※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第　53　期

自　令和 7年 4月 1日

至　令和 8年 3月31日

社会福祉法人 本郷こども園

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

社会福祉法人 本郷こども園

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	48,273,871	59,189,359	△ 10,915,488	流動負債	8,490,204	20,225,371	△ 11,735,167
現金預金	17,038,763	23,451,286	△ 6,412,523	短期運営資金借入金	0	8,029,800	△ 8,029,800
事業未収金	26,742,905	24,646,505	2,096,400	事業未払金	7,846,638	11,869,571	△ 4,022,933
未収補助金	3,721,224	10,703,666	△ 6,982,442	１年以内支払予定長期未払金	430,320	0	430,320
前払費用	492,790	307,570	185,220	預り金	213,246	289,000	△ 75,754
1年以内長期前払費用	265,189	73,186	192,003	職員預り金	0	37,000	△ 37,000
仮払金	13,000	7,146	5,854				
固定資産	124,391,087	120,566,837	3,824,250	固定負債	15,772,791	13,706,499	2,066,292
基本財産	78,479,258	83,733,676	△ 5,254,418	退職給付引当金	14,481,831	13,706,499	775,332
建物	78,479,258	83,733,676	△ 5,254,418	長期未払金	1,290,960	0	1,290,960
その他の固定資産	45,911,829	36,833,161	9,078,668	負債の部合計	24,262,995	33,931,870	△ 9,668,875
構築物	3,355,574	4,681,316	△ 1,325,742	純資産の部			
車輌運搬具	672,822	1,569,916	△ 897,094	基本金	50,055,172	50,055,172	0
器具及び備品	6,712,677	6,848,539	△ 135,862	基本金	50,055,172	50,055,172	0
ソフトウェア	160,721	0	160,721	国庫補助金等特別積立金	55,829,419	59,648,677	△ 3,819,258
退職給付引当資産	14,481,831	13,706,499	775,332	国庫補助金等特別積立金	55,829,419	59,648,677	△ 3,819,258
人件費積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	その他の積立金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
施設・設備整備積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	人件費積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
長期前払費用	504,514	3,201	501,313	施設・設備整備積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
その他の固定資産	23,690	23,690	0	次期繰越活動増減差額	22,517,372	26,120,477	△ 3,603,105
				（うち当期活動増減差額）	6,396,895	793,838	5,603,057
				純資産の部合計	148,401,963	145,824,326	2,577,637
資産の部合計	172,664,958	179,756,196	△ 7,091,238	負債及び純資産の部合計	172,664,958	179,756,196	△ 7,091,238

第二号第一様式

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 本郷こども園

（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	[213,607,302]	[210,712,647]	[2,894,655]
		経常経費寄附金収益	[0]	[714,200]	[△ 714,200]
		その他の収益	[159,618]	[241,419]	[△ 81,801]
		サービス活動収益計(1)	213,766,920	211,668,266	2,098,654
	費用	人件費	[174,686,273]	[175,708,786]	[△ 1,022,513]
		事業費	[15,211,028]	[15,778,113]	[△ 567,085]
		事務費	[11,467,191]	[14,555,062]	[△ 3,087,871]
		減価償却費	[11,523,175]	[11,148,015]	[375,160]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 5,735,591]	[△ 5,441,047]	[△ 294,544]
		その他の費用	[159,618]	[63,591]	[96,027]
		サービス活動費用計(2)	207,311,694	211,812,520	△ 4,500,826
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		6,455,226	△ 144,254	6,599,480
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[27,512]	[3,929]	[23,583]
		その他のサービス活動外収益	[1,879,300]	[1,895,895]	[△ 16,595]
		サービス活動外収益計(4)	1,906,812	1,899,824	6,988
	費用	その他のサービス活動外費用	[1,931,810]	[1,545,532]	[386,278]
		サービス活動外費用計(5)	1,931,810	1,545,532	386,278
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		△ 24,998	354,292	△ 379,290
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,430,228	210,038	6,220,190
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[1,883,000]	[1,129,000]	[754,000]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[583,800]	[△ 583,800]
		特別収益計(8)	1,883,000	1,712,800	170,200
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,916,333]	[1,129,000]	[787,333]
		特別費用計(9)	1,916,333	1,129,000	787,333
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△ 33,333	583,800	△ 617,133
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,396,895	793,838	5,603,057
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額(12)		26,120,477	25,326,639	793,838
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,517,372	26,120,477	6,396,895
	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)		[10,000,000]	[0]	[10,000,000]
	次期繰越活動増減差額				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
部	(17)=(13)+(14)+(15)－(16)	22,517,372	26,120,477	△ 3,603,105

