

決 算 報 告 書

(第 17 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 颯和会

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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支	保育事業収入	1,452,515,000	1,437,552,629	14,962,371	
	受取利息配当金収入	874,000	745,862	128,138	
	その他の収入	3,145,000	2,635,150	509,850	
	事業活動収入計 (1)	1,456,534,000	1,440,933,641	15,600,359	
	人件費支出	1,001,868,000	995,272,354	6,595,646	
	事業費支出	232,273,000	225,152,772	7,120,228	
	事務費支出	106,006,000	97,605,274	8,400,726	
	支払利息支出	6,900,000	6,616,083	283,917	
	事業活動支出計 (2)	1,347,047,000	1,324,646,483	22,400,517	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	109,487,000	116,287,158	△ 6,800,158	
施設整備等による収入支	設備資金借入金収入	198,000,000	198,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	198,000,000	198,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	24,732,000	24,732,000	0	
	固定資産取得支出	206,000,000	205,162,838	837,162	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,020,000	4,663,824	356,176	
	施設整備等支出計 (5)	235,752,000	234,558,662	1,193,338	
その他の活動による収入支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 37,752,000	△ 36,558,662	△ 1,193,338	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による収入支	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)	0	0	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)		71,735,000	79,728,496	△ 7,993,496	
前期末支払資金残高 (12)		149,455,057	149,455,057	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		221,190,057	229,183,553	△ 7,993,496	

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	1,437,552,629	1,315,921,091	121,631,538
	サービス活動収益計 (1)	1,437,552,629	1,315,921,091	121,631,538
	費用 人件費	995,272,354	916,423,166	78,849,188
	事業費	225,152,772	208,943,260	16,209,512
	事務費	97,605,274	85,875,792	11,729,482
	減価償却費	78,915,618	78,885,749	29,869
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 38,053,130	△ 38,053,130	0
	サービス活動費用計 (2)	1,358,892,888	1,252,074,837	106,818,051
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		78,659,741	63,846,254	14,813,487
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益 受取利息配当金収益	745,862	185,359	560,503
	その他のサービス活動外収益	2,635,150	190,222	2,444,928
	サービス活動外収益計 (4)	3,381,012	375,581	3,005,431
	費用 支払利息	6,616,083	4,967,848	1,648,235
	サービス活動外費用計 (5)	6,616,083	4,967,848	1,648,235
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 3,235,071	△ 4,592,267	1,357,196
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		75,424,670	59,253,987	16,170,683
特 別 増 減 の 部	収益 特別収益計 (8)	0	0	0
	費用 固定資産売却損・処分損	0	164,398	△ 164,398
	特別費用計 (9)	0	164,398	△ 164,398
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△ 164,398	164,398
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		75,424,670	59,089,589	16,335,081
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	626,567,681	537,478,092	89,089,589
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	701,992,351	596,567,681	105,424,670
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	30,000,000	△ 30,000,000
	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)		701,992,351	626,567,681	75,424,670

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	312,147,449	226,011,053	86,136,396	流動負債	107,695,896	105,951,820	1,744,076
現金預金	272,202,301	155,120,071	117,082,230	事業未払金	72,266,987	62,938,960	9,328,027
事業未収金	39,261,736	69,648,980	△ 30,387,244	1年以内返済予定設備資金借入金	24,732,000	24,732,000	0
立替金	206,080	0	206,080	1年以内返済予定リース債務	0	4,663,824	△ 4,663,824
前払金	0	659,450	△ 659,450	預り金	10,696,909	13,617,036	△ 2,920,127
前払費用	477,332	582,552	△ 105,220				
固定資産	2,041,352,032	1,915,104,812	126,247,220	固定負債	842,132,000	668,864,000	173,268,000
基本財産	1,270,119,431	1,333,640,381	△ 63,520,950	設備資金借入金	842,132,000	668,864,000	173,268,000
土地	335,285,473	335,285,473	0	負債の部合計	949,827,896	774,815,820	175,012,076
建物	934,833,958	998,354,908	△ 63,520,950	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	771,232,601	581,464,431	189,768,170	基本金	63,325,500	63,325,500	0
土地	406,145,320	406,145,320	0	国庫補助金等特別積立金	538,353,734	576,406,864	△ 38,053,130
構築物	37,369,726	39,775,343	△ 2,405,617	その他の積立金	100,000,000	100,000,000	0
車輛運搬具	800,002	1,200,002	△ 400,000	保育所施設・設備整備積立金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	18,344,469	22,468,958	△ 4,124,489	次期繰越活動増減差額	701,992,351	626,567,681	75,424,670
建設仮勘定	208,533,880	6,747,800	201,786,080	(うち当期活動増減差額)	75,424,670	59,089,589	16,335,081
有形リース資産	4	5,087,808	△ 5,087,804	純資産の部合計	1,403,671,585	1,366,300,045	37,371,540
保育所施設・設備整備積立預金	100,000,000	100,000,000	0				
その他の固定資産	39,200	39,200	0				
資産の部合計	2,353,499,481	2,141,115,865	212,383,616	負債及び純資産の部合計	2,353,499,481	2,141,115,865	212,383,616

