

令和6年度

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪府大東市野崎4丁目5番6号

学校法人 明善学園 ひらりす保育園

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	保育事業収入	[161,500,000]	[161,292,038]	[207,962]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[2,210]	[7,790]	
	その他の収入	[2,920,000]	[2,620,906]	[299,094]	
	事業活動収入計(1)	[164,430,000]	[163,915,154]	[514,846]	
	人件費支出	[119,120,000]	[119,040,477]	[79,523]	
	事業費支出	[11,660,000]	[11,584,073]	[75,927]	
	事務費支出	[21,520,000]	[21,374,947]	[145,053]	
	その他の支出	[1,350,000]	[1,344,618]	[5,382]	
	事業活動支出計(2)	[153,650,000]	[153,344,115]	[305,885]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[10,780,000]	[10,571,039]	[208,961]	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[825,000]	[825,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[825,000]	[825,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[5,460,000]	[5,282,340]	[177,660]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[5,460,000]	[5,282,340]	[177,660]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 4,635,000]	[△ 4,457,340]	[△ 177,660]	
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
予備費支出(10)	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,500,000]	[1,500,000]	[0]	
	その他の活動による支出	[4,560,240]	[4,560,240]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	[6,060,240]	[6,060,240]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 6,060,240]	[△ 6,060,240]	[0]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[84,760]	[53,459]	[31,301]	
前期末支払資金残高(12)		12,767,709	12,767,709	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[12,852,469]	[12,821,168]	[31,301]	

ひらりす保育園拠点区分 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	[161,500,000]	[161,292,038]	[207,962]	
	委託費収入	136,100,000	136,018,640	81,360	
	利用者等利用料収入	2,200,000	2,167,430	32,570	
	利用者等利用料収入 (一般)	2,200,000	2,167,430	32,570	
	その他の事業収入	23,200,000	23,105,968	94,032	
	補助金事業収入(公費)	22,700,000	22,606,568	93,432	
	補助金事業収入(一般)	500,000	499,400	600	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[2,210]	[7,790]	
	その他の収入	[2,920,000]	[2,620,906]	[299,094]	
	受入研修費収入	70,000	49,000	21,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,329,060	170,940	
	退職金財団資金収入	1,000,000	925,589	74,411	
	雑収入	350,000	317,257	32,743	
	事業活動収入計(1)	[164,430,000]	[163,915,154]	[514,846]	
事業活動による収支	人件費支出	[119,120,000]	[119,040,477]	[79,523]	
	職員給料支出	53,600,000	53,588,153	11,847	
	職員賞与支出	22,420,000	22,369,900	50,100	
	非常勤職員給与支出	24,000,000	23,989,744	10,256	
	退職給付支出	930,000	925,589	4,411	
	法定福利費支出	18,170,000	18,167,091	2,909	
	事業費支出	[11,660,000]	[11,584,073]	[75,927]	
	給食費支出	5,500,000	5,494,356	5,644	
	保健衛生費支出	260,000	250,806	9,194	
	保育材料費支出	1,860,000	1,843,315	16,685	
	水道光熱費支出	3,110,000	3,102,117	7,883	
	消耗器具備品費支出	600,000	576,359	23,641	
	保険料支出	200,000	196,800	3,200	
	賃借料支出	130,000	120,320	9,680	
	事務費支出	[21,520,000]	[21,374,947]	[145,053]	
	福利厚生費支出	580,000	574,171	5,829	
	旅費交通費支出	10,000	600	9,400	
	研修研究費支出	230,000	227,520	2,480	
	事務消耗品費支出	700,000	695,190	4,810	
	印刷製本費支出	50,000	41,748	8,252	
	修繕費支出	450,000	443,242	6,758	
	通信運搬費支出	800,000	793,622	6,378	
	広報費支出	10,000	10,000	0	
	業務委託費支出	12,150,000	12,132,285	17,715	
	手数料支出	5,200,000	5,181,574	18,426	
	保険料支出	30,000	21,600	8,400	
	賃借料支出	230,000	226,875	3,125	
	土地・建物賃借料支出	650,000	613,000	37,000	
	租税公課支出	10,000	1,200	8,800	
	保守料支出	180,000	177,760	2,240	
	諸会費支出	130,000	125,100	4,900	
	雑支出	110,000	109,460	540	
	その他の支出	[1,350,000]	[1,344,618]	[5,382]	
	利用者等外給食費支出	1,350,000	1,344,618	5,382	
	事業活動支出計(2)	[153,650,000]	[153,344,115]	[305,885]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[10,780,000]	[10,571,039]	[208,961]	

