

令和 7 年度

計 算 書 類

自 ： 令和 7 年 4 月 1 日

至 ： 令和 8 年 3 月 31 日

〒444-0206

愛知県岡崎市法性寺町字色子 16 番地

社会福祉法人むつみ会

理事長 黒野 順治

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 むつみ会

(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	436,180,000	442,708,224	△6,528,224
		借入金利息補助金収入	229,000	143,000	86,000
		経常経費寄附金収入	10,000	89,690	△79,690
		受取利息配当金収入	111,000	87,369	23,631
		その他の収入	5,871,000	5,370,240	500,760
		事業活動収入計 (1)	442,401,000	448,398,523	△5,997,523
	支出	人件費支出	360,786,391	359,965,894	820,497
		事業費支出	53,281,270	51,429,585	1,851,685
		事務費支出	15,942,135	14,051,814	1,890,321
		支払利息支出	343,000	286,400	56,600
		その他の支出	5,723,204	5,360,240	362,964
		事業活動支出計 (2)	436,076,000	431,093,933	4,982,067
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		6,325,000	17,304,590	△10,979,590
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,055,000	3,355,000	△300,000
		施設整備等収入計 (4)	3,055,000	3,355,000	△300,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,110,000	6,110,000	0
		固定資産取得支出	1,000,000	329,000	671,000
		施設整備等支出計 (5)	7,110,000	6,439,000	671,000
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△4,055,000	△3,084,000	△971,000
その他の活動収支	収入	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	積立資産支出	2,270,000	2,166,900	103,100
		その他の活動支出計 (8)	2,270,000	2,166,900	103,100
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△2,270,000	△2,166,900	△103,100
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	12,053,690	△12,053,690	
前期末支払資金残高 (12)		28,585,910	33,896,919	△5,311,009	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		28,585,910	45,950,609	△17,364,699	

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 むつみ会

（単位：円）

勘定科目			本部	むつみ保育園	むつみ北保育園	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	238,216,857	204,491,367	442,708,224	0	442,708,224
		借入金利息補助金収入	0	143,000	0	143,000	0	143,000
		経常経費寄附金収入	0	89,690	0	89,690	0	89,690
		受取利息配当金収入	2,749	54,213	30,407	87,369	0	87,369
		その他の収入	0	2,670,120	2,700,120	5,370,240	0	5,370,240
		事業活動収入計(1)	2,749	241,173,880	207,221,894	448,398,523	0	448,398,523
	支出	人件費支出	0	193,586,161	166,379,733	359,965,894	0	359,965,894
		事業費支出	0	27,743,753	23,685,832	51,429,585	0	51,429,585
		事務費支出	7,232	7,894,176	6,150,406	14,051,814	0	14,051,814
		支払利息支出	0	286,400	0	286,400	0	286,400
		その他の支出	0	2,660,120	2,700,120	5,360,240	0	5,360,240
		事業活動支出計(2)	7,232	232,170,610	198,916,091	431,093,933	0	431,093,933
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,483	9,003,270	8,305,803	17,304,590	0	17,304,590
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	3,055,000	300,000	3,355,000	0	3,355,000
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	3,055,000	300,000	3,355,000	0	3,355,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	6,110,000	0	6,110,000	0	6,110,000
		固定資産取得支出	0	0	329,000	329,000	0	329,000
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	6,110,000	329,000	6,439,000	0	6,439,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,055,000	△29,000	△3,084,000	0	△3,084,000
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	1,218,300	948,600	2,166,900	0	2,166,900
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	0	1,218,300	948,600	2,166,900	0	2,166,900
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△1,218,300	△948,600	△2,166,900	0	△2,166,900
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△4,483	4,729,970	7,328,203	12,053,690	0	12,053,690	
前期末支払資金残高(11)		1,312,279	20,818,426	11,766,214	33,896,919	0	33,896,919	
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,307,796	25,548,396	19,094,417	45,950,609	0	45,950,609	

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 むつみ会

（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	442,708,224	379,711,255	62,996,969
	経常経費寄附金収益	89,690	105,000	△15,310
	その他の収益	502,200	2,343,600	△1,841,400
	サービス活動収益計 (1)	443,300,114	382,159,855	61,140,259
	費用			
	人件費	362,634,994	306,693,590	55,941,404
	事業費	51,429,585	51,785,118	△355,533
	事務費	14,051,814	17,004,245	△2,952,431
	減価償却費	17,336,886	17,494,174	△157,288
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,365,692	△16,960,850	4,595,158
	サービス活動費用計 (2)	433,087,587	376,016,277	57,071,310
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,212,527	6,143,578	4,068,949
	収益			
	借入金利息補助金収益	143,000	171,000	△28,000
	受取利息配当金収益	87,369	17,777	69,592
	その他のサービス活動外収益	5,370,240	5,190,750	179,490
	サービス活動外収益計 (4)	5,600,609	5,379,527	221,082
	費用			
	支払利息	286,400	343,680	△57,280
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	5,360,240	5,110,750	249,490
	サービス活動外費用計 (5)	5,646,640	5,454,430	192,210
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△46,031	△74,903	28,872
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,166,496	6,068,675	4,097,821
	収益			
	施設整備等補助金収益	3,355,000	3,647,000	△292,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
特別増減の部	特別収益計 (8)	3,355,000	3,647,000	△292,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	198,761,011	△198,461,011
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	300,000	198,761,011	△198,461,011
繰越活動増減差額	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,055,000	△195,114,011	198,169,011
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	13,221,496	△189,045,336	202,266,832
	前期繰越活動増減差額 (12)	45,458,229	234,503,565	△189,045,336
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	58,679,725	45,458,229	13,221,496
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		58,679,725	45,458,229	13,221,496

