

令和 6年度

計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒679-1135

兵庫県多可郡多可町中区安坂 4 9 9 番地

社会福祉法人 鳳凰福社会
(法人番号：2140005017180)
理事長 清水谷 善道

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	368,034,048	368,038,461	4,413		
	経常経費寄附金収入	206,400	206,400	0		
	受取利息配当金収入	158,971	159,850	879		
	その他の収入	3,691,300	3,691,602	302		
	事業活動収入計(1)	372,090,719	372,096,313	5,594		
支出	人件費支出	275,846,242	275,840,874	5,368		
	事業費支出	38,418,550	38,416,668	1,882		
	事務費支出	44,979,949	44,964,226	15,723		
	支払利息支出	263,000	262,661	339		
		事業活動支出計(2)	359,507,741	359,484,429	23,312	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,582,978	12,611,884	28,906		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,160,000	3,160,000	0		
	固定資産売却収入	160,000	160,000	0		
		施設整備等収入計(4)	3,320,000	3,320,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,784,000	4,784,000	0	
固定資産取得支出		22,778,060	22,770,902	7,158		
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,157,320	2,157,320	0		
		施設整備等支出計(5)	29,719,380	29,712,222	7,158	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	26,399,380	26,392,222	7,158		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0		
		その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000	0	
	支出	その他の活動による支出	15,910	15,910	0	
			その他の活動支出計(8)	15,910	15,910	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,984,090	7,984,090	0		
	予備費支出(10)	0		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,832,312	5,796,248	36,064		
	前期末支払資金残高(12)	63,658,578	63,658,578	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	57,826,266	57,862,330	36,064		

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	368,038,461	331,343,712	36,694,749
	経常経費寄附金収益	206,400	214,720	8,320
	サービス活動収益計(1)	368,244,861	331,558,432	36,686,429
	費用			
	人件費	275,476,874	229,668,788	45,808,086
事業費	38,416,668	36,383,720	2,032,948	
事務費	44,964,226	40,927,767	4,036,459	
減価償却費	24,152,188	21,623,060	2,529,128	
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,469,988	5,341,355	1,128,633	
サービス活動費用計(2)	376,539,968	323,261,980	53,277,988	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,295,107	8,296,452	16,591,559	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	159,850	5,874	153,976
	その他のサービス活動外収益	3,691,602	4,152,833	461,231
	サービス活動外収益計(4)	3,851,452	4,158,707	307,255
	費用			
	支払利息	262,661	283,085	20,424
積立資産評価損	528,768		528,768	
サービス活動外費用計(5)	791,429	283,085	508,344	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,060,023	3,875,622	815,599	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,235,084	12,172,074	17,407,158	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,160,000	4,448,000	1,288,000
	固定資産売却益	20,000		20,000
	特別収益計(8)	3,180,000	4,448,000	1,268,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		35,653	35,653
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	140,000		140,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,160,000	4,448,000	1,288,000	
特別費用計(9)	3,020,000	4,483,653	1,463,653	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	160,000	35,653	195,653	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,075,084	12,136,421	17,211,505	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	134,039,449	136,903,028	2,863,579
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	128,964,365	149,039,449	20,075,084
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	8,528,768		8,528,768
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,493,133	134,039,449	3,453,684

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	76,553,427	89,771,652	13,218,225	流動負債	36,850,417	44,012,794	7,162,377
現金預金	26,721,976	56,262,218	29,540,242	短期運営資金借入金	1,000	0	1,000
有価証券	10,000	10,000	0	事業未払金	13,005,411	21,713,757	8,708,346
事業未収金	24,466,770	12,138,810	12,327,960	1年以内返済予定設備資金借入金	7,746,000	8,284,000	538,000
未収補助金	25,228,675	21,120,520	4,108,155	1年以内返済予定リース債務	3,070,320	1,908,720	1,161,600
立替金	0	107,764	107,764	預り金	275,229	257,140	18,089
前払費用	59,904	36,818	23,086	職員預り金	5,409,457	4,142,177	1,267,280
仮払金	66,102	95,522	29,420	賞与引当金	7,343,000	7,707,000	364,000
固定資産	271,781,117	273,684,061	1,902,944	固定負債	25,213,020	24,646,740	566,280
基本財産	10,971,575	11,903,320	931,745	設備資金借入金	6,032,000	10,278,000	4,246,000
土地	2,700,000	2,700,000	0	長期運営資金借入金	8,859,000	8,859,000	0
建物	8,271,575	9,203,320	931,745	リース債務	10,322,020	5,509,740	4,812,280
その他の固定資産	260,809,542	261,780,741	971,199	負債の部合計	62,063,437	68,659,534	6,596,097
建物	113,774,217	120,827,666	7,053,449	純資産の部			
構築物	74,372,715	67,249,122	7,123,593	基本金	16,194,245	16,194,245	0
機械及び装置	2,345,980	1,267,292	1,078,688	第1号基本金	9,292,733	9,292,733	0
車輛運搬具	8,444,196	5,475,625	2,968,571	第3号基本金	6,901,512	6,901,512	0
器具及び備品	7,643,388	9,687,892	2,044,504	国庫補助金等特別積立金	93,112,497	96,562,485	3,449,988
有形リース資産	13,219,280	7,342,200	5,877,080	その他の積立金	39,471,232	48,000,000	8,528,768
ソフトウェア	1,497,174	1,905,494	408,320	人件費積立金(保育)	39,471,232	48,000,000	8,528,768
人件費積立資産(保育)	39,471,232	48,000,000	8,528,768	次期繰越活動増減差額	137,493,133	134,039,449	3,453,684
長期前払費用	41,360	25,450	15,910	(うち当期活動増減差額)	5,075,084	12,136,421	17,211,505
資産の部合計	348,334,544	363,455,713	15,121,169	純資産の部合計	286,271,107	294,796,179	8,525,072
				負債及び純資産の部合計	348,334,544	363,455,713	15,121,169

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		あさかこども園	キッズランドかみ	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	183,339,356	184,699,105	368,038,461
	経常経費寄附金収入	186,400	20,000	206,400
	受取利息配当金収入	156,793	3,057	159,850
	その他の収入	1,837,566	1,854,036	3,691,602
	事業活動収入計(1)	185,520,115	186,576,198	372,096,313
支出	人件費支出	139,814,604	136,026,270	275,840,874
	事業費支出	19,731,951	18,684,717	38,416,668
	事務費支出	27,850,933	17,113,293	44,964,226
	支払利息支出	262,661		262,661
	事業活動支出計(2)	187,660,149	171,824,280	359,484,429
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,140,034	14,751,918	12,611,884
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		3,160,000	3,160,000
	固定資産売却収入		160,000	160,000
	施設整備等収入計(4)		3,320,000	3,320,000
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	4,784,000		4,784,000	
固定資産取得支出	14,837,442	7,933,460	22,770,902	
ファイナンス・リース債務の返済支出	640,200	1,517,120	2,157,320	
施設整備等支出計(5)	20,261,642	9,450,580	29,712,222	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,261,642	6,130,580	26,392,222
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	8,000,000		8,000,000
	拠点区分間繰入金収入	4,766,638		4,766,638
	その他の活動収入計(7)	12,766,638		12,766,638
	支出			
拠点区分間繰入金支出		4,766,638	4,766,638	
その他の活動による支出		15,910	15,910	
その他の活動支出計(8)	0	4,782,548	4,782,548	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,766,638	4,782,548	7,984,090
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,635,038	3,838,790	5,796,248
	前期末支払資金残高(11)	23,436,372	40,222,206	63,658,578
	当期末支払資金残高(10)+(11)	13,801,334	44,060,996	57,862,330

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		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		368,038,461	
	経常経費寄附金収入		206,400	
	受取利息配当金収入		159,850	
	その他の収入		3,691,602	
	事業活動収入計(1)		372,096,313	
支出	人件費支出		275,840,874	
	事業費支出		38,416,668	
	事務費支出		44,964,226	
	支払利息支出		262,661	
	事業活動支出計(2)		359,484,429	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,611,884	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		3,160,000	
	固定資産売却収入		160,000	
	施設整備等収入計(4)		3,320,000	
	支出			
設備資金借入金元金償還支出		4,784,000		
固定資産取得支出		22,770,902		
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,157,320		
施設整備等支出計(5)		29,712,222		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		26,392,222	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		8,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	4,766,638	0	
	その他の活動収入計(7)	4,766,638	8,000,000	
	支出			
拠点区分間繰入金支出	4,766,638	0		
その他の活動による支出		15,910		
その他の活動支出計(8)	4,766,638	15,910		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	7,984,090	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	5,796,248	
前期末支払資金残高(11)			63,658,578	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	57,862,330	