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	[825,000]	[825,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[825,000]	[825,000]	[0]	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[5,460,000]	[5,282,340]	[177,660]	
	構築物取得支出	2,500,000	2,418,973	81,027	
	器具及び備品取得支出	2,600,000	2,511,532	88,468	
	建設仮勘定取得支出	360,000	351,835	8,165	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[5,460,000]	[5,282,340]	[177,660]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 4,635,000]	[△ 4,457,340]	[△ 177,660]	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,500,000]	[1,500,000]	[0]	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動による支出	[4,560,240]	[4,560,240]	[0]	
	過年度修正額	4,384,680	4,384,680	0	
	1年以内回収予定長期前払費用支払支出	105,336	105,336	0	
	長期前払費用支出	70,224	70,224	0	
	その他の活動支出計(8)	[6,060,240]	[6,060,240]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 6,060,240]	[△ 6,060,240]	[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)		[84,760]	[53,459]	[31,301]	

前期末支払資金残高(12)	12,767,709	12,767,709	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[12,852,469]	[12,821,168]	[31,301]	

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	[161, 292, 038]	[152, 630, 930]	[8, 661, 108]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計 (1)	[161, 292, 038]	[152, 630, 930]	[8, 661, 108]
	費用	人件費	[118, 279, 077]	[122, 351, 436]	[△ 4, 072, 359]
		事業費	[11, 584, 073]	[11, 982, 495]	[△ 398, 422]
		事務費	[21, 374, 947]	[18, 025, 939]	[3, 349, 008]
		減価償却費	[14, 100, 639]	[13, 915, 160]	[185, 479]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1, 981, 714]	[△ 1, 981, 481]	[△ 233]
		サービス活動費用計 (2)	[163, 357, 022]	[164, 293, 549]	[△ 936, 527]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		[△ 2, 064, 984]	[△ 11, 662, 619]	[9, 597, 635]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2, 210]	[731]	[1, 479]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[2, 620, 906]	[5, 458, 820]	[△ 2, 837, 914]
		サービス活動外収益計 (4)	[2, 623, 116]	[5, 459, 551]	[△ 2, 836, 435]
	費用	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[1, 344, 618]	[1, 443, 728]	[△ 99, 110]
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)		[1, 344, 618]	[1, 443, 728]	[△ 99, 110]
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		[1, 278, 498]	[4, 015, 823]	[△ 2, 737, 325]
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[△ 786, 486]	[△ 7, 646, 796]	[6, 860, 310]
	特別収益	施設整備等補助金収益	[825, 000]	[0]	[825, 000]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計 (8)	[825, 000]	[0]	[825, 000]
	特別費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[411, 902]	[0]	[411, 902]
		その他の特別損失	[4, 384, 680]	[0]	[4, 384, 680]
		特別費用計 (9)	[4, 796, 583]	[0]	[4, 796, 583]
繰越活動増減差額の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		[△ 3, 971, 583]	[0]	[△ 3, 971, 583]
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[△ 4, 758, 069]	[△ 7, 646, 796]	[2, 888, 727]
	前期繰越活動増減差額 (12)		[365, 456, 403]	[376, 303, 199]	[△ 10, 846, 796]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		[360, 698, 334]	[368, 656, 403]	[△ 7, 958, 069]
	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)		[1, 500, 000]	[3, 200, 000]	[△ 1, 700, 000]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		359, 198, 334	365, 456, 403	△ 6, 258, 069

