

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	293,658,000	296,554,995	-2,896,995
		借入金利息補助金収入	726,000	724,600	1,400
		受取利息配当金収入	20,000	3,791	16,209
		その他の収入	5,604,000	5,042,248	561,752
		事業活動収入計(1)	300,008,000	302,325,634	-2,317,634
	支出	人件費支出	226,076,000	223,005,352	3,070,648
		事業費支出	31,445,000	30,494,693	950,307
		事務費支出	23,229,000	21,944,334	1,284,666
		支払利息支出	726,000	725,562	438
		その他の支出	3,973,000	3,379,090	593,910
		事業活動支出計(2)	285,449,000	279,549,031	5,899,969
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,559,000	22,776,603	-8,217,603	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,406,000	5,428,000	-22,000
		施設整備等収入計(4)	5,406,000	5,428,000	-22,000
	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	3,970,000	3,948,890	21,110
		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)	15,072,000	15,050,170	21,830
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,666,000	-9,622,170	-43,830	
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
		積立資産支出	4,727,000	4,726,160	840
	支出	その他の活動支出計(8)	4,727,000	4,726,160	840
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,727,000	-4,726,160	-840
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	166,000	8,428,273	-8,262,273	
	前期末支払資金残高(12)	36,231,936	36,231,936	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	36,397,936	44,660,209	-8,262,273	

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	164,877,360	131,677,635	296,554,995	0	296,554,995
	借入金利息補助金収入	147,600	577,000	724,600	0	724,600
	受取利息配当金収入	2,772	1,019	3,791	0	3,791
	その他の収入	2,640,546	2,401,702	5,042,248	0	5,042,248
	事業活動収入計(1)	167,668,278	134,667,366	302,325,634	0	302,325,634
	支出					
	人件費支出	129,738,111	93,267,241	223,005,352	0	223,005,352
	事業費支出	17,065,994	13,428,699	30,494,693	0	30,494,693
	事務費支出	11,179,448	10,764,886	21,944,334	0	21,944,334
支払利息支出	147,600	577,962	725,562	0	725,562	
その他の支出	1,949,450	1,429,640	3,379,090	0	3,379,090	
事業活動支出計(2)	160,080,603	119,468,428	279,549,031	0	279,549,031	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,587,675	15,188,928	22,776,603	0	22,776,603	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,222,000	2,206,000	5,428,000	0	5,428,000
	施設整備等収入計(4)	3,222,000	2,206,000	5,428,000	0	5,428,000
	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	1,398,540	2,550,350	3,948,890	0	3,948,890
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)	5,729,036	9,321,134	15,050,170	0	15,050,170	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,507,036	-7,115,134	-9,622,170	0	-9,622,170	
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	0	0
	支出					
	積立資産支出	3,422,560	1,303,600	4,726,160	0	4,726,160
その他の活動支出計(8)	3,422,560	1,303,600	4,726,160	0	4,726,160	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,422,560	-1,303,600	-4,726,160	0	-4,726,160	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,658,079	6,770,194	8,428,273	0	8,428,273	
前期末支払資金残高(11)	23,026,419	13,205,517	36,231,936	0	36,231,936	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,684,498	19,975,711	44,660,209	0	44,660,209	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	296,554,995	291,961,625	4,593,370
		サービス活動収益計(1)	296,554,995	291,961,625	4,593,370
	費用	人件費	224,364,687	222,790,424	1,574,263
		事業費	31,320,269	31,175,661	144,608
		事務費	21,944,334	19,679,103	2,265,231
		減価償却費	35,212,136	37,534,319	-2,322,183
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,960,807	-15,503,930	543,123
	サービス活動費用計(2)	297,880,619	295,675,577	2,205,042	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,325,624	-3,713,952	2,388,328	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	724,600	795,500	-70,900
		受取利息配当金収益	3,791	16,767	-12,976
		その他のサービス活動外収益	5,042,248	5,356,356	-314,108
		サービス活動外収益計(4)	5,770,639	6,168,623	-397,984
	費用	支払利息	725,562	795,726	-70,164
		その他のサービス活動外費用	3,392,890	3,929,040	-536,150
			サービス活動外費用計(5)	4,118,452	4,724,766
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,652,187	1,443,857	208,330	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	326,563	-2,270,095	2,596,658	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,428,000	3,308,000	2,120,000
		その他の特別収益	13,801	8,200	5,601
		特別収益計(8)	5,441,801	3,316,200	2,125,601
	費用	固定資産売却損・処分損	1	191,804	-191,803
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,428,000	3,308,000	2,120,000
		特別費用計(9)	5,428,001	3,499,804	1,928,197
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,800	-183,604	197,404	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	340,363	-2,453,699	2,794,062	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	60,846,481	66,300,180	-5,453,699
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,186,844	63,846,481	-2,659,637
		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)	3,500,000	3,000,000	500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	57,686,844	60,846,481	-3,159,637

