

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	308,959,000	318,175,090	-9,216,090
		借入金利息補助金収入	654,000	654,700	-700
		受取利息配当金収入	20,000	3,858	16,142
		その他の収入	7,372,000	7,234,367	137,633
		事業活動収入計(1)	317,005,000	326,068,015	-9,063,015
	支出	人件費支出	247,596,000	244,607,646	2,988,354
		事業費支出	36,199,000	34,193,690	2,005,310
		事務費支出	30,251,000	29,214,173	1,036,827
		支払利息支出	656,000	655,398	602
		その他の支出	5,374,000	5,137,570	236,430
	事業活動支出計(2)	320,076,000	313,808,477	6,267,523	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-3,071,000	12,259,538	-15,330,538	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,200,000	3,200,000	0
		施設整備等収入計(4)	3,200,000	3,200,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,248,000	9,248,000	0
		固定資産取得支出	533,000	532,400	600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,854,000	1,853,280	720
	施設整備等支出計(5)	11,635,000	11,633,680	1,320	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,435,000	-8,433,680	-1,320	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	13,210,000	6,210,200	6,999,800
		その他の活動収入計(7)	13,210,000	6,210,200	6,999,800
	支出	積立資産支出	1,304,000	1,289,280	14,720
		その他の活動支出計(8)	1,304,000	1,289,280	14,720
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,906,000	4,920,920	6,985,080
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		400,000	8,746,778	-8,346,778	
前期末支払資金残高(12)		44,660,209	44,660,209	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		45,060,209	53,406,987	-8,346,778	

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	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	164,110,840	154,064,250	318,175,090	0	318,175,090
	借入金利息補助金収入	110,700	544,000	654,700	0	654,700
	受取利息配当金収入	2,780	1,078	3,858	0	3,858
	その他の収入	3,925,524	3,308,843	7,234,367	0	7,234,367
	事業活動収入計(1)	168,149,844	157,918,171	326,068,015	0	326,068,015
	支出					
	人件費支出	136,030,259	108,577,387	244,607,646	0	244,607,646
	事業費支出	18,869,172	15,324,518	34,193,690	0	34,193,690
	事務費支出	13,767,219	15,446,954	29,214,173	0	29,214,173
支払利息支出	110,700	544,698	655,398	0	655,398	
その他の支出	3,297,940	1,839,630	5,137,570	0	5,137,570	
事業活動支出計(2)	172,075,290	141,733,187	313,808,477	0	313,808,477	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,925,446	16,184,984	12,259,538	0	12,259,538	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000
	施設整備等収入計(4)	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	6,048,000	9,248,000	0	9,248,000
固定資産取得支出	0	532,400	532,400	0	532,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280	
施設整備等支出計(5)	4,330,496	7,303,184	11,633,680	0	11,633,680	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,130,496	-7,303,184	-8,433,680	0	-8,433,680	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	6,000,000	210,200	6,210,200	0	6,210,200
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	210,200	6,210,200	0	6,210,200
	支出					
積立資産支出	971,880	317,400	1,289,280	0	1,289,280	
その他の活動支出計(8)	971,880	317,400	1,289,280	0	1,289,280	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,028,120	-107,200	4,920,920	0	4,920,920	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-27,822	8,774,600	8,746,778	0	8,746,778	
前期末支払資金残高(11)	24,684,498	19,975,711	44,660,209	0	44,660,209	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,656,676	28,750,311	53,406,987	0	53,406,987	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	保育事業収益	318,175,090	296,554,995	21,620,095
		サービス活動収益計(1)	318,175,090	296,554,995	21,620,095
	費用	人件費	245,417,012	224,364,687	21,052,325
		事業費	35,019,266	31,320,269	3,698,997
		事務費	29,214,173	21,944,334	7,269,839
		減価償却費	35,074,743	35,212,136	-137,393
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,717,264	-14,960,807	243,543
	サービス活動費用計(2)	330,007,930	297,880,619	32,127,311	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,832,840	-1,325,624	-10,507,216	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	654,700	724,600	-69,900
		受取利息配当金収益	3,858	3,791	67
		その他のサービス活動外収益	7,234,367	5,042,248	2,192,119
		サービス活動外収益計(4)	7,892,925	5,770,639	2,122,286
	費用	支払利息	655,398	725,562	-70,164
		その他のサービス活動外費用	5,382,970	3,392,890	1,990,080
	サービス活動外費用計(5)	6,038,368	4,118,452	1,919,916	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,854,557	1,652,187	202,370	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,978,283	326,563	-10,304,846	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,200,000	5,428,000	-2,228,000
		その他の特別収益	314,400	13,801	300,599
		特別収益計(8)	3,514,400	5,441,801	-1,927,401
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,200,000	5,428,000	-2,228,000
	特別費用計(9)	3,200,000	5,428,001	-2,228,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	314,400	13,800	300,600	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,663,883	340,363	-10,004,246	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	57,686,844	60,846,481	-3,159,637
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,022,961	61,186,844	-13,163,883
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	0	6,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000	-3,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	54,022,961	57,686,844	-3,663,883