ひらりす保育園拠点区分 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	[161, 292, 038]	[152, 630, 930]	[8, 661, 108]
	委託費収益	136, 018, 640	127, 358, 590	8, 660, 050
	利用者等利用料収益	2, 167, 430	2, 166, 060	1, 370
	利用者等利用料収益 (一般)	2, 167, 430	2, 166, 060	1, 370
	その他の事業収益	23, 105, 968	23, 106, 280	△ 312
	補助金事業収益(公費)	22, 606, 568	22, 642, 280	△ 35, 712
	補助金事業収益(一般)	499, 400	464, 000	35, 400
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[161, 292, 038]	[152, 630, 930]	[8, 661, 108]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[118, 279, 077]	[122, 351, 436]	[△ 4, 072, 359]
	職員給料	53, 588, 153	57, 855, 818	△ 4, 267, 665
	職員賞与	19, 509, 250	14, 992, 290	4, 516, 960
	賞与引当金繰入	2, 099, 250	2, 860, 650	△ 761, 400
	非常勤職員給与	23, 989, 744	24, 635, 716	△ 645, 972
	退職給付費用	925, 589	3, 492, 270	△ 2, 566, 681
	法定福利費	18, 167, 091	18, 514, 692	△ 347, 601
	事業費	[11, 584, 073]	[11, 982, 495]	[△ 398, 422]
	給食費	5, 494, 356	5, 602, 035	△ 107, 679
	保健衛生費	250, 806	246, 277	4, 529
	保育材料費	1, 843, 315	1, 954, 855	△ 111, 540
	水道光熱費	3, 102, 117	3, 155, 983	△ 53, 866
	燃料費	0	1, 248	△ 1, 248
	消耗器具備品費	576, 359	785, 577	△ 209, 218
	保険料	196, 800	151, 380	45, 420
	賃借料	120, 320	85, 140	35, 180
	事務費	[21, 374, 947]	[18, 025, 939]	[3, 349, 008]
	福利厚生費	574, 171	603, 104	△ 28, 933
	旅費交通費	600	7, 770	△ 7, 170
	研修研究費	227, 520	255, 460	△ 27, 940
	事務消耗品費	695, 190	663, 278	31, 912
	印刷製本費	41, 748	44, 238	△ 2, 490
	修繕費	443, 242	1, 646, 832	△ 1, 203, 590
	通信運搬費	793, 622	712, 837	80, 785
	広報費	10, 000	0	10, 000
	業務委託費	12, 132, 285	12, 225, 700	△ 93, 415
	手数料	5, 181, 574	623, 295	4, 558, 279
	保険料	21, 600	1, 360	20, 240
	賃借料	226, 875	0	226, 875
	土地・建物賃借料	613, 000	782, 980	△ 169, 980
	租税公課	1, 200	0	1, 200
	保守料	177, 760	183, 260	△ 5, 500
	諸会費	125, 100	80, 900	44, 200
	雑費	109, 460	194, 925	△ 85, 465
	減価償却費	[14, 100, 639]	[13, 915, 160]	[185, 479]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1, 981, 714]	[△ 1, 981, 481]	[△ 233]
	サービス活動費用計(2)	[163, 357, 022]	[164, 293, 549]	[△ 936, 527]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2, 064, 984]	[△ 11, 662, 619]	[9, 597, 635]
収 益	受取利息配当金収益	[2, 210]	[731]	[1, 479]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]

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費用部	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,620,906]	[5,458,820]	[△ 2,837,914]
	受入研修費収益	49,000	49,000	0
	利用者等外給食収益	1,329,060	1,469,028	△ 139,968
	退職金財団資金収益	925,589	3,492,270	△ 2,566,681
	雑収益	317,257	448,522	△ 131,265
	サービス活動外収益計(4)	[2,623,116]	[5,459,551]	[△ 2,836,435]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
サービス活動外増減の費用部	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,344,618]	[1,443,728]	[△ 99,110]
	利用者等外給食費	1,344,618	1,443,728	△ 99,110
	サービス活動外費用計(5)	[1,344,618]	[1,443,728]	[△ 99,110]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,278,498]	[4,015,823]	[△ 2,737,325]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 786,486]	[△ 7,646,796]	[6,860,310]
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[825,000]	[0]	[825,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[825,000]	[0]	[825,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[411,902]	[0]	[411,902]
	その他の特別損失	[4,384,680]	[0]	[4,384,680]
	特別費用計(9)	[4,796,583]	[0]	[4,796,583]
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 3,971,583]	[0]	[△ 3,971,583]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 4,758,069]	[△ 7,646,796]	[2,888,727]
	繰前期繰越活動増減差額(12)	[365,456,403]	[376,303,199]	[△ 10,846,796]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[360,698,334]	[368,656,403]	[△ 7,958,069]
	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)	[1,500,000]	[3,200,000]	[△ 1,700,000]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,500,000	3,200,000	△ 1,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	359,198,334	365,456,403	△ 6,258,069

