別紙３（③）

補助金事業等収益明細書

（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

（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						しみず保育園		
八戸市　子供・子育て支援事業	保育事業	812,000		812,000		812,000		
				0				
				0				
				0				
区分小計		812,000	0	812,000	0	812,000	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		812,000	0	812,000	0	812,000	0	0

（注）１．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項（課長通知）別添３「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

２．「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

別紙３（⑥）

基本金明細書

（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

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			しみず保育園		
前年度末残高		68,228,380	68,228,380	0	0
	第一号基本金	68,228,380	68,228,380		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		68,228,380	68,228,380	0	0
	第一号基本金	68,228,380	68,228,380	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

（注）１．「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

２．①第一号基本金とは、本文11（１）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（２）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（３）に規定する基本金をいう。

３．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

別紙３（⑦）

国庫補助金等特別積立金明細書

（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

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		しみず保育園		
前期繰越額					25,078,500	25,078,500		
当期積立額					0 0 0 0 0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				62,958	62,958		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0 0 0 0			
	当期取崩額合計				62,958	62,958	0	0
当期末残高					25,015,542	25,015,542	0	0

（注）１．サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。

２．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

別紙３（⑨）

引当金明細書

（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

拠点区分

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,487,442	3,549,379 （　　）	4,487,442	（　　）	3,549,379	
		（　　）		（　　）	0	
		（　　）		（　　）	0	
計	4,487,442	3,549,379 （0）	4,487,442	0 （0）	3,549,379	

（注）

１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙３（⑩）

社会福祉法人　清水会拠点区分　資金収支明細書

（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　清水会

（単位：円）

勘定科目			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	101,801,570	
		委託費収入	0	99,080,570	
		利用者等利用料収入	0	1,909,000	
		利用者等利用料収入（一般）	0	1,909,000	
		その他の事業収入	0	812,000	
		補助金事業収入	0	812,000	
		受取利息配当金収入	0	37,275	
		その他の収入	0	5,431,160	
		利用者等外給食費収入	0	1,080,000	
		雑収入	0	4,351,160	
		雑収入	0	4,351,160	
		事業活動収入計（1）	0	107,270,005	
	支出	人件費支出	0	75,213,084	
		職員給料支出	0	25,443,964	
		職員賞与支出	0	7,639,017	
		非常勤職員給与支出	0	33,484,726	
		法定福利費支出	0	8,645,377	
		事業費支出	0	12,125,695	
		給食費支出	0	6,337,456	
		保健衛生費支出	0	72,642	
		保育材料費支出	0	342,317	
		水道光熱費支出	0	1,902,101	
		燃料費支出	0	689,812	
		消耗器具備品費支出	0	669,059	
		賃借料支出	0	2,112,308	
		事務費支出	0	9,921,248	
		福利厚生費支出	0	2,534,370	
		旅費交通費支出	0	18,250	
		研修研究費支出	0	48,810	
		事務消耗品費支出	0	157,611	
		印刷製本費支出	0	413,855	
		水道光熱費支出	0	66,837	
		修繕費支出	0	984,500	
		通信運搬費支出	0	403,703	
		広報費支出	0	248,000	
		業務委託費支出	0	2,009,045	
		検査委託費支出	0	24,240	
		医事委託費支出	0	285,470	
		清掃委託費支出	0	417,450	
		保守委託費支出	0	562,100	
		その他の委託費支出	0	719,785	
		手数料支出	0	85,206	
		保険料支出	0	613,525	
		賃借料支出	0	1,567,368	
		土地・建物賃借料支出	0	540,000	
		租税公課支出	0	500	
		諸会費支出	0	159,000	
		雑支出	0	70,668	
		雑支出	0	70,668	
		事業活動支出計（2）	0	97,260,027	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		0	10,009,978	
	収入				
		施設整備等収入計（4）	0	0	
	固定資産取得支出		0	159,500	

別紙３（⑩）

社会福祉法人　清水会拠点区分　資金収支明細書

（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　清水会

（単位：円）

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	支出	器具及び備品取得支出	0	159,500	
		施設整備等支出計（5）	0	159,500	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）		0	△159,500	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計（7）	0	0	
	支出				
		その他の活動支出計（8）	0	0	
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		0	0	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）			0	9,850,478	