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		あさかこども園	キッズランドかみ	合計
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	183,339,356	184,699,105	368,038,461
	経常経費寄附金収益	186,400	20,000	206,400
	サービス活動収益計(1)	183,525,756	184,719,105	368,244,861
	費用			
	人件費	139,441,604	136,035,270	275,476,874
事業費	19,731,951	18,684,717	38,416,668	
事務費	27,850,933	17,113,293	44,964,226	
減価償却費	14,956,578	9,195,610	24,152,188	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,564,388	905,600	6,469,988	
サービス活動費用計(2)	196,416,678	180,123,290	376,539,968	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,890,922	4,595,815	8,295,107	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	156,793	3,057	159,850
	その他のサービス活動外収益	1,837,566	1,854,036	3,691,602
	サービス活動外収益計(4)	1,994,359	1,857,093	3,851,452
	費用			
	支払利息	262,661		262,661
積立資産評価損	211,507	317,261	528,768	
サービス活動外費用計(5)	474,168	317,261	791,429	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,520,191	1,539,832	3,060,023	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,370,731	6,135,647	5,235,084	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		3,160,000	3,160,000
	固定資産売却益		20,000	20,000
	拠点区分間繰入金収益	4,766,638		4,766,638
	特別収益計(8)	4,766,638	3,180,000	7,946,638
	費用			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		140,000	140,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,160,000	3,160,000	
拠点区分間繰入金費用		4,766,638	4,766,638	
特別費用計(9)	0	7,786,638	7,786,638	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,766,638	4,606,638	160,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,604,093	1,529,009	5,075,084	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,953,316	88,086,133	134,039,449
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,349,223	89,615,142	128,964,365
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	8,211,507	317,261	8,528,768
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,560,730	89,932,403	137,493,133

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		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		368,038,461
	経常経費寄附金収益		206,400
	サービス活動収益計(1)		368,244,861
	費用		
	人件費		275,476,874
事業費		38,416,668	
事務費		44,964,226	
減価償却費		24,152,188	
国庫補助金等特別積立金取崩額		6,469,988	
サービス活動費用計(2)		376,539,968	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,295,107	
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		159,850
	その他のサービス活動外収益		3,691,602
	サービス活動外収益計(4)		3,851,452
	費用		
	支払利息		262,661
積立資産評価損		528,768	
サービス活動外費用計(5)		791,429	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,060,023	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,235,084	
特別増減の部	収益		
	施設整備等補助金収益		3,160,000
	固定資産売却益		20,000
	拠点区分間繰入金収益	4,766,638	0
	特別収益計(8)	4,766,638	3,180,000
	費用		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		140,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,160,000	
拠点区分間繰入金費用	4,766,638	0	
特別費用計(9)	4,766,638	3,020,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	160,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	5,075,084	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		134,039,449
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	128,964,365
	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		8,528,768
	その他の積立金積立額(16)		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	137,493,133

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	あさかこども園	キッズランドかみ	合計
流動資産	26,774,346	53,338,838	80,113,184
現金預金	5,616,832	21,105,144	26,721,976
有価証券	10,000		10,000
事業未収金	12,539,510	11,927,260	24,466,770
未収補助金	8,537,100	16,691,575	25,228,675
前払費用	59,904	0	59,904
拠点区分間貸付金	0	3,559,757	3,559,757
仮払金	11,000	55,102	66,102
固定資産	181,871,563	89,909,554	271,781,117
基本財産	10,971,575		10,971,575
土地	2,700,000		2,700,000
建物	8,271,575		8,271,575
その他の固定資産	170,899,988	89,909,554	260,809,542
建物	97,453,772	16,320,445	113,774,217
構築物	46,017,872	28,354,843	74,372,715
機械及び装置	2,345,980		2,345,980
車輛運搬具	4,738,994	3,705,202	8,444,196
器具及び備品	3,163,240	4,480,148	7,643,388
有形リース資産	6,617,600	6,601,680	13,219,280
ソフトウェア	748,587	748,587	1,497,174
人件費積立資産(保育)	9,788,493	29,682,739	39,471,232
長期前払費用	25,450	15,910	41,360
資産の部合計	208,645,909	143,248,392	351,894,301
流動負債	25,460,212	14,949,962	40,410,174
短期運営資金借入金	1,000	0	1,000
事業未払金	6,453,453	6,551,958	13,005,411
1年以内返済予定設備資金借入金	7,746,000		7,746,000
1年以内返済予定リース債務	1,135,200	1,935,120	3,070,320
預り金	209,809	65,420	275,229
職員預り金	2,748,993	2,660,464	5,409,457
拠点区分間借入金	3,559,757	0	3,559,757
賞与引当金	3,606,000	3,737,000	7,343,000
固定負債	20,428,400	4,784,620	25,213,020
設備資金借入金	6,032,000		6,032,000
長期運営資金借入金	8,859,000		8,859,000
リース債務	5,537,400	4,784,620	10,322,020
負債の部合計	45,888,612	19,734,582	65,623,194
基本金	16,194,245		16,194,245
第1号基本金	9,292,733		9,292,733
第3号基本金	6,901,512		6,901,512
国庫補助金等特別積立金	89,213,829	3,898,668	93,112,497
その他の積立金	9,788,493	29,682,739	39,471,232
人件費積立金(保育)	9,788,493	29,682,739	39,471,232
次期繰越活動増減差額	47,560,730	89,932,403	137,493,133
(うち当期活動増減差額)	6,604,093	1,529,009	5,075,084
純資産の部合計	162,757,297	123,513,810	286,271,107
負債及び純資産の部合計	208,645,909	143,248,392	351,894,301

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	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	3,559,757	76,553,427	
現金預金		26,721,976	
有価証券		10,000	
事業未収金		24,466,770	
未収補助金		25,228,675	
前払費用		59,904	
拠点区分間貸付金	3,559,757	0	
仮払金		66,102	
固定資産		271,781,117	
基本財産		10,971,575	
土地		2,700,000	
建物		8,271,575	
その他の固定資産		260,809,542	
建物		113,774,217	
構築物		74,372,715	
機械及び装置		2,345,980	
車輛運搬具		8,444,196	
器具及び備品		7,643,388	
有形リース資産		13,219,280	
ソフトウェア		1,497,174	
人件費積立資産(保育)		39,471,232	
長期前払費用		41,360	
資産の部合計	3,559,757	348,334,544	
流動負債	3,559,757	36,850,417	
短期運営資金借入金		1,000	
事業未払金		13,005,411	
1年以内返済予定設備資金借入金		7,746,000	
1年以内返済予定リース債務		3,070,320	
預り金		275,229	
職員預り金		5,409,457	
拠点区分間借入金	3,559,757	0	
賞与引当金		7,343,000	
固定負債		25,213,020	
設備資金借入金		6,032,000	
長期運営資金借入金		8,859,000	
リース債務		10,322,020	
負債の部合計	3,559,757	62,063,437	
基本金		16,194,245	
第1号基本金		9,292,733	
第3号基本金		6,901,512	
国庫補助金等特別積立金		93,112,497	
その他の積立金		39,471,232	
人件費積立金(保育)		39,471,232	
次期繰越活動増減差額	0	137,493,133	
(うち当期活動増減差額)	0	5,075,084	
純資産の部合計	0	286,271,107	
負債及び純資産の部合計	3,559,757	348,334,544	

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券以外の有価証券

1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

リース資産

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。

無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員のものである賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の取引等については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、未経過リース料総額は、23,868,140円であります。

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

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施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。

(2) 企業年金基金制度

独立行政法人福祉医療機構の実施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。

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、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

