

令和 7 年度 決算報告書

社会福祉法人 積慶園

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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	児童福祉事業収入	839,862,948	846,488,837	△ 6,625,889
	経常経費寄附金収入	3,520,000	3,412,304	107,696
	受取利息配当金収入	844,000	1,737,356	△ 893,356
	その他の収入	8,000,700	7,700,058	300,642
	事業活動収入計(1)	852,227,648	859,338,555	△ 7,110,907
	人件費支出	701,440,420	690,243,494	11,196,926
	事業費支出	103,685,080	84,448,483	19,236,597
	事務費支出	57,820,600	53,503,403	4,317,197
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	1,630,000	5,559,924	△ 3,929,924
	事業活動支出計(2)	864,576,100	833,755,304	30,820,796
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,348,452	25,583,251	△ 37,931,703
	施設整備等による収入			
施設整備等による収支	固定資産売却収入	6	6	0
	その他の施設整備等による収入		0	0
	施設整備等収入計(4)	6	6	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	3,370,000	7,134,115	△ 3,764,115
	固定資産除却・廃棄支出	6	162,256	△ 162,250
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,840,000	4,730,466	△ 890,466
	その他の支出		845,432	
	施設整備等支出計(5)	7,210,006	12,872,269	△ 5,662,263
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,210,000	△ 12,872,263	5,662,263
その他の活動による収支	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
	積立資産取崩収入	2,950,000	2,750,000	200,000
	拠点区分間繰入金収入	31,214,647	31,836,942	△ 622,295
	その他の活動による収入	0	991	△ 991
	その他の活動による収入計(7)	34,164,647	34,587,933	△ 423,286
	長期運営資金借入金元金償還支出	15,000,000	15,000,000	0
	積立資産支出	50,728,000	65,995,918	△ 15,267,918
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	31,836,942	△ 31,836,942
	その他の活動による支出	1,430,000	1,439,439	△ 9,439
	その他の活動支出計(8)	67,158,000	114,272,299	△ 47,114,299
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 32,993,353	△ 79,684,366	46,691,013
予備費支出(10)		211,000		211,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 52,762,805	△ 66,973,378	14,210,573
前期末支払資金残高(12)		238,182,263	269,396,910	△ 31,214,647
当期末支払資金残高(11)+(12)		185,419,458	202,423,532	△ 17,004,074

社会福祉法人 積慶園 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

(単位: 円)

勘定科目		本部会計	児童養護施設	乳児院	山科積慶園	嵯峨野児童館	桂徳児童館	川岡東児童館	ほっこりスペース	パンブーホーム	合計	内部取引消去	合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入									0		0	
		児童福祉事業収入		413,331,170	282,765,382		41,695,842	52,890,846	41,056,597	7,375,000	7,374,000	846,488,837		846,488,837
		借入金利息補助金収入										0		0
		経常経費寄附金収入	1,158,100	1,410,204	844,000							3,412,304		3,412,304
		受取利息配当金収入	91,079	1,063,584	367,027		46,809	94,983	52,916	12,129	8,829	1,737,356		1,737,356
		その他の収入	500,000	5,095,146	1,984,260		61,300	31,792	27,560			7,700,058		7,700,058
		流動資産評価益等による資金増加額										0		0
	事業活動収入計(1)	1,749,179	420,900,104	285,960,669	0	41,803,951	53,017,621	41,137,073	7,387,129	7,382,829	859,338,555	0	859,338,555	
	支出	人件費支出	74,400	318,594,762	266,613,088		29,555,462	33,262,254	31,906,818	5,014,778	5,221,932	690,243,494		690,243,494
		事業費支出		51,004,462	19,206,656		3,748,642	5,797,706	3,573,225	470,947	646,845	84,448,483		84,448,483
事務費支出		1,561,902	19,960,176	14,509,296		3,644,995	8,536,928	3,669,115	1,049,742	571,249	53,503,403		53,503,403	
利用者負担軽減額											0		0	
支払利息支出											0		0	
その他の支出			4,042,664	1,517,260							5,559,924		5,559,924	
流動資産評価損等による資金減少額											0		0	
事業活動支出計(2)	1,636,302	393,602,064	301,846,300	0	36,949,099	47,596,888	39,149,158	6,535,467	6,440,026	833,755,304	0	833,755,304		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		112,877	27,298,040	△ 15,885,631	0	4,854,852	5,420,733	1,987,915	851,662	942,803	25,583,251	0	25,583,251	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入									0		0	
		施設整備等寄附金収入										0		0
		設備資金借入金収入										0		0
		固定資産売却収入			6							6		6
		その他の施設整備等による収入										0		0
		施設整備等収入計(4)	0	0	6	0	0	0	0	0	0	6	0	6
	支出	設備資金借入金元金償還支出						363,000	245,520			0		0
		固定資産取得支出		3,178,895	3,346,700							7,134,115		7,134,115
		その他の支出										0		0
		固定資産除却・廃棄支出		162,250	6							162,256		162,256
ファイナンス・リース債務の返済支出			3,471,378	1,259,088							4,730,466		4,730,466	
その他の施設整備等による支出			845,432								845,432		845,432	
施設整備等支出計(5)	0	7,657,955	4,605,794	0	363,000	245,520	0	0	0	12,872,269	0	12,872,269		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 7,657,955	△ 4,605,788	0	0	△ 363,000	△ 245,520	0	0	△ 12,872,263	0	△ 12,872,263	
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	
		長期運営資金借入金収入										0		0
		長期貸付金回収収入										0		0
		投資有価証券売却収入										0		0
		積立資産取崩収入					1,850,000		900,000			2,750,000		2,750,000
		拠点区分間繰入金収入	31,214,647	622,295								31,836,942		31,836,942
		その他の活動による収入	991									991		991
		その他の活動収入計(7)	31,215,638	622,295	0	0	1,850,000	0	900,000	0	0	34,587,933	0	34,587,933
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	15,000,000									15,000,000		15,000,000
		長期貸付金支出										0		0
投資有価証券取得支出											0		0	
積立資産支出		50,000,000		418,768	4,798,309	6,841,335	1,682,861	1,741,145	932,268	65,995,918		65,995,918		
拠点区分間繰入金支出			418,768	31,214,647	56,543	66,398	59,534	10,517	10,535	31,836,942		31,836,942		
その他の活動による支出	1,299,719	10,000	129,720							1,439,439		1,439,439		
その他の活動支出計(8)	16,299,719	50,010,000	548,488	31,214,647	4,854,852	6,907,733	1,742,395	1,751,662	942,803	114,272,299	0	114,272,299		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,915,919	△ 49,387,705	△ 548,488	△ 31,214,647	△ 4,854,852	△ 5,057,733	△ 1,742,395	△ 851,662	△ 942,803	△ 79,684,366	0	△ 79,684,366	
予備費支出(10)					0						0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		15,028,796	△ 29,747,620	△ 21,039,907	△ 31,214,647	0	0	0	0	0	△ 66,973,378	0	△ 66,973,378	
前期末支払資金残高(12)		26,457,138	141,613,806	70,111,319	31,214,647	0	0	0	0	0	269,396,910	0	269,396,910	
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,485,934	111,866,186	49,071,412	0	0	0	0	0	0	202,423,532	0	202,423,532	

