

法人単位資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	416,117,740	426,361,834	△10,244,094	
	受取利息配当金収入	220,000	462,057	△242,057	
	その他の収入	1,820,000	1,876,740	△56,740	
	事業活動収入計 (1)	418,157,740	428,700,631	△10,542,891	
	支出				
	人件費支出	353,407,643	341,183,048	12,224,595	
施設整備等による収支	事業費支出	36,429,566	33,203,188	3,226,378	
	事務費支出	22,706,841	21,160,231	1,546,610	
	その他の支出	1,800,000	1,842,600	△42,600	
	事業活動支出計 (2)	414,344,050	397,389,067	16,954,983	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,813,690	31,311,564	△27,497,874	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
その他の活動による収支	支出				
	固定資産取得支出	800,000	3,140,060	△2,340,060	
	施設整備等支出計 (5)	800,000	3,140,060	△2,340,060	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△800,000	△3,140,060	2,340,060	
	収入				
	積立資産取崩収入	551,310	633,610	△82,300	
	その他の活動収入計 (7)	551,310	633,610	△82,300	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	4,665,000	19,689,500	△15,024,500	
	その他の活動支出計 (8)	4,665,000	19,689,500	△15,024,500	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,113,690	△19,055,890	14,942,200	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,100,000	9,115,614	△10,215,614	
	前期末支払資金残高 (12)	76,711,319	76,711,319	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	75,611,319	85,826,933	△10,215,614	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目			西久保保育園	中海岸保育園	本部	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	199,209,735	227,152,099		426,361,834		426,361,834
		受取利息配当金収入	128,876	283,162	50,019	462,057		462,057
		その他の収入	865,960	1,010,780		1,876,740		1,876,740
		事業活動収入計(1)	200,204,571	228,446,041	50,019	428,700,631	0	428,700,631
	支出	人件費支出	156,027,308	185,155,740		341,183,048		341,183,048
		事業費支出	14,922,674	18,280,514		33,203,188		33,203,188
		事務費支出	8,246,998	12,403,426	509,807	21,160,231		21,160,231
		その他の支出	850,700	991,900		1,842,600		1,842,600
		事業活動支出計(2)	180,047,680	216,831,580	509,807	397,389,067	0	397,389,067
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,156,891	11,614,461	△459,788	31,311,564	0	31,311,564
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	0	0
	支出	固定資産取得支出	3,140,060			3,140,060		3,140,060
		施設整備等支出計(5)	3,140,060	0	0	3,140,060	0	3,140,060
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,140,060	0	0	△3,140,060	0	△3,140,060
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	633,610			633,610		633,610
		拠点区分間繰入金収入	200,000		921,845	1,121,845	△1,121,845	
		その他の活動収入計(7)	833,610	0	921,845	1,755,455	△1,121,845	633,610
	支出	積立資産支出	16,991,900	2,697,600		19,689,500		19,689,500
		拠点区分間繰入金支出	379,536	742,309		1,121,845	△1,121,845	
		その他の活動支出計(8)	17,371,436	3,439,909	0	20,811,345	△1,121,845	19,689,500
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,537,826	△3,439,909	921,845	△19,055,890	0	△19,055,890
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		479,005	8,174,552	462,057	9,115,614	0	9,115,614	
前期末支払資金残高(11)			28,300,486	46,607,994	1,802,839	76,711,319	0	76,711,319
当期末支払資金残高(10)+(11)			28,779,491	54,782,546	2,264,896	85,826,933	0	85,826,933