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 颯和会

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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、重要性の乏しいのは賃貸借処理によっている。

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、新潟県社会福祉協議会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 小針パステルこども園拠点 「小針パステルこども園」 「一時預り事業」 「子育て支援センター事業」 「本部」	イ あらかわ保育園拠点 「あらかわ保育園」
エ 日報子どもプラス保育園拠点 「日報子どもプラス保育園」	ウ ときめきパステルこども園拠点 「ときめきパステルこども園」
カ 分水パステル保育園拠点 「分水パステル保育園」	オ くらさきパステルこども園拠点 「くらさきパステルこども園」
キ 向ヶ丘・みのり保育園拠点 「向ヶ丘・みのり保育園」	
ケ い～てらす・こどう子育て共同体 「い～てらす・こどう子育て共同体」	コ 山潟パステルこども園拠点 「山潟パステルこども園」

(4) その他

該当なし

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	335,285,473	0	0	335,285,473
建物	998,354,908	0	63,520,950	934,833,958
合計	1,333,640,381	0	63,520,950	1,270,119,431

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。

土地	53,000,000 円
建物	44,524,920 円
計	97,524,920 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000 円
設備資金借入金	5,040,000 円
計	6,552,000 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

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
土地(基本財産)	335,285,473	0	335,285,473
建物(基本財産)	1,380,890,250	446,056,292	934,833,958
土地	406,145,320	0	406,145,320
構築物	56,207,648	18,837,922	37,369,726
車両運搬具	1,833,642	1,033,640	800,002
器具及び備品	56,813,733	38,469,264	18,344,469
有形リース資産	25,439,040	25,439,036	4
その他固定資産	39,200	0	39,200
ソフトウェア	1,480,920	1,480,920	0
合計	2,264,135,226	531,317,074	1,732,818,152

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	39,261,736	0	39,261,736
合計	39,261,736	0	39,261,736

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

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘 定 科 目		社 会 福 祉 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去	法 人 合 計
事業活動による収入	保育事業収入	1,437,552,629	1,437,552,629	0	1,437,552,629
	受取利息配当金収入	745,862	745,862	0	745,862
	その他の収入	2,635,150	2,635,150	0	2,635,150
	事業活動収入計 (1)	1,440,933,641	1,440,933,641	0	1,440,933,641
	人件費支出	995,272,354	995,272,354	0	995,272,354
	事業費支出	225,152,772	225,152,772	0	225,152,772
事業活動による支出	事務費支出	97,605,274	97,605,274	0	97,605,274
	支払利息支出	6,616,083	6,616,083	0	6,616,083
	事業活動支出計 (2)	1,324,646,483	1,324,646,483	0	1,324,646,483
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	116,287,158	116,287,158	0	116,287,158
	設備資金借入金収入	198,000,000	198,000,000	0	198,000,000
	施設整備等収入計 (4)	198,000,000	198,000,000	0	198,000,000
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	24,732,000	24,732,000	0	24,732,000
	固定資産取得支出	205,162,838	205,162,838	0	205,162,838
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,663,824	4,663,824	0	4,663,824
	施設整備等支出計 (5)	234,558,662	234,558,662	0	234,558,662
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 36,558,662	△ 36,558,662	0	△ 36,558,662
	その他の収入				
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	その他の活動支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	79,728,496	79,728,496	0	79,728,496
	前期末支払資金残高 (11)	149,455,057	149,455,057	0	149,455,057
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	229,183,553	229,183,553	0	229,183,553