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

(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			
	介護保険事業収益	0	380,788,426	△ 380,788,426
	児童福祉事業収益	846,488,837	837,160,411	9,328,426
	経常経費寄附金収益	5,237,304	4,329,532	907,772
	サービス活動収益計(1)	851,726,141	1,222,278,369	△ 370,552,228
	費用			
	人件費	690,243,494	902,129,546	△ 211,886,052
	事業費	86,273,483	159,745,968	△ 73,472,485
	事務費	53,717,247	102,347,630	△ 48,630,383
	利用者負担軽減額	0	1,830,459	△ 1,830,459
サービス活動外増減の部	減価償却費	26,018,291	44,488,323	△ 18,470,032
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,050,067	△ 9,746,067	7,696,000
	徴収不能額	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	854,202,448	1,200,795,859	△ 346,593,411
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,476,307	21,482,510	△ 23,958,817
	収益			
	受取利息配当金収益	1,737,356	258,138	1,479,218
	その他のサービス活動外収益	7,700,058	10,289,267	△ 2,589,209
	サービス活動外収益計(4)	9,437,414	10,547,405	△ 1,109,991
	費用			
特別増減の部	支払利息	0	937,966	△ 937,966
	その他のサービス活動外費用	5,559,924	71,713,027	△ 66,153,103
	サービス活動外費用計(5)	5,559,924	72,650,993	△ 67,091,069
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,877,490	△ 62,103,588	65,981,078
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,401,183	△ 40,621,078	42,022,261
	収入			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	40,540,889	△ 40,540,889
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	31,836,942	112,072,000	△ 80,235,058
	拠点区分間固定資産移管収益	309,818,225	0	309,818,225
繰越活動増減差額の部	その他の特別収益	991	0	991
	特別収益計(8)	341,656,158	152,612,889	189,043,269
	支出			
	固定資産売却損・処分損	162,271	280,118	△ 117,847
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 170,298,667	0	△ 170,298,667
	拠点区分間繰入金費用	31,836,942	112,072,000	△ 80,235,058
	拠点区分間固定資産移管費用	309,818,225	112,072,000	197,746,225
	その他の特別損失	594,275,415	2,158,313	592,117,102
	特別費用計(9)	765,794,186	226,582,431	539,211,755
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 424,138,028	△ 73,969,542	△ 350,168,486
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 422,736,845	△ 114,590,620	△ 308,146,225
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	890,665,489	775,564,068	115,101,421
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	467,928,644	660,973,448	△ 193,044,804
	基本金取崩額(14)	112,719,084		
	その他の積立金取崩額(15)	2,750,000	211,030,000	△ 208,280,000
	その他の積立金積立額(16)	65,995,918	93,409,959	△ 27,414,041
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	517,401,810	778,593,489	△ 261,191,679