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	164,877,360	131,677,635	296,554,995	0	296,554,995
	サービス活動収益計(1)	164,877,360	131,677,635	296,554,995	0	296,554,995
	費用					
	人件費	130,405,532	93,959,155	224,364,687	0	224,364,687
	事業費	17,438,846	13,881,423	31,320,269	0	31,320,269
	事務費	11,179,448	10,764,886	21,944,334	0	21,944,334
減価償却費	9,757,783	25,454,353	35,212,136	0	35,212,136	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,916,970	-11,043,837	-14,960,807	0	-14,960,807	
サービス活動費用計(2)	164,864,639	133,015,980	297,880,619	0	297,880,619	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,721	-1,338,345	-1,325,624	0	-1,325,624	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	147,600	577,000	724,600	0	724,600
	受取利息配当金収益	2,772	1,019	3,791	0	3,791
	その他のサービス活動外収益	2,640,546	2,401,702	5,042,248	0	5,042,248
	サービス活動外収益計(4)	2,790,918	2,979,721	5,770,639	0	5,770,639
	費用					
	支払利息	147,600	577,962	725,562	0	725,562
その他のサービス活動外費用	1,949,450	1,443,440	3,392,890	0	3,392,890	
サービス活動外費用計(5)	2,097,050	2,021,402	4,118,452	0	4,118,452	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	693,868	958,319	1,652,187	0	1,652,187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	706,589	-380,026	326,563	0	326,563	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,222,000	2,206,000	5,428,000	0	5,428,000
	その他の特別収益	1	13,800	13,801	0	13,801
	特別収益計(8)	3,222,001	2,219,800	5,441,801	0	5,441,801
	費用					
固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,222,000	2,206,000	5,428,000	0	5,428,000	
特別費用計(9)	3,222,001	2,206,000	5,428,001	0	5,428,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	13,800	13,800	0	13,800	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	706,589	-366,226	340,363	0	340,363	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	4,806,021	56,040,460	60,846,481	0	60,846,481
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,512,610	55,674,234	61,186,844	0	61,186,844
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	2,500,000	1,000,000	3,500,000	0	3,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,012,610	54,674,234	57,686,844	0	57,686,844	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減	前年度末	当年度末	前年度末	当年度末	増 減
	当年度末	前年度末	増 減	前年度末						
流動資産	57,326,303	50,482,381	6,843,922	流動負債	28,871,012	30,322,188	-1,451,176			
現金預金	38,447,108	39,273,031	-825,923	事業未払金	1,100,922	2,190,615	-1,089,693			
事業未収金	2,414,455	2,519,070	-104,615	その他の未払金	0	717,200	-717,200			
未収金	25,000	33,000	-8,000	1年以内返済予定設備資金借入金	9,248,000	9,248,000	0			
未収補助金	16,193,560	8,258,800	7,934,760	1年以内返済予定リース債務	1,853,280	1,853,280	0			
前払金	165,000	151,200	13,800	未払費用	8,021,620	7,828,691	192,929			
前払費用	81,180	247,280	-166,100	預り金	1,400	0	1,400			
固定資産	886,036,572	913,413,034	-27,376,462	職員預り金	3,542,152	3,513,939	28,213			
基本財産	523,534,425	652,110,642	-128,576,217	賞与引当金	5,103,638	4,970,463	133,175			
土地	0	23,097,930	-23,097,930	固定負債	117,459,721	127,348,641	-9,888,920			
建物	523,534,425	629,012,712	-105,478,287	設備資金借入金	102,160,000	111,408,000	-9,248,000			
その他の固定資産	362,502,147	261,302,392	101,199,755	リース債務	1,853,280	3,706,560	-1,853,280			
土地	23,097,930	0	23,097,930	退職給付引当金	13,446,441	12,234,081	1,212,360			
建物	83,031,204	2,491,306	80,539,898	負債の部合計	146,330,733	157,670,829	-11,340,096			
構築物	36,146,423	37,820,107	-1,673,684	純 資 産 の 部						
器具及び備品	31,013,101	33,594,462	-2,581,361	基本金	236,393,757	236,393,757	0			
有形リース資産	3,706,560	5,559,840	-1,853,280	基本金	236,393,757	236,393,757	0			
権利	149,988	149,968	20	国庫補助金等特別積立金	333,677,541	343,210,348	-9,532,807			
ソフトウェア	159,792	376,324	-216,532	国庫補助金等特別積立金	333,677,541	343,210,348	-9,532,807			
退職給付引当資産	13,446,441	12,234,081	1,212,360	その他の積立金	169,274,000	165,774,000	3,500,000			
人件費積立資産	132,774,000	132,774,000	0	人件費積立金	132,774,000	132,774,000	0			
保育所施設・設備整備積立資産	36,500,000	33,000,000	3,500,000	保育所施設・設備整備積立金	36,500,000	33,000,000	3,500,000			
長期前払費用	2,476,728	3,302,304	-825,576	次期繰越活動増減差額	57,686,844	60,846,481	-3,159,637			
				次期繰越活動増減差額	57,686,844	60,846,481	-3,159,637			
				(うち当期活動増減差額)	340,363	-2,453,699	2,794,062			
				純資産の部合計	797,032,142	806,224,586	-9,192,444			
資産の部合計	943,362,875	963,895,415	-20,532,540	負債及び純資産の部合計	943,362,875	963,895,415	-20,532,540			

