

決 算 書

令和7年度

自 令和7年 4月 1日

至 令和8年 3月31日

社会福祉法人 内海福社会

理事長	園長		会計	担当者

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

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 内海福祉会 (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	30,830,000	39,522,468	△8,692,468	
	受取利息配当金収入	6,000	15,125	△9,125	
	その他の収入	600,000	416,000	184,000	
	事業活動収入計(1)	31,436,000	39,953,593	△8,517,593	
	支出				
	人件費支出	24,410,000	30,488,879	△6,078,879	
	事業費支出	2,150,000	2,401,251	△251,251	
	事務費支出	4,120,000	4,160,599	△40,599	
	その他の支出	580,000		580,000	
	事業活動支出計(2)	31,260,000	37,050,729	△5,790,729	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	176,000	2,902,864	△2,726,864	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出		647,570	△647,570	
	施設整備等支出計(5)	0	647,570	△647,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△647,570	647,570	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		650,000	△650,000	
	その他の活動収入計(7)	0	650,000	△650,000	
	支出				
	積立資産支出	150,000	453,040	△303,040	
	その他の活動支出計(8)	150,000	453,040	△303,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	196,960	△346,960	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		26,000	2,452,254	△2,426,254	
前期末支払資金残高(12)		2,157,687	2,157,771	△84	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,183,687	4,610,025	△2,426,338	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 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 内海福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目			スマイスセレソン 内海保育園	内海福祉会	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	39,522,468		39,522,468		39,522,468	
		受取利息配当金収入	15,125		15,125		15,125	
		その他の収入	416,000		416,000		416,000	
		事業活動収入計(1)	39,953,593	0	39,953,593	0	39,953,593	
	支出	人件費支出	30,488,879		30,488,879		30,488,879	
		事業費支出	2,401,251		2,401,251		2,401,251	
		事務費支出	3,097,277	1,063,322	4,160,599		4,160,599	
		事業活動支出計(2)	35,987,407	1,063,322	37,050,729	0	37,050,729	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,966,186	△1,063,322	2,902,864	0	2,902,864	
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	647,570		647,570		647,570	
		施設整備等支出計(5)	647,570	0	647,570	0	647,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△647,570	0	△647,570	0	△647,570		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	650,000		650,000		650,000	
		その他の活動収入計(7)	650,000	0	650,000	0	650,000	
	支出	積立資産支出	453,040		453,040		453,040	
		その他の活動支出計(8)	453,040	0	453,040	0	453,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	196,960	0	196,960	0	196,960		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,515,576	△1,063,322	2,452,254	0	2,452,254		
前期末支払資金残高(11)			2,157,687	84	2,157,771	0	2,157,771	
当期末支払資金残高(10)+(11)			5,673,263	△1,063,238	4,610,025	0	4,610,025	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	30,830,000	39,522,468	△8,692,468	
	委託費収入	30,000,000	36,114,333	△6,114,333	
	利用者等利用料収入	400,000	699,135	△299,135	
	利用者等利用料収入 (一般)	400,000	573,635	△173,635	
	その他の利用料収入		125,500	△125,500	
	その他の事業収入	430,000	2,709,000	△2,279,000	
	補助金事業収入 (公費)	430,000	2,709,000	△2,279,000	
	受取利息配当金収入	6,000	15,125	△9,125	
	受取利息配当金収入	6,000	15,125	△9,125	
	その他の収入	600,000	416,000	184,000	
	利用者等外給食費収入	580,000	416,000	164,000	
	雑収入	20,000		20,000	
	事業活動収入計 (1)	31,436,000	39,953,593	△8,517,593	

