

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)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	288,510,837	289,088,320	△ 577,483	
		受取利息配当金収入	5,136	5,136	0	
		その他の収入	2,848,459	2,864,444	△ 15,985	
	事業活動収入計(1)		291,364,432	291,957,900	△ 593,468	
	支出	人件費支出	210,831,888	210,317,625	514,263	
		事業費支出	31,556,970	30,887,329	669,641	
事務費支出		16,666,402	15,502,586	1,163,816		
事業活動支出計(2)		259,055,260	256,707,540	2,347,720		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,309,172	35,250,360	△ 2,941,188		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,389,000	3,389,000	0	
		施設整備等収入計(4)		3,389,000	3,389,000	0
	支出	固定資産取得支出	70,568,500	70,568,500	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,329,672	1,329,672	0	
	施設整備等支出計(5)		71,898,172	71,898,172	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 68,509,172	△ 68,509,172	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	44,000,000	44,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)		44,000,000	44,000,000	0
	支出	積立資産支出	7,800,000	7,800,000	0	
		その他の活動支出計(8)		7,800,000	7,800,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		36,200,000	36,200,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,941,188	△ 2,941,188		
前期末支払資金残高(12)		20,119,513	20,119,513	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,119,513	23,060,701	△ 2,941,188		

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		本部会計	認定こども園四郡本中央こども園	認定こども園青葉保育園	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	0	154,526,654	134,561,666	289,088,320	0	289,088,320
	受取利息配当金収入	32	2,302	2,802	5,136	0	5,136
	その他の収入	1,202,189	837,735	824,520	2,864,444	0	2,864,444
	事業活動収入計(1)	1,202,221	155,366,691	135,388,988	291,957,900	0	291,957,900
支出	人件費支出	0	120,379,094	89,938,531	210,317,625	0	210,317,625
	事業費支出	0	17,352,926	13,534,403	30,887,329	0	30,887,329
	事務費支出	820,392	7,133,878	7,548,316	15,502,586	0	15,502,586
	事業活動支出計(2)	820,392	144,865,898	111,021,250	256,707,540	0	256,707,540
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		381,829	10,500,793	24,367,738	35,250,360	0	35,250,360
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	1,907,500	1,481,500	3,389,000	0	3,389,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,907,500	1,481,500	3,389,000	0	3,389,000
	支出						
	固定資産取得支出	0	2,992,000	67,576,500	70,568,500	0	70,568,500
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	711,480	618,192	1,329,672	0	1,329,672	
施設整備等支出計(5)	0	3,703,480	68,194,692	71,898,172	0	71,898,172	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 1,795,980	△ 66,713,192	△ 68,509,172	0	△ 68,509,172
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	0	0	44,000,000	44,000,000	0	44,000,000
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	44,000,000	44,000,000	0	44,000,000
	支出						
積立資産支出	0	7,800,000	0	7,800,000	0	7,800,000	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	7,800,000	0	7,800,000	0	7,800,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△ 7,800,000	44,000,000	36,200,000	0	36,200,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		381,829	904,813	1,654,546	2,941,188	0	2,941,188
前期末支払資金残高(11)		3,550,697	8,704,266	7,864,550	20,119,513	0	20,119,513
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,932,526	9,609,079	9,519,096	23,060,701	0	23,060,701