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 **むつみ会**

（単位：円）

勘定科目			本部	むつみ保育園	むつみ北保育園	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	238,216,857	204,491,367	442,708,224	0	442,708,224
		経常経費寄附金収益	0	89,690	0	89,690	0	89,690
		その他の収益	0	502,200	0	502,200	0	502,200
		サービス活動収益計(1)	0	238,808,747	204,491,367	443,300,114	0	443,300,114
	費用	人件費	0	195,306,661	167,328,333	362,634,994	0	362,634,994
		事業費	0	27,743,753	23,685,832	51,429,585	0	51,429,585
		事務費	7,232	7,894,176	6,150,406	14,051,814	0	14,051,814
		減価償却費	0	10,694,519	6,642,367	17,336,886	0	17,336,886
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,843,010	△6,522,682	△12,365,692	0	△12,365,692
		サービス活動費用計(2)	7,232	235,796,099	197,284,256	433,087,587	0	433,087,587
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,232	3,012,648	7,207,111	10,212,527	0	10,212,527
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	143,000	0	143,000	0	143,000
		受取利息配当金収益	2,749	54,213	30,407	87,369	0	87,369
		その他のサービス活動外収益	0	2,670,120	2,700,120	5,370,240	0	5,370,240
		サービス活動外収益計(4)	2,749	2,867,333	2,730,527	5,600,609	0	5,600,609
	費用	支払利息	0	286,400	0	286,400	0	286,400
		その他のサービス活動外費用	0	2,660,120	2,700,120	5,360,240	0	5,360,240
		サービス活動外費用計(5)	0	2,946,520	2,700,120	5,646,640	0	5,646,640
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,749	△79,187	30,407	△46,031	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,483	2,933,461	7,237,518	10,166,496	0	10,166,496	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,055,000	300,000	3,355,000	0	3,355,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
		特別収益計(8)	0	3,055,000	300,000	3,355,000	0	3,355,000
	費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
		資産評価損	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	300,000	300,000	0	300,000
		災害損失	0	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	300,000	300,000	0	300,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	3,055,000	0	3,055,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,483	5,988,461	7,237,518	13,221,496	0	13,221,496	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		1,312,279	30,642,990	13,502,960	45,458,229	0	45,458,229
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,307,796	36,631,451	20,740,478	58,679,725	0	58,679,725
	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)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,307,796	36,631,451	20,740,478	58,679,725	0	58,679,725

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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 **むつみ会**

（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	60,718,043	45,755,652	14,962,391	流動負債	20,877,434	17,968,733	2,908,701
現金預金	44,669,466	35,055,684	9,613,782	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	166,600	220,083	△53,483	事業未払金	4,510,124	3,952,527	557,597
未収金	169	0	169	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	15,783,858	10,411,935	5,371,923	1年以内返済予定設備資金借入金	6,110,000	6,110,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	30,000	0	30,000	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払費用	67,950	67,950	0	未払費用	10,181,287	7,862,751	2,318,536
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	預り金	12,692	17,880	△5,188
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	63,331	25,575	37,756
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	379,070,089	394,334,225	△15,264,136	固定負債	31,118,280	35,484,530	△4,366,250
基本財産	344,387,548	359,751,151	△15,363,603	設備資金借入金	18,330,000	24,440,000	△6,110,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	344,387,548	359,751,151	△15,363,603	退職給付引当金	12,788,280	11,044,530	1,743,750
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	34,682,541	34,583,074	99,467	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	51,995,714	53,453,263	△1,457,549
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	2,757,258	3,406,498	△649,240	基本金	30,715,481	30,715,481	0
車輛運搬具	0	0	0	第一号基本金	18,957,000	18,957,000	0
器具及び備品	2,813,603	3,700,846	△887,243	第二号基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	第三号基本金	11,758,481	11,758,481	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	282,397,212	294,462,904	△12,065,692
ソフトウェア	323,400	431,200	△107,800	その他の積立金	16,000,000	16,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	12,788,280	11,044,530	1,743,750	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	16,000,000	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	58,679,725	45,458,229	13,221,496
備品等購入積立資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	13,221,496	△189,045,336	202,266,832
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	16,000,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	387,792,418	386,636,614	1,155,804
資産の部合計	439,788,132	440,089,877	△301,745	負債及び純資産の部合計	439,788,132	440,089,877	△301,745

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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 **むつみ会**

（単位：円）

勘定科目	本部	むつみ保育園	むつみ北保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,307,796	34,065,691	25,344,556	60,718,043	0	60,718,043
現金預金	1,307,796	28,014,309	15,347,361	44,669,466	0	44,669,466
事業未収金	0	78,400	88,200	166,600	0	166,600
未収金	0	169	0	169	0	169
未収補助金	0	5,904,863	9,878,995	15,783,858	0	15,783,858
未収収益	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	30,000	30,000	0	30,000
前払費用	0	67,950	0	67,950	0	67,950
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	193,251,939	185,818,150	379,070,089	0	379,070,089
基本財産	0	163,864,442	180,523,106	344,387,548	0	344,387,548
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	163,864,442	180,523,106	344,387,548	0	344,387,548
定期預金	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	29,387,497	5,295,044	34,682,541	0	34,682,541
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	1,505,032	1,252,226	2,757,258	0	2,757,258
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	0	1,660,985	1,152,618	2,813,603	0	2,813,603
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	323,400	323,400	0	323,400
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	10,221,480	2,566,800	12,788,280	0	12,788,280
人件費積立資産	0	0	0	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	1,307,796	227,317,630	211,162,706	439,788,132	0	439,788,132
流動負債	0	14,627,295	6,250,139	20,877,434	0	20,877,434
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	2,461,125	2,048,999	4,510,124	0	4,510,124
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	6,110,000	0	6,110,000	0	6,110,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	6,003,854	4,177,433	10,181,287	0	10,181,287
預り金	0	12,692	0	12,692	0	12,692
職員預り金	0	39,624	23,707	63,331	0	63,331
前受金	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	本部	むつみ保育園	むつみ北保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	28,551,480	2,566,800	31,118,280	0	31,118,280
設備資金借入金	0	18,330,000	0	18,330,000	0	18,330,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	10,221,480	2,566,800	12,788,280	0	12,788,280
長期未払金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	43,178,775	8,816,939	51,995,714	0	51,995,714
基本金	0	30,715,481	0	30,715,481	0	30,715,481
第一号基本金	0	18,957,000	0	18,957,000	0	18,957,000
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	11,758,481	0	11,758,481	0	11,758,481
国庫補助金等特別積立金	0	100,791,923	181,605,289	282,397,212	0	282,397,212
その他の積立金	0	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
人件費積立金	0	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
次期繰越活動増減差額	1,307,796	36,631,451	20,740,478	58,679,725	0	58,679,725
(うち当期活動増減差額)	△4,483	5,988,461	7,237,518	13,221,496	0	13,221,496
純資産の部合計	1,307,796	184,138,855	202,345,767	387,792,418	0	387,792,418
負債及び純資産の部合計	1,307,796	227,317,630	211,162,706	439,788,132	0	439,788,132