あさかこども園拠点区分

イ 法人本部

ロ あさかこども園

キッズランドかみ拠点区分

イ キッズランドかみ

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,700,000	0	0	2,700,000
建物	9,203,320	0	931,745	8,271,575
合計	11,903,320	0	931,745	10,971,575

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

車両運搬具を譲渡したことに伴い、国庫補助金等特別積立金140,000円を取り崩した。

8. 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。

建物(基本財産)

8,271,575円

建物（その他の固定資産）	74,281,670円
計	82,553,245円
担保に供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）	2,590,000円
計	2,590,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	31,951,880	23,680,305	8,271,575
小計	31,951,880	23,680,305	8,271,575
その他の固定資産			
建物	288,095,376	174,321,159	113,774,217
構築物	127,770,838	53,398,123	74,372,715
機械及び装置	3,168,000	822,020	2,345,980
車輛運搬具	11,586,600	3,142,404	8,444,196
器具及び備品	53,195,537	45,552,149	7,643,388
有形リース資産	21,492,240	8,272,960	13,219,280
小計	505,308,591	285,508,815	219,799,776
合計	537,260,471	309,189,120	228,071,351

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	24,466,770	0	24,466,770
未収補助金	25,228,675	0	25,228,675
合計	49,695,445	0	49,695,445

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

令和8年度に障害福祉サービス「児童発達支援ホウリン」を開設します。

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 社会福祉法人 鳳凰福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 (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	用途	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	独立行政法人 福祉医療機構	あさかこども園	5,580,000		2,990,000	2,590,000 (2,590,000)		1.60%	49,920		令和8年1月10日	設備・整備資金	建物・土地	安坂495番地	82,553,245	
	中兵庫信用金庫 中町支店	あさかこども園	9,482,000		1,784,000	7,688,000 (1,656,000)		2.35%	212,741		令和11年11月30日	設備・整備資金				
	清水谷善道	あさかこども園	3,500,000			3,500,000 (3,500,000)					令和3年3月31日	設備・整備資金				
						0 ()										
						0 ()										
	計		18,562,000	0	4,784,000	13,778,000 (7,746,000)	0		262,661	0					82,553,245	
長期運営資金借入金	公益社団法人 兵庫県保育協会	あさかこども園	8,859,000			8,859,000 ()					令和8年3月19日	保育補助者雇上資金				
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		8,859,000	0	0	8,859,000 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					0
	合計		27,421,000	0	4,784,000	22,637,000 (7,746,000)	0		262,661	0					82,553,245	

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

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 社会福祉法人 鳳凰福祉会

(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		
					あさかこども園	キッズランドかみ	
法人の役職員	経常		0				
利用者の家族		1	130,000		130,000		
取引業者		1	56,400		56,400		
その他		1	20,000			20,000	
区分小計		3	206,400	0	186,400	20,000	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		3	206,400	0	186,400	20,000	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

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 鳳凰福祉会

(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		
						あさかこども園	キッズランドかみ	
兵庫県(民間社会福祉施設運営支援事業他)	保育 事業	1,168,000		1,168,000		648,000	520,000	
多可町(障害児保育事業)		13,284,725		13,284,725		3,635,000	9,649,725	
多可町(一時預かり保育事業等)		7,520,750	1,513,648	9,034,398		4,569,698	4,464,700	
多可町他(保育士等处遇改善他)		6,195,200		6,195,200		2,276,200	3,919,000	
区分小計		28,168,675	1,513,648	29,682,323	0	11,128,898	18,553,425	0
多可町(通園バス購入費補助金)	施設	3,160,000		3,160,000	3,160,000			3,160,000
				0				
					0			
					0			
区分小計		3,160,000	0	3,160,000	3,160,000	0	3,160,000	0
				0				
				0				
					0			
					0			
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		31,328,675	1,513,648	32,842,323	3,160,000	11,128,898	21,713,425	0

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

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

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

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

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 鳳凰福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
キッズランドかみ	あさかこども園	保育所運営費収入	4,766,638	給与、会議費等

(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 社会福祉法人 鳳凰福祉会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

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

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	キッズランドかみ	あさかこども園	3,559,757	委託費等支払
	小計		3,559,757	
長期				
	小計		0	
	合計		3,559,757	

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 鳳凰福祉会

(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		
		あさかこども園	キッズランドかみ	
前年度末残高	16,194,245	16,194,245	0	0
第一号基本金	9,292,733	9,292,733		
第二号基本金	0			
第三号基本金	6,901,512	6,901,512		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	16,194,245	16,194,245	0	0
第一号基本金	9,292,733	9,292,733	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	6,901,512	6,901,512	0	0

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

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

あさかこども園拠点区分 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)	備考	
収入	保育事業収入	183,338,598	183,339,356	758		
	施設型給付費収入	164,677,000	164,677,260	260		
	施設型給付費収入	154,767,000	154,766,510	490		
	利用者負担金収入	9,910,000	9,910,750	750		
	利用者等利用料収入	6,327,700	6,328,448	748		
	利用者等利用料収入(公費)	672,700	672,700	0		
	利用者等利用料収入(一般)	5,655,000	5,655,748	748		
	その他の事業収入	12,333,898	12,333,648	250		
	補助金事業収入(公費)	10,157,100	10,157,100	0		
	補助金事業収入(一般)	971,798	971,798	0		
	受託事業収入(公費)	1,190,000	1,190,000	0		
	受託事業収入(一般)	15,000	14,750	250		
	経常経費寄附金収入	186,400	186,400	0		
	受取利息配当金収入	155,914	156,793	879		
	その他の収入	1,837,000	1,837,566	566		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,443,000	1,443,920	920		
	雑収入	384,000	383,646	354		
	雑収入	384,000	383,646	354		
事業活動収入計(1)		185,517,912	185,520,115	2,203		
事業活動による収支	支出	人件費支出	139,819,959	139,814,604	5,355	
		役員報酬支出	2,500,000	2,494,380	5,620	
		職員給料支出	59,953,415	59,953,577	162	
		職員賞与支出	19,474,700	19,475,040	340	
		非常勤職員給与支出	35,451,844	35,451,289	555	
		退職給付支出	5,577,000	5,577,000	0	
		法定福利費支出	16,863,000	16,863,318	318	
		事業費支出	19,732,500	19,731,951	549	
		給食費支出	9,066,000	9,065,060	940	
		保健衛生費支出	192,000	191,844	156	
		保育材料費支出	4,929,000	4,929,298	298	
		水道光熱費支出	4,077,000	4,077,060	60	
		消耗器具備品費支出	360,000	360,756	756	
		保険料支出	772,000	772,620	620	
		車輛費支出	274,500	273,213	1,287	
		雑支出	62,000	62,100	100	
		事務費支出	27,861,989	27,850,933	11,056	
		福利厚生費支出	1,500,000	1,495,746	4,254	
		旅費交通費支出	559,000	559,070	70	
	研修研究費支出	1,315,000	1,314,041	959		
	事務消耗品費支出	2,657,000	2,657,605	605		
	印刷製本費支出	142,500	142,541	41		
	水道光熱費支出	120,000	118,468	1,532		
	燃料費支出	87,000	86,631	369		
	修繕費支出	3,326,000	3,326,349	349		
	通信運搬費支出	2,000,000	1,998,167	1,833		
	会議費支出	85,680	85,680	0		
	広報費支出	1,357,000	1,357,012	12		
	業務委託費支出	8,804,000	8,803,220	780		
	清掃委託費支出	941,000	941,140	140		
	その他の委託費支出	7,863,000	7,862,080	920		
	手数料支出	263,500	263,454	46		
	保険料支出	165,000	164,250	750		
賃借料支出	3,850,000	3,848,390	1,610			
土地・建物賃借料支出	1,040,000	1,040,000	0			
保守料支出	94,160	94,160	0			