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	289,088,320	260,594,586	28,493,734
		その他の収益	1,202,189	0	1,202,189
	サービス活動収益計(1)		290,290,509	260,594,586	29,695,923
	費用	人件費	210,317,625	196,782,044	13,535,581
		事業費	30,887,329	30,730,806	156,523
		事務費	15,502,586	13,261,462	2,241,124
		減価償却費	18,195,959	17,869,869	326,090
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,577,642	△ 7,588,342	10,700
サービス活動費用計(2)		267,325,857	251,055,839	16,270,018	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,964,652	9,538,747	13,425,905	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,136	2,224	2,912
		その他のサービス活動外収益	1,662,255	771,540	890,715
	サービス活動外収益計(4)		1,667,391	773,764	893,627
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,667,391	773,764	893,627	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,632,043	10,312,511	14,319,532	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,389,000	2,915,000	474,000
		その他の特別収益	0	1,632,419	△ 1,632,419
	特別収益計(8)		3,389,000	4,547,419	△ 1,158,419
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	764,000	442,000	322,000
		特別費用計(9)		764,000	442,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,625,000	4,105,419	△ 1,480,419	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		27,257,043	14,417,930	12,839,113	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		89,325,046	94,907,116	△ 5,582,070
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		116,582,089	109,325,046	7,257,043
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		44,000,000	10,000,000	34,000,000
	その他の積立金積立額(16)		7,800,000	30,000,000	△ 22,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		152,782,089	89,325,046	63,457,043

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		本部会計	認定こども園併設本中央こども園	認定こども園青葉保育園	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	0	154,526,654	134,561,666	289,088,320	0	289,088,320
		その他の収益	1,202,189	0	0	1,202,189	0	1,202,189
		サービス活動収益計（1）	1,202,189	154,526,654	134,561,666	290,290,509	0	290,290,509
	費用	人件費	0	120,379,094	89,938,531	210,317,625	0	210,317,625
		事業費	0	17,352,926	13,534,403	30,887,329	0	30,887,329
		事務費	820,392	7,133,878	7,548,316	15,502,586	0	15,502,586
		減価償却費	0	14,321,801	3,874,158	18,195,959	0	18,195,959
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 5,793,720	△ 1,783,922	△ 7,577,642	0	△ 7,577,642
		サービス活動費用計（2）	820,392	153,393,979	113,111,486	267,325,857	0	267,325,857
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	381,797	1,132,675	21,450,180	22,964,652	0	22,964,652	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	32	2,302	2,802	5,136	0	5,136
		その他のサービス活動外収益	0	837,735	824,520	1,662,255	0	1,662,255
		サービス活動外収益計（4）	32	840,037	827,322	1,667,391	0	1,667,391
	費用	サービス活動外費用計（5）	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	32	840,037	827,322	1,667,391	0	1,667,391		
経常増減差額（7）=（3）+（6）	381,829	1,972,712	22,277,502	24,632,043	0	24,632,043		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,907,500	1,481,500	3,389,000	0	3,389,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
		特別収益計（8）	0	1,907,500	1,481,500	3,389,000	0	3,389,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	545,000	219,000	764,000	0	764,000
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
特別費用計（9）	0	545,000	219,000	764,000	0	764,000		
特別増減差額（10）=（8）-（9）	0	1,362,500	1,262,500	2,625,000	0	2,625,000		
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	381,829	3,335,212	23,540,002	27,257,043	0	27,257,043		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	3,550,697	83,088,913	2,685,436	89,325,046	0	89,325,046	
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	3,932,526	86,424,125	26,225,438	116,582,089	0	116,582,089	
	基本金取崩額（14）	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額（15）	0	0	44,000,000	44,000,000	0	44,000,000	
	その他の積立金積立額（16）	0	7,800,000	0	7,800,000	0	7,800,000	
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	3,932,526	78,624,125	70,225,438	152,782,089	0	152,782,089	

