

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 |
|---------------------------------|-------------------------|--------------|-------------|-------------|------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入                      | 保育事業収入       | 174,200,000 | 173,939,620 | 260,380    |    |
|                                 |                         | 受取利息配当金収入    | 31,552      | 30,466      | 1,086      |    |
|                                 |                         | その他の収入       | 2,030,000   | 2,008,083   | 21,917     |    |
|                                 |                         | 事業活動収入計(1)   | 176,261,552 | 175,978,169 | 283,383    |    |
|                                 | 支出                      | 人件費支出        | 122,407,600 | 121,088,220 | 1,319,380  |    |
|                                 |                         | 事業費支出        | 14,370,005  | 13,517,000  | 853,005    |    |
|                                 |                         | 事務費支出        | 19,402,335  | 17,957,026  | 1,445,309  |    |
| その他の支出                          |                         | 2,700,000    | 2,492,954   | 207,046     |            |    |
| 事業活動支出計(2)                      |                         | 158,879,940  | 155,055,200 | 3,824,740   |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |                         | 17,381,612   | 20,922,969  | -3,541,357  |            |    |
| 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                      | 固定資産取得支出     | 8,000,000   | 7,642,820   | 357,180    |    |
|                                 |                         | 施設整備等支出計(5)  | 8,000,000   | 7,642,820   | 357,180    |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  |              | -8,000,000  | -7,642,820  | -357,180   |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      | 積立資産取崩収入     | 1,414,970   | 1,414,970   | 0          |    |
|                                 |                         | その他の活動収入計(7) | 1,414,970   | 1,414,970   | 0          |    |
|                                 | 支出                      | 積立資産支出       | 9,296,582   | 14,296,582  | -5,000,000 |    |
|                                 |                         | その他の活動支出計(8) | 9,296,582   | 14,296,582  | -5,000,000 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |              | -7,881,612  | -12,881,612 | 5,000,000  |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 1,500,000    | —           | 1,500,000   |            |    |
|                                 |                         | 0            |             |             |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 0            | 398,537     | -398,537    |            |    |
|                                 |                         |              |             |             |            |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 40,334,440   | 40,334,440  | 0           |            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 40,334,440   | 40,732,977  | -398,537    |            |    |

第一号第三様式（第十七条第四項関係）  
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                  |                            |                         | 法人本部        | アイリス保育園     | 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                         | 保育事業収入                  | 0           | 173,939,620 | 173,939,620 | 0           | 173,939,620 |           |
|                       |                            | 受取利息配当金収入               | 1,552       | 28,914      | 30,466      | 0           | 30,466      |           |
|                       |                            | その他の収入                  | 0           | 2,008,083   | 2,008,083   | 0           | 2,008,083   |           |
|                       |                            | 事業活動収入計(1)              | 1,552       | 175,976,617 | 175,978,169 | 0           | 175,978,169 |           |
|                       | 支出                         | 人件費支出                   | 504,000     | 120,584,220 | 121,088,220 | 0           | 121,088,220 |           |
|                       |                            | 事業費支出                   | 0           | 13,517,000  | 13,517,000  | 0           | 13,517,000  |           |
|                       |                            | 事務費支出                   | 1,558,988   | 16,398,038  | 17,957,026  | 0           | 17,957,026  |           |
|                       |                            | その他の支出                  | 0           | 2,492,954   | 2,492,954   | 0           | 2,492,954   |           |
| 事業活動支出計(2)            |                            | 2,062,988               | 152,992,212 | 155,055,200 | 0           | 155,055,200 |             |           |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |                            | -2,061,436              | 22,984,405  | 20,922,969  | 0           | 20,922,969  |             |           |
| 施設整備等による収支            | 収入                         | 施設整備等収入計(4)             |             | 0           | 0           | 0           | 0           |           |
|                       | 支出                         | 固定資産取得支出                |             | 0           | 7,642,820   | 7,642,820   | 0           | 7,642,820 |
|                       |                            | 施設整備等支出計(5)             |             | 0           | 7,642,820   | 7,642,820   | 0           | 7,642,820 |
|                       | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |                         | 0           | -7,642,820  | -7,642,820  | 0           | -7,642,820  |           |
| その他の活動による収支           | 収入                         | 積立資産取崩収入                | 0           | 1,414,970   | 1,414,970   | 0           | 1,414,970   |           |
|                       |                            | 拠点区分間繰入金収入              | 2,061,436   | 0           | 2,061,436   | -2,061,436  | 0           |           |
|                       |                            | その他の活動収入計(7)            | 2,061,436   | 1,414,970   | 3,476,406   | -2,061,436  | 1,414,970   |           |
|                       | 支出                         | 積立資産支出                  | 0           | 14,296,582  | 14,296,582  | 0           | 14,296,582  |           |
|                       |                            | 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 2,061,436   | 2,061,436   | -2,061,436  | 0           |           |
|                       |                            | その他の活動支出計(8)            | 0           | 16,358,018  | 16,358,018  | -2,061,436  | 14,296,582  |           |
|                       |                            | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 2,061,436   | -14,943,048 | -12,881,612 | 0           | -12,881,612 |           |
|                       | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |                         | 0           | 398,537     | 398,537     | 0           | 398,537     |           |
|                       |                            |                         |             |             |             |             |             |           |
| 前期末支払資金残高(11)         |                            |                         | 2,211,868   | 38,122,572  | 40,334,440  | 0           | 40,334,440  |           |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)    |                            |                         | 2,211,868   | 38,521,109  | 40,732,977  | 0           | 40,732,977  |           |