あさか子ども園拠点区分 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)	備考
支出	雑支出	496,149	496,149	0	
	雑支出	496,149	496,149	0	
	支払利息支出	263,000	262,661	339	
	事業活動支出計(2)	187,677,448	187,660,149	17,299	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,159,536	2,140,034	19,502	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	4,784,000	4,784,000	0	
	固定資産取得支出	14,838,000	14,837,442	558	
	建物附属設備取得支出	112,000	111,760	240	
	構築物取得支出	12,520,000	12,519,664	336	
	機械及び装置取得支出	1,430,000	1,430,000	0	
	車輛運搬具取得支出	258,000	258,060	60	
	器具及び備品取得支出	518,000	517,958	42	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	640,200	640,200	0	
施設整備等支出計(5)	20,262,200	20,261,642	558		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,262,200	20,261,642	558		
その他の活動による収入	収入				
	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	4,767,000	4,766,638	362	
	その他の活動収入計(7)	12,767,000	12,766,638	362	
その他の活動による支出	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)	12,767,000	12,766,638	362	
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,654,736	9,635,038	19,698		
前期末支払資金残高(12)	23,436,372	23,436,372	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,781,636	13,801,334	19,698		

あさかこども園拠点区分 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	保育事業収益	183,339,356	159,158,359	24,180,997
	施設型給付費収益	164,677,260	141,783,130	22,894,130
	施設型給付費収益	154,766,510	133,470,960	21,295,550
	利用者負担金収益	9,910,750	8,312,170	1,598,580
	利用者等利用料収益	6,328,448	6,115,499	212,949
	利用者等利用料収益(公費)	672,700	728,410	55,710
	利用者等利用料収益(一般)	5,655,748	5,387,089	268,659
	その他の事業収益	12,333,648	11,259,730	1,073,918
	補助金事業収益(公費)	10,157,100	10,059,350	97,750
	補助金事業収益(一般)	971,798	1,187,280	215,482
	受託事業収益(公費)	1,190,000		1,190,000
	受託事業収益(一般)	14,750	13,100	1,650
	経常経費寄附金収益	186,400	176,400	10,000
	サービス活動収益計(1)	183,525,756	159,334,759	24,190,997
サービス活動増減の部	人件費	139,441,604	123,214,506	16,227,098
	役員報酬	2,494,380	2,478,360	16,020
	職員給料	59,953,577	56,113,274	3,840,303
	職員賞与	15,496,040	12,831,636	2,664,404
	賞与引当金繰入	3,606,000	3,979,000	373,000
	非常勤職員給与	35,451,289	27,573,316	7,877,973
	退職給付費用	5,577,000	5,107,000	470,000
	法定福利費	16,863,318	15,131,920	1,731,398
	事業費	19,731,951	18,782,508	949,443
	給食費	9,065,060	8,611,593	453,467
	保健衛生費	191,844	204,747	12,903
	保育材料費	4,929,298	5,274,140	344,842
	水道光熱費	4,077,060	3,445,130	631,930
	消耗器具備品費	360,756	482,294	121,538
	保険料	772,620	628,620	144,000
	車輛費	273,213	58,584	214,629
	雑費	62,100	77,400	15,300
	事務費	27,850,933	23,923,805	3,927,128
	福利厚生費	1,495,746	1,496,612	866
	職員被服費		69,020	69,020
	旅費交通費	559,070	579,165	20,095
	研修研究費	1,314,041	1,594,199	280,158
	事務消耗品費	2,657,605	1,786,806	870,799
	印刷製本費	142,541	285,565	143,024
	水道光熱費	118,468	101,492	16,976
	燃料費	86,631	214,151	127,520
	修繕費	3,326,349	1,641,430	1,684,919
	通信運搬費	1,998,167	1,465,242	532,925
	会議費	85,680	141,575	55,895
	広報費	1,357,012	833,231	523,781
	業務委託費	8,803,220	7,066,445	1,736,775
	清掃委託費	941,140	379,785	561,355
	その他の委託費	7,862,080	6,686,660	1,175,420
	手数料	263,454	277,865	14,411
	保険料	164,250	283,050	118,800
	賃借料	3,848,390	3,558,031	290,359
	土地・建物賃借料	1,040,000	1,040,000	0
	保守料	94,160	316,690	222,530
	雑費	496,149	1,173,236	677,087
	雑費	496,149	1,173,236	677,087
	減価償却費	14,956,578	13,927,713	1,028,865
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,564,388	5,017,622	546,766	

あさか子ども園拠点区分 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)	
	サービス活動費用計(2)	196,416,678	174,830,910	21,585,768	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,890,922	15,496,151	2,605,229	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	156,793	5,204	151,589
		その他のサービス活動外収益	1,837,566	2,394,855	557,289
		受入研修費収益	10,000	20,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,443,920	1,300,320	143,600
		雑収益	383,646	1,074,535	690,889
		雑収益	383,646	1,074,535	690,889
	サービス活動外収益計(4)	1,994,359	2,400,059	405,700	
	費用	支払利息	262,661	283,085	20,424
		積立資産評価損	211,507		211,507
		サービス活動外費用計(5)	474,168	283,085	191,083
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,520,191	2,116,974	596,783	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,370,731	13,379,177	2,008,446	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		3,984,000	3,984,000
		施設整備等補助金収益		3,984,000	3,984,000
		拠点区分間繰入金収益	4,766,638	1,287,202	3,479,436
		特別収益計(8)	4,766,638	5,271,202	504,564
	費用	固定資産売却損・処分損		35,653	35,653
		構築物除却・廃棄費用		35,640	35,640
		器具及び備品除却・廃棄費用		13	13
		国庫補助金等特別積立金積立額		3,984,000	3,984,000
	特別費用計(9)	0	4,019,653	4,019,653	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,766,638	1,251,549	3,515,089	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,604,093	12,127,628	5,523,535	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,953,316	58,080,944	12,127,628	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,349,223	45,953,316	6,604,093	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	8,211,507		8,211,507	
	人件費積立金取崩額(保育)	8,211,507		8,211,507	
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,560,730	45,953,316	1,607,414	

あさかこども園拠点区分 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
流動資産	26,774,346	40,165,903	13,391,557	流動負債	25,460,212	29,467,731	4,007,519
現金預金	5,616,832	22,895,401	17,278,569	短期運営資金借入金	1,000		1,000
有価証券	10,000	10,000	0	事業未払金	6,453,453	14,330,337	7,876,884
事業未収金	12,539,510	5,931,320	6,608,190	1年以内返済予定設備資金借入金	7,746,000	8,284,000	538,000
未収補助金	8,537,100	11,193,300	2,656,200	1年以内返済予定リース債務	1,135,200	475,200	660,000
立替金	0	86,764	86,764	預り金	209,809	187,000	22,809
前払費用	59,904	36,818	23,086	職員預り金	2,748,993	2,212,194	536,799
仮払金	11,000	12,300	1,300	拠点区分間借入金	3,559,757		3,559,757
				賞与引当金	3,606,000	3,979,000	373,000
固定資産	181,871,563	185,582,206	3,710,643	固定負債	20,428,400	21,354,600	926,200
基本財産	10,971,575	11,903,320	931,745	設備資金借入金	6,032,000	10,278,000	4,246,000
土地	2,700,000	2,700,000	0	長期運営資金借入金	8,859,000	8,859,000	0
建物	8,271,575	9,203,320	931,745	リース債務	5,537,400	2,217,600	3,319,800
その他の固定資産	170,899,988	173,678,886	2,778,898	負債の部合計	45,888,612	50,822,331	4,933,719
建物	97,453,772	103,245,815	5,792,043				
構築物	46,017,872	38,041,198	7,976,674	純資産の部			
機械及び装置	2,345,980	1,267,292	1,078,688	基本金	16,194,245	16,194,245	0
車輛運搬具	4,738,994	5,440,728	701,734	第1号基本金	9,292,733	9,292,733	0
器具及び備品	3,163,240	4,012,856	849,616	第3号基本金	6,901,512	6,901,512	0
有形リース資産	6,617,600	2,692,800	3,924,800	国庫補助金等特別積立金	89,213,829	94,778,217	5,564,388
ソフトウェア	748,587	952,747	204,160	その他の積立金	9,788,493	18,000,000	8,211,507
人件費積立資産(保育)	9,788,493	18,000,000	8,211,507	人件費積立金(保育)	9,788,493	18,000,000	8,211,507
長期前払費用	25,450	25,450	0	次期繰越活動増減差額	47,560,730	45,953,316	1,607,414
				(うち当期活動増減差額)	6,604,093	12,127,628	5,523,535
資産の部合計	208,645,909	225,748,109	17,102,200	純資産の部合計	162,757,297	174,925,778	12,168,481
				負債及び純資産の部合計	208,645,909	225,748,109	17,102,200