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	95,063,696	23,934,147	71,129,549	流動負債	82,832,667	14,644,306	68,188,361
現金預金	90,734,230	23,048,447	67,685,783	事業未払金	4,725,828	3,049,236	1,676,592
事業未収金	3,460,250	70,700	3,389,550	その他の未払金	66,771,300	0	66,771,300
未収補助金	869,216	815,000	54,216	1年以内返済予定リース債務	1,329,672	1,329,672	0
				職員預り金	505,867	765,398	△ 259,531
				賞与引当金	9,500,000	9,500,000	0
固定資産	504,460,964	488,288,423	16,172,541	固定負債	1,739,830	3,069,502	△ 1,329,672
基本財産	357,987,171	371,615,557	△ 13,628,386	リース債務	1,739,830	3,069,502	△ 1,329,672
土地	109,630,000	109,630,000	0				
建物	248,357,171	261,985,557	△ 13,628,386				
その他の固定資産	146,473,793	116,672,866	29,800,927				
構築物	15,004,022	13,009,424	1,994,598				
器具及び備品	3,397,173	4,890,036	△ 1,492,863				
建設仮勘定	66,771,300	0	66,771,300	負債の部合計	84,572,497	17,713,808	66,858,689
有形リース資産	3,301,298	4,573,406	△ 1,272,108	純 資 産 の 部			
人件費積立資産	20,000,000	18,700,000	1,300,000	基本金	143,497,443	143,497,443	0
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	75,500,000	△ 37,500,000	基本金	143,497,443	143,497,443	0
				国庫補助金等特別積立金	160,672,631	167,486,273	△ 6,813,642
				その他の積立金	58,000,000	94,200,000	△ 36,200,000
				人件費積立金	20,000,000	18,700,000	1,300,000
				保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	75,500,000	△ 37,500,000
				次期繰越活動増減差額	152,782,089	89,325,046	63,457,043
				（うち当期活動増減差額）	27,257,043	14,417,930	12,839,113
				純資産の部合計	514,952,163	494,508,762	20,443,401
資産の部合計	599,524,660	512,222,570	87,302,090	負債及び純資産の部合計	599,524,660	512,222,570	87,302,090

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	本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,932,526	12,589,900	78,541,270	95,063,696	0	95,063,696
現金預金	3,932,526	10,176,750	76,624,954	90,734,230	0	90,734,230
事業未収金	0	1,868,150	1,592,100	3,460,250	0	3,460,250
未収補助金	0	545,000	324,216	869,216	0	869,216
固定資産	0	358,077,913	146,383,051	504,460,964	0	504,460,964
基本財産	0	310,411,468	47,575,703	357,987,171	0	357,987,171
土地	0	67,500,000	42,130,000	109,630,000	0	109,630,000
建物	0	242,911,468	5,445,703	248,357,171	0	248,357,171
その他の固定資産	0	47,666,445	98,807,348	146,473,793	0	146,473,793
構築物	0	8,035,822	6,968,200	15,004,022	0	15,004,022
器具及び備品	0	1,441,041	1,956,132	3,397,173	0	3,397,173
建設仮勘定	0	0	66,771,300	66,771,300	0	66,771,300
有形リース資産	0	2,189,582	1,111,716	3,301,298	0	3,301,298
人件費積立資産	0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	21,000,000	17,000,000	38,000,000	0	38,000,000
資産の部合計	3,932,526	370,667,813	224,924,321	599,524,660	0	599,524,660
流動負債	0	8,992,301	73,840,366	82,832,667	0	82,832,667
事業未払金	0	2,868,882	1,856,946	4,725,828	0	4,725,828
その他の未払金	0	0	66,771,300	66,771,300	0	66,771,300
1年以内返済予定リース債務	0	711,480	618,192	1,329,672	0	1,329,672
職員預り金	0	111,939	393,928	505,867	0	505,867
賞与引当金	0	5,300,000	4,200,000	9,500,000	0	9,500,000
固定負債	0	1,482,250	257,580	1,739,830	0	1,739,830
リース債務	0	1,482,250	257,580	1,739,830	0	1,739,830
負債の部合計	0	10,474,551	74,097,946	84,572,497	0	84,572,497
基本金	0	92,683,452	50,813,991	143,497,443	0	143,497,443
基本金	0	92,683,452	50,813,991	143,497,443	0	143,497,443
国庫補助金等特別積立金	0	152,885,685	7,786,946	160,672,631	0	160,672,631
その他の積立金	0	36,000,000	22,000,000	58,000,000	0	58,000,000
人件費積立金	0	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0	20,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	21,000,000	17,000,000	38,000,000	0	38,000,000
次期繰越活動増減差額	3,932,526	78,624,125	70,225,438	152,782,089	0	152,782,089
(うち当期活動増減差額)	381,829	3,335,212	23,540,002	27,257,043	0	27,257,043
純資産の部合計	3,932,526	360,193,262	150,826,375	514,952,163	0	514,952,163
負債及び純資産の部合計	3,932,526	370,667,813	224,924,321	599,524,660	0	599,524,660

