

理事長	会計責任	担当者
		

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すみれ会

（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	125,198,000	123,225,820	1,972,180	
	受取利息配当金収入	1,000	137,328	△136,328	
	その他の収入	2,390,000	2,159,953	230,047	
	事業活動収入計 (1)	127,589,000	125,523,101	2,065,899	
	支出				
	人件費支出	94,786,000	94,335,249	450,751	
	事業費支出	12,273,000	10,436,493	1,836,507	
	事務費支出	8,650,000	8,315,459	334,541	
	支払利息支出	635,000	634,109	891	
	その他の支出	1,550,000	1,493,540	56,460	
	事業活動支出計 (2)	117,894,000	115,214,850	2,679,150	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,695,000	10,308,251	△613,251	
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,250,000	2,250,000	0	
施設整備等収支	施設整備等支出計 (5)	2,250,000	2,250,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△2,250,000	△2,250,000	0	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	7,500,000	7,500,000	0	
その他の活動収支	その他の活動支出計 (8)	7,500,000	7,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△7,500,000	△7,500,000	0	
予備費支出 (10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△55,000	558,251	△613,251	
前期末支払資金残高 (12)		37,103,557	37,073,257	30,300	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		37,048,557	37,631,508	△582,951	

理事長	会計責任	担当者
		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すみれ会

（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	123,225,820	113,169,460	10,056,360
		サービス活動収益計 (1)	123,225,820	113,169,460	10,056,360
	費用	人件費	94,765,249	86,212,762	8,552,487
		事業費	10,436,493	11,233,364	△796,871
		事務費	8,315,459	7,188,281	1,127,178
		減価償却費	7,848,744	7,796,354	52,390
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,289,494	△5,289,494	0
		サービス活動費用計 (2)	116,076,451	107,141,267	8,935,184
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,149,369	6,028,193	1,121,176
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	137,328	23,289	114,039
		その他のサービス活動外収益	2,159,953	2,213,671	△53,718
		サービス活動外収益計 (4)	2,297,281	2,236,960	60,321
	費用	支払利息	634,109	571,969	62,140
		その他のサービス活動外費用	1,493,540	1,567,200	△73,660
		サービス活動外費用計 (5)	2,127,649	2,139,169	△11,520
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	169,632	97,791	71,841
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,319,001	6,125,984	1,193,017
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,319,001	6,125,984	1,193,017
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	28,578,908	27,952,924	625,984
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	35,897,909	34,078,908	1,819,001
		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)	7,500,000	5,500,000	2,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,397,909	28,578,908	△180,999



法人単位貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すみれ会

(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	48,535,907	44,794,263	3,741,644	流動負債	16,103,399	12,490,006	3,613,393
現金預金	42,567,926	31,244,391	11,323,535	事業未払金	3,942,961	717,736	3,225,225
事業未収金	131,020	6,549,270	△6,418,250	1年以内返済予定設備資金借入金	2,250,000	2,250,000	0
未収補助金	5,380,000	6,516,000	△1,136,000	未払費用	5,193,469	5,368,466	△174,997
立替金	229,975	250,571	△20,596	預り金	6,005	6,905	△900
前払費用	226,986	234,031	△7,045	職員預り金	1,761,964	1,627,899	134,065
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,949,000	2,519,000	430,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	220,982,729	221,331,473	△348,744	固定負債	26,437,500	28,687,500	△2,250,000
基本財産	162,821,117	169,860,444	△7,039,327	設備資金借入金	26,437,500	28,687,500	△2,250,000
建物	162,821,117	169,860,444	△7,039,327	負債の部合計	42,540,899	41,177,506	1,363,393
その他の固定資産	58,161,612	51,471,029	6,690,583	純 資 産 の 部			
構築物	2,882,316	3,177,625	△295,309	基本金	29,313,920	29,313,920	0
器具及び備品	1,779,296	2,293,404	△514,108	第一号基本金	22,205,920	22,205,920	0
人件費積立資産	11,500,000	10,000,000	1,500,000	第三号基本金	7,108,000	7,108,000	0
修繕積立資産	11,500,000	10,000,000	1,500,000	国庫補助金等特別積立金	115,765,908	121,055,402	△5,289,494
備品購入等積立資産	11,500,000	10,000,000	1,500,000	その他の積立金	53,500,000	46,000,000	7,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	19,000,000	16,000,000	3,000,000	人件費積立金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
				修繕積立金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
				備品等購入積立金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
				保育所施設・設備整備積立金	19,000,000	16,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	28,397,909	28,578,908	△180,999
				(うち当期活動増減差額)	7,319,001	6,125,984	1,193,017
				純資産の部合計	226,977,737	224,948,230	2,029,507
資産の部合計	269,518,636	266,125,736	3,392,900	負債及び純資産の部合計	269,518,636	266,125,736	3,392,900