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                 | 173,939,620 | 164,689,260 | 9,250,360  |
|                       |                                    | その他の収益                 | 123,058     | 0           | 123,058    |
|                       |                                    | サービス活動収益計(1)           | 174,062,678 | 164,689,260 | 9,373,418  |
|                       | 費用                                 | 人件費                    | 118,757,816 | 124,698,230 | -5,940,414 |
|                       |                                    | 事業費                    | 13,517,000  | 14,026,346  | -509,346   |
|                       |                                    | 事務費                    | 17,957,026  | 13,233,840  | 4,723,186  |
|                       |                                    | 減価償却費                  | 8,908,544   | 8,409,101   | 499,443    |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | -2,425,983  | -2,425,983  | 0          |
|                       |                                    | サービス活動費用計(2)           | 156,714,403 | 157,941,534 | -1,227,131 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |                                    | 17,348,275             | 6,747,726   | 10,600,549  |            |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 | 受取利息配当金収益              | 30,466      | 3,695       | 26,771     |
|                       |                                    | その他のサービス活動外収益          | 1,885,025   | 1,922,853   | -37,828    |
|                       |                                    | サービス活動外収益計(4)          | 1,915,491   | 1,926,548   | -11,057    |
|                       | 費用                                 | その他のサービス活動外費用          | 2,492,954   | 2,251,587   | 241,367    |
|                       |                                    | サービス活動外費用計(5)          | 2,492,954   | 2,251,587   | 241,367    |
|                       |                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -577,463    | -325,039    | -252,424   |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 16,770,812             | 6,422,687   | 10,348,125  |            |
| 特別増減の部                | 収益                                 | 施設整備等補助金収益             | 0           | 553,000     | -553,000   |
|                       |                                    | 特別収益計(8)               | 0           | 553,000     | -553,000   |
|                       | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損            | 4           | 1           | 3          |
|                       |                                    | 特別費用計(9)               | 4           | 1           | 3          |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                        | -4          | 552,999     | -553,003   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 16,770,808             | 6,975,686   | 9,795,122   |            |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                        | 51,376,975  | 57,901,289  | -6,524,314 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                        | 68,147,783  | 64,876,975  | 3,270,808  |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |                        |             |             | 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)                     |                        | 13,000,000  | 13,500,000  | -500,000   |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                        | 55,147,783  | 51,376,975  | 3,770,808  |

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）  
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                  |                                    |                        | 法人本部        | アイリス保育園     | 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                 | 0           | 173,939,620 | 173,939,620 | 0           | 173,939,620 |
|                       |                                    | その他の収益                 | 0           | 123,058     | 123,058     | 0           | 123,058     |
|                       |                                    | サービス活動収益計（１）           | 0           | 174,062,678 | 174,062,678 | 0           | 174,062,678 |
|                       | 費用                                 | 人件費                    | 504,000     | 118,253,816 | 118,757,816 | 0           | 118,757,816 |
|                       |                                    | 事業費                    | 0           | 13,517,000  | 13,517,000  | 0           | 13,517,000  |
|                       |                                    | 事務費                    | 1,558,988   | 16,398,038  | 17,957,026  | 0           | 17,957,026  |
|                       |                                    | 減価償却費                  | 0           | 8,908,544   | 8,908,544   | 0           | 8,908,544   |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | 0           | -2,425,983  | -2,425,983  | 0           | -2,425,983  |
| サービス活動費用計（２）          |                                    | 2,062,988              | 154,651,415 | 156,714,403 | 0           | 156,714,403 |             |
| サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２） |                                    | -2,062,988             | 19,411,263  | 17,348,275  | 0           | 17,348,275  |             |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 | 受取利息配当金収益              | 1,552       | 28,914      | 30,466      | 0           | 30,466      |
|                       |                                    | その他のサービス活動外収益          | 0           | 1,885,025   | 1,885,025   | 0           | 1,885,025   |
|                       |                                    | サービス活動外収益計（４）          | 1,552       | 1,913,939   | 1,915,491   | 0           | 1,915,491   |
|                       | 費用                                 | その他のサービス活動外費用          | 0           | 2,492,954   | 2,492,954   | 0           | 2,492,954   |
|                       |                                    | サービス活動外費用計（５）          | 0           | 2,492,954   | 2,492,954   | 0           | 2,492,954   |
|                       |                                    | サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５） | 1,552       | -579,015    | -577,463    | 0           | -577,463    |
| 経常増減差額（７）＝（３）＋（６）     |                                    | -2,061,436             | 18,832,248  | 16,770,812  | 0           | 16,770,812  |             |
| 特別増減の部                | 収益                                 | 施設整備等補助金収益             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       |                                    | 拠点区分間繰入金収益             | 2,061,436   | 0           | 2,061,436   | -2,061,436  | 0           |
|                       |                                    | 特別収益計（８）               | 2,061,436   | 0           | 2,061,436   | -2,061,436  | 0           |
|                       | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損            | 0           | 4           | 4           | 0           | 4           |
|                       |                                    | 拠点区分間繰入金費用             | 0           | 2,061,436   | 2,061,436   | -2,061,436  | 0           |
|                       |                                    | 特別費用計（９）               | 0           | 2,061,440   | 2,061,440   | -2,061,436  | 4           |
| 特別増減差額（１０）＝（８）－（９）    |                                    | 2,061,436              | -2,061,440  | -4          | 0           | -4          |             |
| 当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０） |                                    | 0                      | 16,770,808  | 16,770,808  | 0           | 16,770,808  |             |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額（１２）                     |                        | 2,211,868   | 49,165,107  | 51,376,975  | 0           | 51,376,975  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）          |                        | 2,211,868   | 65,935,915  | 68,147,783  | 0           | 68,147,783  |
|                       | 基本金取崩額（１４）                         |                        |             |             | 0           |             | 0           |
|                       | その他の積立金取崩額（１５）                     |                        | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金積立額（１６）                     |                        | 0           | 13,000,000  | 13,000,000  | 0           | 13,000,000  |
|                       | 次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６） |                        | 2,211,868   | 52,935,915  | 55,147,783  | 0           | 55,147,783  |

