

計 算 書 類

資金収支計算書

- 第一号第一様式 資金収支計算書（法人単位）
- 第一号第三様式 資金収支内訳表（事業区分単位）
- 第一号第四様式 資金収支計算書（拠点区分単位）

事業活動計算書

- 第二号第一様式 事業活動計算書（法人単位）
- 第二号第三様式 事業活動内訳表（事業区分単位）
- 第二号第四様式 事業活動計算書（拠点区分単位）

貸借対照表

- 第三号第一様式 貸借対照表（法人単位）
- 第三号第三様式 貸借対照表内訳表（事業区分単位）
- 第三号第四様式 貸借対照表（拠点区分単位）

注 記

- 注記（法人単位）
- 注記（拠点区分単位）

令和 4 年度

社会福祉法人 花園福祉会

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	300,320,000	302,872,883	△ 2,552,883	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入		1,371	△ 1,371	
	その他の収入	8,010,000	7,943,100	66,900	
	事業活動収入計(1)	309,330,000	311,817,354	△ 2,487,354	
支出	人件費支出	228,900,000	226,658,528	2,241,472	
	事業費支出	34,600,000	33,191,460	1,408,540	
	事務費支出	26,180,000	25,328,662	851,338	
	その他の支出	3,700,000	3,666,862	33,138	
	事業活動支出計(2)	293,380,000	288,845,512	4,534,488	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,950,000	22,971,842	△ 7,021,842		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		6,246,000	△ 6,246,000	
	施設整備等収入計(4)	0	6,246,000	△ 6,246,000	
	固定資産取得支出	12,860,000	12,837,176	22,824	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	498,960	1,040	
施設整備等支出計(5)	13,360,000	13,336,136	23,864		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,360,000	△ 7,090,136	△ 6,269,864		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0	
	積立資産支出	3,220,000	3,213,915	6,085	
その他の活動支出計(8)	23,220,000	23,213,915	6,085		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,220,000	△ 3,213,915	△ 6,085		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 630,000	12,667,791	△ 13,297,791		
前期末支払資金残高(12)	92,524,302	92,524,302	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,894,302	105,192,093	△ 13,297,791		

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	花園保育園	花園あおぞら保育園	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		169,235,358	133,637,525	302,872,883		302,872,883
	経常経費寄附金収入	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	受取利息配当金収入	511	388	472	1,371		1,371
	その他の収入		6,309,180	1,633,920	7,943,100		7,943,100
	事業活動収入計(1)	1,000,511	175,544,926	135,271,917	311,817,354		311,817,354
	支出						
	人件費支出		139,669,741	86,988,787	226,658,528		226,658,528
	事業費支出	707,219	22,965,198	9,519,043	33,191,460		33,191,460
	事務費支出	11,138,242	9,107,431	5,082,989	25,328,662		25,328,662
その他の支出		2,270,144	1,396,718	3,666,862		3,666,862	
事業活動支出計(2)	11,845,461	174,012,514	102,987,537	288,845,512		288,845,512	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,844,950	1,532,412	32,284,380	22,971,842		22,971,842	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	6,246,000			6,246,000		6,246,000
	施設整備等収入計(4)	6,246,000			6,246,000		6,246,000
	支出						
	固定資産取得支出	11,913,176	924,000		12,837,176		12,837,176
ファイナンス・リース債務の返済支出		498,960		498,960		498,960	
施設整備等支出計(5)	11,913,176	1,422,960		13,336,136		13,336,136	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,667,176	△ 1,422,960		△ 7,090,136		△ 7,090,136	
その他の活動による収支	収入						
	役員等長期借入金収入	20,000,000			20,000,000		20,000,000
	拠点区分間繰入金収入	46,000,000	14,000,000		60,000,000	△ 60,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	66,000,000	14,000,000		80,000,000	△ 60,000,000	20,000,000
	支出						
	役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000			20,000,000		20,000,000
	積立資産支出		2,018,520	1,195,395	3,213,915		3,213,915
拠点区分間繰入金支出	14,000,000	8,000,000	38,000,000	60,000,000	△ 60,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	34,000,000	10,018,520	39,195,395	83,213,915	△ 60,000,000	23,213,915	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,000,000	3,981,480	△ 39,195,395	△ 3,213,915	0	△ 3,213,915	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	15,487,874	4,090,932	△ 6,911,015	12,667,791	0	12,667,791	
前期末支払資金残高(11)	22,234,215	31,922,442	38,367,645	92,524,302		92,524,302	
当期末支払資金残高(10)+(11)	37,722,089	36,013,374	31,456,630	105,192,093	0	105,192,093	