社会福祉法人 積慶園 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

(単位: 円)

勘定科目		本部会計	養護	乳児院	山科	嵯峨野	桂徳	川岡東	ほっこり	パンプー	当年度決算(A)	内部取引消去	当年度決算(A)
サービス活動増減の部	収益										0		0
	介護保険事業収益												
	児童福祉事業収益		413,331,170	282,765,382		41,695,842	52,890,846	41,056,597	7,375,000	7,374,000	846,488,837		846,488,837
	その他の事業収益										0		0
	経常経費寄附金収益	1,158,100	3,235,204	844,000							5,237,304		5,237,304
	その他の収益										0		0
	サービス活動収益計(1)	1,158,100	416,566,374	283,609,382	0	41,695,842	52,890,846	41,056,597	7,375,000	7,374,000	851,726,141	0	851,726,141
	費用												
	人件費	74,400	318,594,762	266,613,088		29,555,462	33,262,254	31,906,818	5,014,778	5,221,932	690,243,494		690,243,494
	事業費		52,829,462	19,206,656		3,748,642	5,797,706	3,573,225	470,947	646,845	86,273,483		86,273,483
サービス活動増減の部	事務費	1,561,902	20,136,162	14,509,296		3,644,995	8,536,928	3,669,115	1,087,600	571,249	53,717,247		53,717,247
	利用者負担軽減額										0		0
	減価償却費		16,962,264	5,771,312		670,189	688,609	744,518	1,160,657	20,742	26,018,291		26,018,291
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 278,687	△ 1,771,380							△ 2,050,067		△ 2,050,067
	徴収不能額										0		0
	徴収不能引当金繰入										0		0
	共済会引当繰入										0		0
	共済会引当繰越										0		0
	その他の費用										0		0
	サービス活動費用計(2)	1,636,302	408,243,963	304,328,972	0	37,619,288	48,285,497	39,893,676	7,733,982	6,460,768	854,202,448	0	854,202,448
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 478,202	8,322,411	△ 20,719,590	0	4,076,554	4,605,349	1,162,921	△ 358,982	913,232	△ 2,476,307	0	△ 2,476,307
サービス活動外増減の部	収益										0		0
	借入金利息補助金収益												
	受取利息配当金収益	91,079	1,063,584	367,027		46,809	94,983	52,916	12,129	8,829	1,737,356		1,737,356
	その他のサービス活動外収益	500,000	5,095,146	1,984,260		61,300	31,792	27,560			7,700,058		7,700,058
	サービス活動外収益計(4)	591,079	6,158,730	2,351,287	0	108,109	126,775	80,476	12,129	8,829	9,437,414	0	9,437,414
	費用										0		0
	支払利息										0		0
	借入金利息支出										0		0
	共済会評価損										0		0
	雑損失										0		0
特別増減の部	その他のサービス活動外費用		4,042,664	1,517,260							5,559,924		5,559,924
	サービス活動外費用計(5)	0	4,042,664	1,517,260	0	0	0	0	0	0	5,559,924	0	5,559,924
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	591,079	2,116,066	834,027	0	108,109	126,775	80,476	12,129	8,829	3,877,490	0	3,877,490
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	112,877	10,438,477	△ 19,885,563	0	4,184,663	4,732,124	1,243,397	△ 346,853	922,061	1,401,183	0	1,401,183
	収益										0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益										0		0
	固定資産受領額										0		0
	固定資産売却益										0		0
	拠点区分間繰入金収益	31,214,647	622,295								31,836,942		31,836,942
	拠点区分間固定資産移管収益	309,818,225									309,818,225		309,818,225
特別増減の部	その他の特別収益	991									991		991
	特別収益計(8)	341,033,863	622,295	0	0	0	0	0	0	0	341,656,158	0	341,656,158
	費用										162,271		162,271
	固定資産売却損・処分損		162,265	6							△ 170,298,667		△ 170,298,667
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 170,298,667									31,836,942		31,836,942
	拠点区分間繰入金費用			418,768	31,214,647	56,543	66,398	59,534	10,517	10,535	309,818,225		309,818,225
	拠点区分間固定資産移管費用				309,818,225						0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額										594,275,415		594,275,415
	その他の特別損失	594,135,695	10,000	129,720									
	特別費用計(9)	423,837,028	172,265	548,494	341,032,872	56,543	66,398	59,534	10,517	10,535	765,794,186	0	765,794,186
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 82,803,165	450,030	△ 548,494	△ 341,032,872	△ 56,543	△ 66,398	△ 59,534	△ 10,517	△ 10,535	△ 424,138,028	0	△ 424,138,028
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 82,690,288	10,888,507	△ 20,434,057	△ 341,032,872	4,128,120	4,665,726	1,183,863	△ 357,370	911,526	△ 422,736,845	0	△ 422,736,845
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,743,579	402,647,960	145,692,447	341,032,872	2,652,363	3,945,150	3,327,921	△ 17,663,935	287,132	890,665,489		890,665,489
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 73,946,709	413,536,467	125,258,390	0	6,780,483	8,610,876	4,511,784	△ 18,021,305	1,198,658	467,928,644		467,928,644
	基本金取崩額(14)	112,719,084									112,719,084		112,719,084
	その他の積立金取崩額(15)						1,850,000		900,000		2,750,000		2,750,000
	その他の積立金積立額(16)		50,000,000			4,798,309	6,841,335	1,682,861	1,741,145	932,268	65,995,918		65,995,918
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,772,375	363,536,467	125,258,390	0	1,982,174	3,619,541	2,828,923	△ 18,862,450	266,390	517,401,810		517,401,810