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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減     |               | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減     |
| 流動資産            | 53,414,477       | 49,515,648       | 3,898,829  | 流動負債          | 21,102,172       | 19,813,896       | 1,288,276  |
| 現金預金            | 29,885,193       | 25,313,943       | 4,571,250  | 事業未払金         | 12,681,500       | 9,181,208        | 3,500,292  |
| 現金              | 60,000           | 39,963           | 20,037     | 預り金           | 0                | 0                | 0          |
| 普通預金            | 29,825,193       | 25,273,980       | 4,551,213  | 仮受金           | 0                | 0                | 0          |
| 事業未収金           | 13,822,130       | 12,048,070       | 1,774,060  | 賞与引当金         | 8,420,672        | 10,632,688       | -2,212,016 |
| 未収補助金           | 9,160,800        | 12,028,000       | -2,867,200 | 職員賞与          | 7,387,078        | 9,407,082        | -2,020,004 |
| 立替金             | 1,320            | 125,635          | -124,315   | 法定福利費         | 1,033,594        | 1,225,606        | -192,012   |
| 前払費用            | 545,034          | 0                | 545,034    |               |                  |                  |            |
| 前払費用（支払資金）      | 545,034          | 0                | 545,034    |               |                  |                  |            |
| その他の流動資産        | 0                | 0                | 0          |               |                  |                  |            |
| 資金諸口            | 0                | 0                | 0          |               |                  |                  |            |
| 固定資産            | 313,431,043      | 302,011,261      | 11,419,782 | 固定負債          | 12,842,326       | 13,156,816       | -314,490   |
| 基本財産            | 101,816,692      | 108,342,927      | -6,526,235 | 退職給付引当金       | 12,842,326       | 13,156,816       | -314,490   |
| 建物              | 95,816,692       | 102,342,927      | -6,526,235 | 県共済会退職給与引当金   | 12,842,326       | 13,156,816       | -314,490   |
| 建物（取得価額）        | 216,440,000      | 216,440,000      | 0          |               |                  |                  |            |
| 建物（減価償却累計額）     | -120,623,308     | -114,097,073     | -6,526,235 |               |                  |                  |            |
| 定期預金            | 6,000,000        | 6,000,000        | 0          |               |                  |                  |            |
| その他の固定資産        | 211,614,351      | 193,668,334      | 17,946,017 |               |                  |                  |            |
| 構築物             | 3,316,767        | 725,644          | 2,591,123  |               |                  |                  |            |
| 構築物（取得価額）       | 9,471,302        | 6,852,332        | 2,618,970  |               |                  |                  |            |
| 構築物（減価償却累計額）    | -6,154,535       | -6,126,688       | -27,847    | 負債の部合計        | 33,944,498       | 32,970,712       | 973,786    |
| 器具及び備品          | 10,825,237       | 7,963,353        | 2,861,884  | 純 資 産 の 部     |                  |                  |            |
| 器具及び備品（取得価額）    | 23,927,510       | 21,347,535       | 2,579,975  | 基本金           | 57,746,115       | 57,746,115       | 0          |
| 器具及び備品（減価償却累計額） | -13,102,273      | -13,384,182      | 281,909    | 第一号基本金        | 48,746,115       | 48,746,115       | 0          |
| ソフトウェア          | 341,369          | 533,869          | -192,500   | 第三号基本金        | 9,000,000        | 9,000,000        | 0          |
| ソフトウェア（取得価額）    | 1,529,500        | 1,529,500        | 0          | 国庫補助金等特別積立金   | 35,718,472       | 38,144,455       | -2,425,983 |
| ソフトウェア（減価償却累計額） | -1,188,131       | -995,631         | -192,500   | その他の積立金       | 184,288,652      | 171,288,652      | 13,000,000 |
| 退職給付引当資産        | 12,842,326       | 13,156,816       | -314,490   | 人件費積立金        | 24,298,000       | 24,298,000       | 0          |
| 人件費積立資産         | 24,298,000       | 24,298,000       | 0          | 修繕費積立金        | 55,000,652       | 55,000,652       | 0          |
| 修繕費積立資産         | 55,000,652       | 55,000,652       | 0          | 備品等購入積立金      | 8,000,000        | 8,000,000        | 0          |
| 備品購入等積立資産       | 8,000,000        | 8,000,000        | 0          | 保育所施設・設備整備積立金 | 96,990,000       | 83,990,000       | 13,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 96,990,000       | 83,990,000       | 13,000,000 | 次期繰越活動増減差額    | 55,147,783       | 51,376,975       | 3,770,808  |
|                 |                  |                  |            | （うち当期活動増減差額）  | 16,770,808       | 6,975,686        | 9,795,122  |
|                 |                  |                  |            | 純資産の部合計       | 332,901,022      | 318,556,197      | 14,344,825 |
| 資産の部合計          | 366,845,520      | 351,526,909      | 15,318,611 | 負債及び純資産の部合計   | 366,845,520      | 351,526,909      | 15,318,611 |