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等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－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

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具、機械及び装置、ソフトウェア定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対する退職金支給に備える為、愛知県民間社会福祉事業職員共済会退職共済制度に基づく掛金累計額を「退職給付引当金」として計上している。
- ・賞与引当金－計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・愛知県民間社会福祉事業共済会の退職共済制度

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）
当法人は、事業区分は社会福祉事業のみの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）
当法人は、公益事業は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 本部拠点
イ むつみ保育園拠点（社会福祉事業）
ウ むつみ北保育園拠点（社会福祉事業）

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	0	0	0	0
建物	359,751,151	0	15,363,603	344,387,548
合計	359,751,151	0	15,363,603	344,387,548

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）	163,864,442 円
計	163,864,442 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年以内返済予定額含む）	24,440,000 円
計	24,440,000 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）	512,120,142	167,732,594	344,387,548
構築物	16,395,645	13,638,387	2,757,258
器具及び備品	17,511,646	14,698,043	2,813,603
合計	546,027,433	196,069,024	349,958,409

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

（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	166,600	0	166,600
未収金	169	0	169
未収補助金	15,783,858	0	15,783,858
合計	15,950,627	0	15,950,627

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

- ・ 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	67,950	67,950
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	67,950	67,950

令和5年度に岡崎市よりむつみ北保育園園舎譲渡を受けた際の、国庫補助金等特別積立金の計上および取り崩しを本年度に行った。

固定資産管理台帳及び決算付属明細紙3⑧『基本財産及びその他の固定資産の明細書』に記載された期首帳簿価格に令和5年度分の金額の相違が生じているが、期中に修正仕訳をし、期末帳簿価格との整合性を取っている。

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 むつみ会

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	44,669,466
現金	現金手許有高	—	小口現金として	—	—	89,465
普通預金	岡崎信用金庫 六ッ美支店	—	運転資金として	—	—	44,580,001
事業未収金	岡崎市	—	岡崎市 私立保育所運営費補助金 3月分未収額等	—	—	166,600
未収金	職員	—	産休・育休職員雇用保険	—	—	169
未収補助金	岡崎市	—	岡崎市 私立保育所運営補助金ほか	—	—	15,783,858
前払金	伊藤徳一	—	駐車場賃料4月分	—	—	30,000
前払費用	あいおいニッセイ同和損保	—	火災保険料	—	—	67,950
流動資産合計						60,718,043
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	岡崎市法性寺町字色子16番地 (むつみ保育園)	1976年度	第2種社会福祉事業である保育所として 使用している	314,827,131	150,962,689	163,864,442
建物	岡崎市土井町柳ヶ坪8番地 (むつみ北保育園)	2023年度	第2種社会福祉事業である保育所として 使用している	197,293,011	16,769,905	180,523,106
基本財産合計						344,387,548
(2) その他の固定資産						
構築物	遊具等	—	保育活動に使用している	16,395,645	13,638,387	2,757,258
器具及び備品	調理器具等	—	保育活動に使用している	17,511,646	14,698,043	2,813,603
ソフトウェア	給食ソフト	—	保育活動に使用している	639,800	316,400	323,400
退職給付 引当資産	愛知県退職共済会	—	将来における職員の退職のために積み 立てている	—	—	12,788,280
保育所施設設備 整備積立資産	岡崎信用金庫 六ッ美支店	—	将来における設備整備の目的の為に積 立てた預金	—	—	16,000,000
その他の固定資産合計						34,682,541
固定資産合計						379,070,089
資産合計						439,788,132
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費他	—		—	—	4,510,124
1年以内返済予定 設備資金借入金	園舎建替え 当年度償還	—		—	—	6,110,000
未払費用	職員給与 当該年度分	—		—	—	10,181,287
預り金	災害共済給付金預かり	—		—	—	12,692
職員預り金	退職共済会等	—		—	—	63,331
流動負債合計						20,877,434
2 固定負債						
設備資金借入金	園舎建替え 借入金	—		—	—	18,330,000
退職給付引当金	愛知県退職共済会	—		—	—	12,788,280
固定負債合計						31,118,280
負債合計						51,995,714
差 引 純 資 産						387,792,418

本部拠点区分 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 むつみ会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	収入				
	保育事業収入	0	0	0	
	委託費収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入 (公費)	0	0	0	
	利用者等利用料収入 (一般)	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	延長保育料収入	0	0	0	
	一時保育料収入	0	0	0	
	職員等給食費収入	0	0	0	
	その他利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入 (公費)	0	0	0	
	補助金事業収入 (一般)	0	0	0	
	受託事業収入 (公費)	0	0	0	
	受託事業収入 (一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	一般寄附金収入	0	0	0	
	共同募金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	1,000	2,749	△1,749	
	その他の収入	101,000	0	101,000	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	101,000	0	101,000	
	雑収入 (県共済会退職金分)	0	0	0	
	その他の雑収入	101,000	0	101,000	
	事業活動収入計 (1)	102,000	2,749	99,251	
支出	人件費支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員俸給支出	0	0	0	
	職員諸手当支出	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	0	0	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出 (事業)	0	0	0	
	事務費支出	125,000	7,232	117,768	
	福利厚生費支出	0	0	0	
	職員被服費支出	0	0	0	