寄附金収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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、「寄附金額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原則一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(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			
						本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園	
補助金事業収益 (公費)	介護事業	0	0	0	0	0	0	0	
補助金事業収益 (一般)		0	0	0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	
補助金事業収益 (公費)	保育事業	12,284,664	0	12,284,664	0	0	6,421,458	5,863,206	
補助金事業収益 (一般)		195,491	0	195,491	0	0	95,291	100,200	
区分小計		12,480,155	0	12,480,155	0	0	6,516,749	5,963,406	
施設整備等補助金収益	施設	3,389,000	0	3,389,000	0	0	1,907,500	1,481,500	
区分小計		3,389,000	0	3,389,000	0	0	1,907,500	1,481,500	
設備資金借入金元金償還補助金収益	償還	0	0	0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	
合 計		15,869,155	0	15,869,155	0	0	8,424,249	7,444,906	

- (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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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、運用上の取扱い(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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの自由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
前年度末残高	143,497,443	0	92,683,452	50,813,991
第一号基本金	131,793,465	0	86,109,465	45,684,000
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	11,703,978	0	6,573,987	5,129,991
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	143,497,443	0	92,683,452	50,813,991
第一号基本金	131,793,465	0	86,109,465	45,684,000
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	11,703,978	0	6,573,987	5,129,991

- (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には、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. 従前及び今回の改正において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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

(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		本部会計	認定こども園河原木中央こども園	認定こども園青葉保育園
前期繰越額				167,486,273	0	158,134,405	9,351,868
五 庫 積 立 金	大型遊具 ちよいすひまわり	545,000	0	0		545,000	
	当期積立額合計	545,000	0	0	545,000	0	545,000
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						
	国庫補助金等特別積立金					5,793,720	
	国庫補助金等特別積立金						1,783,922
	合計				7,577,642	0	5,793,720
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
	当期取崩額合計				7,577,642	0	5,793,720
	当期末残高				160,453,631	0	152,885,685

(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。

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

別紙3 (8)

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育幼会
 事業区分 社会福祉事業
 拠点区分 河原木中央こども園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	67,500,000	0	0	0	0	0	0	0	67,500,000	0	0	0	67,500,000	0	
建物	254,790,389	157,853,640	0	0	11,878,921	5,637,630	0	0	242,911,468	152,216,010	75,233,165	35,704,990	318,144,633	187,921,000	
基本財産合計	322,290,389	157,853,640	0	0	11,878,921	5,637,630	0	0	310,411,468	152,216,010	75,233,165	35,704,990	385,644,633	187,921,000	
その他固定資産(有形)															
構築物	6,006,865	196,431	2,992,000	545,000	963,043	112,090	0	0	8,035,822	629,341	10,234,555	667,759	18,270,377	1,297,100	
器具及び備品	2,207,976	84,334	0	0	766,935	44,000	0	0	1,441,041	40,334	10,612,029	657,956	12,053,070	698,290	
有形リース資産	2,902,484	0	0	0	712,902	0	0	0	2,189,582	0	2,079,298	0	4,268,880	0	
有形固定資産合計	11,117,325	280,765	2,992,000	545,000	2,442,880	156,090	0	0	11,666,445	669,675	22,925,882	1,325,715	34,592,327	1,995,390	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,800	712,800	712,800	712,800	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,800	712,800	712,800	712,800	
その他の固定資産合計	11,117,325	280,765	2,992,000	545,000	2,442,880	156,090	0	0	11,666,445	669,675	23,638,682	2,038,515	35,305,127	2,708,190	
基本財産及びその他の固定資産計	333,407,714	158,134,405	2,992,000	545,000	14,321,801	5,793,720	0	0	322,077,913	152,885,685	98,871,847	37,743,505	420,949,760	190,629,190	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差 引		158,134,405		545,000		5,793,720		0		152,885,685					