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	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	164,110,840	154,064,250	318,175,090	0	318,175,090
	サービス活動収益計(1)	164,110,840	154,064,250	318,175,090	0	318,175,090
	費用					
	人件費	136,662,860	108,754,152	245,417,012	0	245,417,012
	事業費	19,242,024	15,777,242	35,019,266	0	35,019,266
	事務費	13,767,219	15,446,954	29,214,173	0	29,214,173
	減価償却費	9,466,660	25,608,083	35,074,743	0	35,074,743
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,856,366	-10,860,898	-14,717,264	0	-14,717,264
	サービス活動費用計(2)	175,282,397	154,725,533	330,007,930	0	330,007,930
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,171,557	-661,283	-11,832,840	0	-11,832,840	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	110,700	544,000	654,700	0	654,700
	受取利息配当金収益	2,780	1,078	3,858	0	3,858
	その他のサービス活動外収益	3,925,524	3,308,843	7,234,367	0	7,234,367
	サービス活動外収益計(4)	4,039,004	3,853,921	7,892,925	0	7,892,925
	費用					
	支払利息	110,700	544,698	655,398	0	655,398
	その他のサービス活動外費用	3,525,740	1,857,230	5,382,970	0	5,382,970
	サービス活動外費用計(5)	3,636,440	2,401,928	6,038,368	0	6,038,368
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	402,564	1,451,993	1,854,557	0	1,854,557
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,768,993	790,710	-9,978,283	0	-9,978,283	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000
	その他の特別収益	227,800	86,600	314,400	0	314,400
	特別収益計(8)	3,427,800	86,600	3,514,400	0	3,514,400
	費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000	
特別費用計(9)	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	227,800	86,600	314,400	0	314,400	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,541,193	877,310	-9,663,883	0	-9,663,883	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,012,610	54,674,234	57,686,844	0	57,686,844
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,528,583	55,551,544	48,022,961	0	48,022,961
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
	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)	-1,528,583	55,551,544	54,022,961	0	54,022,961

法人単位貸借対照表

令和 5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	66,900,189	57,326,303	9,573,886	29,359,406	28,871,012	488,394
現金預金	51,884,669	38,447,108	13,437,561	1,344,339	1,100,922	243,417
事業未収金	18,200	2,414,455	-2,396,255	229,900	0	229,900
未収金	39,940	25,000	14,940	9,248,000	9,248,000	0
未収補助金	14,727,400	16,193,560	-1,466,160	1,853,280	1,853,280	0
前払金	148,800	165,000	-16,200	8,471,660	8,021,620	450,040
前払費用	81,180	81,180	0	36,900	1,400	35,500
固定資産	845,571,333	886,036,572	-40,465,239	3,410,403	3,542,152	-131,749
基本財産	502,474,821	523,534,425	-21,059,604	4,764,924	5,103,638	-338,714
建物	502,474,821	523,534,425	-21,059,604			
その他の固定資産	343,096,512	362,502,147	-19,405,635	107,261,121	117,459,721	-10,198,600
土地	23,097,930	23,097,930	0	92,912,000	102,160,000	-9,248,000
建物	78,669,326	83,031,204	-4,361,878	0	1,853,280	-1,853,280
構築物	32,045,512	36,146,423	-4,100,911	14,349,121	13,446,441	902,680
器具及び備品	27,982,323	31,013,101	-3,030,778			
有形リース資産	1,853,280	3,706,560	-1,853,280			
権利	149,968	149,968	0	136,620,527	146,330,733	-9,710,206
ソフトウェア	23,900	159,792	-135,892			
退職給付引当資産	14,349,121	13,446,441	902,680			
人件費積立資産	126,774,000	132,774,000	-6,000,000			
保育所施設・設備整備積立資産	36,500,000	36,500,000	0			
長期前払費用	1,651,152	2,476,728	-825,576			
流動負債						
事業未払金						
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
未払費用						
預り金						
職員預り金						
賞与引当金						
固定負債						
設備資金借入金						
リース債務						
退職給付引当金						
負債の部合計				136,620,527	146,330,733	-9,710,206
純資産の部						
基本金				236,393,757	236,393,757	0
基本金				236,393,757	236,393,757	0
国庫補助金等特別積立金				322,160,277	333,677,541	-11,517,264
国庫補助金等特別積立金				322,160,277	333,677,541	-11,517,264
その他の積立金				163,274,000	169,274,000	-6,000,000
人件費積立金				126,774,000	132,774,000	-6,000,000
保育所施設・設備整備積立金				36,500,000	36,500,000	0
次期繰越活動増減差額				54,022,961	57,666,844	-3,663,883
次期繰越活動増減差額				54,022,961	57,666,844	-3,663,883
（うち当期活動増減差額）				-9,663,883	340,363	-10,004,246
純資産の部合計				775,850,995	797,032,142	-21,181,147
負債及び純資産の部合計				912,471,522	943,362,875	-30,891,353