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 4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	32,257,341	25,068,962	57,326,303	0	57,326,303
現金預金	21,081,341	17,365,767	38,447,108	0	38,447,108
事業未収金	1,501,150	913,305	2,414,455	0	2,414,455
未収金	13,000	12,000	25,000	0	25,000
未収補助金	9,533,960	6,659,600	16,193,560	0	16,193,560
前払金	87,300	77,700	165,000	0	165,000
前払費用	40,590	40,590	81,180	0	81,180
固定資産	303,757,998	582,278,574	886,036,572	0	886,036,572
基本財産	135,409,130	388,125,295	523,534,425	0	523,534,425
建物	135,409,130	388,125,295	523,534,425	0	523,534,425
その他の固定資産	168,348,868	194,153,279	362,502,147	0	362,502,147
土地	0	23,097,930	23,097,930	0	23,097,930
建物	0	83,031,204	83,031,204	0	83,031,204
構築物	13,205,947	22,940,476	36,146,423	0	36,146,423
器具及び備品	14,031,928	16,981,173	31,013,101	0	31,013,101
有形リース資産	2,260,992	1,445,568	3,706,560	0	3,706,560
権利	74,984	74,984	149,968	0	149,968
ソフトウェア	100,056	59,736	159,792	0	159,792
退職給付引当資産	11,413,405	2,033,036	13,446,441	0	13,446,441
人件費積立資産	90,643,000	42,131,000	132,774,000	0	132,774,000
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	1,118,556	1,358,172	2,476,728	0	2,476,728
資産の部合計	336,015,339	607,347,536	943,362,875	0	943,362,875
流動負債	14,698,966	14,172,046	28,871,012	0	28,871,012
事業未払金	1,062,422	38,500	1,100,922	0	1,100,922
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	4,497,794	3,523,826	8,021,620	0	8,021,620
預り金	1,400	0	1,400	0	1,400
職員預り金	2,011,227	1,530,925	3,542,152	0	3,542,152
賞与引当金	2,795,627	2,308,011	5,103,638	0	5,103,638
固定負債	18,943,901	98,515,820	117,459,721	0	117,459,721
設備資金借入金	6,400,000	95,760,000	102,160,000	0	102,160,000
リース債務	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280
退職給付引当金	11,413,405	2,033,036	13,446,441	0	13,446,441
負債の部合計	33,642,867	112,687,866	146,330,733	0	146,330,733
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	71,353,233	262,324,308	333,677,541	0	333,677,541
国庫補助金等特別積立金	71,353,233	262,324,308	333,677,541	0	333,677,541
その他の積立金	126,143,000	43,131,000	169,274,000	0	169,274,000
人件費積立金	90,643,000	42,131,000	132,774,000	0	132,774,000
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	3,012,610	54,674,234	57,686,844	0	57,686,844
次期繰越活動増減差額	3,012,610	54,674,234	57,686,844	0	57,686,844
(うち当期活動増減差額)	706,589	-366,226	340,363	0	340,363
純資産の部合計	302,372,472	494,659,670	797,032,142	0	797,032,142
負債及び純資産の部合計	336,015,339	607,347,536	943,362,875	0	943,362,875

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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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
土地	23,097,930	0	23,097,930	0
建物	629,012,712	605,000	106,083,287	523,534,425
合 計	652,110,642	605,000	129,181,217	523,534,425