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           | 法人本部      | アイリス保育園     | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|----------------|-----------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産           | 2,211,868 | 51,202,609  | 53,414,477  | 0      | 53,414,477  |
| 現金預金           | 2,211,868 | 27,673,325  | 29,885,193  | 0      | 29,885,193  |
| 事業未収金          | 0         | 13,822,130  | 13,822,130  | 0      | 13,822,130  |
| 未収補助金          | 0         | 9,160,800   | 9,160,800   | 0      | 9,160,800   |
| 立替金            | 0         | 1,320       | 1,320       | 0      | 1,320       |
| 前払費用           | 0         | 545,034     | 545,034     | 0      | 545,034     |
| その他の流動資産       | 0         | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 固定資産           | 0         | 313,431,043 | 313,431,043 | 0      | 313,431,043 |
| 基本財産           | 0         | 101,816,692 | 101,816,692 | 0      | 101,816,692 |
| 建物             | 0         | 95,816,692  | 95,816,692  | 0      | 95,816,692  |
| 定期預金           | 0         | 6,000,000   | 6,000,000   | 0      | 6,000,000   |
| その他の固定資産       | 0         | 211,614,351 | 211,614,351 | 0      | 211,614,351 |
| 構築物            | 0         | 3,316,767   | 3,316,767   | 0      | 3,316,767   |
| 器具及び備品         | 0         | 10,825,237  | 10,825,237  | 0      | 10,825,237  |
| ソフトウェア         | 0         | 341,369     | 341,369     | 0      | 341,369     |
| 退職給付引当資産       | 0         | 12,842,326  | 12,842,326  | 0      | 12,842,326  |
| 人件費積立資産        | 0         | 24,298,000  | 24,298,000  | 0      | 24,298,000  |
| 修繕費積立資産        | 0         | 55,000,652  | 55,000,652  | 0      | 55,000,652  |
| 備品購入等積立資産      | 0         | 8,000,000   | 8,000,000   | 0      | 8,000,000   |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0         | 96,990,000  | 96,990,000  | 0      | 96,990,000  |
| 資産の部合計         | 2,211,868 | 364,633,652 | 366,845,520 | 0      | 366,845,520 |
| 流動負債           | 0         | 21,102,172  | 21,102,172  | 0      | 21,102,172  |
| 事業未払金          | 0         | 12,681,500  | 12,681,500  | 0      | 12,681,500  |
| 預り金            | 0         | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 仮受金            | 0         | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 賞与引当金          | 0         | 8,420,672   | 8,420,672   | 0      | 8,420,672   |
| 固定負債           | 0         | 12,842,326  | 12,842,326  | 0      | 12,842,326  |
| 退職給付引当金        | 0         | 12,842,326  | 12,842,326  | 0      | 12,842,326  |
| 負債の部合計         | 0         | 33,944,498  | 33,944,498  | 0      | 33,944,498  |
| 基本金            | 0         | 57,746,115  | 57,746,115  | 0      | 57,746,115  |
| 第一号基本金         | 0         | 48,746,115  | 48,746,115  | 0      | 48,746,115  |
| 第三号基本金         | 0         | 9,000,000   | 9,000,000   | 0      | 9,000,000   |
| 国庫補助金等特別積立金    | 0         | 35,718,472  | 35,718,472  | 0      | 35,718,472  |
| その他の積立金        | 0         | 184,288,652 | 184,288,652 | 0      | 184,288,652 |
| 人件費積立金         | 0         | 24,298,000  | 24,298,000  | 0      | 24,298,000  |
| 修繕費積立金         | 0         | 55,000,652  | 55,000,652  | 0      | 55,000,652  |
| 備品等購入積立金       | 0         | 8,000,000   | 8,000,000   | 0      | 8,000,000   |
| 保育所施設・設備整備積立金  | 0         | 96,990,000  | 96,990,000  | 0      | 96,990,000  |
| 次期繰越活動増減差額     | 2,211,868 | 52,935,915  | 55,147,783  | 0      | 55,147,783  |
| （うち当期活動増減差額）   | 0         | 16,770,808  | 16,770,808  | 0      | 16,770,808  |
| 純資産の部合計        | 2,211,868 | 330,689,154 | 332,901,022 | 0      | 332,901,022 |
| 負債及び純資産の部合計    | 2,211,868 | 364,633,652 | 366,845,520 | 0      | 366,845,520 |

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2)固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品－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。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

(3)引当金の計上基準

- ・退職給与引当金  
岩手県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金  
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・確定給付型退職給付制度－岩手県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
  - ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2)事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4)公益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)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5)収益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)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容  
「本部」  
「アイリス保育園」

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す。

(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      | 0           | 0     | 0         | 0          |
| 建物      | 102,342,927 | 0     | 6,526,235 | 95,816,692 |
| 定期預金    | 6,000,000   | 0     | 0         | 6,000,000  |

|    |             |   |           |             |
|----|-------------|---|-----------|-------------|
| 合計 | 108,342,927 | 0 | 6,526,235 | 101,816,692 |
|----|-------------|---|-----------|-------------|

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  
 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す。

(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) | 216,440,000 | 120,623,308 | 95,816,692  |
| 建物       | 0           | 0           | 0           |
| 構築物      | 9,471,302   | 6,154,535   | 3,316,767   |
| 機械及び装置   | 0           | 0           | 0           |
| 車両運搬具    | 0           | 0           | 0           |
| 器具及び備品   | 23,927,510  | 13,102,273  | 10,825,237  |
| 有形リース資産  | 0           | 0           | 0           |
| 合計       | 249,838,812 | 139,880,116 | 109,958,696 |

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   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 13,822,130 | 0             | 13,822,130 |