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	31,960,082	34,940,107	66,900,189	0	66,900,189
現金預金	23,133,252	28,751,417	51,884,669	0	51,884,669
事業未収金	600	17,600	18,200	0	18,200
未収金	23,940	16,000	39,940	0	39,940
未収補助金	8,672,900	6,054,500	14,727,400	0	14,727,400
前払金	88,800	60,000	148,800	0	148,800
前払費用	40,590	40,590	81,180	0	81,180
固定資産	288,662,566	556,908,767	845,571,333	0	845,571,333
基本財産	130,158,711	372,316,110	502,474,821	0	502,474,821
建物	130,158,711	372,316,110	502,474,821	0	502,474,821
その他の固定資産	158,503,855	184,592,657	343,096,512	0	343,096,512
土地	0	23,097,930	23,097,930	0	23,097,930
建物	0	78,669,326	78,669,326	0	78,669,326
構築物	11,613,830	20,431,682	32,045,512	0	32,045,512
器具及び備品	12,626,406	15,355,917	27,982,323	0	27,982,323
有形リース資産	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280
権利	74,984	74,984	149,968	0	149,968
ソフトウェア	11,950	11,950	23,900	0	23,900
退職給付引当資産	12,157,485	2,191,636	14,349,121	0	14,349,121
人件費積立資産	84,643,000	42,131,000	126,774,000	0	126,774,000
保育所施設・設備整備積立資産	35,500,000	1,000,000	36,500,000	0	36,500,000
長期前払費用	745,704	905,448	1,651,152	0	1,651,152
資産の部合計	320,622,648	591,848,874	912,471,522	0	912,471,522
流動負債	14,090,250	15,269,156	29,359,406	0	29,359,406
事業未払金	427,935	916,404	1,344,339	0	1,344,339
その他の未払金	0	229,900	229,900	0	229,900
1年以内返済予定設備資金借入金	3,200,000	6,048,000	9,248,000	0	9,248,000
1年以内返済予定リース債務	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280
未払費用	4,911,248	3,560,412	8,471,660	0	8,471,660
預り金	36,900	0	36,900	0	36,900
職員預り金	1,927,323	1,483,080	3,410,403	0	3,410,403
賞与引当金	2,456,348	2,308,576	4,764,924	0	4,764,924
固定負債	15,357,485	91,903,636	107,261,121	0	107,261,121
設備資金借入金	3,200,000	89,712,000	92,912,000	0	92,912,000
退職給付引当金	12,157,485	2,191,636	14,349,121	0	14,349,121
負債の部合計	29,447,735	107,172,792	136,620,527	0	136,620,527
基本金	101,863,629	134,530,128	236,393,757	0	236,393,757
基本金	101,863,629	134,530,128	236,393,757	0	236,393,757
国庫補助金等特別積立金	70,696,867	251,463,410	322,160,277	0	322,160,277
国庫補助金等特別積立金	70,696,867	251,463,410	322,160,277	0	322,160,277
その他の積立金	120,143,000	43,131,000	163,274,000	0	163,274,000
人件費積立金	84,643,000	42,131,000	126,774,000	0	126,774,000
保育所施設・設備整備積立金	35,500,000	1,000,000	36,500,000	0	36,500,000
次期繰越活動増減差額	-1,528,583	55,551,544	54,022,961	0	54,022,961
次期繰越活動増減差額	-1,528,583	55,551,544	54,022,961	0	54,022,961
(うち当期活動増減差額)	-10,541,193	877,310	-9,663,883	0	-9,663,883
純資産の部合計	291,174,913	484,676,082	775,850,995	0	775,850,995
負債及び純資産の部合計	320,622,648	591,848,874	912,471,522	0	912,471,522

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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静岡県社会福祉事業共済会、社会福祉法人全国社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 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)

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(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) 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 ひがしこども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「ひがしこども園」
 イ みなみこども園拠点（社会福祉事業）
 「みなみこども園」

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
建物	523,534,425	0	21,059,604	502,474,821
合 計	523,534,425	0	21,059,604	502,474,821

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。

建物(基本財産)	502,474,821円
計	502,474,821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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	102,160,000円
計	102,160,000円

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

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
建物(基本財産)	663,395,387	160,920,566	502,474,821
建物	171,411,307	92,741,981	78,669,326
構築物	81,136,616	49,091,104	32,045,512
器具及び備品	63,855,821	35,873,498	27,982,323
有形リース資産	9,266,400	7,413,120	1,853,280
合 計	989,065,531	346,040,269	643,025,262

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

1 1. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 4. 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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