法人単位貸借対照表

令和8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	272,497,029	505,334,707	△ 232,837,678	流動負債	76,076,773	238,781,185	△ 162,704,412
現金	345,866	868,289	△ 522,423	事業未払金	32,055,438	158,677,652	△ 126,622,214
普通預金	151,387,340	311,615,394	△ 160,228,054	その他の未払金	0	27,645,950	△ 27,645,950
当座預金	63,053	63,053	0	1年以内返済予定 設備資金借入金			0
定期預金	8,000,000	18,000,000	△ 10,000,000	1年以内返済予定 リース債務	6,003,276	2,843,388	3,159,888
事業未収金	95,016,341	139,743,792	△ 44,727,451	未払費用	37,098,885	31,841,230	5,257,655
未収金	598,210	599,347	△ 1,137	預り金	21,537	28,721	△ 7,184
未収補助金	12,466,433	15,548,308	△ 3,081,875	職員預り金	897,637	2,717,794	△ 1,820,157
貯蔵品	190,719	148,849	41,870	前受金			0
立替金	2,532,379	132,938	2,399,441	拠点区分間 借入金	0	15,000,000	△ 15,000,000
前払金	1,551,452	3,100,443	△ 1,548,991	仮受金	0	26,450	△ 26,450
前払費用	332,236	514,294	△ 182,058	固定負債	19,403,921	22,604,683	△ 3,200,762
拠点区分間 貸付金	0	15,000,000	△ 15,000,000	設備資金借入金	0	0	0
仮払金	13,000		13,000	長期運営資金借入金	0	15,000,000	△ 15,000,000
固定資産	1,040,486,259	1,568,639,334	△ 528,153,075	リース債務	19,403,921	7,604,683	11,799,238
基本財産	369,120,875	950,925,052	△ 581,804,177	負債の部合計	95,480,694	261,385,868	△ 165,905,174
土地	184,379,166	297,098,250	△ 112,719,084	純資産の部			
建物	184,741,709	653,826,802	△ 469,085,093	基本金	46,146,250	158,865,334	△ 112,719,084
その他の 固定資産	671,365,384	617,714,282	53,651,102	基本金	46,146,250	158,865,334	△ 112,719,084
構築物	1,548,215	1,940,969	△ 392,754	国庫補助金等 特別積立金	32,044,997	204,393,731	△ 172,348,734
車輻運搬具	2,749,900	3,130,722	△ 380,822	国庫補助金等 特別積立金	32,044,997	204,393,731	△ 172,348,734
器具及び備品	18,743,689	42,707,549	△ 23,963,860	人件費積立金	158,770,000	158,770,000	0
有形リース資産	21,797,767	7,963,831	13,833,936	施設整備積立金	422,305,479	364,066,111	58,239,368
権利	76,440	76,440	0	備品購入積立金	24,216,824	22,210,274	2,006,550
ソフトウェア	0	408,834	△ 408,834	特別事業積立金	16,617,234	13,617,234	3,000,000
無形リース資産	3,580,830	2,484,240	1,096,590	本部会計積立金			0
差入保証金	0	10,660	△ 10,660	次期繰越活動 増減差額	517,401,810	890,665,489	△ 373,263,679
長期前払費用	959,006	327,418	631,588	次期繰越活動 増減差額	517,401,810	890,665,489	△ 373,263,679
人件費積立資産	158,770,000	158,770,000	0	(うち当期活動 増減差額)	-422,736,845	-2,518,620	△ 420,218,225
施設整備積立資産	422,305,479	364,066,111	58,239,368				
備品購入積立資産	24,216,824	22,210,274	2,006,550				
特別事業積立資産	16,617,234	13,617,234	3,000,000				
本部会計積立資産			0	純資産の部合計	1,217,502,594	1,812,588,173	△ 595,085,579
資産の部合計	1,312,983,288	2,073,974,041	△ 760,990,753	資産の部及び 純資産の部合計	1,312,983,288	2,073,974,041	△ 760,990,753

