

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

新潟県上越市黒田 6 2 3 番地

社会福祉法人 黒田山福社会
(法人番号:9110005009983)

理事長 古海 賢秀

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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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	104,508,242	104,818,382	310,140	
	受取利息配当金収入	155,000	152,968	2,032	
	その他の収入	1,400,000	1,390,560	9,440	
	事業活動収入計 (1)	106,063,242	106,361,910	298,668	
	支出				
	人件費支出	75,975,000	75,762,699	212,301	
	事業費支出	11,098,302	10,856,575	241,727	
	事務費支出	13,515,660	13,368,446	147,214	
	支払利息支出	90,280	90,280	0	
施設整備等による収支	その他の支出	720,000	720,000	0	
	事業活動支出計 (2)	101,399,242	100,798,000	601,242	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,664,000	5,563,910	899,910	
	収入				
	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	2,664,000	2,664,000	0	
	固定資産取得支出	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	5,524,000	5,524,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,524,000	5,524,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,860,000	2,860,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,860,000	2,860,000	0	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		860,000	860,000	0	
予備費支出 (10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	899,910	899,910	
前期末支払資金残高 (12)		8,162,422	8,162,422	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		8,162,422	9,062,332	899,910	

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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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	104,818,382	103,324,210	1,494,172
	サービス活動収益計 (1)	104,818,382	103,324,210	1,494,172
	費 用			
	人件費	75,662,699	74,919,496	743,203
	事業費	10,856,575	10,598,350	258,225
	事務費	13,368,446	12,480,839	887,607
	減価償却費	10,041,417	9,107,611	933,806
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,372,343	4,844,396	527,947
	サービス活動費用計 (2)	104,556,794	102,261,900	2,294,894
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		261,588	1,062,310	800,722
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	152,968	39,189	113,779
	その他のサービス活動外収益	1,390,560	3,147,850	1,757,290
	サービス活動外収益計 (4)	1,543,528	3,187,039	1,643,511
	費 用			
	支払利息	90,280	116,406	26,126
	その他のサービス活動外費用	720,000	690,000	30,000
サービス活動外費用計 (5)		810,280	806,406	3,874
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		733,248	2,380,633	1,647,385
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		994,836	3,442,943	2,448,107
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	25,182,000	25,182,000
	特別収益計 (8)	0	25,182,000	25,182,000
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	23	23
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	25,182,000	25,182,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	0	25,182,023	25,182,023
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	23	23
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		994,836	3,442,920	2,448,084
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	26,738,460	14,177,540	12,560,920
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	27,733,296	17,620,460	10,112,836
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,860,000	14,418,000	11,558,000
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000	5,300,000	3,300,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		28,593,296	26,738,460	1,854,836

貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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	13,215,845	16,886,422	3,670,577	流動負債	9,417,513	14,088,000	4,670,487
現金預金	9,330,295	10,314,574	984,279	事業未払金	2,581,818	7,272,967	4,691,149
事業未収金	52,030	56,870	4,840	1年以内返済予定設備資金借入金	2,664,000	2,664,000	0
未収補助金	3,833,520	6,341,075	2,507,555	職員預り金	1,571,695	1,451,033	120,662
前払費用	0	173,903	173,903	賞与引当金	2,600,000	2,700,000	100,000
固定資産	154,812,929	162,854,346	8,041,417	固定負債	706,000	3,370,000	2,664,000
基本財産	82,906,543	91,512,847	8,606,304	設備資金借入金	706,000	3,370,000	2,664,000
建物	82,906,543	91,512,847	8,606,304	負債の部合計	10,123,513	17,458,000	7,334,487
その他の固定資産	71,906,386	71,341,499	564,887	純 資 産 の 部			
構築物	5,007,676	2,932,645	2,075,031	基本金	12,329,350	12,329,350	0
器具及び備品	625,405	1,160,384	534,979	第1号基本金	7,696,350	7,696,350	0
権利	40,725	78,010	37,285	第2号基本金	370,000	370,000	0
ソフトウェア	142,780	220,660	77,880	第3号基本金	4,263,000	4,263,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	50,902,815	56,275,158	5,372,343
人件費積立資産	21,200,000	19,200,000	2,000,000	その他の積立金	66,079,800	66,939,800	860,000
保育所施設・設備整備積立資産	44,879,800	47,739,800	2,860,000	人件費積立金	21,200,000	19,200,000	2,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	44,879,800	47,739,800	2,860,000
				次期繰越活動増減差額	28,593,296	26,738,460	1,854,836
				(うち当期活動増減差額)	994,836	3,442,920	2,448,084
				純資産の部合計	157,905,261	162,282,768	4,377,507
資産の部合計	168,028,774	179,740,768	11,711,994	負債及び純資産の部合計	168,028,774	179,740,768	11,711,994