ひがしこども園、みなみこども園におけるネットワーク機器等。

ひがしこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	159,861,000	164,110,840	-4,249,840
	施設型給付費収入	143,737,000	145,502,210	-1,765,210
	施設型給付費収入	129,888,000	131,652,330	-1,764,330
	利用者負担金収入	13,849,000	13,849,880	-880
	利用者等利用料収入	4,419,000	4,415,490	3,510
	利用者等利用料収入(一般)	4,419,000	4,415,490	3,510
	その他の事業収入	11,705,000	14,193,140	-2,488,140
	補助金事業収入(公費)	11,605,000	14,188,740	-2,583,740
	受託事業収入(公費)	100,000	4,400	95,600
	借入金利息補助金収入	110,000	110,700	-700
	借入金利息補助金収入	110,000	110,700	-700
	受取利息配当金収入	10,000	2,780	7,220
	受取利息配当金収入	10,000	2,780	7,220
	その他の収入	4,060,000	3,925,524	134,476
	受入研修費収入	36,000	36,000	0
	利用者等外給食費収入	2,314,000	2,269,070	44,930
雑収入	1,710,000	1,620,454	89,546	
事業活動収入計(1)	164,041,000	168,149,844	-4,108,844	
事業活動に要する支出	人件費支出	139,323,000	136,030,259	3,292,741
	役員報酬支出	120,000	114,000	6,000
	職員給料支出	45,901,000	45,390,112	510,888
	職員賞与支出	23,990,000	23,957,012	32,988
	非常勤職員給与支出	50,450,000	48,936,007	1,513,993
	退職給付支出	1,291,000	1,290,500	500
	法定福利費支出	17,571,000	16,342,628	1,228,372
	事業費支出	19,598,000	18,869,172	728,828
	給食費支出	8,587,000	8,291,579	295,421
	保健衛生費支出	512,000	438,182	73,818
	保育材料費支出	1,480,000	1,473,323	6,677
	水道光熱費支出	5,285,000	5,185,247	99,753
	燃料費支出	10,000	900	9,100
	消耗器具備品費支出	2,107,000	1,973,415	133,585
	保険料支出	241,000	192,940	48,060
	賃借料支出	1,376,000	1,313,586	62,414
	事務費支出	14,147,000	13,767,219	379,781
	福利厚生費支出	1,068,000	1,066,475	1,525
	職員被服費支出	80,000	13,453	66,547
	旅費交通費支出	16,000	5,654	10,346
	研修研究費支出	117,000	115,730	1,270
	事務消耗品費支出	501,000	479,239	21,761
	印刷製本費支出	30,000	26,400	3,600
	修繕費支出	1,359,000	1,271,998	87,002
	通信運搬費支出	352,000	284,609	67,391
	広報費支出	1,298,000	1,297,340	660
	業務委託費支出	2,597,000	2,595,336	1,664
	手数料支出	3,120,000	3,072,931	47,069
	土地・建物賃借料支出	1,843,000	1,842,875	125
	租税公課支出	14,000	4,850	9,150
保守料支出	1,623,000	1,578,729	44,271	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	119,000	111,600	7,400	
支払利息支出	111,000	110,700	300	
支払利息支出	111,000	110,700	300	

ひがしこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	その他の支出	3,414,000	3,297,940	116,060
	利用者等外給食費支出	2,314,000	2,269,070	44,930
	雑支出	1,100,000	1,028,870	71,130
	事業活動支出計(2)	176,593,000	172,075,290	4,517,710
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-12,552,000	-3,925,446	-8,626,554
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,200,000	3,200,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,200,000	3,200,000	0
	施設整備等収入計(4)	3,200,000	3,200,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	3,200,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	3,200,000	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,131,000	1,130,496	504
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,131,000	1,130,496	504	
施設整備等支出計(5)	4,331,000	4,330,496	504	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,131,000	-1,130,496	-504
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	13,000,000	6,000,000	7,000,000
	人件費積立資産取崩収入	13,000,000	6,000,000	7,000,000
	その他の活動収入計(7)	13,000,000	6,000,000	7,000,000
	支出			
	積立資産支出	972,000	971,880	120
	退職給付引当資産支出	972,000	971,880	120
その他の活動支出計(8)	972,000	971,880	120	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,028,000	5,028,120	6,999,880
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-1,655,000	-27,822	-1,627,178
前期末支払資金残高(12)		24,684,498	24,684,498	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,029,498	24,656,676	-1,627,178

ひがしこども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)
収 益	保育事業収益	164,110,840	164,877,360	-766,520
	施設型給付費収益	145,502,210	147,435,440	-1,933,230
	施設型給付費収益	131,652,330	134,588,370	-2,936,040
	利用者負担金収益	13,849,880	12,847,070	1,002,810
	利用者等利用料収益	4,415,490	4,431,160	-15,670
	利用者等利用料収益(一般)	4,415,490	4,431,160	-15,670
	その他の事業収益	14,193,140	13,010,760	1,182,380
	補助金事業収益(公費)	14,188,740	12,951,360	1,237,380
	受託事業収益(公費)	4,400	59,400	-55,000
	サービス活動収益計(1)	164,110,840	164,877,360	-766,520
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	136,662,860	130,405,532	6,257,328
	役員報酬	114,000	149,000	-35,000
	職員給料	45,390,112	43,565,143	1,824,969
	職員賞与	21,887,995	22,853,865	-965,870
	賞与引当金繰入	2,456,348	2,795,627	-339,279
	非常勤職員給与	48,560,974	43,176,029	5,384,945
	退職給付費用	2,262,380	2,124,060	138,320
	法定福利費	15,991,051	15,741,808	249,243
	事業費	19,242,024	17,438,846	1,803,178
	給食費	8,291,579	7,801,856	489,723
	保健衛生費	438,182	345,498	92,684
	保育材料費	1,473,323	1,562,956	-89,633
	水道光熱費	5,185,247	4,026,615	1,158,632
	燃料費	900	2,729	-1,829
	消耗器具备品費	1,973,415	2,100,633	-127,218
	保険料	565,792	570,792	-5,000
	賃借料	1,313,586	1,027,767	285,819
	事務費	13,767,219	11,179,448	2,587,771
	福利厚生費	1,066,475	1,245,723	-179,248
	職員被服費	13,453	250,800	-237,347
	旅費交通費	5,654	0	5,654
	研修研究費	115,730	150,840	-35,110
	事務消耗品費	479,239	473,989	5,250
	印刷製本費	26,400	26,400	0
	修繕費	1,271,998	1,459,123	-187,125
	通信運搬費	284,609	300,928	-16,319
	広報費	1,297,340	82,500	1,214,840
	業務委託費	2,595,336	2,695,149	-99,813
	手数料	3,072,931	918,313	2,154,618
	土地・建物賃借料	1,842,875	1,842,875	0
	租税公課	4,850	7,754	-2,904
	保守料	1,578,729	1,598,254	-19,525
	渉外費	0	13,000	-13,000
	諸会費	111,600	111,600	0
	雑費	0	2,200	-2,200
	減価償却費	9,466,660	9,757,783	-291,123
減価償却費	9,466,660	9,757,783	-291,123	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,856,366	-3,916,970	60,604	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,856,366	-3,916,970	60,604	
サービス活動費用計(2)	175,282,397	164,864,639	10,417,758	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,171,557	12,721	-11,184,278	
	借入金利息補助金収益	110,700	147,600	-36,900
	借入金利息補助金収益	110,700	147,600	-36,900