社会福祉法人 積慶園 貸借対照表内訳表
令和8年3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	本部会計	児童養護施設	乳児院	山科積慶園	嵯峨野児童館	桂徳児童館	川岡東児童館	ほっこりスペース	バンブーホーム	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部												
流動資産	41,485,934	149,247,952	65,819,811	0	5,350,175	7,864,794	2,703,363	0	25,000	272,497,029	0	272,497,029
現金預金	41,485,934	67,522,715	35,170,392		3,470,002	2,401,848	1,745,368	0	0	151,796,259		151,796,259
現金		256,894			9,155	42,233	37,584			345,866		345,866
普通預金	41,485,934	67,202,768	35,170,392		3,460,847	2,359,615	1,707,784			151,387,340		151,387,340
当座預金		63,053								63,053		63,053
定期預金			8,000,000							8,000,000		8,000,000
事業未収金		73,320,202	16,195,650		1,087,673	4,412,816				95,016,341		95,016,341
未収金		78,635	4,800		111,200	221,480	182,095			598,210		598,210
未収補助金		4,129,540	6,057,393		681,300	812,700	760,500		25,000	12,466,433		12,466,433
貯蔵品		175,719	15,000							190,719		190,719
立替金		2,532,379								2,532,379		2,532,379
前払金		1,320,722	199,380			15,950	15,400			1,551,452		1,551,452
前払費用		155,040	177,196							332,236		332,236
拠点区分間貸付金										0		0
仮払金		13,000								13,000		13,000
固定資産	76,441	663,733,827	247,018,846	0	23,095,155	48,306,404	24,709,245	29,955,890	3,590,451	1,040,486,259	0	1,040,486,259
基本財産	0	240,573,493	104,316,132	0	0	0	0	24,231,250	0	369,120,875		369,120,875
土地		126,845,916	34,583,250					22,950,000		184,379,166		184,379,166
建物		113,727,577	69,732,882					1,281,250		184,741,709		184,741,709
その他の固定資産	76,441	423,160,334	142,702,714	0	23,095,155	48,306,404	24,709,245	5,724,640	3,590,451	671,365,384		671,365,384
構築物	1	1,548,214								1,548,215		1,548,215
車両運搬具		975,774	1,774,126							2,749,900		2,749,900
器具及び備品		8,717,701	1,179,984		1,982,174	3,619,541	2,828,923	148,976	266,390	18,743,689		18,743,689
有形リース資産		16,049,163	5,748,604							21,797,767		21,797,767
権利	76,440									76,440		76,440
ソフトウェア										0		0
無形リース資産		3,580,830								3,580,830		3,580,830
差入保証金										0		0
長期前払費用		845,432						113,574		959,006		959,006
積立資産	0	391,443,220	134,000,000		21,112,981	44,686,863	21,880,322	5,462,090	3,324,061	621,909,537		621,909,537
人件費積立資産		91,770,000	67,000,000							158,770,000		158,770,000
施設整備積立預金		299,673,220	67,000,000		14,612,981	21,712,075	10,571,053	5,462,090	3,274,060	422,305,479		422,305,479
備品購入積立預金					3,500,000	12,262,395	8,404,428		50,001	24,216,824		24,216,824
特別事業積立預金					3,000,000	10,712,393	2,904,841			16,617,234		16,617,234
本部会計積立預金										0		0
資産の部合計	41,562,375	812,981,779	312,838,657	0	28,445,330	56,171,198	27,412,608	29,955,890	3,615,451	1,312,983,288	0	1,312,983,288
負債の部												
流動負債	0	41,997,914	18,135,527	0	5,350,175	7,692,094	2,579,432	0	25,000	76,076,773	0	76,076,773
事業未払金		16,497,073	18,480		5,243,359	7,692,094	2,579,432		25,000	32,055,438		32,055,438
その他の未払金										0		0
1年以内返済予定設備資金借入金										0		0
1年以内返済予定リース債務		4,616,148	1,387,128							6,003,276		6,003,276
未払費用		20,733,837	16,365,048							37,098,885		37,098,885
預り金						21,537				21,537		21,537
職員預り金		150,856	364,871		106,816	151,163	123,931			897,637		897,637
前受金										0		0
拠点区分間借入金										0		0
仮受金										0		0
固定負債	0	15,013,845	4,390,076	0	0	0	0	0	0	19,403,921	0	19,403,921
設備資金借入金										0		0
リース債務		15,013,845	4,390,076							19,403,921		19,403,921
運営資金借入金										0		0
負債の部合計	0	57,011,759	22,525,603	0	5,350,175	7,864,794	2,703,363	0	25,000	95,480,694	0	95,480,694
純資産の部												
基本金	2,790,000							43,356,250		46,146,250		46,146,250
国庫補助金等特別積立金		990,333	31,051,664							32,044,997		32,044,997
その他の積立金	0	391,443,220	134,000,000	0	21,112,981	44,686,863	21,880,322	5,462,090	3,324,061	621,909,537		621,909,537
人件費積立金		91,770,000	67,000,000							158,770,000		158,770,000
施設整備積立金		299,673,220	67,000,000		14,612,981	21,712,075	10,571,053	5,462,090	3,274,060	422,305,479		422,305,479
備品購入積立金					3,500,000	12,262,395	8,404,428		50,001	24,216,824		24,216,824
特別事業積立金					3,000,000	10,712,393	2,904,841			16,617,234		16,617,234
本部会計積立金										0		0
次期繰越活動増減差額	38,772,375	363,536,467	125,258,390	0	1,982,174	3,619,541	2,828,923	△ 18,802,450	266,390	517,401,810		517,401,810
（うち当期活動増減差額）	△ 82,690,288	10,888,507	△ 20,434,057	△ 341,032,872	4,128,120	4,665,726	1,183,863	△ 357,370	911,526	△ 422,736,845		△ 422,736,845
純資産の部合計	41,562,375	755,970,020	290,313,054	0	23,095,155	48,306,404	24,709,245	29,955,890	3,590,451	1,217,502,594	0	1,217,502,594
負債及び純資産の部合計	41,562,375	812,981,779	312,838,657	0	28,445,330	56,171,198	27,412,608	29,955,890	3,615,451	1,312,983,288	0	1,312,983,288