第一号第一様式

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

（単位：円）

社会福祉法人 本郷こども園

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	[225,406,800]	[213,607,302]	[11,799,498]	
		受取利息配当金収入	[0]	[27,512]	[△ 27,512]	
		その他の収入	[1,200,000]	[1,879,300]	[△ 679,300]	
		事業活動収入計(1)	226,606,800	215,514,114	11,092,686	
	支出	人件費支出	[200,489,000]	[173,751,323]	[26,737,677]	
		事業費支出	[14,738,000]	[15,211,028]	[△ 473,028]	
		事務費支出	[8,745,000]	[11,467,191]	[△ 2,722,191]	
		その他の支出	[1,200,000]	[2,091,428]	[△ 891,428]	
		事業活動支出計(2)	225,172,000	202,520,970	22,651,030	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,434,800	12,993,144	△ 11,558,344	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[1,883,000]	[△ 1,883,000]	施設等整備事業、ICT支援事業補助金
		施設整備等収入計(4)	0	1,883,000	△ 1,883,000	
	支出	固定資産取得支出	[0]	[1,750,000]	[△ 1,750,000]	エアコン
		その他の施設整備等による支出	[0]	[169,180]	[△ 169,180]	栄養管理ソフト
		施設整備等支出計(5)	0	1,919,180	△ 1,919,180	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 36,180	36,180	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[0]	[498,108]	[△ 498,108]	社会福祉施設職員退職共済取崩
		サービス区分間繰入金収入	[100,000]	[0]	[100,000]	
		その他の活動による収入	[0]	[278,884]	[△ 278,884]	企業財産保険・火災保険取崩
		その他の活動収入計(7)	100,000	776,992	△ 676,992	
	支出	積立資産支出	[0]	[11,273,440]	[△ 11,273,440]	退職共済、人件費・施設設備整備積立
		その他の活動による支出	[0]	[1,402,520]	[△ 1,402,520]	火災・企業財産保険、リース料
		その他の活動支出計(8)	0	12,675,960	△ 12,675,960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		100,000	△ 11,898,968	11,998,968	
予備費支出(10)			1,534,800	———	1,534,800	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,057,996	△ 1,057,996	

前期末支払資金残高(12)	38,890,802	38,890,802	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,890,802	39,948,798	△ 1,057,996	

第三号第三様式

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 本郷こども園

（単位：円）

勘定科目	本部	本郷こども園	子育て支援センター	本郷児童クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
流動資産	0	30,990,940	7,967,978	10,251,679	49,210,597	△ 936,726	48,273,871
現金預金	0	13,474,240	3,284,786	279,737	17,038,763		17,038,763
事業未収金	0	13,332,067	4,683,192	8,727,646	26,742,905		26,742,905
未収補助金	0	3,721,224	0	0	3,721,224		3,721,224
前払費用	0	185,220	0	307,570	492,790		492,790
1年以内長期前払費用	0	265,189	0	0	265,189		265,189
拠点区分間貸付金	0	0	0	936,726	936,726	△ 936,726	0
仮払金	0	13,000	0	0	13,000		13,000
固定資産	0	101,210,520	23,180,567	0	124,391,087		124,391,087
基本財産	0	55,298,697	23,180,561	0	78,479,258		78,479,258
建物	0	55,298,697	23,180,561	0	78,479,258		78,479,258
その他の固定資産	0	45,911,823	6	0	45,911,829		45,911,829
構築物	0	3,355,574	0	0	3,355,574		3,355,574
車輌運搬具	0	672,822	0	0	672,822		672,822
器具及び備品	0	6,712,671	6	0	6,712,677		6,712,677
ソフトウェア	0	160,721	0	0	160,721		160,721
退職給付引当資産	0	14,481,831	0	0	14,481,831		14,481,831
人件費積立資産	0	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
施設・設備整備積立資産	0	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
長期前払費用	0	504,514	0	0	504,514		504,514
その他の固定資産	0	23,690	0	0	23,690		23,690
資産の部合計	0	132,201,460	31,148,545	10,251,679	173,601,684	△ 936,726	172,664,958
流動負債	0	9,215,930	0	211,000	9,426,930	△ 936,726	8,490,204
事業未払金	0	7,846,638	0	0	7,846,638		7,846,638
1年以内支払予定長期未払金	0	430,320	0	0	430,320		430,320
預り金	0	2,246	0	211,000	213,246		213,246
拠点区分間借入金	0	936,726	0	0	936,726	△ 936,726	0
固定負債	0	15,772,791	0	0	15,772,791		15,772,791
退職給付引当金	0	14,481,831	0	0	14,481,831		14,481,831
長期未払金	0	1,290,960	0	0	1,290,960		1,290,960
負債の部合計	0	24,988,721	0	211,000	25,199,721	△ 936,726	24,262,995
基本金	0	43,285,172	6,770,000	0	50,055,172		50,055,172
基本金	0	43,285,172	6,770,000	0	50,055,172		50,055,172
国庫補助金等特別積立金	0	41,334,584	14,494,835	0	55,829,419		55,829,419
国庫補助金等特別積立金	0	41,334,584	14,494,835	0	55,829,419		55,829,419
その他の積立金	0	20,000,000	0	0	20,000,000		20,000,000
人件費積立金	0	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
施設・設備整備積立金	0	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	0	2,592,983	9,883,710	10,040,679	22,517,372		22,517,372
（うち当期活動増減差額）	△ 110,520	7,230,993	△ 662,218	△ 61,360	6,396,895		6,396,895
純資産の部合計	0	107,212,739	31,148,545	10,040,679	148,401,963		148,401,963
負債及び純資産の部合計	0	132,201,460	31,148,545	10,251,679	173,601,684	△ 936,726	172,664,958