計算書類に対する注記（あさかこども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券以外の有価証券
1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
リース資産
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。
無形固定資産
残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員への対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース取引の処理方法
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の取引等については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
なお、未経過リース料総額は、16,075,740円であります。

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

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施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。
- (2) 企業年金基金制度
独立行政法人福祉医療機構の実施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は以下のとおりになっている。

- (1) あさかこども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())
イ 法人本部
ロ あさかこども園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。

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	2,700,000	0	0	2,700,000
建物	9,203,320	0	931,745	8,271,575
合計	11,903,320	0	931,745	10,971,575

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

車輛運搬具を譲渡したことに伴い、国庫補助金等特別積立金140,000円を取り崩した。

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。

建物（基本財産）	8,271,575円
建物（その他の固定資産）	74,281,670円
計	82,553,245円

担保に供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）	2,590,000円
計	2,590,000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

基本財産			
建物	31,951,880	23,680,305	8,271,575
小計	31,951,880	23,680,305	8,271,575
その他の固定資産			
建物	265,744,327	168,290,555	97,453,772
構築物	85,151,667	39,133,795	46,017,872
機械及び装置	3,168,000	822,020	2,345,980
車輛運搬具	6,805,360	2,066,366	4,738,994
器具及び備品	40,497,018	37,333,778	3,163,240
有形リース資産	7,946,400	1,328,800	6,617,600
小計	409,312,772	248,975,314	160,337,458
合計	441,264,652	272,655,619	168,609,033

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	12,539,510	0	12,539,510
未収補助金	8,537,100	0	8,537,100
合計	21,076,610	0	21,076,610

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

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

社会福祉法人 社会福祉法人 鳳凰福祉会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

拠点区分 あさかこども園

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		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）															
建物	9,203,320	6,674,500	0	0	931,745	534,422	0	0	8,271,575	6,140,078	23,680,305	13,652,824	31,951,880	19,792,902	
基本財産合計	9,203,320	6,674,500	0	0	931,745	534,422	0	0	8,271,575	6,140,078	23,680,305	13,652,824	31,951,880	19,792,902	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	103,245,815	83,172,202	111,760	0	5,903,803	4,102,527	0	0	97,453,772	79,069,675	168,290,555	69,520,423	265,744,327	148,590,098	
構築物	38,041,198	1,027,434	12,519,664	0	4,542,990	246,800	0	0	46,017,872	780,634	39,133,795	1,687,366	85,151,667	2,468,000	
機械及び装置	1,267,292	0	1,430,000	0	351,312	0	0	0	2,345,980	0	822,020	0	3,168,000	0	
車両及び運搬具	5,440,728	3,471,014	258,060	0	959,794	587,839	0	0	4,738,994	2,883,175	2,066,366	636,825	6,805,360	3,520,000	
器具及び備品	4,012,856	0	517,958	0	1,367,574	0	0	0	3,163,240	0	37,333,778	3,878,156	40,497,018	3,878,156	
有形リース資産	2,692,800	0	4,620,000	0	695,200	0	0	0	6,617,600	0	1,328,800	0	7,946,400	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	154,700,689	87,670,650	19,457,442	0	13,820,673	4,937,166	0	0	160,337,458	82,733,484	248,975,314	75,722,770	409,312,772	158,456,254	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	952,747	433,067	0	0	204,160	92,800	0	0	748,587	340,267	272,213	123,733	1,020,800	464,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	952,747	433,067	0	0	204,160	92,800	0	0	748,587	340,267	272,213	123,733	1,020,800	464,000	
その他の固定資産計	155,653,436	88,103,717	19,457,442	0	14,024,833	5,029,966	0	0	161,086,045	83,073,751	249,247,527	75,846,503	410,333,572	158,920,254	
基本財産及びその他の固定資産計	164,856,756	94,778,217	19,457,442	0	14,956,578	5,564,388	0	0	169,357,620	89,213,829	272,927,832	89,499,327	442,285,452	178,713,156	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	164,856,756	94,778,217	19,457,442	0	14,956,578	5,564,388	0	0	169,357,620	89,213,829					

(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。

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 鳳凰福祉会
拠点区分 あさかこども園

(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	3,979,000	3,606,000 ()	3,979,000	()	3,606,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	3,979,000	3,606,000 (0)	3,979,000	0 (0)	3,606,000	

(注)

- 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。
- 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。
- 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。

あさかこども園拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	法人本部	認定こども園あさかこども園	
収入			
保育事業収入		183,339,356	183,339,356
施設型給付費収入		164,677,260	164,677,260
施設型給付費収入		154,766,510	154,766,510
利用者負担金収入		9,910,750	9,910,750
利用者等利用料収入		6,328,448	6,328,448
利用者等利用料収入(公費)		672,700	672,700
利用者等利用料収入(一般)		5,655,748	5,655,748
その他の事業収入		12,333,648	12,333,648
補助金事業収入(公費)		10,157,100	10,157,100
補助金事業収入(一般)		971,798	971,798
受託事業収入(公費)		1,190,000	1,190,000
受託事業収入(一般)		14,750	14,750
経常経費寄附金収入	46,400	140,000	186,400
受取利息配当金収入	414	156,379	156,793
その他の収入		1,837,566	1,837,566
受入研修費収入		10,000	10,000
利用者等外給食費収入		1,443,920	1,443,920
雑収入		383,646	383,646
雑収入		383,646	383,646
事業活動収入計(1)	46,814	185,473,301	185,520,115
支出			
人件費支出	9,227,651	130,586,953	139,814,604
役員報酬支出	2,494,380		2,494,380
職員給料支出	4,248,500	55,705,077	59,953,577
職員賞与支出	1,056,900	18,418,140	19,475,040
非常勤職員給与支出	1,427,871	34,023,418	35,451,289
退職給付支出		5,577,000	5,577,000
法定福利費支出		16,863,318	16,863,318
事業費支出	0	19,731,951	19,731,951
給食費支出		9,065,060	9,065,060
保健衛生費支出		191,844	191,844
保育材料費支出		4,929,298	4,929,298
水道光熱費支出		4,077,060	4,077,060
消耗器具備品費支出		360,756	360,756
保険料支出		772,620	772,620
車輛費支出		273,213	273,213
雑支出	0	62,100	62,100
事務費支出	4,360,050	23,490,883	27,850,933
福利厚生費支出		1,495,746	1,495,746
旅費交通費支出	307,085	251,985	559,070
研修研究費支出	394,755	919,286	1,314,041
事務消耗品費支出		2,657,605	2,657,605
印刷製本費支出		142,541	142,541
水道光熱費支出		118,468	118,468
燃料費支出		86,631	86,631
修繕費支出		3,326,349	3,326,349
通信運搬費支出		1,998,167	1,998,167
会議費支出	47,100	38,580	85,680
広報費支出	165,000	1,192,012	1,357,012
業務委託費支出	3,300,000	5,503,220	8,803,220
清掃委託費支出		941,140	941,140
その他の委託費支出	3,300,000	4,562,080	7,862,080
手数料支出	1,980	261,474	263,454
保険料支出	79,550	84,700	164,250
賃借料支出		3,848,390	3,848,390