(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。

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

別紙3(8)

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育幼会
 事業区分 社会福祉事業
 拠点区分 青葉保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	42,130,000	0	0	0	0	0	0	0	42,130,000	0	0	0	42,130,000	0	
建物	7,195,168	4,511,663	0	0	1,749,465	1,174,797	0	0	5,445,703	3,336,866	59,349,297	40,174,134	64,795,000	43,511,000	
基本財産合計	49,325,168	4,511,663	0	0	1,749,465	1,174,797	0	0	47,575,703	3,336,866	59,349,297	40,174,134	106,925,000	43,511,000	
その他固定資産(有形)															
構築物	7,002,559	4,175,262	805,200	219,000	839,559	467,452	0	0	6,968,200	3,926,810	8,383,519	2,873,190	15,351,719	6,800,000	
器具及び備品	2,682,060	664,943	0	0	725,928	141,673	0	0	1,956,132	523,270	10,287,463	1,015,810	12,243,595	1,539,080	
有形リース資産	1,670,922	0	0	0	559,206	0	0	0	1,111,716	0	2,236,824	0	3,348,540	0	
有形固定資産合計	11,355,541	4,840,205	805,200	219,000	2,124,693	609,125	0	0	10,036,048	4,450,080	20,907,806	3,889,000	30,943,854	8,339,080	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,800	712,800	712,800	712,800	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,800	712,800	712,800	712,800	
その他の固定資産合計	11,355,541	4,840,205	805,200	219,000	2,124,693	609,125	0	0	10,036,048	4,450,080	21,620,606	4,601,800	31,656,654	9,051,880	
基本財産及びその他の固定資産計	60,680,709	9,351,868	805,200	219,000	3,874,158	1,783,922	0	0	57,611,751	7,786,946	80,969,903	44,775,934	138,581,654	52,562,880	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差 引		9,351,868		219,000		1,783,922		0		7,786,946					

- (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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 本部会計

(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	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

(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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 認定こども園河原木中央こども園

(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	5,300,000	5,300,000 (0)	5,300,000	0 (0)	5,300,000	減少分については、 令和4年6月支給済
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	5,300,000	5,300,000 (0)	5,300,000	0 (0)	5,300,000	

(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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 認定こども園青葉保育園

(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	4,200,000	4,200,000 (0)	4,200,000	0 (0)	4,200,000	減少分については、 令和4年6月支給済
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	4,200,000	4,200,000 (0)	4,200,000	0 (0)	4,200,000	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 本部会計

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 認定こども園河原木中央こども園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	13,700,000	1,300,000	0	15,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	14,500,000	6,500,000	0	21,000,000	
計	28,200,000	7,800,000	0	36,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	13,700,000	1,300,000	0	15,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	14,500,000	6,500,000	0	21,000,000	
計	28,200,000	7,800,000	0	36,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 育幼会

拠点区分 認定こども園青葉保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	61,000,000	0	44,000,000	17,000,000	
計	66,000,000	0	44,000,000	22,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	61,000,000	0	44,000,000	17,000,000	
計	66,000,000	0	44,000,000	22,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