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	人件費支出	24,410,000	30,488,879	△6,078,879	
	職員給料支出	12,650,000	17,328,846	△4,678,846	
	職員俸給支出	12,650,000	11,277,690	1,372,310	
	職員諸手当支出		6,051,156	△6,051,156	
	職員賞与支出	3,660,000	3,588,400	71,600	
	非常勤職員給与支出	5,400,000	6,178,771	△778,771	
	法定福利費支出	2,700,000	3,392,862	△692,862	
	事業費支出	2,150,000	2,401,251	△251,251	
	給食費支出	620,000	971,287	△351,287	
	保健衛生費支出	40,000	179,386	△139,386	
	被服費支出		188,220	△188,220	
	保育材料費支出	500,000	239,211	260,789	
	水道光熱費支出	420,000	467,498	△47,498	
	消耗器具備品費支出	200,000	288,406	△88,406	
	保険料支出	240,000	52,655	187,345	
	賃借料支出	120,000	12,460	107,540	
	雑支出	10,000	2,128	7,872	
	事務費支出	4,120,000	3,097,277	1,022,723	
	福利厚生費支出	200,000	190,988	9,012	
	職員被服費支出		31,625	△31,625	
	旅費交通費支出	850,000	2,900	847,100	
	研修研究費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	30,000	82,686	△52,686	
	印刷製本費支出	70,000	197,650	△127,650	
	修繕費支出		50,000	△50,000	
	通信運搬費支出	440,000	164,055	275,945	
	会議費支出		56,302	△56,302	
	業務委託費支出	1,200,000	1,128,146	71,854	
	手数料支出	60,000	56,460	3,540	
	保険料支出		18,000	△18,000	
	賃借料支出	530,000	309,199	220,801	
	土地・建物賃借料支出	680,000	742,000	△62,000	
	渉外費支出		5,290	△5,290	
	諸会費支出	40,000	45,000	△5,000	
	雑支出	10,000	16,976	△6,976	
	その他の支出	580,000		580,000	
	利用者等外給食費支出	580,000		580,000	
	事業活動支出計(2)	31,260,000	35,987,407	△4,727,407	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	176,000	3,966,186	△3,790,186	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出		647,570	△647,570	
	器具及び備品取得支出		647,570	△647,570	
	施設整備等支出計(5)	0	647,570	△647,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△647,570	647,570	

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		650,000	△650,000	
	施設整備等積立資産取崩収入		650,000	△650,000	
	その他の活動収入計(7)	0	650,000	△650,000	
	支出				
	積立資産支出	150,000	453,040	△303,040	
	退職給付引当資産支出	150,000	453,040	△303,040	
	その他の活動支出計(8)	150,000	453,040	△303,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	196,960	△346,960	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	26,000	3,515,576	△3,489,576	
	前期末支払資金残高(12)	2,157,687	2,157,687	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,183,687	5,673,263	△3,489,576	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

内海福祉会拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	事務費支出		1,063,322	△1,063,322	
	旅費交通費支出		1,063,322	△1,063,322	
	事業活動支出計(2)	0	1,063,322	△1,063,322	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△1,063,322	1,063,322	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
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	0	
	支出				
	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)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△1,063,322	1,063,322	
	前期末支払資金残高(12)	0	84	△84	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	△1,063,238	1,063,238	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

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 内海福祉会 (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	39,522,468	28,974,750	10,547,718
		サービス活動収益計(1)	39,522,468	28,974,750	10,547,718
	費用	人件費	30,941,919	24,205,958	6,735,961
		事業費	2,401,251	2,574,442	△173,191
		事務費	4,160,599	4,139,568	21,031
		減価償却費	699,080	686,793	12,287
		サービス活動費用計(2)	38,202,849	31,606,761	6,596,088
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,319,619	△2,632,011	3,951,630	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,125	5,978	9,147
		その他のサービス活動外収益	416,000	593,895	△177,895
		サービス活動外収益計(4)	431,125	599,873	△168,748
	費用	その他のサービス活動外費用		575,600	△575,600
		サービス活動外費用計(5)	0	575,600	△575,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		431,125	24,273	406,852	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,750,744	△2,607,738	4,358,482	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,750,744	△2,607,738	4,358,482	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		581,738	3,189,392	△2,607,654
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,332,482	581,654	1,750,828
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		650,000	0	650,000
	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)		2,982,482	581,654	2,400,828