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)	523,534,425円
計	523,534,425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)	111,408,000円
計	111,408,000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	139,860,962	523,534,425
建物	171,411,307	88,380,103	83,031,204
構築物	80,999,116	44,852,693	36,146,423
器具及び備品	63,460,921	32,447,820	31,013,101
有形リース資産	9,266,400	5,559,840	3,706,560
合 計	988,533,131	311,101,418	677,431,713

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

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	164,840,000	164,877,360	-37,360
	施設型給付費収入	147,372,000	147,435,440	-63,440
	施設型給付費収入	134,524,000	134,588,370	-64,370
	利用者負担金収入	12,848,000	12,847,070	930
	利用者等利用料収入	4,466,000	4,431,160	34,840
	利用者等利用料収入(一般)	4,466,000	4,431,160	34,840
	その他の事業収入	13,002,000	13,010,760	-8,760
	補助金事業収入(公費)	12,902,000	12,951,360	-49,360
	受託事業収入(公費)	100,000	59,400	40,600
	借入金利息補助金収入	148,000	147,600	400
	借入金利息補助金収入	148,000	147,600	400
	受取利息配当金収入	10,000	2,772	7,228
	受取利息配当金収入	10,000	2,772	7,228
	その他の収入	2,954,000	2,640,546	313,454
	受入研修費収入	30,000	36,000	-6,000
	利用者等外給食費収入	2,273,000	1,949,450	323,550
雑収入	651,000	655,096	-4,096	
事業活動収入計(1)	167,952,000	167,668,278	283,722	
活動に支える支出	人件費支出	130,893,000	129,738,111	1,154,889
	役員報酬支出	150,000	149,000	1,000
	職員給料支出	43,735,000	43,565,143	169,857
	職員賞与支出	25,279,000	25,187,285	91,715
	非常勤職員給与支出	44,399,000	43,510,062	888,938
	退職給付支出	1,202,000	1,201,500	500
	法定福利費支出	16,128,000	16,125,121	2,879
	事業費支出	17,373,000	17,065,994	307,006
	給食費支出	8,000,000	7,801,856	198,144
	保健衛生費支出	346,000	345,498	502
	保育材料費支出	1,563,000	1,562,956	44
	水道光熱費支出	4,027,000	4,026,615	385
	燃料費支出	30,000	2,729	27,271
	消耗器具備品費支出	2,138,000	2,100,633	37,367
	保険料支出	241,000	197,940	43,060
	賃借料支出	1,028,000	1,027,767	233
	事務費支出	11,246,000	11,179,448	66,552
	福利厚生費支出	1,250,000	1,245,723	4,277
	職員被服費支出	255,000	250,800	4,200
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	研修研究費支出	152,000	150,840	1,160
	事務消耗品費支出	478,000	473,989	4,011
	印刷製本費支出	30,000	26,400	3,600
	修繕費支出	1,460,000	1,459,123	877
	通信運搬費支出	308,000	300,928	7,072
	広報費支出	83,000	82,500	500
業務委託費支出	2,695,200	2,695,149	51	
手数料支出	922,000	918,313	3,687	
土地・建物賃借料支出	1,843,000	1,842,875	125	
租税公課支出	16,800	7,754	9,046	
保守料支出	1,599,000	1,598,254	746	
渉外費支出	15,000	13,000	2,000	
諸会費支出	119,000	111,600	7,400	
雑支出	10,000	2,200	7,800	
支払利息支出	148,000	147,600	400	

ひがしこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	支払利息支出	148,000	147,600	400	
	その他の支出	2,273,000	1,949,450	323,550	
	利用者等外給食費支出	2,273,000	1,949,450	323,550	
	事業活動支出計(2)	161,933,000	160,080,603	1,852,397	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,019,000	7,587,675	-1,568,675	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	3,200,000	3,222,000	-22,000
		施設整備等補助金収入	0	22,000	-22,000
		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	3,222,000	-22,000
	支				
		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
		固定資産取得支出	1,410,000	1,398,540	11,460
		建物取得支出	605,000	605,000	0
		器具及び備品取得支出	105,000	103,400	1,600
		構築物取得支出	700,000	690,140	9,860
		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)	5,741,000	5,729,036	11,964	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,541,000	-2,507,036	-33,964	
その他の活動による収支	収				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支				
		積立資産支出	3,423,000	3,422,560	440
		退職給付引当資産支出	923,000	922,560	440
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,423,000	3,422,560	440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,423,000	-3,422,560	-440	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	55,000	1,658,079	-1,603,079	
	前期末支払資金残高(12)	23,026,419	23,026,419	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,081,419	24,684,498	-1,603,079	