事業活動による収支	支出	旅費交通費支出	0	0	0
		研修研究費支出	0	0	0
		事務消耗品費支出	0	0	0
		印刷製本費支出	0	0	0
		水道光熱費支出	0	0	0
		燃料費支出	0	0	0
		修繕費支出	0	0	0
		通信運搬費支出	0	0	0
		会議費支出	100,000	6,792	93,208
		広報費支出	0	0	0
		業務委託費支出	0	0	0
		手数料支出	23,000	440	22,560
		保険料支出	0	0	0
		賃借料支出	0	0	0
		土地・建物賃借料支出	0	0	0
		租税公課支出	0	0	0
		保守料支出	0	0	0
		諸会費支出	0	0	0
		雑支出（事務）	2,000	0	2,000
		雑支出（県共済会退職金分）	0	0	0
		その他の雑支出（事務）	2,000	0	2,000
		支払利息支出	0	0	0
		その他の支出	0	0	0
		利用者等外給食費支出	0	0	0
		雑支出	0	0	0
		事業活動支出計(2)	125,000	7,232	117,768
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,000	△4,483	△18,517
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	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
		土地売却収入	0	0	0
		建物売却収入	0	0	0
		構築物売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		ソフトウェア売却収入	0	0	0
		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	0	0	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		構築物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		建設仮勘定支出	0	0	0
		ソフトウェア取得支出	0	0	0
		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
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		長期未払金支払支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0

その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		修繕積立資産取崩収入	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	23,000	0	23,000
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の固定資産回収収入	0	0	0
		その他の固定負債借入金収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	23,000	0	23,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		積立資産支出	0	0	0
		退職給付引当資産支出	0	0	0
		人件費積立資産支出	0	0	0
		修繕積立資産支出	0	0	0
		備品等購入積立資産支出	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0
		基本財産特定 定期預金 積立支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		前払費用前払支出	0	0	0
		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)	23,000	0	23,000
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△4,483	4,483	

前期末支払資金残高(12)	1,313,921	1,312,279	1,642
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,313,921	1,307,796	6,125

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

むつみ保育園拠点区分 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 むつみ会

（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	236,370,000	238,216,857	△1,846,857	
	委託費収入	161,000,000	158,009,710	2,990,290	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入（公費）	0	0	0	
	利用者等利用料収入（一般）	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	延長保育料収入	0	0	0	
	一時保育料収入	0	0	0	
	職員等給食費収入	0	0	0	
	その他利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	75,370,000	80,207,147	△4,837,147	
	補助金事業収入（公費）	67,770,000	71,975,457	△4,205,457	
	補助金事業収入（一般）	0	0	0	
	受託事業収入（公費）	0	0	0	
	受託事業収入（一般）	0	0	0	
	その他の事業収入	7,600,000	8,231,690	△631,690	
	借入金利息補助金収入	229,000	143,000	86,000	
	経常経費寄附金収入	0	89,690	△89,690	
	一般寄附金収入	0	89,690	△89,690	
	共同募金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	30,000	54,213	△24,213	
	その他の収入	2,860,000	2,670,120	189,880	
	受入研修費収入	80,000	10,000	70,000	
	利用者等外給食費収入	2,700,000	2,660,120	39,880	
	雑収入	80,000	0	80,000	
	雑収入（県共済会退職金分）	0	0	0	
	その他の雑収入	80,000	0	80,000	
	事業活動収入計(1)	239,489,000	241,173,880	△1,684,880	
	支出				
	人件費支出	194,068,500	193,586,161	482,339	
	職員給料支出	86,741,000	86,575,911	165,089	
	職員俸給支出	68,499,000	68,498,963	37	
	職員諸手当支出	18,242,000	18,076,948	165,052	
	職員賞与支出	28,740,000	28,730,185	9,815	
	非常勤職員給与支出	53,900,000	53,708,596	191,404	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,187,500	1,187,500	0	
	法定福利費支出	23,500,000	23,383,969	116,031	
	事業費支出	28,900,000	27,743,753	1,156,247	
	給食費支出	15,800,000	15,603,469	196,531	
	保健衛生費支出	900,000	688,908	211,092	
	保育材料費支出	1,800,000	1,799,978	22	
	水道光熱費支出	5,400,000	5,039,663	360,337	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	2,300,000	2,167,494	132,506	
	保険料支出	150,000	131,210	18,790	
	賃借料支出	2,500,000	2,313,031	186,969	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出（事業）	50,000	0	50,000	
	事務費支出	8,599,500	7,894,176	705,324	
	福利厚生費支出	399,959	303,836	96,123	
	職員被服費支出	30,041	30,041	0	

事業活動による収支	支出	旅費交通費支出	10,000	480	9,520
		研修研究費支出	189,500	169,310	20,190
		事務消耗品費支出	171,240	157,626	13,614
		印刷製本費支出	300,000	263,943	36,057
		水道光熱費支出	0	0	0
		燃料費支出	0	0	0
		修繕費支出	500,000	372,020	127,980
		通信運搬費支出	445,000	429,502	15,498
		会議費支出	50,000	32,343	17,657
		広報費支出	0	0	0
		業務委託費支出	2,744,260	2,744,260	0
		手数料支出	200,000	191,125	8,875
		保険料支出	0	0	0
		賃借料支出	0	0	0
		土地・建物賃借料支出	2,340,000	2,340,000	0
		租税公課支出	0	0	0
		保守料支出	750,000	578,490	171,510
		諸会費支出	350,000	271,200	78,800
		雑支出（事務）	119,500	10,000	109,500
		雑支出（県共済会退職金分）	0	0	0
		その他の雑支出（事務）	119,500	10,000	109,500
		支払利息支出	343,000	286,400	56,600
		その他の支出	2,700,000	2,660,120	39,880
		利用者等外給食費支出	2,700,000	2,660,120	39,880
		雑支出	0	0	0
		事業活動支出計(2)	234,611,000	232,170,610	2,440,390
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,878,000	9,003,270	△4,125,270
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,055,000	3,055,000	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,055,000	3,055,000	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	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
		土地売却収入	0	0	0
		建物売却収入	0	0	0
		構築物売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		ソフトウェア売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	3,055,000	3,055,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,110,000	6,110,000	0
		固定資産取得支出	500,000	0	500,000
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		構築物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000
		建設仮勘定支出	0	0	0
		ソフトウェア取得支出	0	0	0
		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
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		長期未払金支払支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	6,610,000	6,110,000	500,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,555,000	△3,055,000	△500,000