計算書類に対する注記

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) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 — 個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・無形固定資産

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摘要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 — 京都市民間社会福祉施設職員共済会、京都市社会福祉事業企業年金基金の通知に基づく

賞与引当金 — 重要性が少ないため、引当金を計上しない

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

児童養護施設積慶園、乳児院積慶園 においては

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

一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会 及び 京都社会福祉事業年金基金の退職給付制度

京都市嵯峨野児童館、京都市桂徳児童館、京都市川岡東児童館 においては

一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会 及び 京都社会福祉事業年金基金の退職給付制度

つどいの広場ほっこりスペース、つどいの広場バンブーホームにおいては、

該当なし

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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、社会福祉事業のみを実施しているため作成をしていない。

(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) 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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部 拠点（社会福祉事業）
「本部」
- イ 児童養護施設積慶園 拠点（社会福祉事業）
「児童養護施設 積慶園」
- ウ 乳児院積慶園 拠点（社会福祉事業）
「乳児院 積慶園」
- エ 京都市嵯峨野児童館 拠点（社会福祉事業）
「京都市嵯峨野児童館」
- オ 京都市桂徳児童館 拠点（社会福祉事業）
「京都市桂徳児童館」
- カ 京都市川岡東児童館 拠点（社会福祉事業）
「京都市川岡東児童館」
- キ つどいの広場 ほっこりスペース 拠点（社会福祉事業）
「つどいの広場 ほっこりスペース」
- ク つどいの広場 バンブーホーム 拠点（社会福祉事業）
「つどいの広場 バンブーホーム」

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	297,098,250	0	112,719,084	184,379,166
建物	653,826,802	0	469,085,093	184,741,709
合 計	950,925,052	0	581,804,177	369,120,875

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

特別養護老人ホーム 山科積慶園事業の譲渡に伴い、国庫補助金等特別積立金 170,298,667円を取り崩した。

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。

該当なし

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。

該当なし

9. 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
土地（基本財産）	184,379,166	0	184,379,166
建物（基本財産）	592,369,678	407,627,969	184,741,709
構築物	6,787,340	5,239,125	1,548,215
車両運搬具	13,833,610	11,083,710	2,749,900
器具及び備品	80,299,965	61,566,276	18,733,689
その他固定資産	31,428,300	6,049,703	25,378,597
合 計	909,098,059	491,566,783	417,531,276

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
徴収不能引当金の計上対象となる債権はない			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

事業の譲渡

①事業の譲渡の概要

事業の譲渡の相手先名称： 社会福祉法人 香東園

譲渡した事業 : 特別養護老人ホーム 山科積慶園 事業
事業譲渡の主な理由 : 特別養護老人ホーム 山科積慶園 事業の経営状況の悪化
事業の譲渡を行った日 : 令和7年4月1日

②計算書類に含まれる譲渡した事業の業績期間

令和6年4月1日から令和7年3月31日

③譲渡した資産

基本財産 土地 1,595.95㎡ 価額 112,719,084 円
建物 3,494.72㎡ 価額 454,455,800 円

その他固定資産

車両運搬具	車・原付バイク・電動自転車	価額	2,441,671 円
器具・備品	電気温水器・エアコン・電動ベッド等	価額	22,882,427 円
無形固定資産	システムソフト	価額	326,334 円