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

社会福祉事業区分 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 内海福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目			スマイスセレソン 内海保育園	内海福祉会	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	39,522,468		39,522,468		39,522,468	
		サービス活動収益計(1)	39,522,468	0	39,522,468	0	39,522,468	
	費用	人件費	30,941,919		30,941,919		30,941,919	
		事業費	2,401,251		2,401,251		2,401,251	
		事務費	3,097,277	1,063,322	4,160,599		4,160,599	
		減価償却費	699,080		699,080		699,080	
		サービス活動費用計(2)	37,139,527	1,063,322	38,202,849	0	38,202,849	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,382,941	△1,063,322	1,319,619	0	1,319,619		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,125		15,125		15,125	
		その他のサービス活動外収益	416,000		416,000		416,000	
		サービス活動外収益計(4)	431,125	0	431,125	0	431,125	
	費用		0	0	0	0	0	
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		431,125	0	431,125	0	431,125		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,814,066	△1,063,322	1,750,744	0	1,750,744	
特別増減の部	収益							
		特別収益計(8)	0	0	0	0	0	
	費用							
		特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,814,066	△1,063,322	1,750,744	0	1,750,744	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		581,654	84	581,738	0	581,738	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,395,720	△1,063,238	2,332,482	0	2,332,482	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		650,000	0	650,000	0	650,000	
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,045,720	△1,063,238	2,982,482	0	2,982,482	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	保育事業収益	39,522,468	28,974,750	10,547,718
	委託費収益	36,114,333	28,149,980	7,964,353
	利用者等利用料収益	699,135	389,770	309,365
	利用者等利用料収益(一般)	573,635	309,255	264,380
	その他の利用料収益	125,500	80,515	44,985
	その他の事業収益	2,709,000	435,000	2,274,000
	補助金事業収益(公費)	2,709,000	435,000	2,274,000
	サービス活動収益計(1)	39,522,468	28,974,750	10,547,718

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	人件費	30,941,919	24,205,958	6,735,961
	職員給料	17,328,846	12,645,103	4,683,743
	職員俸給	11,277,690	8,542,324	2,735,366
	職員諸手当	6,051,156	4,102,779	1,948,377
	職員賞与	3,588,400	3,662,000	△73,600
	非常勤職員給与	6,178,771	5,364,873	813,898
	退職給付費用	453,040	149,498	303,542
	退職給付引当金繰入	453,040	149,498	303,542
	法定福利費	3,392,862	2,384,484	1,008,378
	事業費	2,401,251	2,574,442	△173,191
	給食費	971,287	616,205	355,082
	保健衛生費	179,386	32,884	146,502
	被服費	188,220	73,260	114,960
	保育材料費	239,211	869,123	△629,912
	水道光熱費	467,498	420,430	47,068
	消耗器具備品費	288,406	197,222	91,184
	保険料	52,655	244,120	△191,465
	賃借料	12,460	120,648	△108,188
	雑費	2,128	550	1,578
	事務費	3,097,277	4,139,568	△1,042,291
	福利厚生費	190,988	188,980	2,008
	職員被服費	31,625		31,625
	旅費交通費	2,900	852,750	△849,850
	研修研究費		8,950	△8,950
	事務消耗品費	82,686	25,975	56,711
	印刷製本費	197,650	69,948	127,702
	修繕費	50,000		50,000
	通信運搬費	164,055	435,785	△271,730
	会議費	56,302		56,302
	業務委託費	1,128,146	1,186,221	△58,075
	手数料	56,460	61,852	△5,392
	保険料	18,000	50,180	△32,180
	賃借料	309,199	532,479	△223,280
	土地・建物賃借料	742,000	681,400	60,600
	渉外費	5,290		5,290
	諸会費	45,000	39,000	6,000
	雑費	16,976	6,048	10,928
	減価償却費	699,080	686,793	12,287
	減価償却費	699,080	686,793	12,287
	サービス活動費用計(2)	37,139,527	31,606,761	5,532,766
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,382,941	△2,632,011	5,014,952

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	収益	受取利息配当金収益	15, 125	5, 978	9, 147
		受取利息配当金収益	15, 125	5, 978	9, 147
		その他のサービス活動外収益	416, 000	593, 895	△177, 895
		利用者等外給食費収益	416, 000	575, 600	△159, 600
		雑収益		18, 295	△18, 295
		サービス活動外収益計 (4)	431, 125	599, 873	△168, 748
	費用	その他のサービス活動外費用		575, 600	△575, 600
		利用者等外給食費		575, 600	△575, 600
		サービス活動外費用計 (5)	0	575, 600	△575, 600
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	431, 125	24, 273	406, 852
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			2, 814, 066	△2, 607, 738	5, 421, 804
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)			0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			2, 814, 066	△2, 607, 738	5, 421, 804
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		581, 654	3, 189, 392	△2, 607, 738
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		3, 395, 720	581, 654	2, 814, 066
	基本金取崩額 (1 4)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (1 5)		650, 000	0	650, 000
	施設整備等積立金取崩額		650, 000		650, 000
	その他の積立金積立額 (1 6)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4, 045, 720	581, 654	3, 464, 066