ひがしこども園拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,780	2,772	8
		受取利息配当金収益	2,780	2,772	8
		その他のサービス活動外収益	3,925,524	2,640,546	1,284,978
		受入研修費収益	36,000	36,000	0
		利用者等外給食収益	2,269,070	1,949,450	319,620
		雑収益	1,620,454	655,096	965,358
		サービス活動外収益計(4)	4,039,004	2,790,918	1,248,086
	費	支払利息	110,700	147,600	-36,900
		支払利息	110,700	147,600	-36,900
		その他のサービス活動外費用	3,525,740	1,949,450	1,576,290
		利用者等外給食費	2,269,070	1,949,450	319,620
		雑損失	1,256,670	0	1,256,670
		サービス活動外費用計(5)	3,636,440	2,097,050	1,539,390
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	402,564	693,868	-291,304
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,768,993	706,589	-11,475,582
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	3,200,000	3,222,000	-22,000
		施設整備等補助金収益	0	22,000	-22,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,200,000	3,200,000	0
		その他の特別収益	227,800	1	227,799
	益	退職給付引当金戻入益	227,800	0	227,800
		その他の特別収益	0	1	-1
		特別収益計(8)	3,427,800	3,222,001	205,799
	費	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,200,000	3,222,000	-22,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,200,000	3,222,000	-22,000
特別費用計(9)		3,200,000	3,222,001	-22,001	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	227,800	0	227,800
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,541,193	706,589	-11,247,782
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,012,610	4,806,021	-1,793,411
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-7,528,583	5,512,610	-13,041,193
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		6,000,000	0	6,000,000
	人件費積立金取崩額		6,000,000	0	6,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	2,500,000	-2,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	2,500,000	-2,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-1,528,583	3,012,610	-4,541,193

ひがしこども園拠点拠点区分貸借対照表

令和 5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	31,960,082	32,257,341	-297,259	流動負債	14,090,250	14,698,966	-608,716
現金預金	23,133,252	21,081,341	2,051,911	事業未払金	427,935	1,062,422	-634,487
事業未収金	600	1,501,150	-1,500,550	1年以内返済予定設備資金借入金	3,200,000	3,200,000	0
未収金	23,940	13,000	10,940	1年以内返済予定リース債務	1,130,496	1,130,496	0
未収補助金	8,672,900	9,533,960	-861,060	未払費用	4,911,248	4,497,794	413,454
前払金	88,800	87,300	1,500	預り金	36,900	1,400	35,500
前払費用	40,590	40,590	0	職員預り金	1,927,323	2,011,227	-83,904
固定資産	288,662,566	303,757,998	-15,095,432	賞与引当金	2,456,348	2,795,627	-339,279
基本財産	130,158,711	135,409,130	-5,250,419	固定負債	15,357,485	18,943,901	-3,586,416
建物	130,158,711	135,409,130	-5,250,419	設備資金借入金	3,200,000	6,400,000	-3,200,000
その他の固定資産	158,503,855	168,348,868	-9,845,013	リース債務	0	1,130,496	-1,130,496
構築物	11,613,830	13,205,947	-1,592,117	退職給付引当金	12,157,485	11,413,405	744,080
器具及び備品	12,626,406	14,031,928	-1,405,522	負債の部合計	29,447,735	33,642,867	-4,195,132
有形リース資産	1,130,496	2,260,992	-1,130,496	純資産の部			
権利	74,984	74,984	0	基本金	101,863,629	101,863,629	0
ソフトウエア	11,950	100,056	-88,106	基本金	101,863,629	101,863,629	0
退職給付引当資産	12,157,485	11,413,405	744,080	国庫補助金等特別積立金	70,696,867	71,353,233	-656,366
人件費積立資産	84,643,000	90,643,000	-6,000,000	国庫補助金等特別積立金	70,696,867	71,353,233	-656,366
保育所施設・設備整備積立資産	35,500,000	35,500,000	0	その他の積立金	120,143,000	126,143,000	-6,000,000
長期前払費用	745,704	1,118,556	-372,852	人件費積立金	84,643,000	90,643,000	-6,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	35,500,000	35,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	-1,528,583	3,012,610	-4,541,193
				次期繰越活動増減差額	-1,528,583	3,012,610	-4,541,193
				(うち当期活動増減差額)	-10,541,193	706,589	-11,247,782
				純資産の部合計	291,174,913	302,372,472	-11,197,559
資産の部合計	320,622,648	336,015,339	-15,392,691	負債及び純資産の部合計	320,622,648	336,015,339	-15,392,691

計算書類に対する注記

(ひがしこども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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静岡県社会福祉事業共済会、社会福祉法人全国社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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) ひがしこども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