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

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 アイリス会

(単位: 円)

| 区分        | 借入先 | 拠点区分 | 期首残高<br>① | 当期借入金<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支払利息  |         | 返済<br>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   |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           | 計   |      | 0         | 0          | 0          | 0<br>( 0 )                         | 0           | 0       | 0     | 0       |          |    |      |         | 0    |
| 長期運営資金借入金 |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           | 計   |      | 0         | 0          | 0          | 0<br>( 0 )                         | 0           | 0       | 0     | 0       |          |    |      |         | 0    |
| 短期運営資金借入金 |     |      |           |            |            |                                    |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            |                                    |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            |                                    |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            |                                    |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           |     |      |           |            |            |                                    |             |         |       |         |          |    |      |         |      |
|           | 計   |      | 0         | 0          | 0          | 0                                  | 0           | 0       | 0     | 0       |          |    |      |         | 0    |
| 合計        |     |      | 0         | 0          | 0          | 0<br>( 0 )                         | 0           |         | 0     | 0       |          |    |      |         | 0    |

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

寄附金収益明細書

(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 アイリス会

(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 |         |
|--------|----|----|------|----------|----------------|---------|
|        |    |    |      |          | 法人本部           | アイリス保育園 |
| 該当明細なし | 経常 | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
| 該当明細なし | 運営 | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
| 該当明細なし | 施設 | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
| 該当明細なし | 償還 | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
| 該当明細なし | 固定 | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
|        |    |    |      |          |                |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0    | 0        | 0              | 0       |
| 合計     |    | 0  | 0    | 0        | 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、「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一致するものとする。

## 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 アイリス会

(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 |         |
|----------------|------|------|------------------|---------|------------------|-------------------|---------|
|                |      |      |                  |         |                  | 法人本部              | アイリス保育園 |
| 利用者負担/延長保育料4月  | 保育事業 | 0    | 53,200           | 53,200  | 0                | 0                 | 53,200  |
| 利用者負担/延長保育料4月  |      | 0    | 7,500            | 7,500   | 0                | 0                 | 7,500   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料5月  |      | 0    | 57,700           | 57,700  | 0                | 0                 | 57,700  |
| 利用者負担/一時預かり4月  |      | 0    | 15,300           | 15,300  | 0                | 0                 | 15,300  |
| 利用者負担/延長保育料5月  |      | 0    | 5,200            | 5,200   | 0                | 0                 | 5,200   |
| 利用者負担/延長保育料6月  |      | 0    | 58,500           | 58,500  | 0                | 0                 | 58,500  |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 2,000            | 2,000   | 0                | 0                 | 2,000   |
| 利用者負担/一時預かり5月  |      | 0    | 19,200           | 19,200  | 0                | 0                 | 19,200  |
| 利用者負担/延長保育料6月  |      | 0    | 4,400            | 4,400   | 0                | 0                 | 4,400   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 4,000            | 4,000   | 0                | 0                 | 4,000   |
| 利用者負担/一時預かり6月  |      | 0    | 9,600            | 9,600   | 0                | 0                 | 9,600   |
| 利用者負担/延長保育料7月  |      | 0    | 65,900           | 65,900  | 0                | 0                 | 65,900  |
| 利用者負担/延長保育料8月  |      | 0    | 55,400           | 55,400  | 0                | 0                 | 55,400  |
| 利用者負担/一時預かり7月  |      | 0    | 17,700           | 17,700  | 0                | 0                 | 17,700  |
| 利用者負担/延長保育料8月  |      | 0    | 6,000            | 6,000   | 0                | 0                 | 6,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 8,000            | 8,000   | 0                | 0                 | 8,000   |
| 利用者負担/一時預かり4月  |      | 0    | 2,700            | 2,700   | 0                | 0                 | 2,700   |
| 利用者負担/一時預かり8月  |      | 0    | 2,700            | 2,700   | 0                | 0                 | 2,700   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/一時預かり9月  |      | 0    | 3,800            | 3,800   | 0                | 0                 | 3,800   |
| 利用者負担/延長保育料9月  |      | 0    | 58,700           | 58,700  | 0                | 0                 | 58,700  |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料10月 |      | 0    | 52,700           | 52,700  | 0                | 0                 | 52,700  |
| 利用者負担/延長保育料10月 |      | 0    | 6,000            | 6,000   | 0                | 0                 | 6,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 2,000            | 2,000   | 0                | 0                 | 2,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 3,000            | 3,000   | 0                | 0                 | 3,000   |
| 利用者負担/一時預かり10月 |      | 0    | 2,100            | 2,100   | 0                | 0                 | 2,100   |
| 利用者負担/延長保育料11月 |      | 0    | 40,200           | 40,200  | 0                | 0                 | 40,200  |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 4,000            | 4,000   | 0                | 0                 | 4,000   |
| 利用者負担/一時預かり10月 |      | 0    | 6,900            | 6,900   | 0                | 0                 | 6,900   |
| 利用者負担/延長保育料11月 |      | 0    | 24,500           | 24,500  | 0                | 0                 | 24,500  |
| 利用者負担/延長保育料11月 |      | 0    | 4,500            | 4,500   | 0                | 0                 | 4,500   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 4,000            | 4,000   | 0                | 0                 | 4,000   |
| 利用者負担/延長保育料超過分 |      | 0    | 1,000            | 1,000   | 0                | 0                 | 1,000   |
| 利用者負担/一時預かり11月 |      | 0    | 4,800            | 4,800   | 0                | 0                 | 4,800   |
| 利用者負担/延長保育料12月 |      | 0    | 52,100           | 52,100  | 0                | 0                 | 52,100  |
| 利用者負担/延長保育料12月 |      | 0    | 14,100           | 14,100  | 0                | 0                 | 14,100  |