第二号第三様式

社会福祉事業　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 本郷こども園

（単位：円）

勘定科目			本部	本郷こども園	子育て支援センター	本郷児童クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	[0]	[184,835,490]	[9,980,000]	[18,791,812]	[213,607,302]		[213,607,302]
		その他の収益	[0]	[159,618]	[0]	[0]	[159,618]		[159,618]
		サービス活動収益計(1)	0	184,995,108	9,980,000	18,791,812	213,766,920		213,766,920
	費用	人件費	[0]	[148,890,107]	[9,396,426]	[16,399,740]	[174,686,273]		[174,686,273]
		事業費	[0]	[13,358,471]	[748,387]	[1,104,170]	[15,211,028]		[15,211,028]
		事務費	[110,520]	[11,300,380]	[4,753]	[51,538]	[11,467,191]		[11,467,191]
		減価償却費	[0]	[10,089,825]	[1,433,350]	[0]	[11,523,175]		[11,523,175]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 4,839,262]	[△ 896,329]	[0]	[△ 5,735,591]		[△ 5,735,591]
		その他の費用	[0]	[159,618]	[0]	[0]	[159,618]		[159,618]
		サービス活動費用計(2)	110,520	178,959,139	10,686,587	17,555,448	207,311,694		207,311,694
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 110,520	6,035,969	△ 706,587	1,236,364	6,455,226		6,455,226
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[0]	[20,610]	[4,626]	[2,276]	[27,512]		[27,512]
		その他のサービス活動外収益	[0]	[1,839,557]	[39,743]	[0]	[1,879,300]		[1,879,300]
		サービス活動外収益計(4)	0	1,860,167	44,369	2,276	1,906,812		1,906,812
	費用	その他のサービス活動外費用	[0]	[1,931,810]	[0]	[0]	[1,931,810]		[1,931,810]
		サービス活動外費用計(5)	0	1,931,810	0	0	1,931,810		1,931,810
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	△ 71,643	44,369	2,276	△ 24,998		△ 24,998
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 110,520	5,964,326	△ 662,218	1,238,640	6,430,228		6,430,228
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[1,348,274]	[534,726]	[0]	[1,883,000]		[1,883,000]
		拠点区分間繰入金収益	[0]	[1,300,000]	[0]	[0]	[1,300,000]	[△ 1,300,000]	[0]
		特別収益計(8)	0	2,648,274	534,726	0	3,183,000	△ 1,300,000	1,883,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,381,607]	[534,726]	[0]	[1,916,333]		[1,916,333]
		拠点区分間繰入金費用	[0]	[0]	[0]	[1,300,000]	[1,300,000]	[△ 1,300,000]	[0]
		特別費用計(9)	0	1,381,607	534,726	1,300,000	3,216,333	△ 1,300,000	1,916,333
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,266,667	0	△ 1,300,000	△ 33,333		△ 33,333
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 110,520	7,230,993	△ 662,218	△ 61,360	6,396,895		6,396,895
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	9,851,865	6,166,573	10,102,039	26,120,477		26,120,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 110,520	17,082,858	5,504,355	10,040,679	32,517,372		32,517,372
	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)		[0]	[10,000,000]	[0]	[0]	[10,000,000]		[10,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 110,520	7,082,858	5,504,355	10,040,679	22,517,372		22,517,372