サービス区分の内容

ア 「法人本部」

イ 「ひがしこども園」

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
建物	135,409,130	0	5,250,419	130,158,711
合 計	135,409,130	0	5,250,419	130,158,711

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。

建物（基本財産）	130,158,711円
計	130,158,711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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	6,400,000円
計	6,400,000円

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

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
建物（基本財産）	226,525,109	96,366,398	130,158,711
構築物	39,637,022	28,023,192	11,613,830
器具及び備品	29,758,095	17,131,689	12,626,406
有形リース資産	5,652,480	4,521,984	1,130,496
合 計	301,572,706	146,043,263	155,529,443

9. 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

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

(1) リース取引関係

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産・・・ひがしこども園におけるネットワーク機器等

みなみこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	149,098,000	154,064,250	-4,966,250
	施設型給付費収入	136,200,000	137,678,370	-1,478,370
	施設型給付費収入	127,000,000	128,564,350	-1,564,350
	利用者負担金収入	9,200,000	9,114,020	85,980
	利用者等利用料収入	2,800,000	2,719,360	80,640
	利用者等利用料収入(一般)	2,800,000	2,719,360	80,640
	その他の事業収入	10,098,000	13,666,520	-3,568,520
	補助金事業収入(公費)	9,948,000	13,666,520	-3,718,520
	受託事業収入(公費)	150,000	0	150,000
	借入金利息補助金収入	544,000	544,000	0
	借入金利息補助金収入	544,000	544,000	0
	受取利息配当金収入	10,000	1,078	8,922
	受取利息配当金収入	10,000	1,078	8,922
	その他の収入	3,312,000	3,308,843	3,157
	受入研修費収入	10,000	20,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,681,800	118,200
雑収入	1,502,000	1,607,043	-105,043	
事業活動収入計(1)	152,964,000	157,918,171	-4,954,171	
活動による支出	人件費支出	108,273,000	108,577,387	-304,387
	職員給料支出	35,699,000	35,698,892	108
	職員賞与支出	19,976,000	19,975,168	832
	非常勤職員給与支出	38,281,000	38,588,367	-307,367
	派遣職員費支出	636,000	635,048	952
	退職給付支出	1,265,000	1,264,500	500
	法定福利費支出	12,416,000	12,415,412	588
	事業費支出	16,601,000	15,324,518	1,276,482
	給食費支出	5,800,000	5,583,976	216,024
	保健衛生費支出	286,000	251,624	34,376
	保育材料費支出	790,000	736,167	53,833
	水道光熱費支出	5,465,000	4,971,996	493,004
	消耗器具備品費支出	2,360,000	2,038,246	321,754
	保険料支出	400,000	307,940	92,060
	賃借料支出	1,500,000	1,434,569	65,431
	事務費支出	16,104,000	15,446,954	657,046
	福利厚生費支出	989,000	983,996	5,004
	職員被服費支出	50,000	0	50,000
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	研修研究費支出	117,000	90,610	26,390
	事務消耗品費支出	1,432,000	1,229,408	202,592
	修繕費支出	250,000	194,832	55,168
	通信運搬費支出	300,000	219,910	80,090
	広報費支出	1,210,000	1,210,000	0
	業務委託費支出	2,882,000	2,881,374	626
	手数料支出	4,297,000	4,083,678	213,322
	土地・建物賃借料支出	2,446,000	2,445,002	998
	租税公課支出	844,000	843,900	100
	保守料支出	1,157,000	1,156,644	356
	渉外費支出	10,000	8,000	2,000
諸会費支出	110,000	99,600	10,400	
支払利息支出	545,000	544,698	302	
支払利息支出	545,000	544,698	302	
その他の支出	1,960,000	1,839,630	120,370	
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,681,800	118,200	

みなみこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	雑支出	160,000	157,830	2,170	
	事業活動支出計(2)	143,483,000	141,733,187	1,749,813	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,481,000	16,184,984	-6,703,984	
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	設備資金借入金元金償還支出	6,048,000	6,048,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	6,048,000	6,048,000	0
		固定資産取得支出	533,000	532,400	600
		器具及び備品取得支出	395,000	394,900	100
		構築物取得支出	138,000	137,500	500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	723,000	722,784	216
		ファイナンス・リース債務の返済支出	723,000	722,784	216
施設整備等支出計(5)	7,304,000	7,303,184	816		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,304,000	-7,303,184	-816		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	210,000	210,200	-200	
	退職給付引当資産取崩収入	210,000	210,200	-200	
	その他の活動収入計(7)	210,000	210,200	-200	
	支出	積立資産支出	332,000	317,400	14,600
		退職給付引当資産支出	332,000	317,400	14,600
	その他の活動支出計(8)	332,000	317,400	14,600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-122,000	-107,200	-14,800	
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,055,000	8,774,600	-6,719,600		
前期末支払資金残高(12)	19,975,711	19,975,711	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,030,711	28,750,311	-6,719,600		