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

内海福祉会拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会 (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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	事務費	1,063,322		1,063,322
	旅費交通費	1,063,322		1,063,322
	サービス活動費用計(2)	1,063,322	0	1,063,322
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,063,322	0	△1,063,322
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,063,322	0	△1,063,322
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,063,322	0	△1,063,322
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	84	0	84
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,063,238	0	△1,063,238
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,063,238	0	△1,063,238

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

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 内海福祉会 (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	4,915,864	2,831,213	2,084,651	流動負債	305,839	673,442	△367,603
現金預金	667,874	775,073	△107,199	事業未払金	72,467	75,768	△3,301
事業未収金	1,486,470	1,504,140	△17,670	預り金	57,992	67,588	△9,596
未収補助金	2,610,000	435,000	2,175,000	職員預り金	175,380	530,086	△354,706
立替金	32,520		32,520				
前払金	119,000	117,000	2,000				
固定資産	14,972,377	15,220,847	△248,470	固定負債	590,420	137,380	453,040
基本財産	4,309,501	4,309,501		退職給付引当金	590,420	137,380	453,040
土地	4,309,500	4,309,500		負債の部合計	896,259	810,822	85,437
建物	1	1		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	10,662,876	10,911,346	△248,470	基本金	9,809,500	9,809,500	
建物	2,026,995	2,212,674	△185,679	基本金	9,809,500	9,809,500	
構築物	1,099,270	1,431,851	△332,581	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	746,191	279,441	466,750	その他の積立金	6,200,000	6,850,000	△650,000
退職給付引当資産	590,420	137,380	453,040	人件費積立金	900,000	900,000	
人件費積立資産	900,000	900,000		施設整備等積立金	5,300,000	5,950,000	△650,000
施設整備積立資産	5,300,000	5,950,000	△650,000	次期繰越活動増減差額	2,982,482	581,738	2,400,744
				(うち当期活動増減差額)	1,750,744	△2,607,738	4,358,482
				純資産の部合計	18,991,982	17,241,238	1,750,744
資産の部合計	19,888,241	18,052,060	1,836,181	負債及び純資産の部合計	19,888,241	18,052,060	1,836,181

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 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 内海福祉会 (単位：円)

勘定科目	スマイスセレソン 内海保育園	内海福祉会	合計	内部取引消去	事業区分計	
流動資産	5,979,102	84	5,979,186	△1,063,322	4,915,864	
現金預金	667,790	84	667,874		667,874	
事業未収金	1,486,470		1,486,470		1,486,470	
未収補助金	2,610,000		2,610,000		2,610,000	
立替金	32,520		32,520		32,520	
前払金	119,000		119,000		119,000	
拠点区分間貸付金	1,063,322		1,063,322	△1,063,322		
固定資産	14,972,377		14,972,377		14,972,377	
基本財産	4,309,501		4,309,501		4,309,501	
土地	4,309,500		4,309,500		4,309,500	
建物	1		1		1	
その他の固定資産	10,662,876		10,662,876		10,662,876	
建物	2,026,995		2,026,995		2,026,995	
構築物	1,099,270		1,099,270		1,099,270	
器具及び備品	746,191		746,191		746,191	
退職給付引当資産	590,420		590,420		590,420	
人件費積立資産	900,000		900,000		900,000	
施設整備積立資産	5,300,000		5,300,000		5,300,000	
資産の部合計	20,951,479	84	20,951,563	△1,063,322	19,888,241	
流動負債	305,839	1,063,322	1,369,161	△1,063,322	305,839	
事業未払金	72,467		72,467		72,467	
預り金	57,992		57,992		57,992	
職員預り金	175,380		175,380		175,380	
拠点区分間借入金		1,063,322	1,063,322	△1,063,322		
固定負債	590,420		590,420		590,420	
退職給付引当金	590,420		590,420		590,420	
負債の部合計	896,259	1,063,322	1,959,581	△1,063,322	896,259	
基本金	9,809,500		9,809,500		9,809,500	
基本金	9,809,500		9,809,500		9,809,500	
国庫補助金等特別積立金						
その他の積立金	6,200,000		6,200,000		6,200,000	
人件費積立金	900,000		900,000		900,000	
施設整備等積立金	5,300,000		5,300,000		5,300,000	
次期繰越活動増減差額	4,045,720	△1,063,238	2,982,482		2,982,482	
(うち当期活動増減差額)	2,814,066	△1,063,322	1,750,744		1,750,744	
純資産の部合計	20,055,220	△1,063,238	18,991,982	0	18,991,982	
負債及び純資産の部合計	20,951,479	84	20,951,563	△1,063,322	19,888,241	