|                           |           |         |            |   |   |            |
|---------------------------|-----------|---------|------------|---|---|------------|
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 2,000   | 2,000      | 0 | 0 | 2,000      |
| 利用者負担/延長保育料12月            | 0         | 3,000   | 3,000      | 0 | 0 | 3,000      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 1,000   | 1,000      | 0 | 0 | 1,000      |
| 利用者負担/一時預かり12月            | 0         | 2,100   | 2,100      | 0 | 0 | 2,100      |
| 利用者負担/延長保育料1月             | 0         | 72,200  | 72,200     | 0 | 0 | 72,200     |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 2,000   | 2,000      | 0 | 0 | 2,000      |
| 利用者負担/延長保育料1月             | 0         | 1,500   | 1,500      | 0 | 0 | 1,500      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 2,000   | 2,000      | 0 | 0 | 2,000      |
| 利用者負担/延長保育料2月             | 0         | 67,700  | 67,700     | 0 | 0 | 67,700     |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 6,000   | 6,000      | 0 | 0 | 6,000      |
| 利用者負担/延長保育料2月             | 0         | 3,000   | 3,000      | 0 | 0 | 3,000      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 1,000   | 1,000      | 0 | 0 | 1,000      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 3,000   | 3,000      | 0 | 0 | 3,000      |
| 利用者負担/一時預かり2月             | 0         | 1,500   | 1,500      | 0 | 0 | 1,500      |
| 利用者負担/延長保育料3月             | 0         | 67,700  | 67,700     | 0 | 0 | 67,700     |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 6,000   | 6,000      | 0 | 0 | 6,000      |
| 利用者負担/延長保育料3月             | 0         | 5,200   | 5,200      | 0 | 0 | 5,200      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 1,000   | 1,000      | 0 | 0 | 1,000      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 3,000   | 3,000      | 0 | 0 | 3,000      |
| 盛岡市私立保育所等光熱費支援給付金         | 60,000    | 0       | 60,000     | 0 | 0 | 60,000     |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 0         | 3,000   | 3,000      | 0 | 0 | 3,000      |
| 利用者負担/一時預かり3月             | 0         | 2,100   | 2,100      | 0 | 0 | 2,100      |
| 盛岡市私立保育所等副食費物価高騰対策支援金     | 295,450   | 0       | 295,450    | 0 | 0 | 295,450    |
| 利用者負担/一時預かり3月             | 0         | 1,600   | 1,600      | 0 | 0 | 1,600      |
| 利用者負担/延長保育料超過分            | 2,000     | 0       | 2,000      | 0 | 0 | 2,000      |
| 盛岡市私立保育所一時預かり事業補助金【精算】    | 2,833,000 | 0       | 2,833,000  | 0 | 0 | 2,833,000  |
| 盛岡市私立保育所延長保育事業補助金【精算】     | 2,141,300 | 0       | 2,141,300  | 0 | 0 | 2,141,300  |
| 盛岡市私立保育所等運営事業補助金【精算】      | 1,861,000 | 0       | 1,861,000  | 0 | 0 | 1,861,000  |
| 盛岡市私立保育所等定員弾力化推進事業補助金【精算】 | 300,000   | 0       | 300,000    | 0 | 0 | 300,000    |
| 盛岡市保育体制強化事業補助金            | 1,200,000 | 0       | 1,200,000  | 0 | 0 | 1,200,000  |
| 盛岡市特定教育・保育施設副食費補助金 7年度分   | 823,500   | 0       | 823,500    | 0 | 0 | 823,500    |
| 盛岡市特定教育・保育施設副食費補助金 6年度分   | -126,000  | 0       | -126,000   | 0 | 0 | -126,000   |
| 区分小計                      | 9,390,250 | 944,000 | 10,334,250 | 0 | 0 | 10,334,250 |
| 合 計                       | 9,390,250 | 944,000 | 10,334,250 | 0 | 0 | 10,334,250 |

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利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、運用上の取扱い（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。

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 アイリス会

## 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 |            |    |        |
| なし    | なし  | なし         | 0  | 該当明細なし |

(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)

| 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  |            |           |           |
| アイリス保育園 | 法人本部 | 前期末支払資金残高  | 2,061,436 | 本部運営に伴う経費 |

(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。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 アイリス会

## 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 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
| 長期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 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 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
| 長期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
|    | 合計      |         | 0  |        |

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 アイリス会

(単位：円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの自由 |        | 合計         | 各拠点区分ごとの内訳 |            |
|----------------------|--------|------------|------------|------------|
|                      |        |            | 法人本部       | アイリス保育園    |
| 前年度末残高               |        | 57,746,115 | 0          | 57,746,115 |
|                      | 第一号基本金 | 48,746,115 | 0          | 48,746,115 |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0          |
|                      | 第三号基本金 | 9,000,000  | 0          | 9,000,000  |
|                      |        |            |            |            |
| 第一号基本金               | 当期組入額  |            |            |            |
|                      |        |            |            |            |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |
| 第二号基本金               |        |            |            |            |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          |
| 第三号基本金               | 当期組入額  |            |            |            |
|                      |        |            |            |            |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          |
| 当期末残高                |        | 57,746,115 | 0          | 57,746,115 |
|                      | 第一号基本金 | 48,746,115 | 0          | 48,746,115 |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0          |
|                      | 第三号基本金 | 9,000,000  | 0          | 9,000,000  |
|                      |        |            |            |            |

- (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には、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. 従前及び今回の改正において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。

