

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

高嶺の森の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	
事業収入	収	保育事業収入	193,100,000	190,916,810	2,183,190		
		施設型給付費収入	153,900,000	152,917,170	982,830		
		施設型給付費収入	144,400,000	144,065,290	334,710		
		利用者負担金収入	9,500,000	8,851,880	648,120		
		利用者等利用料収入	5,700,000	4,937,120	762,880		
		利用者等利用料収入(一般)	5,700,000	4,937,120	762,880		
		その他の事業収入	33,500,000	33,062,520	437,480		
		補助金事業収入(公費)	32,700,000	32,453,620	246,380		
		受託事業収入(一般)	800,000	608,900	191,100		
		経常経費寄附金収入	100,000	10,000	90,000		
		経常経費寄附金収入	100,000	10,000	90,000		
		受取利息配当金収入	15,000	14,596	404		
		受取利息配当金収入	15,000	14,596	404		
		その他の収入	2,800,000	2,406,501	393,499		
		受入研修費収入	200,000	46,000	154,000		
		利用者等外給食費収入	1,900,000	1,783,550	116,450		
		雑収入	700,000	576,951	123,049		
		事業活動収入計(1)	196,015,000	193,347,907	2,667,093		
		活動に よる 収入 支出	支	人件費支出	114,200,000	113,462,974	737,026
	職員給料支出			48,400,000	48,177,328	222,672	
職員賞与支出	15,200,000			15,075,103	124,897		
非常勤職員給与支出	35,500,000			35,167,219	332,781		
退職給付支出	1,200,000			1,157,000	43,000		
法定福利費支出	13,900,000			13,886,324	13,676		
事業費支出	17,555,000			16,187,483	1,367,517		
給食費支出	6,900,000			6,715,733	184,267		
保健衛生費支出	100,000			60,319	39,681		
保育材料費支出	2,500,000			2,269,770	230,230		
水道光熱費支出	3,900,000			3,686,037	213,963		
消耗器具備品費支出	2,200,000			1,681,120	518,880		
保険料支出	490,000			464,699	25,301		
賃借料支出	1,450,000			1,306,585	143,415		
車輛費支出	10,000			3,220	6,780		
雑支出	5,000				5,000		
事務費支出	10,535,000			9,764,590	770,410		
福利厚生費支出	2,200,000			2,064,027	135,973		
職員被服費支出	110,000			105,369	4,631		
旅費交通費支出	30,000			10,260	19,740		
研修研究費支出	150,000			126,742	23,258		
事務消耗品費支出	300,000			183,530	116,470		
修繕費支出	100,000			49,500	50,500		
通信運搬費支出	460,000			417,573	42,427		
広報費支出	20,000			9,800	10,200		
業務委託費支出	4,200,000			4,171,033	28,967		
手数料支出	160,000			128,892	31,108		
土地・建物賃借料支出	1,800,000			1,773,000	27,000		
租税公課支出	15,000			11,787	3,213		
保守料支出	600,000			494,937	105,063		
雑支出	390,000			218,140	171,860		
支払利息支出	1,200,000			1,090,432	109,568		
支払利息支出	1,200,000			1,090,432	109,568		
その他の支出	3,900,000			3,727,287	172,713		
				利用者等外給食費支出	3,000,000	2,839,287	160,713