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく掛金相当

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及び社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済

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) 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 内海保育園（社会福祉事業）
 - イ 本部（社会福祉事業）

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
(基) 土地	4, 309, 500			4, 309, 500
(基) 建物	1			1
合 計	4, 309, 501	0	0	4, 309, 501

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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金0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。

	円
計	0 円

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。

	円
計	0 円

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
(基)土地	4,309,500		4,309,500
(基)建物	23,360,000	23,359,999	1
建物	3,713,580	1,686,585	2,026,995
構築物	3,976,220	2,876,950	1,099,270
器具及び備品	9,020,186	8,273,995	746,191
合 計	44,379,486	36,197,529	8,181,957

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	1,486,470		1,486,470
未収補助金	2,610,000		2,610,000
立替金	32,520		32,520
拠点区分間貸付金	1,063,322		1,063,322
合 計	5,192,312	0	5,192,312

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
合 計	0	0	0

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

法 人 名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	5,979,102	2,831,129	3,147,973	流動負債	305,839	673,442	△367,603
現金預金	667,790	774,989	△107,199	事業未払金	72,467	75,768	△3,301
事業未収金	1,486,470	1,504,140	△17,670	預り金	57,992	67,588	△9,596
未収補助金	2,610,000	435,000	2,175,000	職員預り金	175,380	530,086	△354,706
立替金	32,520		32,520				
前払金	119,000	117,000	2,000				
拠点区分間貸付金	1,063,322		1,063,322				
固定資産	14,972,377	15,220,847	△248,470	固定負債	590,420	137,380	453,040
基本財産	4,309,501	4,309,501		退職給付引当金	590,420	137,380	453,040
土地	4,309,500	4,309,500		負債の部合計	896,259	810,822	85,437
建物	1	1		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	10,662,876	10,911,346	△248,470	基本金	9,809,500	9,809,500	
建物	2,026,995	2,212,674	△185,679	基本金	9,809,500	9,809,500	
構築物	1,099,270	1,431,851	△332,581	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	746,191	279,441	466,750	その他の積立金	6,200,000	6,850,000	△650,000
退職給付引当資産	590,420	137,380	453,040	人件費積立金	900,000	900,000	
人件費積立資産	900,000	900,000		施設整備等積立金	5,300,000	5,950,000	△650,000
施設整備積立資産	5,300,000	5,950,000	△650,000	次期繰越活動増減差額	4,045,720	581,654	3,464,066
				(うち当期活動増減差額)	2,814,066	△2,607,738	5,421,804
				純資産の部合計	20,055,220	17,241,154	2,814,066
資産の部合計	20,951,479	18,051,976	2,899,503	負債及び純資産の部合計	20,951,479	18,051,976	2,899,503

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(スマイスセレソン内海保育園拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 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
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく掛金相当

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) スマイスセレソン内海保育園計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

5. 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
(基) 土地	4,309,500			4,309,500
(基) 建物	1			1
合 計	4,309,501	0	0	4,309,501

6. 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

7. 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。

	円
計	0 円

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。

	円
計	0 円

該当なし

8. 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
(基) 土地	4,309,500		4,309,500
(基) 建物	23,360,000	23,359,999	1
建物	3,713,580	1,686,585	2,026,995
構築物	3,976,220	2,876,950	1,099,270
器具及び備品	9,020,186	8,273,995	746,191
合 計	44,379,486	36,197,529	8,181,957

9. 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	1,486,470		1,486,470
未収補助金	2,610,000		2,610,000
立替金	32,520		32,520
拠点区分間貸付金	1,063,322		1,063,322
合 計	5,192,312	0	5,192,312

10. 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
合 計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

内海福祉会拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

法 人 名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	84	84		流動負債	1,063,322		1,063,322
現金預金	84	84		拠点区分間借入金	1,063,322		1,063,322
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,063,322	0	1,063,322
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△1,063,238	84	△1,063,322
				(うち当期活動増減差額)	△1,063,322		△1,063,322
				純資産の部合計	△1,063,238	84	△1,063,322
資産の部合計	84	84	0	負債及び純資産の部合計	84	84	0

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(内海福祉会拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 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
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく掛金相当

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 内海福祉会計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

5. 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
合 計	0	0	0	0

6. 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

7. 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。

	円
計	0 円

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。

	円
計	0 円

該当なし

8. 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
合 計	0	0	0

該当なし

9. 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
合 計	0	0	0

該当なし

10. 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
合 計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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