前期末支払資金残高（11）	0	13,311,197	
当期末支払資金残高（10）+（11）	0	23,161,675	

別紙３（⑪）

社会福祉法人　清水会拠点区分　事業活動明細書

（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　清水会

（単位：円）

		勘定科目	サービス区分		合計
			しみず保育園	本部	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	101,801,570	0	101,801,570
		委託費収益	99,080,570	0	99,080,570
		利用者等利用料収益	1,909,000	0	1,909,000
		利用者等利用料収益（一般）	1,909,000	0	1,909,000
		その他の事業収益	812,000	0	812,000
		補助金事業収益	812,000	0	812,000
		サービス活動収益計（1）	101,801,570	0	101,801,570
	費用	人件費	74,275,021	0	74,275,021
		職員給料	25,443,964	0	25,443,964
		職員賞与	4,454,742	0	4,454,742
		賞与引当金繰入	3,549,379	0	3,549,379
		非常勤職員給与	32,181,559	0	32,181,559
		法定福利費	8,645,377	0	8,645,377
		事業費	12,125,695	0	12,125,695
		給食費	6,337,456	0	6,337,456
		保健衛生費	72,642	0	72,642
		保育材料費	342,317	0	342,317
		水道光熱費	1,902,101	0	1,902,101
		燃料費	689,812	0	689,812
		消耗器具備品費	669,059	0	669,059
		賃借料	2,112,308	0	2,112,308
		事務費	9,921,248	0	9,921,248
		福利厚生費	2,534,370	0	2,534,370
		旅費交通費	18,250	0	18,250
		研修研究費	48,810	0	48,810
		事務消耗品費	157,611	0	157,611
		印刷製本費	413,855	0	413,855
		水道光熱費	66,837	0	66,837
		修繕費	984,500	0	984,500
		通信運搬費	403,703	0	403,703
		広報費	248,000	0	248,000
		業務委託費	2,009,045	0	2,009,045
		検査委託費	24,240	0	24,240
		医事委託費	285,470	0	285,470
		清掃委託費	417,450	0	417,450
		保守委託費	562,100	0	562,100
		その他の委託費	719,785	0	719,785
		手数料	85,206	0	85,206
		保険料	613,525	0	613,525
		賃借料	1,567,368	0	1,567,368
		土地・建物賃借料	540,000	0	540,000
		租税公課	500	0	500
		諸会費	159,000	0	159,000
		雑費	70,668	0	70,668
		雑費	70,668	0	70,668
		減価償却費	1,976,501	0	1,976,501
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△62,958	△0	△62,958
		サービス活動費用計（2）	98,235,507	0	98,235,507
		サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)	3,566,063	0	3,566,063
	収益	受取利息配当金収益	36,010	1,265	37,275
		その他のサービス活動外収益	5,431,160	0	5,431,160
		利用者等外給食収益	1,080,000	0	1,080,000
		雑収益	4,351,160	0	4,351,160
		雑収益	4,351,160	0	4,351,160
		サービス活動外収益計（4）	5,467,170	1,265	5,468,435

別紙３（⑪）

社会福祉法人　清水会拠点区分　事業活動明細書

（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　清水会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分		合計
			しみず保育園	本部	
サービス活動外増減の部	費用				
		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)		5,467,170	1,265	5,468,435
経常増減差額（7）=(3)+(6)			9,033,233	1,265	9,034,498

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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

拠点区分

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E＝A＋B－C－D）		減価償却累計額（F）		期末取得原価（G＝E＋F）		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	40,146,754	24,958,578	1	0	1,720,876	0			38,425,879	24,958,578	72,221,767	52,057,614	110,647,646	77,016,192	
土地	35,808,000								35,808,000	0			35,808,000	0	
基本財産合計	75,954,754	24,958,578	1	0	1,720,876	0	0	0	74,233,879	24,958,578	72,221,767	52,057,614	146,455,646	77,016,192	
その他の固定資産（有形固定資産）						0									
構築物	120,660				25,018	0			95,642	0	3,758,748	2,149,147	3,854,390	2,149,147	
機械及び装置	1				0	0			1	0	359,999	0	360,000	0	
車両及び運搬具	4				0	0			4	0	765,433	0	765,437	0	
器具及び備品	686,234	119,922	159,500		230,607	62,958			615,127	56,964	25,140,085	1,089,036	25,755,212	1,146,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	806,899	119,922	159,500	0	255,625	62,958	0	0	710,774	56,964	30,024,265	3,238,183	30,735,039	3,295,147	
その他の固定資産計	806,899	119,922	159,500	0	255,625	62,958	0	0	710,774	56,964	30,024,265	3,238,183	30,735,039	3,295,147	
基本財産及びその他の固定資産計	76,761,653	25,078,500	159,501	0	1,976,501	62,958	0	0	74,944,653	25,015,542	102,246,032	55,295,797	177,190,685	80,311,339	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差　引	76,761,653	25,078,500	159,501	0	1,976,501	62,958	0	0	74,944,653	25,015,542					

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。