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	426,361,834	412,137,824	14,224,010
		サービス活動収益計(1)	426,361,834	412,137,824	14,224,010
	費用	人件費	345,321,238	347,224,104	△1,902,866
		事業費	33,203,188	34,129,906	△926,718
		事務費	21,160,231	22,117,053	△956,822
		減価償却費	2,746,211	3,545,765	△799,554
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,058,097	△2,058,097	
	サービス活動費用計(2)		400,372,771	404,958,731	△4,585,960
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,989,063	7,179,093	18,809,970	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	462,057	91,155	370,902
		その他のサービス活動外収益	1,959,040	1,925,430	33,610
		サービス活動外収益計(4)	2,421,097	2,016,585	404,512
	費用	その他のサービス活動外費用	1,842,600	1,814,450	28,150
		サービス活動外費用計(5)	1,842,600	1,814,450	28,150
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		578,497	202,135	376,362
経常増減差額(7)=(3)+(6)			26,567,560	7,381,228	19,186,332
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損		9	△9
		特別費用計(9)	0	9	△9
特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	△9	9
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			26,567,560	7,381,219	19,186,341
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		70,791,074	70,409,855	381,219
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		97,358,634	77,791,074	19,567,560
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	7,000,000	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		82,358,634	70,791,074	11,567,560

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目			西久保保育園	中海岸保育園	本部	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	199,209,735	227,152,099		426,361,834		426,361,834
		サービス活動収益計(1)	199,209,735	227,152,099	0	426,361,834	0	426,361,834
	費用	人件費	157,467,898	187,853,340		345,321,238		345,321,238
		事業費	14,922,674	18,280,514		33,203,188		33,203,188
		事務費	8,246,998	12,403,426	509,807	21,160,231		21,160,231
		減価償却費	2,074,243	671,968		2,746,211		2,746,211
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,058,097			△2,058,097		△2,058,097
		サービス活動費用計(2)	180,653,716	219,209,248	509,807	400,372,771	0	400,372,771
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,556,019	7,942,851	△509,807	25,989,063	0	25,989,063	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	128,876	283,162	50,019	462,057		462,057
		その他のサービス活動外収益	948,260	1,010,780		1,959,040		1,959,040
		サービス活動外収益計(4)	1,077,136	1,293,942	50,019	2,421,097	0	2,421,097
	費用	その他のサービス活動外費用	850,700	991,900		1,842,600		1,842,600
		サービス活動外費用計(5)	850,700	991,900	0	1,842,600	0	1,842,600
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	226,436	302,042	50,019	578,497	0	578,497
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,782,455	8,244,893	△459,788	26,567,560	0	26,567,560	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	200,000		921,845	1,121,845	△1,121,845	
		特別収益計(8)	200,000	0	921,845	1,121,845	△1,121,845	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	379,536	742,309		1,121,845	△1,121,845	
		特別費用計(9)	379,536	742,309	0	1,121,845	△1,121,845	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△179,536	△742,309	921,845	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,602,919	7,502,584	462,057	26,567,560	0	26,567,560	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		19,762,986	49,225,249	1,802,839	70,791,074	0	70,791,074
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		38,365,905	56,727,833	2,264,896	97,358,634	0	97,358,634
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	0	0	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		23,365,905	56,727,833	2,264,896	82,358,634	0	82,358,634

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

2026年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	96,352,013	90,426,129	5,925,884	流動負債	10,525,080	13,714,810	△3,189,730
現金預金	75,801,639	56,889,222	18,912,417	事業未払金	5,201,569	6,735,877	△1,534,308
事業未収金	20,550,374	33,536,907	△12,986,533	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	5,317,385	6,972,807	△1,655,422
固定資産	275,427,989	255,962,440	19,465,549	固定負債	50,467,150	46,395,450	4,071,700
基本財産	83,994,221	85,376,354	△1,382,133	退職給付引当金	50,467,150	46,395,450	4,071,700
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	60,992,230	60,110,260	881,970
建物	15,917,421	17,299,554	△1,382,133	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	191,433,768	170,586,086	20,847,682	基本金	84,947,800	84,947,800	
建物	1	1		基本金	84,947,800	84,947,800	
構築物	317,587	383,966	△66,379	国庫補助金等特別積立金	9,331,338	11,389,435	△2,058,097
車輛運搬具	2	2		国庫補助金等特別積立金	9,331,338	11,389,435	△2,058,097
器具及び備品	6,499,028	4,656,667	1,842,361	その他の積立金	134,150,000	119,150,000	15,000,000
退職給付引当資産	50,467,150	46,395,450	4,071,700	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		修繕積立金	14,500,000	14,500,000	
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000		備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000		施設整備等積立金	98,650,000	83,650,000	15,000,000
施設整備積立資産	98,650,000	83,650,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	82,358,634	70,791,074	11,567,560
				(うち当期活動増減差額)	26,567,560	7,381,219	19,186,341
				純資産の部合計	310,787,772	286,278,309	24,509,463
資産の部合計	371,780,002	346,388,569	25,391,433	負債及び純資産の部合計	371,780,002	346,388,569	25,391,433