※ 価額は令和7年3月31日時点での帳簿価額

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

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(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	手元有高	—	運営資金	—	—	345,866
普通預金	滋賀銀行 桂支店 滋賀銀行 山科支店 京都銀行 桂支店 京都銀行 洛西支店 京都銀行 銀閣寺支店 J Aバンク ゆうちょ銀行 京都中央信用金庫 慇慇支店 京都中央信用金庫 嵯峨野支店 京都中央信用金庫 下津林支店 三井住友信託銀行 三菱東京UFJ銀行	—	運営資金	—	—	151,387,340
当座預金	滋賀銀行 桂支店	—	運営資金	—	—	63,053
定期預金	滋賀銀行 桂支店	—	運営資金	—	—	8,000,000
事業未収金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 嵯峨野児童館 桂徳児童館 桂徳児童館	— — — — —	京都市措置費 施設機能強化補助金、病児弱児加算等 委託料等 委託料等	— — — — —	— — — — —	73,320,202 16,195,650 1,087,673 4,412,816
未収金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 嵯峨野児童館 桂徳児童館 川岡東児童館	— — — — —	小計 休職職員社会保険料等 休職職員住民税 学童クラブ利用料 学童クラブ保険料 学童クラブ保険料	— — — — — —	— — — — — —	78,635 4,800 111,200 221,480 182,095
未収補助金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 嵯峨野児童館 桂徳児童館 川岡東児童館 バンブーホーム	— — — — — —	小計 体制強化補助金、療養費、処遇改善費等 処遇改善費等 処遇改善手当補助金 処遇改善手当補助金 処遇改善手当補助金 物価高騰対策支援金	— — — — — —	— — — — — —	4,129,540 6,057,393 681,300 812,700 760,500 25,000
貯蔵品	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園	— —	小計 図書カード、切手、薬書 図書カード	— —	— —	12,466,433 175,719 15,000
立替金	児童養護施設 積慶園	—	小計 職員分社会保険料	—	—	190,719 2,532,379
前払金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 桂徳児童館 川岡東児童館	— — — —	新入生準備品、入学金、学費等 次年度保育料 業者契約料 業者契約料	— — — —	— — — —	1,320,722 199,380 15,950 15,400
前払費用	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園	— —	小計 火災保険料 火災保険料	— —	— —	1,551,452 155,040 177,196
仮払金	児童養護施設 積慶園	—	小計 寮生活児童分食費	—	—	332,236 13,000
流動資産合計						272,497,029
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(児童養護施設 積慶園拠点) 京都市西京区慇慇角田町1-42 京都市西京区慇慇釘貫町62-38 京都市西京区慇慇角田町1-18 京都市西京区慇慇里ノ垣外町20-131 京都市西京区慇慇畔ノ海道1-18 京都市西京区慇慇角田町1-37 (乳児院 積慶園拠点) 京都市西京区慇慇前田町1-20 京都市西京区慇慇前田町21 京都市西京区慇慇前田町1-3 (ほっこりスペース拠点) 京都市右京区太秦面影町20-45	— — — — — — — — — — — —	第一種社会福祉事業である児童養護施設積慶園に使用している 第一種社会福祉事業である乳児院積慶園に使用している 第二種社会福祉事業であるつどいの広場ほっこりスペースに使用している	19,292,350 28,755,600 27,805,497 15,300,000 35,692,469 8,954,750 528,500 25,100,000 22,950,000	— — — — — — — — — — — —	19,292,350 28,755,600 27,805,497 15,300,000 35,692,469 8,954,750 528,500 25,100,000 22,950,000
建物	(児童養護施設 積慶園拠点) 京都市西京区慇慇角田町1-42 京都市西京区慇慇釘貫町62-38 京都市西京区慇慇角田町1-42 京都市西京区慇慇角田町1-18 京都市西京区慇慇里ノ垣外町20-131 京都市西京区慇慇前田町10-3 (乳児院 積慶園拠点) 京都市西京区慇慇前田町1-20 京都市西京区慇慇前田町1-3 (ほっこりスペース拠点) 京都市右京区太秦面影町20-45	1984年度 2014年度 2015年度 2016年度 2001年度 2022年度 2002年度 2016年度 2004年度	第一種社会福祉事業である児童養護施設積慶園に使用している 第一種社会福祉事業である乳児院積慶園に使用している 第二種社会福祉事業であるつどいの広場ほっこりスペースに使用している	261,722,755 16,710,529 100,505,485 19,329,730 19,200,000 2,029,929 132,221,250 15,650,000 25,000,000	246,019,388 8,647,695 23,585,280 8,076,600 18,815,996 625,892 71,419,302 6,719,066 23,718,750	15,703,367 8,062,834 76,920,205 11,253,130 384,004 1,404,037 60,801,948 8,930,934 1,281,250
基本財産合計			小計			184,741,709
(2) その他の固定資産						369,120,875
構築物	(本部会計拠点) 車庫 (児童養護施設 積慶園拠点) 防球ネット、目隠しパネル	— — —	園用車庫 第一種社会福祉事業である児童養護施設積慶園に使用している	2,740,340 4,047,000	2,740,339 2,498,786	1 1,548,214
車両運搬具	(児童養護施設 積慶園拠点) ダイハツ WAKE トヨタ NOAH トヨタ VOXY ホンダ N-BOX スズキ SOLIO ダイハツ TANTO 電動自転車ギョットクルームR-DX (乳児院 積慶園拠点) トヨタ ルーミー トヨタ タンク	— — — — — — — — — — —	第一種社会福祉事業である児童養護施設積慶園において児童の送迎・通院、業務移動等に使用している 第一種社会福祉事業である乳児院積慶園において、児童通院、業務移動等に使用している	1,645,860 2,738,920 2,562,550 1,542,400 1,855,530 961,430 161,420 1,207,750 1,157,750	1,645,859 2,738,919 2,562,549 1,542,399 1,855,529 120,178 26,903 301,937 289,437	1 1 1 1 1 841,252 134,517 905,813 868,313
器具及び備品	(児童養護施設 積慶園拠点) パソコン、エアコン、冷蔵庫等 (乳児院 積慶園拠点) パソコン、食器乾燥機、ガス乾燥機等 (嵯峨野児童館拠点) 書庫、ワイヤレスアンプ等	— — — —	児童養護施設積慶園事業の用に供する 乳児院積慶園事業の用に供する 嵯峨野児童館事業の用に供する	44,524,510 14,342,366 6,574,670	35,806,809 13,162,382 4,592,496	8,717,701 1,179,984 1,982,174