みなみこども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	保育事業収益	154,064,250	131,677,635	22,386,615
		施設型給付費収益	137,678,370	116,820,650	20,857,720
		施設型給付費収益	128,564,350	109,645,070	18,919,280
		利用者負担金収益	9,114,020	7,175,580	1,938,440
		利用者等利用料収益	2,719,360	3,031,185	-311,825
	益	利用者等利用料収益(一般)	2,719,360	3,031,185	-311,825
		その他の事業収益	13,666,520	11,825,800	1,840,720
		補助金事業収益(公費)	13,666,520	11,724,600	1,941,920
		受託事業収益(公費)	0	101,200	-101,200
		サービス活動収益計(1)	154,064,250	131,677,635	22,386,615
		人件費	108,754,152	93,959,155	14,794,997
		職員給料	35,698,892	26,782,962	8,915,930
		職員賞与	18,197,744	15,295,310	2,902,434
		賞与引当金繰入	2,308,576	2,308,011	565
		非常勤職員給与	38,348,034	37,803,222	544,812
		派遣職員費	635,048	0	635,048
		退職給付費用	1,440,700	1,282,600	158,100
		法定福利費	12,125,158	10,487,050	1,638,108
		事業費	15,777,242	13,881,423	1,895,819
		給食費	5,583,976	5,325,380	258,596
		保健衛生費	251,624	384,601	-132,977
		保育材料費	736,167	1,098,615	-362,448
		水道光熱費	4,971,996	3,882,343	1,089,653
		消耗器具備品費	2,038,246	1,773,263	264,983
		保険料	760,664	764,664	-4,000
		賃借料	1,434,569	652,557	782,012
		事務費	15,446,954	10,764,886	4,682,068
		福利厚生費	983,996	891,799	92,197
		職員被服費	0	178,500	-178,500
		研修研究費	90,610	136,280	-45,670
	事務消耗品費	1,229,408	822,908	406,500	
	修繕費	194,832	420,200	-225,368	
	通信運搬費	219,910	236,322	-16,412	
	広報費	1,210,000	0	1,210,000	
	業務委託費	2,881,374	3,118,506	-237,132	
	手数料	4,083,678	1,156,875	2,926,803	
	土地・建物賃借料	2,445,002	2,445,002	0	
	租税公課	843,900	121,800	722,100	
	保守料	1,156,644	1,134,094	22,550	
	渉外費	8,000	5,000	3,000	
	諸会費	99,600	97,600	2,000	
	減価償却費	25,608,083	25,454,353	153,730	
	減価償却費	25,608,083	25,454,353	153,730	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,860,898	-11,043,837	182,939	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,860,898	-11,043,837	182,939	
	サービス活動費用計(2)	154,725,533	133,015,980	21,709,553	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-661,283	-1,338,345	677,062	
サービス益	収	借入金利息補助金収益	544,000	577,000	-33,000
		借入金利息補助金収益	544,000	577,000	-33,000
		受取利息配当金収益	1,078	1,019	59
		受取利息配当金収益	1,078	1,019	59
		その他のサービス活動外収益	3,308,843	2,401,702	907,141
益	受入研修費収益	20,000	30,000	-10,000	

みなみこども園拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
活動外増減の部	利用者等外給食収益	1,681,800	1,429,640	252,160	
	雑収益	1,607,043	942,062	664,981	
	サービス活動外収益計(4)	3,853,921	2,979,721	874,200	
	費用	支払利息	544,698	577,962	-33,264
		支払利息	544,698	577,962	-33,264
		その他のサービス活動外費用	1,857,230	1,443,440	413,790
		利用者等外給食費	1,681,800	1,429,640	252,160
		雑損失	175,430	13,800	161,630
		サービス活動外費用計(5)	2,401,928	2,021,402	380,526
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,451,993	958,319	493,674	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	790,710	-380,026	1,170,736		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,206,000	-2,206,000
		施設整備等補助金収益	0	2,206,000	-2,206,000
		その他の特別収益	86,600	13,800	72,800
		退職給付引当金戻入益	17,600	13,800	3,800
		その他の特別収益	69,000	0	69,000
		特別収益計(8)	86,600	2,219,800	-2,133,200
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,206,000	-2,206,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,206,000	-2,206,000
		特別費用計(9)	0	2,206,000	-2,206,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	86,600	13,800	72,800
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	877,310	-366,226	1,243,536		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	54,674,234	56,040,460	-1,366,226	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,551,544	55,674,234	-122,690	
	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	1,000,000	-1,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,000,000	-1,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,551,544	54,674,234	877,310	

みなみこども園拠点拠点区分貸借対照表

令和 5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		34,940,107	25,068,962	9,871,145	15,269,156	14,172,046	1,097,110
	現金預金	28,751,417	17,365,767	11,385,650	916,404	38,500	877,904
	事業未収金	17,600	913,305	-895,705	229,900	0	229,900
	未収金	16,000	12,000	4,000	6,048,000	6,048,000	0
	未収補助金	6,054,500	6,659,600	-605,100	722,784	722,784	0
	前払金	60,000	77,700	-17,700	3,560,412	3,523,826	36,586
	前払費用	40,590	40,590	0	1,483,080	1,530,925	-47,845
固定資産		556,908,767	582,278,574	-25,369,807	2,308,576	2,308,011	565
	基本財産	372,316,110	388,125,295	-15,809,185	91,903,636	98,515,820	-6,612,184
	建物	372,316,110	388,125,295	-15,809,185	89,712,000	95,760,000	-6,048,000
	その他の固定資産	184,592,657	194,153,279	-9,560,622	0	722,784	-722,784
	土地	23,097,930	23,097,930	0	2,191,636	2,033,036	158,600
	建物	78,669,326	83,031,204	-4,361,878	107,172,792	112,687,866	-5,515,074
	構築物	20,431,682	22,940,476	-2,508,794			
	器具及び備品	15,355,917	16,981,173	-1,625,256			
	有形リース資産	722,784	1,445,568	-722,784			
	権利	74,984	74,984	0			
	ソフトウェア	11,950	59,736	-47,786	134,530,128	134,530,128	0
	退職給付引当資産	2,191,636	2,033,036	158,600	134,530,128	134,530,128	0
	人件費積立資産	42,131,000	42,131,000	0	251,463,410	262,324,308	-10,860,898
	保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	251,463,410	262,324,308	-10,860,898
	長期前払費用	905,448	1,358,172	-452,724	43,131,000	43,131,000	0
					42,131,000	42,131,000	0
					1,000,000	1,000,000	0
					55,551,544	54,674,234	877,310
					55,551,544	54,674,234	877,310
					877,310	-366,226	1,243,536
資産の部合計		591,848,874	607,347,536	-15,498,662	484,676,082	494,659,670	-9,983,588
負債及び純資産の部合計		591,848,874	607,347,536	-15,498,662	591,848,874	607,347,536	-15,498,662