## 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 アイリス会

(単位: 円)

| 区分並びに積立て<br>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<br>補助金 | その他の団体<br>からの補助金 |            | 法人本部       | アイリス保育園    |
| 前期繰越額                |                         |        |               |                  | 38,144,455 | 0          | 38,144,455 |
| 当期<br>積立<br>額        | 施設整備に関わる積立金積立額          |        |               |                  |            |            |            |
|                      | 国庫補助金等特別積立金 過年度修正額      |        |               |                  |            |            |            |
| 当期積立額合計              |                         | 0      | 0             | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 当期<br>取崩<br>額        | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |        |               |                  |            |            |            |
|                      | 当期国庫補助金等特別積立金取崩額        |        |               |                  |            |            | 2,425,983  |
|                      | 合計                      |        |               |                  | 2,425,983  | 0          | 2,425,983  |
|                      | 特別費用の控除項目として計上する取崩額     |        |               |                  |            |            |            |
|                      | 当期取崩額合計                 |        |               |                  | 2,425,983  | 0          | 2,425,983  |
| 当期末残高                |                         |        |               |                  | 35,718,472 | 0          | 35,718,472 |

(注) 1. 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)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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 アイリス会

拠点区分 法人本部

(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        |      |    |
|         | 0    | 0<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 0    |    |
| 賞与引当金   | 0    | 0<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 0    |    |
| 退職給付引当金 | 0    | 0<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 0    |    |
| 計       | 0    | 0<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 0    |    |

(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。

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 アイリス会

拠点区分 アイリス保育園

( 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        |            |    |
|         | 0          | 0<br>( 0 )         | 0         | 0<br>( 0 ) | 0          |    |
| 賞与引当金   | 10,632,688 | 3,104,328<br>( 0 ) | 3,944,139 | 0<br>( 0 ) | 8,420,672  |    |
| 退職給付引当金 | 13,156,816 | 1,296,582<br>( 0 ) | 0         | 0<br>( 0 ) | 12,842,326 |    |
| 計       | 23,789,504 | 4,400,910<br>( 0 ) | 3,944,139 | 0<br>( 0 ) | 21,262,998 |    |

( 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。

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 アイリス会

拠点区分 法人本部

(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 |
|---------------|-------|-------|-------|------|----|
| 人件費積立金        | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 修繕費積立金        | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 備品等購入積立金      | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 計             | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(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 |
|----------------|-------|-------|-------|------|----|
| 退職給付引当資産       | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 人件費積立資産        | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 修繕費積立資産        | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 備品購入等積立資産      | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 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。

## 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 アイリス会

拠点区分 アイリス保育園

(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 |
|---------------|-------------|------------|-------|-------------|----|
| 人件費積立金        | 24,298,000  | 0          | 0     | 24,298,000  |    |
| 修繕費積立金        | 55,000,652  | 0          | 0     | 55,000,652  |    |
| 備品等購入積立金      | 8,000,000   | 0          | 0     | 8,000,000   |    |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 83,990,000  | 13,000,000 | 0     | 96,990,000  |    |
| 計             | 171,288,652 | 13,000,000 | 0     | 184,288,652 |    |

(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                 |
|----------------|-------------|------------|-----------|-------------|--------------------|
| 退職給付引当資産       | 13,156,816  | 1,296,582  | 1,611,072 | 12,842,326  | 退職給付引当金に対応して積立している |
| 人件費積立資産        | 24,298,000  | 0          | 0         | 24,298,000  |                    |
| 修繕費積立資産        | 55,000,652  | 0          | 0         | 55,000,652  |                    |
| 備品購入等積立資産      | 8,000,000   | 0          | 0         | 8,000,000   |                    |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 83,990,000  | 13,000,000 | 0         | 96,990,000  |                    |
| 計              | 184,445,468 | 14,296,582 | 1,611,072 | 197,130,978 |                    |