くろだ保育園拠点区分 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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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	104,508,242	104,818,382	310,140	
	委託費収入	90,113,760	90,419,560	305,800	
	利用者等利用料収入	2,945,000	2,949,340	4,340	
	利用者等利用料収入(公費)	640,000	639,840	160	
	利用者等利用料収入(一般)	2,305,000	2,309,500	4,500	
	その他の事業収入	11,449,482	11,449,482	0	
	補助金事業収入	11,449,482	11,449,482	0	
	受取利息配当金収入	155,000	152,968	2,032	
	その他の収入	1,400,000	1,390,560	9,440	
	利用者等外給食費収入	720,000	720,000	0	
	雑収入	680,000	670,560	9,440	
	雑収入	680,000	670,560	9,440	
	事業活動収入計(1)	106,063,242	106,361,910	298,668	
	支出				
	人件費支出	75,975,000	75,762,699	212,301	
	職員給料支出	28,010,000	28,003,720	6,280	
	職員賞与支出	7,500,000	7,444,350	55,650	
	非常勤職員給与支出	30,200,000	30,154,040	45,960	
	退職給付支出	665,000	665,000	0	
	法定福利費支出	9,600,000	9,495,589	104,411	
	事業費支出	11,098,302	10,856,575	241,727	
	給食費支出	4,650,000	4,619,901	30,099	
	保健衛生費支出	120,000	105,994	14,006	
	保育材料費支出	1,000,000	958,348	41,652	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,153,187	46,813	
	燃料費支出	400,000	337,070	62,930	
	消耗器具備品費支出	230,000	222,614	7,386	
	保険料支出	618,000	617,781	219	
	雑支出	880,302	841,680	38,622	
	事務費支出	13,515,660	13,368,446	147,214	
	福利厚生費支出	305,000	293,611	11,389	
	研修研究費支出	320,000	306,070	13,930	
	事務消耗品費支出	1,000,000	1,001,043	1,043	
	印刷製本費支出	310,000	294,279	15,721	
	修繕費支出	230,000	215,293	14,707	
	通信運搬費支出	430,000	401,121	28,879	
	広報費支出	160,000	150,500	9,500	
	業務委託費支出	9,986,100	9,946,940	39,160	
	給食委託費支出	6,732,000	6,732,000	0	
	保守委託費支出	474,100	474,100	0	
	その他の委託費支出	2,780,000	2,740,840	39,160	
	手数料支出	232,000	227,615	4,385	
	賃借料支出	91,960	91,960	0	
	諸会費支出	200,600	200,600	0	
	雑支出	250,000	239,414	10,586	
	雑支出	250,000	239,414	10,586	
	支払利息支出	90,280	90,280	0	
	その他の支出	720,000	720,000	0	
	利用者等外給食費支出	720,000	720,000	0	
	事業活動支出計(2)	101,399,242	100,798,000	601,242	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,664,000	5,563,910	899,910	
収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

くろだ保育園拠点区分 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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	2,664,000	2,664,000	0	
	固定資産取得支出	2,860,000	2,860,000	0	
	構築物取得支出	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	5,524,000	5,524,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,524,000	5,524,000	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	2,860,000	2,860,000	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	2,860,000	2,860,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,860,000	2,860,000	0	
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	860,000	860,000	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)	0	899,910	899,910	
	前期末支払資金残高 (12)	8,162,422	8,162,422	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	8,162,422	9,062,332	899,910	