本部会計拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入		511	△ 511	
	事業活動収入計(1)	1,000,000	1,000,511	△ 511	
	支出				
	事業費支出	750,000	707,219	42,781	
	消耗器具備品費支出	750,000	707,219	42,781	
	事務費支出	11,170,000	11,138,242	31,758	
	修繕費支出	9,700,000	9,692,623	7,377	
	会議費支出	100,000	95,000	5,000	
広報費支出	560,000	552,929	7,071		
業務委託費支出	610,000	606,920	3,080		
その他の委託費支出	610,000	606,920	3,080		
手数料支出	10,000	8,580	1,420		
保険料支出	110,000	103,090	6,910		
雑支出	80,000	79,100	900		
雑支出	80,000	79,100	900		
事業活動支出計(2)	11,920,000	11,845,461	74,539		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,920,000	△ 10,844,950	△ 75,050		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		6,246,000	△ 6,246,000	
	施設整備等補助金収入(国庫)		6,246,000	△ 6,246,000	
	施設整備等収入計(4)	0	6,246,000	△ 6,246,000	
	支出				
固定資産取得支出	11,930,000	11,913,176	16,824		
構築物取得支出	1,680,000	1,672,380	7,620		
器具及び備品取得支出	10,250,000	10,240,796	9,204		
施設整備等支出計(5)	11,930,000	11,913,176	16,824		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,930,000	△ 5,667,176	△ 6,262,824		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	46,000,000	46,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	66,000,000	66,000,000	0	
	支出				
役員等長期借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	14,000,000	14,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	34,000,000	34,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,000,000	32,000,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,150,000	15,487,874	△ 6,337,874		
前期末支払資金残高(12)	22,234,215	22,234,215	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,384,215	37,722,089	△ 6,337,874		

花園保育園拠点区分 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)	備考	
収入	保育事業収入	167,800,000	169,235,358	△ 1,435,358		
	委託費収入	115,000,000	118,062,100	△ 3,062,100		
	私的契約利用料収入	900,000	977,185	△ 77,185		
	その他の事業収入	51,900,000	50,196,073	1,703,927		
	補助金事業収入(公費)	44,400,000	42,604,233	1,795,767		
	その他の事業収入	7,500,000	7,591,840	△ 91,840		
	受取利息配当金収入		388	△ 388		
	その他の収入	6,200,000	6,309,180	△ 109,180		
	受入研修費収入		50,500	△ 50,500		
	利用者等外給食費収入	2,700,000	2,731,920	△ 31,920		
	雑収入	3,500,000	3,526,760	△ 26,760		
	雑収入	3,500,000	3,526,760	△ 26,760		
	事業活動収入計(1)	174,000,000	175,544,926	△ 1,544,926		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	140,900,000	139,669,741	1,230,259
職員給料支出			56,000,000	55,834,076	165,924	
職員賞与支出			26,600,000	26,579,634	20,366	
非常勤職員給与支出			39,300,000	39,123,135	176,865	
退職給付支出			1,600,000	1,557,500	42,500	
法定福利費支出			17,400,000	16,575,396	824,604	
事業費支出			23,800,000	22,965,198	834,802	
給食費支出			12,400,000	12,014,214	385,786	
保健衛生費支出			60,000	45,748	14,252	
保育材料費支出			2,200,000	2,121,767	78,233	
水道光熱費支出			3,400,000	3,284,369	115,631	
消耗器具備品費支出			5,000,000	4,770,752	229,248	
保険料支出			470,000	459,300	10,700	
雑支出			270,000	269,048	952	
支出		事務費支出	9,390,000	9,107,431	282,569	
		福利厚生費支出	2,080,000	2,051,893	28,107	
		旅費交通費支出	50,000	39,690	10,310	
		研修研究費支出	210,000	203,820	6,180	
		事務消耗品費支出	860,000	858,918	1,082	
		印刷製本費支出	70,000	63,240	6,760	
		水道光熱費支出	600,000	475,622	124,378	
		修繕費支出	1,450,000	1,440,751	9,249	
		通信運搬費支出	540,000	518,218	21,782	
		会議費支出	20,000	16,043	3,957	
		広報費支出	260,000	258,482	1,518	
		業務委託費支出	2,550,000	2,529,142	20,858	
		その他の委託費支出	2,550,000	2,529,142	20,858	
		手数料支出	70,000	68,759	1,241	
		保険料支出	260,000	257,480	2,520	
		雑支出	370,000	325,373	44,627	
		雑支出	370,000	325,373	44,627	
		その他の支出	2,300,000	2,270,144	29,856	
		利用者等外給食費支出	2,300,000	2,270,144	29,856	
		事業活動支出計(2)	176,390,000	174,012,514	2,377,486	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,390,000	1,532,412	△ 3,922,412			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	930,000	924,000	6,000	
		器具及び備品取得支出	930,000	924,000	6,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	498,960	1,040	
施設整備等支出計(5)	1,430,000	1,422,960	7,040			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,430,000	△ 1,422,960	△ 7,040			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	14,000,000	14,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	14,000,000	14,000,000	0	
	支出	積立資産支出	2,020,000	2,018,520	1,480	
		退職給付引当資産支出	2,020,000	2,018,520	1,480	
		拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	10,020,000	10,018,520	1,480			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,980,000	3,981,480	△ 1,480			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	160,000	4,090,932	△ 3,930,932			
前期末支払資金残高(12)	31,922,442	31,922,442	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,082,442	36,013,374	△ 3,930,932			