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

高嶺の森の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
	雑支出	900,000	888,000	12,000	
	事業活動支出計(2)	147,390,000	144,232,766	3,157,234	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,625,000	49,115,141	-490,141	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,800,000	1,777,700	22,300	
	建物取得支出	350,000	347,700	2,300	
	構築物取得支出	1,450,000	1,430,000	20,000	
施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)	1,800,000	1,777,700	22,300	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,800,000	-1,777,700	-22,300	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000		
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000		
	その他の活動による収入	400,000	348,916	51,084	
	その他の収入	400,000	348,916	51,084	
	その他の活動による収入計(7)	1,900,000	1,848,916	51,084	
	支出				
	その他の活動による支出	800,000	797,405	2,595	
その他の活動による収支	長期未払金支出	800,000	797,405	2,595	
	その他の活動支出計(8)	800,000	797,405	2,595	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,100,000	1,051,511	48,489	
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		46,925,000	48,388,952	-1,463,952	
前期末支払資金残高(12)		-34,025,310	-34,025,310		
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,899,690	14,363,642	-1,463,952	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高嶺の森の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)		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	保育事業収益	190,916,810	139,156,785	51,760,025	
		施設型給付費収益	152,917,170	105,943,880	46,973,290	
		施設型給付費収益	144,065,290	95,688,160	48,377,130	
		利用者負担金収益	8,851,880	10,255,720	-1,403,840	
	益	利用者等利用料収益	4,937,120	3,904,455	1,032,665	
		利用者等利用料収益(一般)	4,937,120	3,904,455	1,032,665	
		その他の事業収益	33,062,520	29,308,450	3,754,070	
		補助金事業収益(公費)	32,453,620	28,586,050	3,867,570	
		受託事業収益(一般)	608,900	722,400	-113,500	
		経常経費寄附金収益	10,000	150,000	-140,000	
			サービス活動収益計(1)	190,926,810	139,306,785	51,620,025
	ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 用	人件費	113,802,898	97,604,843	16,198,055
			職員給料	48,177,328	44,510,289	3,667,039
職員賞与			13,797,332	11,630,853	2,166,479	
賞与引当金繰入			1,487,695	1,277,771	209,924	
非常勤職員給与			35,167,219	27,066,537	8,100,682	
退職給付費用			1,287,000	772,000	515,000	
法定福利費			13,886,324	12,347,393	1,538,931	
事業費			15,774,330	14,767,214	1,007,116	
給食費			6,715,733	5,223,085	1,492,648	
保健衛生費			60,319	58,089	2,230	
保育材料費			2,269,770	2,265,855	3,915	
水道光熱費			3,686,037	2,957,122	728,915	
消耗器具備品費			1,681,120	3,138,328	-1,457,208	
保険料			51,546	52,190	-644	
賃借料			1,306,585	1,012,093	294,492	
車輛費			3,220	60,452	-57,232	
事務費			9,764,590	10,191,856	-427,266	
福利厚生費			2,064,027	1,806,609	257,418	
職員被服費			105,369	5,544	99,825	
旅費交通費			10,260		10,260	
研修研究費			126,742	95,060	31,682	
事務消耗品費			183,530	163,814	19,716	
印刷製本費				170,011	-170,011	
修繕費			49,500		49,500	
通信運搬費			417,573	571,176	-153,603	
広報費			9,800	202,232	-192,432	
業務委託費			4,171,033	4,520,053	-349,020	
手数料			128,892	74,410	54,482	
土地・建物賃借料			1,773,000	1,773,797	-797	
租税公課			11,787	44,914	-33,127	
保守料			494,937	479,329	15,608	
雑費			218,140	284,907	-66,767	
減価償却費			21,616,216	21,453,053	163,163	
減価償却費			21,616,216	21,453,053	163,163	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-7,994,980	-7,987,968	-7,012	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-7,994,980	-7,987,968	-7,012	
			サービス活動費用計(2)	152,963,054	136,028,998	16,934,056
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,963,756	3,277,787	34,685,969
		受取利息配当金収益	14,596	286	14,310	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高嶺の森の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)
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	14,596	286	14,310
		その他のサービス活動外収益	2,406,501	2,030,270	376,231
		受入研修費収益	46,000		46,000
		利用者等外給食収益	1,783,550	1,571,600	211,950
		雑収益	576,951	458,670	118,281
		サービス活動外収益計(4)	2,421,097	2,030,556	390,541
	費 用	支払利息	1,090,432	658,081	432,351
		支払利息	1,090,432	658,081	432,351
		その他のサービス活動外費用	3,727,287	2,629,159	1,098,128
		利用者等外給食費	2,839,287	2,629,159	210,128
		雑損失	888,000		888,000
		サービス活動外費用計(5)	4,817,719	3,287,240	1,530,479
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,396,622	-1,256,684	-1,139,938
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,567,134	2,021,103	33,546,031	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		480,700	-480,700
		施設整備等補助金収益		480,700	-480,700
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,649,580	-149,580
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,649,580	-149,580
		事業区分間固定資産移管収益		1	-1
		事業区分間固定資産移管収益		1	-1
		拠点区分間固定資産移管収益		3,952,000	-3,952,000
		拠点区分間固定資産移管収益		3,952,000	-3,952,000
		その他の特別収益	370,713		370,713
		その他の特別収益	370,713		370,713
	特別収益計(8)	1,870,713	6,082,281	-4,211,568	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		480,700	-480,700
		国庫補助金等特別積立金積立額		480,700	-480,700
		事業区分間繰入金費用		113,289	-113,289
		事業区分間繰入金費用		113,289	-113,289
		拠点区分間繰入金費用	106,215		106,215
		拠点区分間繰入金費用	106,215		106,215
		その他の特別損失		3,048,000	-3,048,000
		その他の特別損失		3,048,000	-3,048,000
		特別費用計(9)	106,215	3,641,989	-3,535,774
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,764,498	2,440,292	-675,794
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		37,331,632	4,461,395	32,870,237	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		37,331,632	4,461,395	32,870,237	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		61,408,810	56,947,415	4,461,395
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		98,740,442	61,408,810	37,331,632
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		98,740,442	61,408,810	37,331,632