その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		修繕積立資産取崩収入	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の固定資産回収収入	0	0	0
		その他の固定負債借入金収入	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
		長期貸付金支出	0	0	0
		積立資産支出	1,300,000	1,218,300	81,700
		退職給付引当資産支出	1,300,000	1,218,300	81,700
		人件費積立資産支出	0	0	0
		修繕積立資産支出	0	0	0
		備品等購入積立資産支出	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0
		基本財産特定 定期預金 積立支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	23,000	0	23,000
		その他の活動による支出	0	0	0
		前払費用前払支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	1,323,000	1,218,300	104,700
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,323,000	△1,218,300	△104,700
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	4,729,970	△4,729,970	

前期末支払資金残高(12)	20,818,426	20,818,426	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,818,426	25,548,396	△4,729,970

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

むつみ北保育園拠点区分 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 むつみ会

（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	199,810,000	204,491,367	△4,681,367	
	委託費収入	143,700,000	143,695,590	4,410	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入（公費）	0	0	0	
	利用者等利用料収入（一般）	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	延長保育料収入	0	0	0	
	一時保育料収入	0	0	0	
	職員等給食費収入	0	0	0	
	その他利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	56,110,000	60,795,777	△4,685,777	
	補助金事業収入（公費）	49,510,000	54,622,617	△5,112,617	
	補助金事業収入（一般）	0	0	0	
	受託事業収入（公費）	0	0	0	
	受託事業収入（一般）	0	0	0	
	その他の事業収入	6,600,000	6,173,160	426,840	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	一般寄附金収入	10,000	0	10,000	
	共同募金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	80,000	30,407	49,593	
	その他の収入	2,910,000	2,700,120	209,880	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	利用者等外給食費収入	2,900,000	2,700,120	199,880	
	雑収入	0	0	0	
	雑収入（県共済会退職金分）	0	0	0	
	その他の雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	202,810,000	207,221,894	△4,411,894	
	支出				
	人件費支出	166,717,891	166,379,733	338,158	
	職員給料支出	75,543,944	75,425,248	118,696	
	職員俸給支出	62,950,000	62,915,844	34,156	
	職員諸手当支出	12,593,944	12,509,404	84,540	
	職員賞与支出	25,581,447	25,581,447	0	
	非常勤職員給与支出	38,000,000	38,652,935	△652,935	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,092,500	1,092,500	0	
	法定福利費支出	26,500,000	25,627,603	872,397	
	事業費支出	24,381,270	23,685,832	695,438	
	給食費支出	13,001,270	12,996,790	4,480	
	保健衛生費支出	800,000	651,801	148,199	
	保育材料費支出	1,721,680	1,712,628	9,052	
	水道光熱費支出	5,050,000	4,694,757	355,243	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	1,620,000	1,616,754	3,246	
	保険料支出	350,000	278,978	71,022	
	賃借料支出	1,728,320	1,728,320	0	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出（事業）	110,000	5,804	104,196	
	事務費支出	7,217,635	6,150,406	1,067,229	
	福利厚生費支出	295,969	224,687	71,282	
	職員被服費支出	154,031	154,031	0	

事業活動による収支	支出	旅費交通費支出	50,000	32,470	17,530	
		研修研究費支出	150,000	102,000	48,000	
		事務消耗品費支出	289,421	150,961	138,460	
		印刷製本費支出	250,579	250,579	0	
		水道光熱費支出	0	0	0	
		燃料費支出	0	0	0	
		修繕費支出	800,000	400,400	399,600	
		通信運搬費支出	240,000	235,874	4,126	
		会議費支出	30,000	3,900	26,100	
		広報費支出	10,000	0	10,000	
		業務委託費支出	3,100,000	2,951,300	148,700	
		手数料支出	180,000	149,840	30,160	
		保険料支出	0	0	0	
		賃借料支出	0	0	0	
		土地・建物賃借料支出	900,000	843,708	56,292	
		租税公課支出	10,000	700	9,300	
		保守料支出	450,000	414,510	35,490	
		諸会費支出	300,000	232,446	67,554	
		雑支出（事務）	7,635	3,000	4,635	
		雑支出（県共済会退職金分）	0	0	0	
		その他の雑支出（事務）	7,635	3,000	4,635	
		支払利息支出	0	0	0	
		その他の支出	3,023,204	2,700,120	323,084	
		利用者等外給食費支出	2,900,000	2,700,120	199,880	
		雑支出	123,204	0	123,204	
		事業活動支出計(2)	201,340,000	198,916,091	2,423,909	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,470,000	8,305,803	△6,835,803	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	300,000	△300,000	
		施設整備等補助金収入	0	300,000	△300,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	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	
		土地売却収入	0	0	0	
		建物売却収入	0	0	0	
		構築物売却収入	0	0	0	
		車輛運搬具売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0	
		ソフトウェア売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	300,000	△300,000	
	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	500,000	329,000	171,000	
		土地取得支出	0	0	0	
		建物取得支出	0	0	0	
		構築物取得支出	0	0	0	
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	500,000	329,000	171,000	
		建設仮勘定支出	0	0	0	
		ソフトウェア取得支出	0	0	0	
		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	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
		長期未払金支払支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	500,000	329,000	171,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△29,000	△471,000	

その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		修繕積立資産取崩収入	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の固定資産回収収入	0	0	0
		その他の固定負債借入金収入	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
		長期貸付金支出	0	0	0
		積立資産支出	970,000	948,600	21,400
		退職給付引当資産支出	970,000	948,600	21,400
		人件費積立資産支出	0	0	0
		修繕積立資産支出	0	0	0
		備品等購入積立資産支出	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0
		基本財産特定 定期預金 積立支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		前払費用前払支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	970,000	948,600	21,400
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△970,000	△948,600
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	7,328,203	△7,328,203	