ひがしこども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	164,877,360	164,253,690	623,670
	施設型給付費収益	147,435,440	148,331,590	-896,150
	施設型給付費収益	134,588,370	135,284,930	-696,560
	利用者負担金収益	12,847,070	13,046,660	-199,590
	利用者等利用料収益	4,431,160	4,040,300	390,860
	利用者等利用料収益(一般)	4,431,160	4,040,300	390,860
	その他の事業収益	13,010,760	11,881,800	1,128,960
	補助金事業収益(公費)	12,951,360	11,798,200	1,153,160
	受託事業収益(公費)	59,400	83,600	-24,200
	サービス活動収益計(1)	164,877,360	164,253,690	623,670
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	130,405,532	127,088,553	3,316,979
	役員報酬	149,000	114,000	35,000
	職員給料	43,565,143	39,318,745	4,246,398
	職員賞与	22,853,865	21,379,406	1,474,459
	賞与引当金繰入	2,795,627	3,050,766	-255,139
	非常勤職員給与	43,176,029	44,362,083	-1,186,054
	退職給付費用	2,124,060	2,085,004	39,056
	法定福利費	15,741,808	16,778,549	-1,036,741
	事業費	17,438,846	17,324,205	114,641
	給食費	7,801,856	7,564,749	237,107
	保健衛生費	345,498	526,529	-181,031
	保育材料費	1,562,956	1,500,961	61,995
	水道光熱費	4,026,615	3,442,438	584,177
	燃料費	2,729	2,543	186
	消耗器具備品費	2,100,633	2,961,801	-861,168
	保険料	570,792	565,792	5,000
	賃借料	1,027,767	759,392	268,375
	事務費	11,179,448	9,675,115	1,504,333
	福利厚生費	1,245,723	977,755	267,968
	職員被服費	250,800	74,915	175,885
	旅費交通費	0	2,827	-2,827
	研修研究費	150,840	33,620	117,220
	事務消耗品費	473,989	469,668	4,321
	印刷製本費	26,400	85,800	-59,400
	修繕費	1,459,123	998,920	460,203
	通信運搬費	300,928	286,048	14,880
	広報費	82,500	302,500	-220,000
	業務委託費	2,695,149	2,471,129	224,020
	手数料	918,313	431,174	487,139
	土地・建物賃借料	1,842,875	1,842,875	0
	租税公課	7,754	46,950	-39,196
	保守料	1,598,254	1,520,134	78,120
	渉外費	13,000	13,240	-240
	諸会費	111,600	117,560	-5,960
雑費	2,200	0	2,200	
減価償却費	9,757,783	12,033,816	-2,276,033	
減価償却費	9,757,783	12,033,816	-2,276,033	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,916,970	-4,833,333	916,363	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,916,970	-4,833,333	916,363	
サービス活動費用計(2)	164,864,639	161,288,356	3,576,283	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,721	2,965,334	-2,952,613	
	借入金利息補助金収益	147,600	184,500	-36,900
	借入金利息補助金収益	147,600	184,500	-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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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 益	受取利息配当金収益	2,772	12,370	-9,598
		受取利息配当金収益	2,772	12,370	-9,598
		その他のサービス活動外収益	2,640,546	2,818,782	-178,236
		受入研修費収益	36,000	30,000	6,000
		利用者等外給食収益	1,949,450	2,144,770	-195,320
		雑収益	655,096	644,012	11,084
		サービス活動外収益計(4)	2,790,918	3,015,652	-224,734
	費 用	支払利息	147,600	184,500	-36,900
		支払利息	147,600	184,500	-36,900
		その他のサービス活動外費用	1,949,450	2,146,970	-197,520
		利用者等外給食費	1,949,450	2,144,770	-195,320
		雑損失	0	2,200	-2,200
		サービス活動外費用計(5)	2,097,050	2,331,470	-234,420
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		693,868	684,182	9,686
経常増減差額(7)=(3)+(6)		706,589	3,649,516	-2,942,927	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	3,222,000	3,200,000	22,000
		施設整備等補助金収益	22,000	0	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	1	2,200	-2,199
		退職給付引当金戻入益	0	2,200	-2,200
		その他の特別収益	1	0	1
	特別収益計(8)	3,222,001	3,202,200	19,801	
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,222,000	3,200,000	22,000
国庫補助金等特別積立金積立額		3,222,000	3,200,000	22,000	
特別費用計(9)	3,222,001	3,200,000	22,001		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	2,200	-2,200	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		706,589	3,651,716	-2,945,127	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,806,021	4,154,305	651,716	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,512,610	7,806,021	-2,293,411	
	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)	2,500,000	3,000,000	-500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,500,000	3,000,000	-500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,012,610	4,806,021	-1,793,411	