あさかこども園拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収入	保育事業収入		183,339,356
	施設型給付費収入		164,677,260
	施設型給付費収入		154,766,510
	利用者負担金収入		9,910,750
	利用者等利用料収入		6,328,448
	利用者等利用料収入(公費)		672,700
	利用者等利用料収入(一般)		5,655,748
	その他の事業収入		12,333,648
	補助金事業収入(公費)		10,157,100
	補助金事業収入(一般)		971,798
	受託事業収入(公費)		1,190,000
	受託事業収入(一般)		14,750
	経常経費寄附金収入		186,400
	受取利息配当金収入		156,793
	その他の収入		1,837,566
	受入研修費収入		10,000
	利用者等外給食費収入		1,443,920
雑収入		383,646	
雑収入		383,646	
事業活動収入計(1)			185,520,115
事業活動による収支	人件費支出		139,814,604
	役員報酬支出		2,494,380
	職員給料支出		59,953,577
	職員賞与支出		19,475,040
	非常勤職員給与支出		35,451,289
	退職給付支出		5,577,000
	法定福利費支出		16,863,318
	事業費支出		19,731,951
	給食費支出		9,065,060
	保健衛生費支出		191,844
	保育材料費支出		4,929,298
	水道光熱費支出		4,077,060
	消耗器具備品費支出		360,756
	保険料支出		772,620
	車輛費支出		273,213
	雑支出		62,100
	事務費支出		27,850,933
	福利厚生費支出		1,495,746
	旅費交通費支出		559,070
	研修研究費支出		1,314,041
	事務消耗品費支出		2,657,605
	印刷製本費支出		142,541
	水道光熱費支出		118,468
	燃料費支出		86,631
	修繕費支出		3,326,349
	通信運搬費支出		1,998,167
	会議費支出		85,680
	広報費支出		1,357,012
	業務委託費支出		8,803,220
	清掃委託費支出		941,140
	その他の委託費支出		7,862,080
	手数料支出		263,454
保険料支出		164,250	
賃借料支出		3,848,390	

あさか子ども園拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		法人本部	認定子ども園あさか子ども園	
支出	土地・建物賃借料支出		1,040,000	1,040,000
	保守料支出		94,160	94,160
	雑支出	64,580	431,569	496,149
	雑支出	64,580	431,569	496,149
	支払利息支出		262,661	262,661
	事業活動支出計(2)	13,587,701	174,072,448	187,660,149
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,540,887	11,400,853	2,140,034
施設整備等による収支	収入			
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		8,000,000	8,000,000
	人件費積立資産取崩収入(保育)		8,000,000	8,000,000
	拠点区分間繰入金収入	4,766,638		4,766,638
	サービス区分間繰入金収入	4,910,513		4,910,513
	その他の活動収入計(7)	9,677,151	8,000,000	17,677,151
	支出			
	サービス区分間繰入金支出		4,910,513	4,910,513
	その他の活動支出計(8)		4,910,513	4,910,513
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,677,151	3,089,487	12,766,638
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,863,736	5,771,302	9,635,038	
前期末支払資金残高(11)	152,296	23,284,076	23,436,372	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,711,440	17,512,774	13,801,334	

あさかこども園拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
支出	土地・建物賃借料支出		1,040,000	
	保守料支出		94,160	
	雑支出		496,149	
	雑支出		496,149	
	支払利息支出		262,661	
	事業活動支出計(2)		187,660,149	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,140,034	
施設整備等による収支	収入			
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		8,000,000	
	人件費積立資産取崩収入(保育)		8,000,000	
	拠点区分間繰入金収入		4,766,638	
	サービス区分間繰入金収入	4,910,513	0	
	その他の活動収入計(7)	4,910,513	12,766,638	
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	4,910,513	0	
	その他の活動支出計(8)	4,910,513	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	12,766,638	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	9,635,038	
前期末支払資金残高(11)			23,436,372	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	13,801,334	

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 鳳凰福祉会拠点区分 あさかこども園

(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	18,000,000		8,211,507	9,788,493	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	18,000,000	0	8,211,507	9,788,493	

(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
人件費積立資産	18,000,000		8,211,507	9,788,493	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	18,000,000	0	8,211,507	9,788,493	

(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。

サービス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 鳳凰福祉会拠点区分 あさかこども園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
あさかこども園	法人本部	保育所運営費収入	4,910,513	給与、会議費等

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

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

キッズランドかみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	184,695,450	184,699,105	3,655	
	施設型給付費収入	159,792,000	159,791,620	380	
	施設型給付費収入	151,780,000	151,779,420	580	
	利用者負担金収入	8,012,000	8,012,200	200	
	利用者等利用料収入	5,160,000	5,164,060	4,060	
	利用者等利用料収入(公費)	545,000	549,200	4,200	
	利用者等利用料収入(一般)	4,615,000	4,614,860	140	
	その他の事業収入	19,743,450	19,743,425	25	
	補助金事業収入(公費)	18,011,600	18,011,575	25	
	補助金事業収入(一般)	541,850	541,850	0	
	受託事業収入(公費)	1,190,000	1,190,000	0	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	3,057	3,057	0	
	その他の収入	1,854,300	1,854,036	264	
	利用者等外給食費収入	1,362,300	1,362,290	10	
	雑収入	492,000	491,746	254	
	雑収入	492,000	491,746	254	
事業活動収入計(1)		186,572,807	186,576,198	3,391	
事業活動による収支	人件費支出	136,026,283	136,026,270	13	
	職員給料支出	58,905,653	58,905,651	2	
	職員賞与支出	19,391,700	19,391,700	0	
	非常勤職員給与支出	35,685,780	35,685,773	7	
	退職給付支出	5,537,000	5,537,000	0	
	法定福利費支出	16,506,150	16,506,146	4	
	事業費支出	18,686,050	18,684,717	1,333	
	給食費支出	8,960,450	8,960,750	300	
	保健衛生費支出	80,000	79,183	817	
	保育材料費支出	2,892,000	2,891,714	286	
	水道光熱費支出	4,942,000	4,941,948	52	
	消耗器具備品費支出	590,000	590,358	358	
	保険料支出	553,600	553,600	0	
	車輛費支出	604,000	603,064	936	
	雑支出	64,000	64,100	100	
	事務費支出	17,117,960	17,113,293	4,667	
	福利厚生費支出	1,575,000	1,575,000	0	
	旅費交通費支出	135,500	135,510	10	
	研修研究費支出	790,600	790,580	20	
	事務消耗品費支出	729,050	729,052	2	
	印刷製本費支出	131,000	130,879	121	
	水道光熱費支出	460,000	456,421	3,579	
	燃料費支出	47,000	46,094	906	
	修繕費支出	614,000	614,302	302	
	通信運搬費支出	1,686,500	1,686,464	36	
	会議費支出	420	420	0	
	広報費支出	1,063,000	1,062,940	60	
	業務委託費支出	4,115,450	4,115,340	110	
	清掃委託費支出	1,082,500	1,082,400	100	
	その他の委託費支出	3,032,950	3,032,940	10	
	手数料支出	1,305,000	1,305,302	302	
	保険料支出	714,000	713,490	510	
	賃借料支出	2,552,000	2,552,136	136	
	保守料支出	352,440	352,440	0	
	雑支出	847,000	846,923	77	
	雑支出	847,000	846,923	77	
	事業活動支出計(2)		171,830,293	171,824,280	6,013
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,742,514	14,751,918	9,404	

キッズランドかみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,160,000	3,160,000	0	
	施設整備等補助金収入	3,160,000	3,160,000	0	
	固定資産売却収入	160,000	160,000	0	
	車輛運搬具売却収入	160,000	160,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,320,000	3,320,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	7,940,060	7,933,460	6,600	
	構築物取得支出	2,640,000	2,633,400	6,600	
	車輛運搬具取得支出	4,606,240	4,606,240	0	
器具及び備品取得支出	693,820	693,820	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,517,120	1,517,120	0		
施設整備等支出計(5)	9,457,180	9,450,580	6,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,137,180	6,130,580	6,600		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	4,767,000	4,766,638	362	
	その他の活動による支出	15,910	15,910	0	
	長期前払費用支出	15,910	15,910	0	
	その他の活動支出計(8)	4,782,910	4,782,548	362	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,782,910	4,782,548	362		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,822,424	3,838,790	16,366		
前期末支払資金残高(12)	40,222,206	40,222,206	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,044,630	44,060,996	16,366		