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	[22,613,814]	[21,641,440]	[972,374]	流動負債	[11,786,560]	[11,734,381]	[52,179]
現金預金	15,873,891	12,837,187	3,036,704	事業未払金	7,415,904	7,289,301	126,603
事業未収金	1,592,699	3,841,453	△ 2,248,754	職員預り金	2,271,406	1,584,430	686,976
未収補助金	5,041,888	4,962,800	79,088	賞与引当金	2,099,250	2,860,650	△ 761,400
1年以内回収予定長期				固定負債	[0]	[0]	[0]
前払費用	105,336	0	105,336	負債の部合計	[11,786,560]	[11,734,381]	[52,179]
固定資産	[419,545,273]	[426,793,349]	[△ 7,248,076]	純 資 産 の 部			
基本財産	[0]	[0]	[0]	基本金	[0]	[0]	[0]
その他の固定資産	[419,545,273]	[426,793,349]	[△ 7,248,076]	国庫補助金等特別積立金	[26,474,193]	[28,044,005]	[△ 1,569,812]
土地	191,899,976	191,899,976	0	その他の積立金	[44,700,000]	[43,200,000]	[1,500,000]
建物	166,840,111	176,515,903	△ 9,675,792	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	10,190,893	10,628,600	△ 437,707	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	5,180,567	3,863,203	1,317,364	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
建設仮勘定	351,835	0	351,835	保育所施設・設備整備			
ソフトウェア	311,667	685,667	△ 374,000	積立金	33,700,000	32,200,000	1,500,000
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[359,198,334]	[365,456,403]	[△ 6,258,069]
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,758,069	△ 7,646,796	2,888,727
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
保育所施設・設備整備							
積立資産	33,700,000	32,200,000	1,500,000				
長期前払費用	70,224	0	70,224				
				純資産の部合計	[430,372,527]	[436,700,408]	[△ 6,327,881]
資産の部合計	442,159,087	448,434,789	△ 6,275,702	負債及び純資産の部合計	442,159,087	448,434,789	△ 6,275,702

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

当法人には、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 期末要支給額は、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部から交付される金額と同額であるため退職給与引当金は計上していない。
 - ・賞与引当金 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. 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

退職給付制度は、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部よりの交付金を退職金として充当している。

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(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - 当法人では、社会福祉事業のみを実施している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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - 当法人では、拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ひらりす保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「ひらりす保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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	285,532,201	118,692,090	166,840,111
構築物	45,172,665	34,981,772	10,190,893
器具及び備品	11,049,298	5,868,731	5,180,567
合計	341,754,164	159,542,593	182,211,571

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	1,592,699		1,592,699
未収補助金	5,041,888		5,041,888
合計	6,634,587	0	6,634,587

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

ひらりす保育園拠点区分 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	[22,613,814]	[21,641,440]	[972,374]	流動負債	[11,786,560]	[11,734,381]	[52,179]
現金預金	15,873,891	12,837,187	3,036,704	事業未払金	7,415,904	7,289,301	126,603
事業未収金	1,592,699	3,841,453	△ 2,248,754	職員預り金	2,271,406	1,584,430	686,976
未収補助金	5,041,888	4,962,800	79,088	賞与引当金	2,099,250	2,860,650	△ 761,400
1年以内回収予定長期				固定負債	[0]	[0]	[0]
前払費用	105,336	0	105,336	負債の部合計	[11,786,560]	[11,734,381]	[52,179]
固定資産	[419,545,273]	[426,793,349]	[△ 7,248,076]	純 資 産 の 部			
基本財産	[0]	[0]	[0]	基本金	[0]	[0]	[0]
その他の固定資産	[419,545,273]	[426,793,349]	[△ 7,248,076]	国庫補助金等特別積立金	[26,474,193]	[28,044,005]	[△ 1,569,812]
土地	191,899,976	191,899,976	0	その他の積立金	[44,700,000]	[43,200,000]	[1,500,000]
建物	166,840,111	176,515,903	△ 9,675,792	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	10,190,893	10,628,600	△ 437,707	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	5,180,567	3,863,203	1,317,364	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
建設仮勘定	351,835	0	351,835	保育所施設・設備整備			
ソフトウェア	311,667	685,667	△ 374,000	積立金	33,700,000	32,200,000	1,500,000
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[359,198,334]	[365,456,403]	[△ 6,258,069]
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,758,069	△ 7,646,796	2,888,727
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
保育所施設・設備整備							
積立資産	33,700,000	32,200,000	1,500,000				
長期前払費用	70,224	0	70,224				
				純資産の部合計	[430,372,527]	[436,700,408]	[△ 6,327,881]
資産の部合計	442,159,087	448,434,789	△ 6,275,702	負債及び純資産の部合計	442,159,087	448,434,789	△ 6,275,702

計算書類に対する注記（ひらりす保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

- （1）固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- （2）引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 期末要支給額は、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部から交付される金額と同額であるため退職給与引当金は計上していない。
 - ・賞与引当金 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。

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

退職給付制度は、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部よりの交付金を退職金として充当している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) ひらりす保育園拠点計算書類(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(会計基準省令別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準省令別紙3(⑪))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
建物	285,532,201	118,692,090	166,840,111
構築物	45,172,665	34,981,772	10,190,893
器具及び備品	11,049,298	5,868,731	5,180,567
合 計	341,754,164	159,542,593	182,211,571

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	1,592,699		1,592,699
未収補助金	5,041,888		5,041,888
合 計	6,634,587	0	6,634,587

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