令和05年03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						
現金	(河原木中央こども園拠点) 現金手許有高	—	運転資金として	—	—	25,504
	(青葉保育園拠点) 現金手許有高	—	運転資金として	—	—	11,016
普通預金	(法人本部拠点) 青い森信用金庫河原木支店	—	運転資金として	—	—	3,932,526
	(河原木中央こども園拠点) 青い森信用金庫河原木支店	—	運転資金として	—	—	10,151,246
	(青葉保育園拠点) 青い森信用金庫沼館支店	—	運転資金として	—	—	76,613,938
	小計					90,734,230
事業未収金	(河原木中央こども園拠点) 八戸市他より	—	R4年度給付費差額	—	—	1,868,150
	(青葉保育園拠点) 八戸市他より	—	R4年度給付費差額	—	—	1,592,100
	小計					3,460,250
未収補助金	(河原木中央こども園拠点) 青森県より	—	R4年度幼児教育緊急環境整備 費補助金	—	—	545,000
	(青葉保育園拠点) 青森県より	—	R4年度幼児教育緊急環境整備 費補助金	—	—	324,216
	小計					869,216
	流動資産合計					95,063,696
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(河原木中央こども園拠点) 八戸市下長2-8-3	—	第2種社会福祉事業である認 定こども園等に使用している	—	—	67,500,000
	(青葉保育園拠点) 八戸市城下3-3-47	—	第2種社会福祉事業である認 定こども園等に使用している	—	—	42,130,000
	八戸市城下3-3-64	—		—	—	
	小計					109,630,000
建物	(河原木中央こども園拠点) 八戸市下長2-8-2, 8-3 園舎	2016年度	第2種社会福祉事業である認 定こども園等に使用している	318,144,633	75,233,165	242,911,468
	(青葉保育園拠点) 八戸市城下3-3-47 園舎	1988年度	第2種社会福祉事業である認 定こども園等に使用している	64,795,000	59,349,297	5,445,703
	小計					382,939,633
	基本財産合計					357,987,171
(2) その他の固定資産						
構築物	(河原木中央こども園拠点) 外構、人工芝等	—	保育活動に使用している	18,270,377	10,234,555	8,035,822
	(青葉保育園拠点) 大型遊具、防音壁等	—	保育活動に使用している	15,351,719	8,383,519	6,968,200
	小計					33,622,096
器具及び備品	(河原木中央こども園拠点) 防犯カメラ、避難車他	—	保育活動に使用している	12,053,070	10,612,029	1,441,041
	(青葉保育園拠点) 防犯カメラ、エアコン他	—	保育活動に使用している	12,243,595	10,287,463	1,956,132
	小計					24,296,665
建設仮勘定	(青葉保育園拠点) 保育園整備土地購入	—		66,771,300	0	66,771,300
	小計					66,771,300
有形リース資産	(河原木中央こども園拠点) 事務用車両	—	事務用に使用している	4,268,880	2,079,298	2,189,582
	(青葉保育園拠点) 事務用車両	—	事務用に使用している	3,348,540	2,236,824	1,111,716
	小計					7,617,420
人件費積立資産	(河原木中央こども園拠点) 青い森信用金庫河原木支店 定期預金	—	将来における人件費のために 積立している定期預金	—	—	15,000,000
	(青葉保育園拠点) 青い森信用金庫沼館支店 定期預金	定	将来における人件費のために 積立している定期預金	—	—	5,000,000
	小計					20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	(河原木中央こども園拠点) 青い森信用金庫河原木支店、 定期預金	—	将来における修繕等のために 積立している定期預金	—	—	21,000,000
	(青葉保育園拠点) 青い森信用金庫沼館支店、定期 預金	—	将来における改築等のために 積立している定期預金	—	—	17,000,000