キッズランドかみ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	184,699,105	172,185,353	12,513,752
	施設型給付費収益	159,791,620	152,787,540	7,004,080
	施設型給付費収益	151,779,420	143,326,640	8,452,780
	利用者負担金収益	8,012,200	9,460,900	1,448,700
	利用者等利用料収益	5,164,060	4,522,484	641,576
	利用者等利用料収益(公費)	549,200	423,000	126,200
	利用者等利用料収益(一般)	4,614,860	4,099,484	515,376
	その他の事業収益	19,743,425	14,875,329	4,868,096
	補助金事業収益(公費)	18,011,575	14,331,829	3,679,746
	補助金事業収益(一般)	541,850	543,500	1,650
	受託事業収益(公費)	1,190,000		1,190,000
	経常経費寄附金収益	20,000	38,320	18,320
	サービス活動収益計(1)		184,719,105	172,223,673
サービス活動増減の部 費用	人件費	136,035,270	106,454,282	29,580,988
	職員給料	58,905,651	51,690,151	7,215,500
	職員賞与	15,663,700	11,877,962	3,785,738
	賞与引当金繰入	3,737,000	3,728,000	9,000
	非常勤職員給与	35,685,773	21,824,206	13,861,567
	退職給付費用	5,537,000	4,578,000	959,000
	法定福利費	16,506,146	12,755,963	3,750,183
	事業費	18,684,717	17,601,212	1,083,505
	給食費	8,960,750	8,518,471	442,279
	保健衛生費	79,183	50,510	28,673
	保育材料費	2,891,714	2,882,404	9,310
	水道光熱費	4,941,948	5,115,517	173,569
	消耗器具備品費	590,358	732,230	141,872
	保険料	553,600	248,700	304,900
	車輛費	603,064		603,064
	雑費	64,100	53,380	10,720
	事務費	17,113,293	17,003,962	109,331
	福利厚生費	1,575,000	1,108,396	466,604
	旅費交通費	135,510	24,420	111,090
	研修研究費	790,580	579,130	211,450
	事務消耗品費	729,052	1,262,354	533,302
	印刷製本費	130,879	225,820	94,941
	水道光熱費	456,421	476,323	19,902
	燃料費	46,094	1,950	44,144
	修繕費	614,302	180,966	433,336
	通信運搬費	1,686,464	1,224,044	462,420
	会議費	420	2,117	1,697
	広報費	1,062,940	865,750	197,190
	業務委託費	4,115,340	3,013,690	1,101,650
	清掃委託費	1,082,400		1,082,400
	その他の委託費	3,032,940	3,013,690	19,250
	手数料	1,305,302	215,541	1,089,761
	保険料	713,490	713,490	0
	賃借料	2,552,136	2,007,479	544,657
	土地・建物賃借料		775,000	775,000
	保守料	352,440	423,720	71,280
	雑費	846,923	3,903,772	3,056,849
	雑費	846,923	3,903,772	3,056,849
	減価償却費	9,195,610	7,695,347	1,500,263
	国庫補助金等特別積立金取崩額	905,600	323,733	581,867
	サービス活動費用計(2)		180,123,290	148,431,070
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,595,815	23,792,603	19,196,788
受取利息配当金収益		3,057	670	2,387

キッズランドかみ拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,854,036	1,757,978	96,058	
	受入研修費収益		10,000	10,000	
	利用者等外給食収益	1,362,290	1,209,670	152,620	
	雑収益	491,746	538,308	46,562	
	雑収益	491,746	538,308	46,562	
	サービス活動外収益計(4)	1,857,093	1,758,648	98,445	
費用	積立資産評価損	317,261		317,261	
	サービス活動外費用計(5)	317,261		317,261	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,539,832	1,758,648	218,816	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,135,647	25,551,251	19,415,604	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	3,160,000	464,000	2,696,000	
	施設整備等補助金収益	3,160,000	464,000	2,696,000	
	固定資産売却益	20,000		20,000	
	車輛運搬具売却益	20,000		20,000	
		特別収益計(8)	3,180,000	464,000	2,716,000
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	140,000		140,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,160,000	464,000	2,696,000
		拠点区分間繰入金費用	4,766,638	1,287,202	3,479,436
		特別費用計(9)	7,786,638	1,751,202	6,035,436
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,606,638	1,287,202	3,319,436	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,529,009	24,264,049	22,735,040	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	88,086,133	78,822,084	9,264,049	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,615,142	103,086,133	13,470,991	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	317,261		317,261	
	人件費積立金取崩額(保育)	317,261		317,261	
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	15,000,000	
	人件費積立金積立額(保育)		15,000,000	15,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	89,932,403	88,086,133	1,846,270	

キッズランドかみ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	53,338,838	49,605,749	3,733,089	流動負債	14,949,962	14,545,063	404,899
現金預金	21,105,144	33,366,817	12,261,673	事業未払金	6,551,958	7,383,420	831,462
事業未収金	11,927,260	6,207,490	5,719,770	1年以内返済予定リース債務	1,935,120	1,433,520	501,600
未収補助金	16,691,575	9,927,220	6,764,355	預り金	65,420	70,140	4,720
立替金	0	21,000	21,000	職員預り金	2,660,464	1,929,983	730,481
拠点区分間貸付金	3,559,757		3,559,757	賞与引当金	3,737,000	3,728,000	9,000
仮払金	55,102	83,222	28,120				
固定資産	89,909,554	88,101,855	1,807,699	固定負債	4,784,620	3,292,140	1,492,480
基本財産				リース債務	4,784,620	3,292,140	1,492,480
その他の固定資産	89,909,554	88,101,855	1,807,699	負債の部合計	19,734,582	17,837,203	1,897,379
建物	16,320,445	17,581,851	1,261,406	純資産の部			
構築物	28,354,843	29,207,924	853,081	基本金			
車輛運搬具	3,705,202	34,897	3,670,305	国庫補助金等特別積立金	3,898,668	1,784,268	2,114,400
器具及び備品	4,480,148	5,675,036	1,194,888	その他の積立金	29,682,739	30,000,000	317,261
有形リース資産	6,601,680	4,649,400	1,952,280	人件費積立金(保育)	29,682,739	30,000,000	317,261
ソフトウェア	748,587	952,747	204,160	次期繰越活動増減差額	89,932,403	88,086,133	1,846,270
人件費積立資産(保育)	29,682,739	30,000,000	317,261	(うち当期活動増減差額)	1,529,009	24,264,049	22,735,040
長期前払費用	15,910		15,910	純資産の部合計	123,513,810	119,870,401	3,643,409
資産の部合計	143,248,392	137,707,604	5,540,788	負債及び純資産の部合計	143,248,392	137,707,604	5,540,788

計算書類に対する注記（キッズランドかみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券以外の有価証券
1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品
定額法によっている。
リース資産
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。
無形固定資産
残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員のに対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース取引の処理方法
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の取引等については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
なお、未経過リース料総額は、7,792,400円であります。

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

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施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。
- (2) 企業年金基金制度
独立行政法人福祉医療機構の実施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は以下のとおりになっている。

- (1) キッズランドかみ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())
イ キッズランドかみ
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	22,351,049	6,030,604	16,320,445
構築物	42,619,171	14,264,328	28,354,843
車両運搬具	4,781,240	1,076,038	3,705,202
器具及び備品	12,698,519	8,218,371	4,480,148
有形リース資産	13,545,840	6,944,160	6,601,680
小計	95,995,819	36,533,501	59,462,318
合計	95,995,819	36,533,501	59,462,318

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	11,927,260	0	11,927,260
未収補助金	16,691,575	0	16,691,575

合計	28,618,835	0	28,618,835
----	------------	---	------------

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

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

社会福祉法人 社会福祉法人 鳳凰福祉会
拠点区分 キッズランドかみ

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	17,581,851	644,001	0	0	1,261,406	168,000	0	0	16,320,445	476,001	6,030,604	867,999	22,351,049	1,344,000	
構築物	29,207,924	707,200	2,633,400	0	3,486,481	124,800	0	0	28,354,843	582,400	14,264,328	665,600	42,619,171	1,248,000	
車両及び運搬具	34,897	0	4,606,240	3,160,000	795,935	520,000	140,000	140,000	3,705,202	2,500,000	1,076,038	500,000	4,781,240	3,000,000	
器具及び備品	5,675,036	0	693,820	0	1,888,708	0	0	0	4,480,148	0	8,218,371	0	12,698,519	0	
有形リース資産	4,649,400	0	3,511,200	0	1,558,920	0	0	0	6,601,680	0	6,944,160	0	13,545,840	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	57,149,108	1,351,201	11,444,660	3,160,000	8,991,450	812,800	140,000	140,000	59,462,318	3,558,401	36,533,501	2,033,599	95,995,819	5,592,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	952,747	433,067	0	0	204,160	92,800	0	0	748,587	340,267	272,213	123,733	1,020,800	464,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	952,747	433,067	0	0	204,160	92,800	0	0	748,587	340,267	272,213	123,733	1,020,800	464,000	
その他の固定資産計	58,101,855	1,784,268	11,444,660	3,160,000	9,195,610	905,600	140,000	140,000	60,210,905	3,898,668	36,805,714	2,157,332	97,016,619	6,056,000	
基本財産及びその他の固定資産計	58,101,855	1,784,268	11,444,660	3,160,000	9,195,610	905,600	140,000	140,000	60,210,905	3,898,668	36,805,714	2,157,332	97,016,619	6,056,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	58,101,855	1,784,268	11,444,660	3,160,000	9,195,610	905,600	140,000	140,000	60,210,905	3,898,668					