前期末支払資金残高(12)	6,453,563	11,766,214	△5,312,651
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,453,563	19,094,417	△12,640,854

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分 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 むつみ会

（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	0	0	0
	委託費収益	0	0	0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益（公費）	0	0	0
	利用者等利用料収益（一般）	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	延長保育料収益	0	0	0
	一時保育料収益	0	0	0
	職員等給食費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）	0	0	0
	補助金事業収益（一般）	0	0	0
	受託事業収益（公費）	0	0	0
	受託事業収益（一般）	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	一般寄附金収益	0	0	0
	共同募金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	その他の収益（県共済会退職金分）	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	人件費	0	0	0
	職員給料	0	0	0
	職員俸給	0	0	0
	職員諸手当	0	0	0
	職員賞与	0	0	0
	賞与引当金繰入	0	0	0
	役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
	非常勤職員給与	0	0	0
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	0	0	0
	事業費	0	0	0
	給食費	0	0	0
	保健衛生費	0	0	0
	教養娯楽費	0	0	0
	保育材料費	0	0	0
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	0	0	0
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	車輛費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	7,232	440	6,792
	福利厚生費	0	0	0
	職員被服費	0	0	0
	旅費交通費	0	0	0
	研修研究費	0	0	0

サービス活動増減の部	費用	事務消耗品費	0	0	0
		印刷製本費	0	0	0
		水道光熱費	0	0	0
		燃料費	0	0	0
		修繕費	0	0	0
		通信運搬費	0	0	0
		会議費	6,792	0	6,792
		広報費	0	0	0
		業務委託費	0	0	0
		手数料	440	440	0
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	0	0	0
		保守料	0	0	0
		諸会費	0	0	0
		雑費（事務）	0	0	0
		その他の費用（県共済会退職金分）	0	0	0
		その他の雑費（事務）	0	0	0
		減価償却費	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	7,232	440	6,792
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,232	△440	△6,792
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	2,749	786	1,963
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	2,749	786	1,963
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,749	786	1,963
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,483	346	△4,829
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		退職給付引当金 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0

特別増減の部	費用	建物売却損・処分損	0	0	0	
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
		災害損失	0	0	0	
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	
		退職給付引当資産 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0	
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0	
		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)		△4,483	346	△4,829
		繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,312,279	1,311,933	346
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,307,796		1,312,279	△4,483		
その他の積立金取崩額（15）	0		0	0		
人件費積立金取崩額	0		0	0		
修繕積立金取崩額	0		0	0		
備品等購入積立金取崩額	0		0	0		
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0		0	0		
その他の積立金積立額（16）	0		0	0		
人件費積立金積立額	0		0	0		
修繕積立金積立額	0		0	0		
備品等購入積立金積立額	0		0	0		
保育所施設・設備整備積立金積立額	0		0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,307,796	1,312,279	△4,483		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

むつみ保育園拠点区分 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 むつみ会

（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	238,216,857	212,062,530	26,154,327
	委託費収益	158,009,710	152,022,120	5,987,590
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益（公費）	0	0	0
	利用者等利用料収益（一般）	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	延長保育料収益	0	0	0
	一時保育料収益	0	0	0
	職員等給食費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	80,207,147	60,040,410	20,166,737
	補助金事業収益（公費）	71,975,457	52,424,010	19,551,447
	補助金事業収益（一般）	0	0	0
	受託事業収益（公費）	0	0	0
	受託事業収益（一般）	0	0	0
	その他の事業収益	8,231,690	7,616,400	615,290
	経常経費寄附金収益	89,690	100,000	△10,310
	一般寄附金収益	89,690	100,000	△10,310
	共同募金収益	0	0	0
	その他の収益	502,200	2,343,600	△1,841,400
	その他の収益（県共済会退職金分）	502,200	2,343,600	△1,841,400
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	238,808,747	214,506,130	24,302,617
	費用			
	人件費	195,306,661	175,383,745	19,922,916
	職員給料	86,575,911	80,929,492	5,646,419
	職員俸給	68,498,963	62,231,036	6,267,927
	職員諸手当	18,076,948	18,698,456	△621,508
	職員賞与	28,730,185	25,859,332	2,870,853
	賞与引当金繰入	0	0	0
	役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
	非常勤職員給与	53,708,596	43,118,479	10,590,117
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	2,908,000	4,649,250	△1,741,250
	法定福利費	23,383,969	20,827,192	2,556,777
	事業費	27,743,753	29,687,944	△1,944,191
	給食費	15,603,469	16,267,341	△663,872
	保健衛生費	688,908	362,440	326,468
	教養娯楽費	0	0	0
	保育材料費	1,799,978	3,147,963	△1,347,985
	水道光熱費	5,039,663	4,910,936	128,727
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	2,167,494	2,556,626	△389,132
	保険料	131,210	134,955	△3,745
	賃借料	2,313,031	2,307,683	5,348
	車輛費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	7,894,176	8,183,410	△289,234
	福利厚生費	303,836	437,355	△133,519
	職員被服費	30,041	16,200	13,841
	旅費交通費	480	880	△400
	研修研究費	169,310	81,200	88,110