くろだ保育園拠点区分 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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
収 益	保育事業収益	104,818,382	103,324,210	1,494,172
	委託費収益	90,419,560	92,277,990	1,858,430
	利用者等利用料収益	2,949,340	2,989,600	40,260
	利用者等利用料収益(公費)	639,840	843,100	203,260
	利用者等利用料収益(一般)	2,309,500	2,146,500	163,000
	その他の事業収益	11,449,482	8,056,620	3,392,862
	補助金事業収益	11,449,482	8,056,620	3,392,862
	サービス活動収益計(1)	104,818,382	103,324,210	1,494,172
サービス活動増減の部 費 用	人件費	75,662,699	74,919,496	743,203
	職員給料	28,003,720	21,393,275	6,610,445
	職員賞与	5,394,350	10,352,407	4,958,057
	賞与引当金繰入	2,600,000	2,700,000	100,000
	非常勤職員給与	29,504,040	31,811,820	2,307,780
	退職給付費用	665,000	591,500	73,500
	法定福利費	9,495,589	8,070,494	1,425,095
	事業費	10,856,575	10,598,350	258,225
	給食費	4,619,901	4,519,521	100,380
	保健衛生費	105,994	56,753	49,241
	保育材料費	958,348	1,136,909	178,561
	水道光熱費	3,153,187	2,928,155	225,032
	燃料費	337,070	418,354	81,284
	消耗器具備品費	222,614	126,875	95,739
	保険料	617,781	613,283	4,498
	雑費	841,680	798,500	43,180
	事務費	13,368,446	12,480,839	887,607
	福利厚生費	293,611	292,857	754
	研修研究費	306,070	230,260	75,810
	事務消耗品費	1,001,043	686,000	315,043
	印刷製本費	294,279	329,416	35,137
	修繕費	215,293	376,386	161,093
	通信運搬費	401,121	372,862	28,259
	広報費	150,500	0	150,500
	業務委託費	9,946,940	9,415,211	531,729
	給食委託費	6,732,000	6,336,000	396,000
	保守委託費	474,100	325,600	148,500
	その他の委託費	2,740,840	2,753,611	12,771
	手数料	227,615	123,190	104,425
	賃借料	91,960	223,960	132,000
	諸会費	200,600	187,600	13,000
	雑費	239,414	243,097	3,683
	雑費	239,414	243,097	3,683
	減価償却費	10,041,417	9,107,611	933,806
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,372,343	4,844,396	527,947
	サービス活動費用計(2)	104,556,794	102,261,900	2,294,894
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	261,588	1,062,310	800,722
収 益	受取利息配当金収益	152,968	39,189	113,779
	その他のサービス活動外収益	1,390,560	3,147,850	1,757,290
	利用者等外給食収益	720,000	690,000	30,000
	雑収益	670,560	2,457,850	1,787,290
	雑収益	670,560	2,457,850	1,787,290
	サービス活動外収益計(4)	1,543,528	3,187,039	1,643,511
	支払利息	90,280	116,406	26,126
	その他のサービス活動外費用	720,000	690,000	30,000

くろだ保育園拠点区分 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 社会福祉法人 黒田山福祉会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	720,000	690,000	30,000
	サービス活動外費用計 (5)	810,280	806,406	3,874
	サービス活動外増減差額 (6)=(4) - (5)	733,248	2,380,633	1,647,385
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		994,836	3,442,943	2,448,107
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	25,182,000	25,182,000
	施設整備等補助金収益	0	25,182,000	25,182,000
	特別収益計 (8)	0	25,182,000	25,182,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	23	23
	建物附属設備売却損・処分損	0	19	19
	器具及び備品売却損・処分損	0	4	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	25,182,000	25,182,000
	特別費用計 (9)	0	25,182,023	25,182,023
特別増減差額 (10)=(8) - (9)		0	23	23
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		994,836	3,442,920	2,448,084
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	26,738,460	14,177,540	12,560,920
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	27,733,296	17,620,460	10,112,836
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,860,000	14,418,000	11,558,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	2,860,000	14,418,000	11,558,000
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000	5,300,000	3,300,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	5,300,000	5,300,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15) - (16)		28,593,296	26,738,460	1,854,836

くろだ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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	13,215,845	16,886,422	3,670,577	流動負債	9,417,513	14,088,000	4,670,487
現金預金	9,330,295	10,314,574	984,279	事業未払金	2,581,818	7,272,967	4,691,149
事業未収金	52,030	56,870	4,840	1年以内返済予定設備資金借入金	2,664,000	2,664,000	0
未収補助金	3,833,520	6,341,075	2,507,555	職員預り金	1,571,695	1,451,033	120,662
前払費用	0	173,903	173,903	賞与引当金	2,600,000	2,700,000	100,000
固定資産	154,812,929	162,854,346	8,041,417	固定負債	706,000	3,370,000	2,664,000
基本財産	82,906,543	91,512,847	8,606,304	設備資金借入金	706,000	3,370,000	2,664,000
建物	82,906,543	91,512,847	8,606,304	負債の部合計	10,123,513	17,458,000	7,334,487
その他の固定資産	71,906,386	71,341,499	564,887	純 資 産 の 部			
構築物	5,007,676	2,932,645	2,075,031	基本金	12,329,350	12,329,350	0
器具及び備品	625,405	1,160,384	534,979	第1号基本金	7,696,350	7,696,350	0
権利	40,725	78,010	37,285	第2号基本金	370,000	370,000	0
ソフトウェア	142,780	220,660	77,880	第3号基本金	4,263,000	4,263,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	50,902,815	56,275,158	5,372,343
人件費積立資産	21,200,000	19,200,000	2,000,000	その他の積立金	66,079,800	66,939,800	860,000
保育所施設・設備整備積立資産	44,879,800	47,739,800	2,860,000	人件費積立金	21,200,000	19,200,000	2,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	44,879,800	47,739,800	2,860,000
				次期繰越活動増減差額	28,593,296	26,738,460	1,854,836
				(うち当期活動増減差額)	994,836	3,442,920	2,448,084
				純資産の部合計	157,905,261	162,282,768	4,377,507
資産の部合計	168,028,774	179,740,768	11,711,994	負債及び純資産の部合計	168,028,774	179,740,768	11,711,994