(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。

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 鳳凰福祉会
拠点区分 キッズランドかみ

(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	3,728,000	3,737,000 ()	3,728,000	()	3,737,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	3,728,000	3,737,000 (0)	3,728,000	0 (0)	3,737,000	

(注)

- 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。
- 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。
- 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。

キッズランドかみ拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去
	認定こども園キッズランドかみ		
収入	保育事業収入	184,699,105	184,699,105
	施設型給付費収入	159,791,620	159,791,620
	施設型給付費収入	151,779,420	151,779,420
	利用者負担金収入	8,012,200	8,012,200
	利用者等利用料収入	5,164,060	5,164,060
	利用者等利用料収入(公費)	549,200	549,200
	利用者等利用料収入(一般)	4,614,860	4,614,860
	その他の事業収入	19,743,425	19,743,425
	補助金事業収入(公費)	18,011,575	18,011,575
	補助金事業収入(一般)	541,850	541,850
	受託事業収入(公費)	1,190,000	1,190,000
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000
	受取利息配当金収入	3,057	3,057
	その他の収入	1,854,036	1,854,036
	利用者等外給食費収入	1,362,290	1,362,290
	雑収入	491,746	491,746
	雑収入	491,746	491,746
事業活動収入計(1)	186,576,198	186,576,198	
事業活動による収支	人件費支出	136,026,270	136,026,270
	職員給料支出	58,905,651	58,905,651
	職員賞与支出	19,391,700	19,391,700
	非常勤職員給与支出	35,685,773	35,685,773
	退職給付支出	5,537,000	5,537,000
	法定福利費支出	16,506,146	16,506,146
	事業費支出	18,684,717	18,684,717
	給食費支出	8,960,750	8,960,750
	保健衛生費支出	79,183	79,183
	保育材料費支出	2,891,714	2,891,714
	水道光熱費支出	4,941,948	4,941,948
	消耗器具備品費支出	590,358	590,358
	保険料支出	553,600	553,600
	車輛費支出	603,064	603,064
	雑支出	64,100	64,100
	事務費支出	17,113,293	17,113,293
	福利厚生費支出	1,575,000	1,575,000
	旅費交通費支出	135,510	135,510
	研修研究費支出	790,580	790,580
	事務消耗品費支出	729,052	729,052
	印刷製本費支出	130,879	130,879
	水道光熱費支出	456,421	456,421
	燃料費支出	46,094	46,094
	修繕費支出	614,302	614,302
	通信運搬費支出	1,686,464	1,686,464
	会議費支出	420	420
	広報費支出	1,062,940	1,062,940
	業務委託費支出	4,115,340	4,115,340
	清掃委託費支出	1,082,400	1,082,400
	その他の委託費支出	3,032,940	3,032,940
	手数料支出	1,305,302	1,305,302
	保険料支出	713,490	713,490
	賃借料支出	2,552,136	2,552,136
保守料支出	352,440	352,440	
雑支出	846,923	846,923	
雑支出	846,923	846,923	
支出			

キッズランドかみ拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計		
収入	保育事業収入	184,699,105		
	施設型給付費収入	159,791,620		
	施設型給付費収入	151,779,420		
	利用者負担金収入	8,012,200		
	利用者等利用料収入	5,164,060		
	利用者等利用料収入(公費)	549,200		
	利用者等利用料収入(一般)	4,614,860		
	その他の事業収入	19,743,425		
	補助金事業収入(公費)	18,011,575		
	補助金事業収入(一般)	541,850		
	受託事業収入(公費)	1,190,000		
	経常経費寄附金収入	20,000		
	受取利息配当金収入	3,057		
	その他の収入	1,854,036		
	利用者等外給食費収入	1,362,290		
	雑収入	491,746		
	雑収入	491,746		
事業活動収入計(1)		186,576,198		
事業活動による収支	人件費支出	136,026,270		
	職員給料支出	58,905,651		
	職員賞与支出	19,391,700		
	非常勤職員給与支出	35,685,773		
	退職給付支出	5,537,000		
	法定福利費支出	16,506,146		
	事業費支出	18,684,717		
	給食費支出	8,960,750		
	保健衛生費支出	79,183		
	保育材料費支出	2,891,714		
	水道光熱費支出	4,941,948		
	消耗器具備品費支出	590,358		
	保険料支出	553,600		
	車輛費支出	603,064		
	雑支出	64,100		
	事務費支出	17,113,293		
	福利厚生費支出	1,575,000		
	旅費交通費支出	135,510		
	研修研究費支出	790,580		
	事務消耗品費支出	729,052		
	印刷製本費支出	130,879		
	水道光熱費支出	456,421		
	燃料費支出	46,094		
	修繕費支出	614,302		
	通信運搬費支出	1,686,464		
	会議費支出	420		
	広報費支出	1,062,940		
	業務委託費支出	4,115,340		
	清掃委託費支出	1,082,400		
	その他の委託費支出	3,032,940		
	手数料支出	1,305,302		
	保険料支出	713,490		
	賃借料支出	2,552,136		
保守料支出	352,440			
雑支出	846,923			
雑支出	846,923			
支出				

キッズランドかみ拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去
		認定こども園キッズランドかみ		
	事業活動支出計(2)	171,824,280	171,824,280	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,751,918	14,751,918	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,160,000	3,160,000	
	施設整備等補助金収入	3,160,000	3,160,000	
	固定資産売却収入	160,000	160,000	
	車輛運搬具売却収入	160,000	160,000	
	施設整備等収入計(4)	3,320,000	3,320,000	
	支出			
	固定資産取得支出	7,933,460	7,933,460	
	構築物取得支出	2,633,400	2,633,400	
	車輛運搬具取得支出	4,606,240	4,606,240	
器具及び備品取得支出	693,820	693,820		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,517,120	1,517,120		
施設整備等支出計(5)	9,450,580	9,450,580		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,130,580	6,130,580		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	4,766,638	4,766,638	
	その他の活動による支出	15,910	15,910	
長期前払費用支出	15,910	15,910		
その他の活動支出計(8)	4,782,548	4,782,548		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,782,548	4,782,548		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,838,790	3,838,790		
前期末支払資金残高(11)	40,222,206	40,222,206		
当期末支払資金残高(10)+(11)	44,060,996	44,060,996		

キッズランドかみ拠点区分 資金収支明細書

(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 鳳凰福祉会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計		
	事業活動支出計(2)	171,824,280		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,751,918		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,160,000		
	施設整備等補助金収入	3,160,000		
	固定資産売却収入	160,000		
	車輛運搬具売却収入	160,000		
	施設整備等収入計(4)	3,320,000		
	支出			
	固定資産取得支出	7,933,460		
	構築物取得支出	2,633,400		
	車輛運搬具取得支出	4,606,240		
器具及び備品取得支出	693,820			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,517,120			
施設整備等支出計(5)	9,450,580			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,130,580			
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	4,766,638		
	その他の活動による支出	15,910		
	長期前払費用支出	15,910		
その他の活動支出計(8)	4,782,548			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,782,548			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,838,790			
前期末支払資金残高(11)	40,222,206			
当期末支払資金残高(10)+(11)	44,060,996			

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 鳳凰福祉会拠点区分 キッズランドかみ

(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	30,000,000		317,261	29,682,739	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	30,000,000	0	317,261	29,682,739	

(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
人件費積立資産	30,000,000		317,261	29,682,739	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	30,000,000	0	317,261	29,682,739	

(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。