サービス活動増減の部	費用	事務消耗品費	157,626	467,354	△309,728
		印刷製本費	263,943	246,535	17,408
		水道光熱費	0	0	0
		燃料費	0	0	0
		修繕費	372,020	782,587	△410,567
		通信運搬費	429,502	466,532	△37,030
		会議費	32,343	15,250	17,093
		広報費	0	0	0
		業務委託費	2,744,260	2,303,692	440,568
		手数料	191,125	195,075	△3,950
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	2,340,000	2,340,000	0
		租税公課	0	0	0
		保守料	578,490	640,200	△61,710
		諸会費	271,200	190,550	80,650
		雑費（事務）	10,000	0	10,000
		その他の費用（県共済会退職金分）	0	0	0
		その他の雑費（事務）	10,000	0	10,000
		減価償却費	10,694,519	10,996,028	△301,509
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,843,010	△5,843,010	0
		サービス活動費用計(2)	235,796,099	218,408,117	17,387,982
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,012,648	△3,901,987
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	143,000	171,000	△28,000
		受取利息配当金収益	54,213	12,246	41,967
		その他のサービス活動外収益	2,670,120	2,443,010	227,110
		受入研修費収益	10,000	80,000	△70,000
		利用者等外給食収益	2,660,120	2,363,010	297,110
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	2,867,333	2,626,256	241,077
	費用	支払利息	286,400	343,680	△57,280
		その他のサービス活動外費用	2,660,120	2,363,010	297,110
		利用者等外給食費	2,660,120	2,363,010	297,110
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	2,946,520	2,706,690	239,830
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△79,187	△80,434	1,247
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,933,461	△3,982,421	6,915,882	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,055,000	3,055,000	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,055,000	3,055,000	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		退職給付引当金 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		特別収益計(8)	3,055,000	3,055,000	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0

特別増減の部	費用	建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		退職給付引当資産 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,055,000	3,055,000	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,988,461	△927,421	6,915,882
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	30,642,990	31,570,411	△927,421
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,631,451	30,642,990	5,988,461
		その他の積立金取崩額（15）	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額（16）	0	0	0
		人件費積立金積立額	0	0	0
		修繕積立金積立額	0	0	0
		備品等購入積立金積立額	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,631,451	30,642,990	5,988,461

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

むつみ北保育園拠点区分 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 むつみ会

（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	保育事業収益	204,491,367	167,648,725	36,842,642
	委託費収益	143,695,590	130,812,800	12,882,790
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益（公費）	0	0	0
	利用者等利用料収益（一般）	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	延長保育料収益	0	0	0
	一時保育料収益	0	0	0
	職員等給食費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	60,795,777	36,835,925	23,959,852
	補助金事業収益（公費）	54,622,617	30,198,869	24,423,748
	補助金事業収益（一般）	0	0	0
	受託事業収益（公費）	0	0	0
	受託事業収益（一般）	0	0	0
	その他の事業収益	6,173,160	6,637,056	△463,896
	経常経費寄附金収益	0	5,000	△5,000
	一般寄附金収益	0	5,000	△5,000
	共同募金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	その他の収益（県共済会退職金分）	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	204,491,367	167,653,725	36,837,642
	人件費	167,328,333	131,309,845	36,018,488
	職員給料	75,425,248	59,282,811	16,142,437
	職員俸給	62,915,844	48,515,895	14,399,949
	職員諸手当	12,509,404	10,766,916	1,742,488
	職員賞与	25,581,447	17,367,972	8,213,475
	賞与引当金繰入	0	0	0
	役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
	非常勤職員給与	38,652,935	30,071,464	8,581,471
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	2,041,100	1,622,450	418,650
	法定福利費	25,627,603	22,965,148	2,662,455
	事業費	23,685,832	22,097,174	1,588,658
	給食費	12,996,790	12,962,815	33,975
費 用	保健衛生費	651,801	246,429	405,372
	教養娯楽費	0	0	0
	保育材料費	1,712,628	1,447,975	264,653
	水道光熱費	4,694,757	5,164,994	△470,237
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	1,616,754	984,751	632,003
	保険料	278,978	110,175	168,803
	賃借料	1,728,320	1,162,810	565,510
	車輛費	0	0	0
	雑費	5,804	17,225	△11,421
	事務費	6,150,406	8,820,395	△2,669,989
	福利厚生費	224,687	357,583	△132,896
	職員被服費	154,031	94,779	59,252
	旅費交通費	32,470	37,420	△4,950
	研修研究費	102,000	131,240	△29,240

サービス活動増減の部	費用	事務消耗品費	150,961	444,263	△293,302
		印刷製本費	250,579	264,113	△13,534
		水道光熱費	0	0	0
		燃料費	0	0	0
		修繕費	400,400	2,456,421	△2,056,021
		通信運搬費	235,874	243,767	△7,893
		会議費	3,900	0	3,900
		広報費	0	0	0
		業務委託費	2,951,300	3,307,746	△356,446
		手数料	149,840	142,243	7,597
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	843,708	597,000	246,708
		租税公課	700	600	100
		保守料	414,510	641,278	△226,768
		諸会費	232,446	98,900	133,546
		雑費（事務）	3,000	3,042	△42
		その他の費用（県共済会退職金分）	0	0	0
		その他の雑費（事務）	3,000	3,042	△42
		減価償却費	6,642,367	6,498,146	144,221
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,522,682	△11,117,840	4,595,158
		サービス活動費用計(2)	197,284,256	157,607,720	39,676,536
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,207,111	10,046,005	△2,838,894
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	30,407	4,745	25,662
		その他のサービス活動外収益	2,700,120	2,747,740	△47,620
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	2,700,120	2,747,740	△47,620
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	2,730,527	2,752,485	△21,958
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	2,700,120	2,747,740	△47,620
		利用者等外給食費	2,700,120	2,747,740	△47,620
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	2,700,120	2,747,740	△47,620
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,407	4,745	25,662
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,237,518	10,050,750	△2,813,232
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	300,000	592,000	△292,000
		施設整備等補助金収益	300,000	592,000	△292,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		退職給付引当金 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
		特別収益計(8)	300,000	592,000	△292,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0

特別増減の部	費用	建物売却損・処分損	0	0	0	
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	198,761,011	△198,461,011	
		災害損失	0	0	0	
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	
		退職給付引当資産 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0	
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0	
		特別費用計(9)	300,000	198,761,011	△198,461,011	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△198,169,011	198,169,011	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			7,237,518	△188,118,261	195,355,779	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)			13,502,960	201,621,221	△188,118,261
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			20,740,478	13,502,960	7,237,518
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			20,740,478	13,502,960	7,237,518