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

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっています。

耐用年数は「減価償却資産の耐用年数に関する省令」別表一によっています。

（2）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入しています。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりである。

（1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）拠点区分における計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

また、附属明細として、会計基準別紙3、会計基準別紙3を作成しています。

（3）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）及び

社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）については計算書類の作成を省略しております。

（4）当法人では、公益事業及び収益事業を実施しておりません。

（5）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア くろだ保育園（第二種社会福祉事業）

・「保育所 くろだ保育園」

・「本部」

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（基本）	91,512,847	0	8,606,304	82,906,543
合 計	91,512,847	0	8,606,304	82,906,543

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

なし

８．担保に供している資産

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

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
基本財産			
建物（基本）	194,744,543	111,838,000	82,906,543
小 計	194,744,543	111,838,000	82,906,543
その他の固定資産			
構築物	13,338,777	8,331,101	5,007,676
器具及び備品	8,845,785	8,220,380	625,405
ソフトウェア	389,400	246,620	142,780
権利	556,500	515,775	40,725
小 計	23,130,462	17,313,876	5,816,586
合 計	217,875,005	129,151,876	88,723,129

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	52,030	0	52,030
未収補助金	3,833,520	0	3,833,520
合 計	3,885,550	0	3,885,550

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

- ・平成２５年度より会計基準を「平成２３年新会計基準」に移行しております。
- ・計算書類（貸借対照表、財産目録）について、基本財産の「建物」と「建物付属設備」を「建物」として統合し表示しております。

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	上越信用金庫 / 南支店	—	運転資金として	—	—	9,330,295
			小計			9,330,295
未収金	幼児活動研究会(株)	—	体育教室施設備用料	—	—	52,030
未収補助金	上越市	—	児童保育委託料等精算分等	—	—	3,833,520
流動資産合計						13,215,845
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(くらだ保育園)新潟県上越市黒田601	2012年度	第2種社会福祉事業である保育園で使用	193,804,824	111,575,663	82,229,161
	(くらだ保育園)新潟県上越市黒田601	2021年度	第2種社会福祉事業である保育園で使用	939,719	262,337	677,382
			小計			82,906,543
基本財産合計						82,906,543
(2) その他の固定資産						
構築物	ジャングルジム 他16件	—	第2種社会福祉事業である保育園で使用	13,338,777	8,331,101	5,007,676
器具及び備品	ピアノ 他29件	—	第2種社会福祉事業である保育園で使用	8,845,785	8,220,380	625,405
権利	水道加入金	—		556,500	515,775	40,725
ソフトウェア	ルクミー登降園ソフト 他1件	—		389,400	246,620	142,780
投資有価証券	上越信用金庫 / 南支店	—	出資金	—	—	10,000
人件費積立資産	普通・定期預金 上越信用金庫 / 南支店	—	職員賞与等に対応する為に積立てている預貯金	—	—	21,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	普通・定期預金 上越信用金庫 / 南支店	—	将来における園舎改築及び設備等購入目的の為に預貯金	—	—	44,879,800
その他の固定資産合計						71,906,386
固定資産合計						154,812,929
資産合計						168,028,774
負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金	3月分給食費他(別紙明細書参照)	—		—	—	2,581,818
1年以内返済予定設備資金借入金	上越信用金庫 / 南支店	—		—	—	2,664,000
預り金	社会保険料他(別紙明細書参照)	—		—	—	1,571,695
賞与引当金		—		—	—	2,600,000
流動負債合計						9,417,513
2 固定負債						
設備資金借入金	上越信用金庫 / 南支店	—		—	—	706,000
固定負債合計						706,000
負債合計						10,123,513
差引純資産						157,905,261

令和 8 年 月 日

当該財産目録は、原本に相違ありません。

社会福祉法人 黒田山福祉会
理事長 古海 賢秀