(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。

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     |
|---------------|-------------------------------------------|--------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ⅰ 資産の部        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 1 流動資産        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 現金預金          |                                           | —      |                              |             |             |             |
| 現金（給食小        | 現金手許有高                                    | —      | 少額食材等購入資金として                 |             |             | 10,000      |
| 現金（保育園        | 現金手許有高                                    | —      | 少額消耗品等購入資金として                |             |             | 50,000      |
| 普通預金1         | 岩手銀行 本店営業部                                | —      |                              |             |             | 10,884,786  |
| 普通預金2         | 岩手銀行 本店営業部                                | —      |                              |             |             | 2,211,868   |
| 普通預金5         | 岩手銀行 本店営業部                                | —      |                              |             |             | 3,680,317   |
| 普通預金6         | 盛岡信用金庫 本店                                 | —      |                              |             |             | 10,071,546  |
| 普通預金7         | 岩手銀行 本店営業部                                | —      |                              |             |             | 2,976,676   |
|               |                                           | —      | 小計                           |             |             | 29,885,193  |
| 事業未収金         | 盛岡市                                       | —      | 委託費精算額他                      |             |             | 13,822,130  |
| 未収補助金         | 盛岡市                                       | —      | 延長保育事業補助金他                   |             |             | 9,160,800   |
| 立替金           | 保護者、従業員                                   | —      | 園用予備ﾊﾞﾝﾂ                     |             |             | 1,320       |
| 前払費用          | あいおいニッセイ同和<br>損保                          | —      | 火災保険料                        |             |             | 545,034     |
| 前払費用（支払資金）    |                                           | —      |                              |             |             | 545,034     |
| 流動資産合計        |                                           |        |                              |             |             | 53,414,477  |
| 2 固定資産        |                                           |        |                              |             |             |             |
| (1) 基本財産      |                                           |        |                              |             |             |             |
| 建物            | 盛岡市西見前19地割44<br>番地24                      | 2003年度 | 第2種社会福祉事業である保<br>育園施設に使用している | 216,440,000 | 120,623,308 | 95,816,692  |
| 定期預金          | 岩手銀行 本店営業部                                | —      | 定款で定めた法人が基本財産<br>として保有する定期預金 |             |             | 6,000,000   |
| 基本財産合計        |                                           |        |                              |             |             | 101,816,692 |
| (2) その他の固定資産  |                                           |        |                              |             |             |             |
| 構築物           | 園庭                                        | —      | 園庭遊具、庭園花壇他                   | 9,471,302   | 6,154,535   | 3,316,767   |
| 器具及び備品        | パソコン他42件                                  | —      | 保育所運営に使用している                 | 23,927,510  | 13,102,273  | 10,825,237  |
| ソフトウェア        | 給与システム、会計システム、<br>栄養管理システム、固定資<br>産管理システム | —      | 給与計算、栄養計算、会計処<br>理、減価償却計算    | 1,529,500   | 1,188,131   | 341,369     |
| 退職給付引当資産      |                                           | —      |                              |             |             | 12,842,326  |
| 人件費積立金        |                                           | —      |                              |             |             | 24,298,000  |
| 修繕費積立金        |                                           | —      |                              |             |             | 55,000,652  |
| 備品等購入積立金      |                                           | —      |                              |             |             | 8,000,000   |
| 保育所施設設備整備積立資産 |                                           | —      | 将来における施設設備整備の<br>為積立している定期預金 |             |             | 96,990,000  |
| その他の固定資産合計    |                                           |        |                              |             |             | 211,614,351 |
| 固定資産合計        |                                           |        |                              |             |             | 313,431,043 |
| 資産合計          |                                           |        |                              |             |             | 366,845,520 |
| Ⅱ 負債の部        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 1 流動負債        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 事業未払金         |                                           | —      |                              |             |             | 12,681,500  |
| 賞与引当金         |                                           | —      |                              |             |             | 8,420,672   |
| 流動負債合計        |                                           |        |                              |             |             | 21,102,172  |
| 2 固定負債        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 退職給付引当金       |                                           | —      |                              |             |             | 12,842,326  |
| 固定負債合計        |                                           |        |                              |             |             | 12,842,326  |
| 負債合計          |                                           |        |                              |             |             | 33,944,498  |
| 差 引 純 資 産     |                                           |        |                              |             |             | 332,901,022 |

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07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アイリス会  
拠点区分 アイリス保育園

(単位:円)

| 資産の種類及び名称        | 期首帳簿価額      |            | 当期増加額                  |             | 当期減価償却額   |            | 当期減少額 |            | 期末帳簿価額      |            | 減価償却累計額     |            | 期末取得原価      |            | 摘要 |
|------------------|-------------|------------|------------------------|-------------|-----------|------------|-------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|----|
|                  | (A)         | うち国庫補助金等の額 | (B)                    | うち国庫補助金等の額  | (C)       | うち国庫補助金等の額 | (D)   | うち国庫補助金等の額 | (E=A+B-C-D) | うち国庫補助金等の額 | (F)         | うち国庫補助金等の額 | (G=E+F)     | うち国庫補助金等の額 |    |
| 基本財産（有形固定資産）     |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| 建物               | 95,816,692  | 35,640,932 | 0                      | 0           | 6,526,235 | 2,396,775  | 0     | 0          | 89,290,457  | 33,244,157 | 127,149,543 | 55,525,287 | 216,440,000 | 88,769,444 |    |
| 基本財産合計           | 95,816,692  | 35,640,932 | 0                      | 0           | 6,526,235 | 2,396,775  | 0     | 0          | 89,290,457  | 33,244,157 | 127,149,543 | 55,525,287 | 216,440,000 | 88,769,444 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産） |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| 構築物              | 3,316,767   | 0          | 0                      | 0           | 428,450   | 0          | 0     | 0          | 2,888,317   | 0          | 6,582,985   | 0          | 9,471,302   | 0          |    |
| 器具及び備品           | 10,825,237  | 77,540     | 0                      | 0           | 2,470,621 | 29,208     | 0     | 0          | 8,354,616   | 48,332     | 15,572,894  | 2,036,649  | 23,927,510  | 2,084,981  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産） | 14,142,004  | 77,540     | 0                      | 0           | 2,899,071 | 29,208     | 0     | 0          | 11,242,933  | 48,332     | 22,155,879  | 2,036,649  | 33,398,812  | 2,084,981  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産） |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| ソフト等             | 341,369     | 0          | 0                      | 0           | 156,566   | 0          | 0     | 0          | 184,803     | 0          | 1,344,697   | 567,000    | 1,529,500   | 567,000    |    |
| その他の固定資産（無形固定資産） | 341,369     | 0          | 0                      | 0           | 156,566   | 0          | 0     | 0          | 184,803     | 0          | 1,344,697   | 567,000    | 1,529,500   | 567,000    |    |
| その他の固定資産計        | 14,483,373  | 77,540     | 0                      | 0           | 3,055,637 | 29,208     | 0     | 0          | 11,427,736  | 48,332     | 23,500,576  | 2,603,649  | 34,928,312  | 2,651,981  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計  | 110,300,065 | 35,718,472 | 0                      | 0           | 9,581,872 | 2,425,983  | 0     | 0          | 100,718,193 | 33,292,489 | 150,650,119 | 58,128,936 | 251,368,312 | 91,421,425 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額   |             | 0          | 当期取得<br>当期入金<br>当期増加合計 | 0<br>0<br>0 |           | 0          |       | 0          |             | 0          |             |            |             |            |    |
| 差 引              |             | 35,718,472 |                        | 0           |           | 2,425,983  |       | 0          |             | 33,292,489 |             |            |             |            |    |

- (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。