	11,412,305	176,000	0	5,467,683	1,558,136	0	0	37,131,759	9,854,169	95,788,679	29,313,537	132,920,438	39,167,706	
基本財産及びその他の固定資産計	201,057,910	76,440,453	176,000	0	11,424,715	4,499,614	0	0	189,809,195	71,940,839	155,802,003	65,276,161	345,611,198	137,217,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	201,057,910	76,440,453	176,000	0	11,424,715	4,499,614	0	0	189,809,195	71,940,839	155,802,003	65,276,161	345,611,198	137,217,000	

## 引当金明細書

(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 地球の子ども会  
拠点区分 ちやいるどはうす森のほいくえん

(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		
賞与引当金	5,191,192	2,932,844 ( 0 )	5,191,192 ( 0 )	0	2,932,844	
		( )	( )			
		( )	( )			
		( )	( )			
		( )	( )			
合 計	5,191,192	2,932,844 ( 0 )	5,191,192 ( 0 )	0	2,932,844	

## 積立金・積立資産明細書

(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 地球の子ども会  
拠点区分名：ちやいるどはうす森のほいくえん

(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
整備資金積立金	23,000,000	0	0	23,000,000	
計	23,000,000	0	0	23,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
整備資金積立資産	23,000,000	0	0	23,000,000	
計	23,000,000	0	0	23,000,000	