計算書類に対する注記

(みなみこども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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) みなみこども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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
建物	388,125,295	0	15,809,185	372,316,110
合 計	388,125,295	0	15,809,185	372,316,110

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。

建物（基本財産）	372,316,110円
計	372,316,110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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	95,760,000円
計	95,760,000円

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

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
建物（基本財産）	436,870,278	64,554,168	372,316,110
建物	171,411,307	92,741,981	78,669,326
構築物	41,499,594	21,067,912	20,431,682
器具及び備品	34,097,726	18,741,809	15,355,917
有形リース資産	3,613,920	2,891,136	722,784
合 計	687,492,825	199,997,006	487,495,819

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産・・・みなみこども園におけるネットワーク機器等

財 産 目 録

令和 5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						
現金預金	静岡銀行 小笠支店	—	運転資金として	—	—	51,884,669
事業未収金	—	—	御前崎市 3月分子ども子育て支援教育・保育給付費等	—	—	18,200
未収金	—	—	園児の保険 精算額等	—	—	39,940
未収補助金	—	—	菊川市 保育所等事業費補助金等	—	—	14,727,400
前払金	—	—	OK!ワーク会費 4月～6月分	—	—	148,800
前払費用	—	—	わんぱくランチ 保守料	—	—	81,180
流動資産合計						66,900,189
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(ひがしこども園) 静岡県菊川市川上1410-1	2004年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	160,604,114	83,136,344	67,468,770
	静岡県菊川市川上1410-1	2018年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	75,920,996	13,231,054	62,689,941
	(みなみこども園) 静岡県菊川市高橋3691	2018年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	436,870,278	64,554,168	372,316,110
小計						502,474,821
基本財産合計						502,474,821
(2) その他の固定資産						
土地	(みなみこども園) 静岡県菊川市高橋2830-1	—	第2種社会福祉事業である、こども園の旧園舎の敷地として使用している	—	—	23,097,930
建物	(みなみこども園) 体育器具庫	2019年度	第2種社会福祉事業である、こども園の体育器具庫として使用している	2,948,000	1,299,822	1,648,178
	静岡県菊川市高橋2830-1	1996年度	第2種社会福祉事業である、こども園の物置等として使用している	162,978,160	86,397,554	76,580,606
	静岡県菊川市高橋2830-1-2	2001年度	第2種社会福祉事業である、こども園の物置等として使用している	5,485,147	5,044,605	440,542
小計						78,669,326
構築物	外構工事・遊具等	—	こども園の遊具等	81,136,616	49,091,104	32,045,512
器具及び備品	玩具殺菌保管庫等	—	厨房器具・こども園備品等	63,855,821	35,873,498	27,982,323
有形リース資産	ネットワーク機器等	—	こども園の運営を円滑にするため	9,266,400	7,413,120	1,853,280
権利	電話加入権	—	—	—	—	149,968
ソフトウェア	苦情処理システム等	—	こども園の運営を円滑にするため	2,359,866	2,335,966	23,900
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会等	—	将来における職員の退職給付の支払いに対応した引当資産	—	—	14,349,121
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行 小笠支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	126,774,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 静岡銀行 小笠支店	—	将来における保育所施設・設備整備の目的のために積み立てている定期預金	—	—	36,500,000
長期前払費用	福祉施設共済会	—	火災保険料	—	—	1,651,152
その他の固定資産合計						343,096,512
固定資産合計						845,571,333
資産合計						912,471,522
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	廃棄物処理・グリストラップ清掃等	—	—	—	—	1,344,339
その他の未払金	アクセスポイント増設代	—	—	—	—	229,900
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	9,248,000
1年以内返済予定リース債務	NECキャピタルソリューション(株)	—	—	—	—	1,853,280
未払費用	3/16～3/31分 時間外手当等	—	—	—	—	8,471,660
預り金	県社協 償還金利子助成	—	—	—	—	36,900
職員預り金	期末手当社会保険料	—	—	—	—	3,410,403
賞与引当金	夏季支給賞与の引当金	—	—	—	—	4,764,924
流動負債合計						29,359,406
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	92,912,000
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—	—	—	—	14,349,121
固定負債合計						107,261,121
負債合計						136,620,527
差引純資産						775,850,995