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2026年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目	西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	33,527,949	60,559,168	2,264,896	96,352,013		96,352,013
現金預金	24,996,933	48,540,606	2,264,100	75,801,639		75,801,639
事業未収金	8,531,016	12,018,562	796	20,550,374		20,550,374
固定資産	244,718,952	27,059,037	3,650,000	275,427,989		275,427,989
基本財産	83,994,221			83,994,221		83,994,221
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	15,917,421			15,917,421		15,917,421
その他の固定資産	160,724,731	27,059,037	3,650,000	191,433,768		191,433,768
建物	1			1		1
構築物	11	317,576		317,587		317,587
車輛運搬具	2			2		2
器具及び備品	4,871,317	1,627,711		6,499,028		6,499,028
退職給付引当資産	25,353,400	25,113,750		50,467,150		50,467,150
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立資産	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備積立資産	95,000,000		3,650,000	98,650,000		98,650,000
資産の部合計	278,246,901	87,618,205	5,914,896	371,780,002	0	371,780,002
流動負債	4,748,458	5,776,622		10,525,080		10,525,080
事業未払金	2,333,785	2,867,784		5,201,569		5,201,569
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	2,411,610	2,905,775		5,317,385		5,317,385
固定負債	25,353,400	25,113,750		50,467,150		50,467,150
退職給付引当金	25,353,400	25,113,750		50,467,150		50,467,150
負債の部合計	30,101,858	30,890,372	0	60,992,230	0	60,992,230
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
国庫補助金等特別積立金	9,331,338			9,331,338		9,331,338
国庫補助金等特別積立金	9,331,338			9,331,338		9,331,338
その他の積立金	130,500,000		3,650,000	134,150,000		134,150,000
人件費積立金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立金	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金	95,000,000		3,650,000	98,650,000		98,650,000
次期繰越活動増減差額	23,365,905	56,727,833	2,264,896	82,358,634		82,358,634
(うち当期活動増減差額)	18,602,919	7,502,584	462,057	26,567,560		26,567,560
純資産の部合計	248,145,043	56,727,833	5,914,896	310,787,772	0	310,787,772
負債及び純資産の部合計	278,246,901	87,618,205	5,914,896	371,780,002	0	371,780,002

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物/構築物/車両運搬具/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日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金

該当なし

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

全常勤職員について、福祉医療機構並びに神奈川県福利協会の実施する退職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(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

ア 西久保保育園(社会福祉事業)

「西久保保育園」

イ 中海岸保育園(社会福祉事業)

「中海岸保育園」

ウ 本部(社会福祉事業)

「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位: 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基) 土地	68,076,800			68,076,800
(基) 建物	17,299,554		1,382,133	15,917,421
合 計	85,376,354	0	1,382,133	83,994,221

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	68,076,800		68,076,800
(基)建物	136,853,000	120,935,579	15,917,421
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,626,413	8,308,826	317,587
車輛運搬具	6,835,812	6,835,810	2
器具及び備品	46,445,407	39,946,379	6,499,028
合 計	267,537,432	176,726,593	90,810,839

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

11. 満期保有目的の債権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