	小計	38,000,000
その他の固定資産合計		146,473,793
固定資産合計		504,460,964
資産合計		599,524,660

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	2,868,882
	3月分社会保険料、人件費他	—		—	—	1,856,946
	(青葉保育園拠点)	—		—	—	—
	3月分社会保険料、人件費他	—		—	—	—
	小計					4,725,828
その他の未払金	(青葉保育園拠点)	—		—	—	66,771,300
	保育園整備土地購入	—		—	—	—
	小計					66,771,300
1年以内返済予定リース債務	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	711,480
	事務用車両	—		—	—	618,192
	(青葉保育園拠点)	—		—	—	—
	事務用車両	—		—	—	—
	小計					1,329,672
職員預り金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	111,939
	3月分社会保険料他個人分	—		—	—	393,928
	(青葉保育園拠点)	—		—	—	—
	3月分社会保険料他個人分	—		—	—	—
	小計					505,867
賞与引当金	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	5,300,000
	6月分賞与引当金	—		—	—	4,200,000
	(青葉保育園拠点)	—		—	—	—
	6月分賞与引当金	—		—	—	—
	小計					9,500,000
流動負債合計						82,832,667
2 固定負債						
リース債務	(河原木中央こども園拠点)	—		—	—	1,482,250
	事務用車両	—		—	—	257,580
	(青葉保育園拠点)	—		—	—	—
	事務用車両	—		—	—	—
	小計					1,739,830
固定負債合計						1,739,830
負債合計						84,572,497
差引純資産						514,952,163

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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
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。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 一 残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一 職員の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

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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・確定拠出型退職給付制度 一 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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)
当法人では社会福祉事業のみの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
「法人本部拠点(社会福祉事業)」
「認定こども園河原木中央こども園拠点(社会福祉事業)」
「認定こども園青葉保育園拠点(社会福祉事業)」
当法人では拠点区分のみのためサービス区分は設定していない。

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す。

(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	109,630,000	0	0	109,630,000
建物	261,985,557	0	13,628,386	248,357,171
定期預金	0	0	0	0
合計	371,615,557	0	13,628,386	357,987,171

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
国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産
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
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す。

(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)	382,939,633	134,582,462	248,357,171
建物	0	0	0
構築物	33,622,096	18,618,074	15,004,022
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	24,296,665	20,899,492	3,397,173
有形リース資産	7,617,420	4,316,122	3,301,298
合計	448,475,814	178,416,150	270,059,664

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,460,250		3,460,250
未収金	0		0
未収補助金	869,216		869,216

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

計算書類に対する注記(本部拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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
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。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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) 法人本部拠点区分計算書類(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) 法人本部拠点区分にはサービス区分が無いため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
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

該当なし

7. 担保に供している資産

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

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す。

(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)	0	0	0
建物	0	0	0

構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	0	0	0

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
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
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

計算書類に対する注記(認定こども園河原木中央こども園拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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
 - 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。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 職員の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. 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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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) 認定こども園河原木中央こども園拠点区分計算書類(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) 認定こども園河原木中央こども園拠点区分にはサービス区分が無いため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	67,500,000	0	0	67,500,000
建物	254,790,389	0	11,878,921	242,911,468
定期預金	0	0	0	0
合計	322,290,389	0	11,878,921	310,411,468

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

該当なし

7. 担保に供している資産

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

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す。

(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)	318,144,633	75,233,165	242,911,468

建物	0	0	0
構築物	18,270,377	10,234,555	8,035,822
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,053,070	10,612,029	1,441,041
有形リース資産	4,268,880	2,079,298	2,189,582
合計	352,736,960	98,159,047	254,577,913

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

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

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

計算書類に対する注記(認定こども園青葉保育園拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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
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。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 職員の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. 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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

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) 認定こども園青葉保育園こども園拠点区分計算書類(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) 認定こども園青葉保育園拠点区分にはサービス区分が無いため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	42,130,000	0	0	42,130,000
建物	7,195,168	0	1,749,465	5,445,703
定期預金	0	0	0	0
合計	49,325,168	0	1,749,465	47,575,703

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

該当なし

7. 担保に供している資産

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

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す。

(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)	64,795,000	59,349,297	5,445,703

建物	0	0	0
構築物	15,351,719	8,383,519	6,968,200
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	12,243,595	10,287,463	1,956,132
有形リース資産	3,348,540	2,236,824	1,111,716
合計	95,738,854	80,257,103	15,481,751

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

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

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