計算書類に対する注記

(ひがしこども園拠点)

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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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	140,176,456	605,000	5,372,326	135,409,130
合 計	140,176,456	605,000	5,372,326	135,409,130

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）	135,409,130円
計	135,409,130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）	9,600,000円
計	9,600,000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	91,115,979	135,409,130
構築物	39,637,022	26,431,075	13,205,947
器具及び備品	29,758,095	15,726,167	14,031,928
有形リース資産	5,652,480	3,391,488	2,260,992
合 計	301,572,706	136,664,709	164,907,997

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	128,818,000	131,677,635	-2,859,635
	施設型給付費収入	115,018,000	116,820,650	-1,802,650
	施設型給付費収入	107,886,000	109,645,070	-1,759,070
	利用者負担金収入	7,132,000	7,175,580	-43,580
	利用者等利用料収入	3,138,000	3,031,185	106,815
	利用者等利用料収入(一般)	3,138,000	3,031,185	106,815
	その他の事業収入	10,662,000	11,825,800	-1,163,800
	補助金事業収入(公費)	10,482,000	11,724,600	-1,242,600
	受託事業収入(公費)	180,000	101,200	78,800
	借入金利息補助金収入	578,000	577,000	1,000
	借入金利息補助金収入	578,000	577,000	1,000
	受取利息配当金収入	10,000	1,019	8,981
	受取利息配当金収入	10,000	1,019	8,981
	その他の収入	2,650,000	2,401,702	248,298
	受入研修費収入	20,000	30,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,429,640	270,360
	雑収入	930,000	942,062	-12,062
事業活動収入計(1)	132,056,000	134,657,356	-2,601,356	
事業活動による支出	人件費支出	95,183,000	93,267,241	1,915,759
	職員給料支出	26,858,000	26,782,962	75,038
	職員賞与支出	16,806,000	16,769,474	36,526
	非常勤職員給与支出	39,622,000	38,007,555	1,614,445
	退職給付支出	979,000	979,000	0
	法定福利費支出	10,918,000	10,728,250	189,750
	事業費支出	14,072,000	13,428,699	643,301
	給食費支出	5,325,500	5,325,380	120
	保健衛生費支出	548,000	384,601	163,399
	保育材料費支出	1,282,000	1,098,615	183,385
	水道光熱費支出	3,900,000	3,882,343	17,657
	消耗器具備品費支出	1,964,500	1,773,263	191,237
	保険料支出	399,000	311,940	87,060
	賃借料支出	653,000	652,557	443
	事務費支出	11,983,000	10,764,886	1,218,114
	福利厚生費支出	896,000	891,799	4,201
	職員被服費支出	229,000	178,500	50,500
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	研修研究費支出	167,000	136,280	30,720
	事務消耗品費支出	1,627,000	822,908	804,092
	修繕費支出	550,000	420,200	129,800
	通信運搬費支出	255,000	236,322	18,678
	業務委託費支出	3,121,000	3,118,506	2,494
	手数料支出	1,193,000	1,156,875	36,125
	土地・建物賃借料支出	2,446,000	2,445,002	998
	租税公課支出	220,000	121,800	98,200
	保守料支出	1,149,000	1,134,094	14,906
渉外費支出	10,000	5,000	5,000	
諸会費支出	110,000	97,600	12,400	
支払利息支出	578,000	577,962	38	
支払利息支出	578,000	577,962	38	
その他の支出	1,700,000	1,429,640	270,360	
利用者等外給食費支出	1,700,000	1,429,640	270,360	
事業活動支出計(2)	123,516,000	119,468,428	4,047,572	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,540,000	15,188,928	-6,648,928	

みなみこども園拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	2,206,000	2,206,000	0
	施設整備等補助金収入	2,206,000	2,206,000	0
	施設整備等収入計(4)	2,206,000	2,206,000	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	2,560,000	2,550,350	9,650
	器具及び備品取得支出	740,000	730,950	9,050
	構築物取得支出	1,820,000	1,819,400	600
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)	9,331,000	9,321,134	9,866	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,125,000	-7,115,134	-9,866	
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			
	積立資産支出	1,304,000	1,303,600	400
	退職給付引当資産支出	304,000	303,600	400
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,304,000	1,303,600	400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,304,000	-1,303,600	-400	
予備費支出(10)	0	—	0	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	111,000	6,770,194	-6,659,194	
前期末支払資金残高(12)	13,205,517	13,205,517	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,316,517	19,975,711	-6,659,194	