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一償却原価法（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 車両運搬具 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

- ・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、及び対応する
社会保険料の合計額を計上している。

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、次のとおりである。

- ・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
「法人本部」－サービス区分なし
「おおごと保育園」－サービス区分なし

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
建物	169,860,444	0	7,039,327	162,821,117
合計	169,860,444	0	7,039,327	162,821,117

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

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）	162,821,117円
計	162,821,117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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	28,687,500円
計	28,687,500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

(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）	218,820,029	-55,998,912	162,821,117
建物	0	0	0
構築物	4,999,713	-2,117,397	2,882,316
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	9,464,511	-7,685,215	1,779,296
有形リース資産	0	0	0
合計	233,284,253	-65,801,524	167,482,729

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

該当なし

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし



社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すみれ会

(単位: 円)

勘定科目			法人本部	おおざと保育園	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	123, 225, 820	123, 225, 820	0	123, 225, 820	
		受取利息配当金収入	13, 718	123, 610	137, 328	0	137, 328	
		その他の収入	0	2, 159, 953	2, 159, 953	0	2, 159, 953	
		事業活動収入計(1)	13, 718	125, 509, 383	125, 523, 101	0	125, 523, 101	
	支出	人件費支出	165, 000	94, 170, 249	94, 335, 249	0	94, 335, 249	
		事業費支出	0	10, 436, 493	10, 436, 493	0	10, 436, 493	
		事務費支出	152, 065	8, 163, 394	8, 315, 459	0	8, 315, 459	
		支払利息支出	0	634, 109	634, 109	0	634, 109	
		その他の支出	0	1, 493, 540	1, 493, 540	0	1, 493, 540	
		事業活動支出計(2)	317, 065	114, 897, 785	115, 214, 850	0	115, 214, 850	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△303, 347	10, 611, 598	10, 308, 251	0	10, 308, 251	
	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
		支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2, 250, 000	2, 250, 000	0	2, 250, 000
施設整備等支出計(5)			0	2, 250, 000	2, 250, 000	0	2, 250, 000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2, 250, 000	△2, 250, 000	0	△2, 250, 000		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	367, 775	0	367, 775	△367, 775	0	
		その他の活動収入計(7)	367, 775	0	367, 775	△367, 775	0	
	支出	積立資産支出	0	7, 500, 000	7, 500, 000	0	7, 500, 000	
		拠点区分間繰入金支出	0	367, 775	367, 775	△367, 775	0	
		その他の活動支出計(8)	0	7, 867, 775	7, 867, 775	△367, 775	7, 500, 000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		367, 775	△7, 867, 775	△7, 500, 000	0	△7, 500, 000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		64, 428	493, 823	558, 251	0	558, 251		

前期末支払資金残高(11)	7, 385, 977	29, 687, 280	37, 073, 257	0	37, 073, 257
当期末支払資金残高(10)+(11)	7, 450, 405	30, 181, 103	37, 631, 508	0	37, 631, 508

理事長	会計責任	担当者
		

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 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すみれ会