第一号第三様式

社会福祉事業　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 本郷こども園

（単位：円）

勘定科目			本部	本郷こども園	子育て支援センター	本郷児童クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	保育事業収入	[0]	[184,835,490]	[9,980,000]	[18,791,812]	[213,607,302]		[213,607,302]
		受取利息配当金収入	[0]	[20,610]	[4,626]	[2,276]	[27,512]		[27,512]
		その他の収入	[0]	[1,839,557]	[39,743]	[0]	[1,879,300]		[1,879,300]
		事業活動収入計(1)	0	186,695,657	10,024,369	18,794,088	215,514,114		215,514,114
	支出	人件費支出	[0]	[147,955,157]	[9,396,426]	[16,399,740]	[173,751,323]		[173,751,323]
		事業費支出	[0]	[13,358,471]	[748,387]	[1,104,170]	[15,211,028]		[15,211,028]
		事務費支出	[110,520]	[11,300,380]	[4,753]	[51,538]	[11,467,191]		[11,467,191]
		その他の支出	[0]	[2,091,428]	[0]	[0]	[2,091,428]		[2,091,428]
		事業活動支出計(2)	110,520	174,705,436	10,149,566	17,555,448	202,520,970		202,520,970
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 110,520	11,990,221	△ 125,197	1,238,640	12,993,144		12,993,144
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[1,348,274]	[534,726]	[0]	[1,883,000]		[1,883,000]
		施設整備等収入計(4)	0	1,348,274	534,726	0	1,883,000		1,883,000
	支出	固定資産取得支出	[0]	[924,077]	[825,923]	[0]	[1,750,000]		[1,750,000]
		その他の施設整備等による支出	[0]	[169,180]	[0]	[0]	[169,180]		[169,180]
		施設整備等支出計(5)	0	1,093,257	825,923	0	1,919,180		1,919,180
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	255,017	△ 291,197	0	△ 36,180		△ 36,180
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[0]	[498,108]	[0]	[0]	[498,108]		[498,108]
		拠点区分間繰入金収入	[0]	[1,300,000]	[0]	[0]	[1,300,000]	[△ 1,300,000]	[0]
		その他の活動による収入	[0]	[278,884]	[0]	[0]	[278,884]		[278,884]
		その他の活動収入計(7)	0	2,076,992	0	0	2,076,992	△ 1,300,000	776,992
	支出	積立資産支出	[0]	[11,273,440]	[0]	[0]	[11,273,440]		[11,273,440]
		拠点区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]	[1,300,000]	[1,300,000]	[△ 1,300,000]	[0]
		その他の活動による支出	[0]	[1,402,520]	[0]	[0]	[1,402,520]		[1,402,520]
		その他の活動支出計(8)	0	12,675,960	0	1,300,000	13,975,960	△ 1,300,000	12,675,960
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 10,598,968	0	△ 1,300,000	△ 11,898,968		△ 11,898,968
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△ 110,520	1,646,270	△ 416,394	△ 61,360	1,057,996		1,057,996
前期末支払資金残高(11)			0	24,783,746	4,005,017	10,102,039	38,890,802		38,890,802
当期末支払資金残高(10)+(11)			△ 110,520	26,430,016	3,588,623	10,040,679	39,948,798		39,948,798

計算書類に対する注記（社会福祉法人 本郷こども園）

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）固定資産の減価償却の方法
・建物並びにその他の有形固定資産
定額法
・ソフトウェア
残存価額を零とする定額法
（２）引当金の計上基準
・退職給付引当金
職員の退職金支給に備えるため、一般財団法人福井県社会福祉事業者共済財団の退職共済制度により計算された年度末在職職員の退職共済掛金累計額を退職給付引当金として計上している。

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、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及び、一般財団法人福井県社会福祉事業者共済財団の退職共済制度によっております。

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）
社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。
（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　本郷拠点（社会福祉事業）
「本部」
「本郷こども園」
「子育て支援センター」
イ　本郷児童クラブ拠点（社会福祉事業）
「本郷児童クラブ」

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	83,733,676	1,750,000	7,004,418	78,479,258
合計	83,733,676	1,750,000	7,004,418	78,479,258

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
建物（基本財産）	253,402,609	174,923,351	78,479,258
構築物	67,158,860	63,803,286	3,355,574

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,485,471	3,812,649	672,822
器具及び備品	34,593,978	27,881,301	6,712,677
合計	359,640,918	270,420,587	89,220,331

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。）
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	26,742,905		26,742,905
未収補助金	3,721,224		3,721,224
合計	30,464,129		30,464,129

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