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 **むつみ会**

(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	1,307,796	1,312,279	△4,483	流動負債	0	0	0
現金預金	1,307,796	1,312,279	△4,483	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	第一号基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	第二号基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	第三号基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,307,796	1,312,279	△4,483
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△4,483	346	△4,829
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,307,796	1,312,279	△4,483
資産の部合計	1,307,796	1,312,279	△4,483	負債及び純資産の部合計	1,307,796	1,312,279	△4,483

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

むつみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 **むつみ会**

(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	34,065,691	27,277,776	6,787,915	流動負債	14,627,295	12,569,350	2,057,945
現金預金	28,014,309	22,216,140	5,798,169	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	78,400	115,200	△36,800	事業未払金	2,461,125	1,804,677	656,448
未収金	169	0	169	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,904,863	4,878,486	1,026,377	1年以内返済予定設備資金借入金	6,110,000	6,110,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	67,950	67,950	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	6,003,854	4,611,218	1,392,636
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	12,692	17,880	△5,188
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	39,624	25,575	14,049
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	193,251,939	203,239,658	△9,987,719	固定負債	28,551,480	33,954,680	△5,403,200
基本財産	163,864,442	173,309,255	△9,444,813	設備資金借入金	18,330,000	24,440,000	△6,110,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	163,864,442	173,309,255	△9,444,813	拠点区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	10,221,480	9,514,680	706,800
その他の固定資産	29,387,497	29,930,403	△542,906	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	43,178,775	46,524,030	△3,345,255
構築物	1,505,032	1,930,072	△425,040	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	30,715,481	30,715,481	0
器具及び備品	1,660,985	2,485,651	△824,666	第一号基本金	18,957,000	18,957,000	0
建設仮勘定	0	0	0	第二号基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	第三号基本金	11,758,481	11,758,481	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	100,791,923	106,634,933	△5,843,010
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	16,000,000	16,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	10,221,480	9,514,680	706,800	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	16,000,000	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	36,631,451	30,642,990	5,988,461
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	5,988,461	△927,421	6,915,882
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	16,000,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	184,138,855	183,993,404	145,451
資産の部合計	227,317,630	230,517,434	△3,199,804	負債及び純資産の部合計	227,317,630	230,517,434	△3,199,804

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

むつみ北保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 むつみ会

(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	25,344,556	17,165,597	8,178,959	流動負債	6,250,139	5,399,383	850,756
現金預金	15,347,361	11,527,265	3,820,096	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	88,200	104,883	△16,683	事業未払金	2,048,999	2,147,850	△98,851
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	9,878,995	5,533,449	4,345,546	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	30,000	0	30,000	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	4,177,433	3,251,533	925,900
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	23,707	0	23,707
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	185,818,150	191,094,567	△5,276,417	固定負債	2,566,800	1,529,850	1,036,950
基本財産	180,523,106	186,441,896	△5,918,790	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	180,523,106	186,441,896	△5,918,790	拠点区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	2,566,800	1,529,850	1,036,950
その他の固定資産	5,295,044	4,652,671	642,373	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	8,816,939	6,929,233	1,887,706
構築物	1,252,226	1,476,426	△224,200	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,152,618	1,215,195	△62,577	第一号基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	第二号基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	第三号基本金	0	0	0
ソフトウェア	323,400	431,200	△107,800	国庫補助金等特別積立金	181,605,289	187,827,971	△6,222,682
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,566,800	1,529,850	1,036,950	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	20,740,478	13,502,960	7,237,518
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,237,518	△188,118,261	195,355,779
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	202,345,767	201,330,931	1,014,836
資産の部合計	211,162,706	208,260,164	2,902,542	負債及び純資産の部合計	211,162,706	208,260,164	2,902,542

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

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等 — 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—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

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、車両運搬具、機械及び装置、ソフトウェア—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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—該当なし
- ・賞与引当金 — 該当なし

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

該当なし

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) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））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

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)

該当なし			
------	--	--	--

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

(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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	0	0	0

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

計算書類に対する注記（むつみ保育園拠点区分用）

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等 — 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—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

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具、機械及び装置、ソフトウェア—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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員に対する退職金支給に備える為、愛知県民間社会福祉事業職員共済会退職共済制度に基づく掛金累計額を「退職給付引当金」として計上している。
- ・賞与引当金 — 計上していない。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・愛知県民間社会福祉事業共済会の退職共済制度

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) むつみ保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
サービス区分を設けていない省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅻ））
サービス区分を設けていない省略している

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	0	0	0
建物	173,309,255	0	9,444,813	163,864,442
合計	173,309,255	0	9,444,813	163,864,442

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

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。

建物（基本財産）	163,864,442 円
計	163,864,442 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年以内返済予定額含む）	24,440,000 円
計	24,440,000 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）	314,827,131	150,962,689	163,864,442
構築物	14,742,400	13,237,368	1,505,032
器具及び備品	15,546,936	13,885,951	1,660,985
合計	345,116,467	178,086,008	167,030,459

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

(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	78,400	0	78,400
未収金	169	0	169
未収補助金	5,904,863	0	5,904,863
合計	5,983,432	0	5,983,432

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

- ・ 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	67,950	67,950
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	67,950	67,950

計算書類に対する注記（むつみ北保育園拠点区分用）

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等 — 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 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

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具、機械及び装置、ソフトウェア — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 職員に対する退職金支給に備える為、愛知県民間社会福祉事業職員共済会退職共済制度に基づく掛金累計額を「退職給付引当金」として計上している。
- ・賞与引当金 — 計上していない。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・愛知県民間社会福祉事業共済会の退職共済制度

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) むつみ北保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊴））
サービス区分を設けていない省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊵））
サービス区分を設けていない省略している

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
建物	186,441,896	0	5,918,790	180,523,106
合計	186,441,896	0	5,918,790	180,523,106

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

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）	197,293,011	16,769,905	180,523,106
構築物	1,653,245	401,019	1,252,226
器具及び備品	1,964,710	812,092	1,152,618
合計	200,910,966	17,983,016	182,927,950

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

(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	88,200	0	88,200
未収金	0	0	0
未収補助金	9,878,995	0	9,878,995
合計	9,967,195	0	9,967,195

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
・ 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用
から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	0	0