（単位：円）

勘定科目			法人本部	おおごと保育園	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	123, 225, 820	123, 225, 820	0	123, 225, 820
		サービス活動収益計(1)	0	123, 225, 820	123, 225, 820	0	123, 225, 820
	費用	人件費	165, 000	94, 600, 249	94, 765, 249	0	94, 765, 249
		事業費	0	10, 436, 493	10, 436, 493	0	10, 436, 493
		事務費	152, 065	8, 163, 394	8, 315, 459	0	8, 315, 459
		減価償却費	0	7, 848, 744	7, 848, 744	0	7, 848, 744
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5, 289, 494	△5, 289, 494	0	△5, 289, 494
		サービス活動費用計(2)	317, 065	115, 759, 386	116, 076, 451	0	116, 076, 451
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△317, 065	7, 466, 434	7, 149, 369	0	7, 149, 369	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13, 718	123, 610	137, 328	0	137, 328
		その他のサービス活動外収益	0	2, 159, 953	2, 159, 953	0	2, 159, 953
		サービス活動外収益計(4)	13, 718	2, 283, 563	2, 297, 281	0	2, 297, 281
	費用	支払利息	0	634, 109	634, 109	0	634, 109
		その他のサービス活動外費用	0	1, 493, 540	1, 493, 540	0	1, 493, 540
		サービス活動外費用計(5)	0	2, 127, 649	2, 127, 649	0	2, 127, 649
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13, 718	155, 914	169, 632	0	169, 632
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△303, 347	7, 622, 348	7, 319, 001	0	7, 319, 001
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	367, 775	0	367, 775	△367, 775	0
		特別収益計(8)	367, 775	0	367, 775	△367, 775	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	367, 775	367, 775	△367, 775	0
		特別費用計(9)	0	367, 775	367, 775	△367, 775	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		367, 775	△367, 775	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		64, 428	7, 254, 573	7, 319, 001	0	7, 319, 001	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		277, 977	28, 300, 931	28, 578, 908	0	28, 578, 908
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		342, 405	35, 555, 504	35, 897, 909	0	35, 897, 909
	基本金取崩額(14)		0	0	0	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	7, 500, 000	7, 500, 000	0	7, 500, 000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		342, 405	28, 055, 504	28, 397, 909	0	28, 397, 909



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すみれ会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	おおざと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,464,578	41,636,593	49,101,171	△565,264	48,535,907
現金預金	6,912,587	35,655,339	42,567,926	0	42,567,926
事業未収金	0	131,020	131,020	0	131,020
未収金	551,991	0	551,991	△551,991	0
未収補助金	0	5,380,000	5,380,000	0	5,380,000
立替金	0	243,248	243,248	△13,273	229,975
前払費用	0	226,986	226,986	0	226,986
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	220,982,729	220,982,729	0	220,982,729
基本財産	0	162,821,117	162,821,117	0	162,821,117
建物	0	162,821,117	162,821,117	0	162,821,117
その他の固定資産	0	58,161,612	58,161,612	0	58,161,612
構築物	0	2,882,316	2,882,316	0	2,882,316
器具及び備品	0	1,779,296	1,779,296	0	1,779,296
人件費積立資産	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000
修繕積立資産	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000
備品購入等積立資産	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	19,000,000	19,000,000	0	19,000,000
資産の部合計	7,464,578	262,619,322	270,083,900	△565,264	269,518,636
流動負債	14,173	16,654,490	16,668,663	△565,264	16,103,399
事業未払金	0	3,942,961	3,942,961	0	3,942,961
その他の未払金	13,273	551,991	565,264	△565,264	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,250,000	2,250,000	0	2,250,000
未払費用	0	5,193,469	5,193,469	0	5,193,469
預り金	900	5,105	6,005	0	6,005
職員預り金	0	1,761,964	1,761,964	0	1,761,964
賞与引当金	0	2,949,000	2,949,000	0	2,949,000
固定負債	0	26,437,500	26,437,500	0	26,437,500
設備資金借入金	0	26,437,500	26,437,500	0	26,437,500
負債の部合計	14,173	43,091,990	43,106,163	△565,264	42,540,899
基本金	7,108,000	22,205,920	29,313,920	0	29,313,920
第一号基本金	0	22,205,920	22,205,920	0	22,205,920
第三号基本金	7,108,000	0	7,108,000	0	7,108,000
国庫補助金等特別積立金	0	115,765,908	115,765,908	0	115,765,908
その他の積立金	0	53,500,000	53,500,000	0	53,500,000
人件費積立金	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000
修繕積立金	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000
備品等購入積立金	0	11,500,000	11,500,000	0	11,500,000

保育所施設・設備整備積立金	0	19,000,000	19,000,000	0	19,000,000
次期繰越活動増減差額	342,405	28,055,504	28,397,909	0	28,397,909
(うち当期活動増減差額)	64,428	7,254,573	7,319,001	0	7,319,001
純資産の部合計	7,450,405	219,527,332	226,977,737	0	226,977,737
負債及び純資産の部合計	7,464,578	262,619,322	270,083,900	△565,264	269,518,636