社会福祉法人名 社会福祉法人 積慶園

事業所名

事業・拠点 [0001:社会福祉法人 積慶園]

別紙 4

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(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
	(桂徳児童館拠点) パソコン、卓球台、太鼓橋等 (川岡東児童館拠点) パソコン、昇降式シェード等 (ほっこりスペース拠点) エアコン (バンブーホーム拠点) パソコン、キッズサークル、エアコン	— — — —	桂徳児童館事業の用に供する 川岡東児童館事業の用に供する つどいの広場ほっこりスペース事業の用に供する つどいの広場バンブーホーム事業の用に供する	7,934,132 6,113,575 246,720 563,992	4,314,591 3,284,652 97,744 297,602	3,619,541 2,828,923 148,976 266,390
	小計					18,743,689
有形リース資産	(児童養護施設 積慶園拠点) コピー機、事務所UTM、大型冷蔵庫 (乳児院 積慶園拠点) 冷凍冷蔵庫、複合機	— —	児童養護施設積慶園事業の用に供する 乳児院積慶園事業の用に供する	19,175,076 7,307,184	3,125,913 1,558,580	16,049,163 5,748,604
	小計					21,797,767
権利	(本部会計拠点) 電話加入権	—	共有財産	76,440		76,440
無形リース資産	(児童養護施設 積慶園拠点) 会計ソフト「福祉大臣」	—		4,948,040	1,365,210	3,580,830
長期前払費用	(児童養護施設 積慶園拠点) (ほっこりスペース拠点)	— —	火災保険料 (当期以降分) 火災保険料 (当期以降分)	— —	— —	845,432 113,574
	小計					959,006
人件費積立資産	滋賀銀行 桂支店 三井住友信託銀行	—	将来における人件費のために 積み立てている	—	—	158,770,000
施設整備積立資産	滋賀銀行 桂支店 京都中央信用金庫 樫原支店 京都中央信用金庫 嵯峨野支店 京都中央信用金庫 下津林支店 京都銀行 桂支店 三井住友信託銀行	—	将来における施設整備の目的のために 積み立てている	—	—	422,305,479
備品購入積立資産	京都中央信用金庫 樫原支店 京都中央信用金庫 嵯峨野支店 京都中央信用金庫 下津林支店 京都銀行 桂支店	—	将来における物品購入の目的のために 積み立てている	—	—	24,216,824
特別事業積立資産	京都中央信用金庫 嵯峨野支店 京都中央信用金庫 下津林支店 京都銀行 桂支店	—	将来における特別事業の目的のために 積み立てている	—	—	16,617,234
その他の固定資産合計						671,365,384
固定資産合計						1,040,486,259
資産合計						1,312,983,288
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 嵯峨野児童館 桂徳児童館 川岡東児童館 バンブーホーム	— — — — — —		— — — — — —	— — — — — —	16,497,073 18,480 5,243,359 7,692,094 2,579,432 25,000
	小計					32,055,438
1年以内返済予定リース債務	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園	— —		— —	— —	4,616,148 1,387,128
	小計					6,003,276
未払費用	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園	— —		— —	— —	20,733,837 16,365,048
	小計					37,098,885
預り金	桂徳児童館	—		—	—	21,537
職員預り金	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園 嵯峨野児童館 桂徳児童館 川岡東児童館	— — — — —		— — — — —	— — — — —	150,856 364,871 106,816 151,163 123,931
	小計					897,637
流動負債合計						76,076,773
2 固定負債						
リース債務	児童養護施設 積慶園 乳児院 積慶園	— —		— —	— —	15,013,845 4,390,076
	小計					19,403,921
固定負債合計						19,403,921
負債合計						95,480,694
引当純資産						1,217,502,594