高嶺の森の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
0001 流動資産	64,485,882	59,293,113	5,192,769	0006 流動負債	52,123,935	94,596,194	-42,472,259
1111 現金預金	28,358,304	30,001,588	-1,643,284	2112 事業未払金	1,778,240	2,375,229	-596,989
1131 事業未収金	24,592,070	18,940,500	5,651,570	2113 その他の未払金	236,671	235,301	1,370
1132 未収金	201,145	187,742	13,403	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	514,000		514,000
1133 未収補助金	11,186,580	10,015,500	1,171,080	2131 未払費用	9,579,639	10,039,445	-459,806
1163 前払費用	147,783	147,783		2132 預り金		11,961	-11,961
0002 固定資産	492,723,055	512,126,621	-19,403,566	2144 拠点区分間借入金	38,527,690	80,656,487	-42,128,797
0003 基本財産	467,925,822	485,993,987	-18,068,165	2152 賞与引当金	1,487,695	1,277,771	209,924
1211 土地	3,952,000	3,952,000		0007 固定負債	213,810,808	214,885,998	-1,075,190
1212 建物	463,973,822	482,041,987	-18,068,165	2311 設備資金借入金	211,486,000	212,000,000	-514,000
0004 その他の固定資産	24,797,233	26,132,634	-1,335,401	2321 退職給付引当金	730,000	600,000	130,000
1312 建物	334,549		334,549	2322 長期未払金	1,594,808	2,285,998	-691,190
1313 構築物	16,427,141	16,761,563	-334,422	負債の部合計	265,934,743	309,482,192	-43,547,449
1316 器具及び備品	6,796,922	8,567,400	-1,770,478	純 資 産 の 部			
1334 長期前払費用	413,153		413,153	0010 国庫補助金等特別積立金	192,533,752	200,528,732	-7,994,980
1341 その他の固定資産	825,468	803,671	21,797	3211 国庫補助金等特別積立金	192,533,752	200,528,732	-7,994,980
				0012 次期繰越活動増減差額	98,740,442	61,408,810	37,331,632
				3311 次期繰越活動増減差額	98,740,442	61,408,810	37,331,632
				3312 (うち当期活動増減差額)	37,331,632	4,461,395	32,870,237
				純資産の部合計	291,274,194	261,937,542	29,336,652
資産の部合計	557,208,937	571,419,734	-14,210,797	負債及び純資産の部合計	557,208,937	571,419,734	-14,210,797

計算書類に対する注記

高嶺の森のこども園拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去3年間の徴収不能額に基づいた徴収不能実績率により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

決算日後、最初に支給する職員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。

③退職給付引当金

職員に対し、将来支給する功労金に備えるため、規程に基づき当期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人では、フジ虎ノ門グループ企業年金規約に基づき、企業型確定拠出年金制度を導入している。

また、規程に基づき、法人独自の功労金制度を導入している。

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) 高嶺の森の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(Ⅹ))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))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	0	3,952,000	0	3,952,000
建物	482,041,987	0	18,068,165	463,973,822
合 計	482,041,987	3,952,000	18,068,165	467,925,822

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	3,952,000	円
建物（基本財産）	463,973,822	円
計	467,925,822	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	212,000,000	円
計	212,000,000	円

８．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	500,107,875	36,134,053	463,973,822
建物（その他の固定資産）	347,700	13,151	334,549
構築物	19,818,683	3,391,542	16,427,141
器具備品	10,508,852	3,711,930	6,796,922
合 計	530,783,110	43,250,676	487,532,434

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	24,592,070	0	24,592,070
未収金	201,145	0	201,145
合 計	24,793,215	0	24,793,215

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

その他の特別収益

退職金制度移行以前に払済であった保険の解約返戻金残高と当期末の保険の解約返戻金残高との差額
370,713円を特別収益として計上している。