みなみこども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	131,677,635	127,707,935	3,969,700
	施設型給付費収益	116,820,650	115,305,935	1,514,715
	施設型給付費収益	109,645,070	108,048,640	1,596,430
	利用者負担金収益	7,175,580	7,257,295	-81,715
	利用者等利用料収益	3,031,185	3,130,200	-99,015
	利用者等利用料収益(一般)	3,031,185	3,130,200	-99,015
	その他の事業収益	11,825,800	9,271,800	2,554,000
	補助金事業収益(公費)	11,724,600	9,076,000	2,648,600
	受託事業収益(公費)	101,200	195,800	-94,600
	サービス活動収益計(1)	131,677,635	127,707,935	3,969,700
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	93,959,155	95,701,871	-1,742,716
	職員給料	26,782,962	28,362,064	-1,579,102
	職員賞与	15,295,310	16,704,706	-1,409,396
	賞与引当金繰入	2,308,011	1,919,697	388,314
	非常勤職員給与	37,803,222	34,227,889	3,575,333
	派遣職員費	0	644,148	-644,148
	退職給付費用	1,282,600	1,166,000	116,600
	法定福利費	10,487,050	12,677,367	-2,190,317
	事業費	13,881,423	13,851,456	29,967
	給食費	5,325,380	5,276,611	48,769
	保健衛生費	384,601	404,811	-20,210
	保育材料費	1,098,615	1,137,660	-39,045
	水道光熱費	3,882,343	3,633,032	249,311
	消耗器具備品費	1,773,263	2,003,691	-230,428
	保険料	764,664	720,841	43,823
	賃借料	652,557	674,810	-22,253
	事務費	10,764,886	10,003,988	760,898
	福利厚生費	891,799	836,718	55,081
	職員被服費	178,500	17,160	161,340
	研修研究費	136,280	43,650	92,630
	事務消耗品費	822,908	294,945	527,963
	印刷製本費	0	150,221	-150,221
	修繕費	420,200	746,110	-325,910
	通信運搬費	236,322	241,266	-4,944
	広報費	0	220,000	-220,000
	業務委託費	3,118,506	3,165,619	-47,113
	手数料	1,156,875	636,713	520,162
	土地・建物賃借料	2,445,002	2,445,002	0
	租税公課	121,800	0	121,800
	保守料	1,134,094	1,099,164	34,930
	渉外費	5,000	3,000	2,000
	諸会費	97,600	104,000	-6,400
雑費	0	420	-420	
減価償却費	25,454,353	25,500,503	-46,150	
減価償却費	25,454,353	25,500,503	-46,150	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,043,837	-10,670,597	-373,240	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,043,837	-10,670,597	-373,240	
サービス活動費用計(2)	133,015,980	134,387,221	-1,371,241	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,338,345	-6,679,286	5,340,941	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	577,000	611,000	-34,000
	借入金利息補助金収益	577,000	611,000	-34,000
	受取利息配当金収益	1,019	4,397	-3,378
	受取利息配当金収益	1,019	4,397	-3,378

みなみこども園拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	益	その他のサービス活動外収益	2,401,702	2,537,574	-135,872
		受入研修費収益	30,000	24,000	6,000
		利用者等外給食収益	1,429,640	1,755,070	-325,430
		雑収益	942,062	758,504	183,558
		サービス活動外収益計(4)	2,979,721	3,152,971	-173,250
	費用	支払利息	577,962	611,226	-33,264
		支払利息	577,962	611,226	-33,264
		その他のサービス活動外費用	1,443,440	1,782,070	-338,630
		利用者等外給食費	1,429,640	1,755,070	-325,430
		雑損失	13,800	27,000	-13,200
		サービス活動外費用計(5)	2,021,402	2,393,296	-371,894
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		958,319	759,675	198,644
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-380,026	-5,919,611	5,539,585
	特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,206,000	108,000
施設整備等補助金収益			2,206,000	108,000	2,098,000
その他の特別収益			13,800	6,000	7,800
退職給付引当金戻入益			13,800	6,000	7,800
特別収益計(8)			2,219,800	114,000	2,105,800
費用		固定資産売却損・処分損	0	191,804	-191,804
		器具及び備品売却損・処分損	0	3,303	-3,303
		その他の固定資産売却損・処分損	0	188,501	-188,501
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,206,000	108,000	2,098,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,206,000	108,000	2,098,000
特別費用計(9)	2,206,000	299,804	1,906,196		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,800	-185,804	199,604	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-366,226	-6,105,415	5,739,189	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		56,040,460	62,145,875	-6,105,415
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		55,674,234	56,040,460	-366,226
	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)		1,000,000	0	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		54,674,234	56,040,460	-1,366,226	