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益 保育事業収益	1,437,552,629	1,437,552,629	0	1,437,552,629
	サービス活動収益計 (1)	1,437,552,629	1,437,552,629	0	1,437,552,629
	費用 人件費	995,272,354	995,272,354	0	995,272,354
	事業費	225,152,772	225,152,772	0	225,152,772
	事務費	97,605,274	97,605,274	0	97,605,274
	減価償却費	78,915,618	78,915,618	0	78,915,618
	国庫補助金等特別積立金取崩額 Δ	38,053,130	Δ 38,053,130	0	Δ 38,053,130
	サービス活動費用計 (2)	1,358,892,888	1,358,892,888	0	1,358,892,888
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	78,659,741	78,659,741	0	78,659,741
	収益 受取利息配当金収益	745,862	745,862	0	745,862
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,635,150	2,635,150	0	2,635,150
	サービス活動外収益計 (4)	3,381,012	3,381,012	0	3,381,012
	費用 支払利息	6,616,083	6,616,083	0	6,616,083
	サービス活動外費用計 (5)	6,616,083	6,616,083	0	6,616,083
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) Δ	3,235,071	Δ 3,235,071	0	Δ 3,235,071
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		75,424,670	75,424,670	0	75,424,670
特別増減の部	収益 特別収益計 (8)	0	0	0	0
	費用 特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	75,424,670	75,424,670	0	75,424,670
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	626,567,681	626,567,681	0	626,567,681
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	701,992,351	701,992,351	0	701,992,351
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	701,992,351	701,992,351	0	701,992,351

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘 定 科 目	社 会 福 祉 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去 法	人 合 計
流動資産	312,147,449	312,147,449	0	312,147,449
現金預金	272,202,301	272,202,301	0	272,202,301
事業未収金	39,261,736	39,261,736	0	39,261,736
立替金	206,080	206,080	0	206,080
前払費用	477,332	477,332	0	477,332
固定資産	2,041,352,032	2,041,352,032	0	2,041,352,032
基本財産	1,270,119,431	1,270,119,431	0	1,270,119,431
土地	335,285,473	335,285,473	0	335,285,473
建物	934,833,958	934,833,958	0	934,833,958
その他の固定資産	771,232,601	771,232,601	0	771,232,601
土地	406,145,320	406,145,320	0	406,145,320
構築物	37,369,726	37,369,726	0	37,369,726
車輛運搬具	800,002	800,002	0	800,002
器具及び備品	18,344,469	18,344,469	0	18,344,469
建設仮勘定	208,533,880	208,533,880	0	208,533,880
有形リース資産	4	4	0	4
保育所施設・設備整備積立預金	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000
その他の固定資産	39,200	39,200	0	39,200
資産の部合計	2,353,499,481	2,353,499,481	0	2,353,499,481

勘 定 科 目	社 会 福 祉 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去	法 人 合 計
流動負債	107,695,896	107,695,896	0	107,695,896
事業未払金	72,266,987	72,266,987	0	72,266,987
1年以内返済予定設備資金借入金	24,732,000	24,732,000	0	24,732,000
預り金	10,696,909	10,696,909	0	10,696,909
固定負債	842,132,000	842,132,000	0	842,132,000
設備資金借入金	842,132,000	842,132,000	0	842,132,000
負債の部合計	949,827,896	949,827,896	0	949,827,896
基本金	63,325,500	63,325,500	0	63,325,500
国庫補助金等特別積立金	538,353,734	538,353,734	0	538,353,734
その他の積立金	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000
保育所施設・設備整備積立金	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000
次期繰越活動増減差額	701,992,351	701,992,351	0	701,992,351
（うち当期活動増減差額）	75,424,670	75,424,670	0	75,424,670
純資産の部合計	1,403,671,585	1,403,671,585	0	1,403,671,585
負債及び純資産の部合計	2,353,499,481	2,353,499,481	0	2,353,499,481