みなみこども園拠点拠点区分貸借対照表

令和 4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	当年度末	前年度末
流動資産	25,068,962	19,210,062	14,172,046	14,695,026
現金預金	17,365,767	14,022,222	38,500	951,029
事業未収金	913,305	977,150	6,048,000	6,048,000
未収金	12,000	15,000	722,784	722,784
未収補助金	6,659,600	3,917,000	3,523,826	3,535,191
前払金	77,700	72,000	1,530,925	1,518,325
前払費用	40,590	206,690	2,308,011	1,919,697
固定資産	582,278,574	604,345,501	98,515,820	104,996,804
基本財産	388,125,295	511,934,186	95,760,000	101,808,000
土地	0	23,097,930	722,784	1,445,568
建物	388,125,295	488,836,256	2,033,036	1,743,236
その他の固定資産	194,153,279	92,411,315	112,687,866	119,691,830
土地	23,097,930	0		
建物	83,031,204	2,491,306	134,530,128	134,530,128
構築物	22,940,476	23,740,216	134,530,128	134,530,128
器具及び備品	16,981,173	18,143,803	262,324,308	271,162,145
有形リース資産	1,445,568	2,168,352	262,324,308	271,162,145
権利	74,984	74,984	43,131,000	42,131,000
ソフトウェア	59,736	107,522	42,131,000	42,131,000
退職給付引当資産	2,033,036	1,743,236	1,000,000	0
人件費積立資産	42,131,000	42,131,000	54,674,234	56,040,460
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	0	54,674,234	56,040,460
長期前払費用	1,358,172	1,810,896	-366,226	-6,105,415
資産の部合計	607,347,536	623,555,563	494,659,670	503,863,733
			負債及び純資産の部合計	623,555,563
				-16,208,027
				-16,208,027

計算書類に対する注記

(みなみこども園拠点)

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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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
土地	23,097,930	0	23,097,930	0
建物	488,836,256	0	100,710,961	388,125,295
合 計	511,934,186	0	123,808,891	388,125,295

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）	388,125,295円
計	388,125,295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）	101,808,000円
計	101,808,000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	48,744,983	388,125,295
建物	171,411,307	88,380,103	83,031,204
構築物	41,362,094	18,421,618	22,940,476
器具及び備品	33,702,826	16,721,653	16,981,173
有形リース資産	3,613,920	2,168,352	1,445,568
合 計	686,960,425	174,436,709	512,523,716

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 4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	—	—	38,447,108
事業未収金	—	—	菊川市 リフレッシュ委託料等	—	—	2,414,455
未収金	—	—	園児の保険 精算額	—	—	25,000
未収補助金	—	—	菊川市 保育所等事業費補助金等	—	—	16,193,560
前払金	—	—	OK!ワーク会費 4月～6月分等	—	—	165,000
前払費用	—	—	わんぱくランチ 保守料	—	—	81,180
流動資産合計						57,326,303
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	150,604,114	80,970,689	69,633,425
	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	75,920,995	10,145,290	65,775,705
	(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	438,870,278	48,744,983	388,125,295
基本財産合計						523,534,425
(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	878,258	2,069,742
	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	82,674,266	80,303,894
	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	4,827,579	657,568
小計						83,031,204
構築物	外構工事・遊具等	—	こども園の遊具等	80,999,116	44,852,693	36,146,423
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	63,460,921	32,447,820	31,013,101
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	5,569,840	3,706,560
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	2,200,074	159,792
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	—	—	13,446,441
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	—	—	132,774,000
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	—	—	2,476,728
その他の固定資産合計						362,502,147
固定資産合計						886,036,572
資産合計						943,362,875
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員陽内細菌検査代等	—	—	—	—	1,100,922
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㈱	—	—	—	—	1,853,280
未払費用	3/16～3/31分 時間外手当等	—	—	—	—	8,021,620
預り金	保険金	—	—	—	—	1,400
職員預り金	3月分社会保険料等	—	—	—	—	3,542,152
賞与引当金	夏季支給賞与の引当金	—	—	—	—	5,103,638
流動負債合計						28,871,012
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	102,166,000
リース債務	NECキャピタルソリューション㈱	—	—	—	—	1,853,280
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—	—	—	—	13,446,441
固定負債合計						117,465,721
負債合計						146,336,733
差引純資産						797,026,142