花園あおぞら保育園拠点区分 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)	備考	
収入	保育事業収入	132,520,000	133,637,525	△ 1,117,525		
	委託費収入	120,000,000	123,013,100	△ 3,013,100		
	私的契約利用料収入	370,000	449,430	△ 79,430		
	その他の事業収入	12,150,000	10,174,995	1,975,005		
	補助金事業収入(公費)	12,150,000	10,174,995	1,975,005		
	受取利息配当金収入		472	△ 472		
	その他の収入	1,810,000	1,633,920	176,080		
	受入研修費収入	10,000	20,000	△ 10,000		
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,471,920	28,080		
	雑収入	300,000	142,000	158,000		
	雑収入	300,000	142,000	158,000		
	事業活動収入計(1)	134,330,000	135,271,917	△ 941,917		
	事業活動による収支	人件費支出	88,000,000	86,988,787	1,011,213	
		職員給料支出	35,200,000	34,799,398	400,602	
職員賞与支出		17,700,000	17,677,229	22,771		
非常勤職員給与支出		24,200,000	24,026,112	173,888		
退職給付支出		900,000	890,000	10,000		
法定福利費支出		10,000,000	9,596,048	403,952		
事業費支出		10,050,000	9,519,043	530,957		
給食費支出		4,300,000	4,085,729	214,271		
保健衛生費支出		10,000	9,600	400		
保育材料費支出		300,000	255,210	44,790		
水道光熱費支出		2,550,000	2,386,455	163,545		
消耗器具備品費支出		2,700,000	2,601,032	98,968		
保険料支出		150,000	148,800	1,200		
雑支出		40,000	32,217	7,783		
事務費支出		5,620,000	5,082,989	537,011		
福利厚生費支出		1,250,000	1,124,267	125,733		
旅費交通費支出		40,000	28,088	11,912		
研修研究費支出		100,000	91,667	8,333		
事務消耗品費支出		350,000	174,553	175,447		
水道光熱費支出		950,000	924,568	25,432		
修繕費支出		160,000	155,583	4,417		
通信運搬費支出		500,000	470,239	29,761		
業務委託費支出		1,820,000	1,785,394	34,606		
その他の委託費支出		1,820,000	1,785,394	34,606		
手数料支出		40,000	35,310	4,690		
保険料支出		160,000	151,000	9,000		
土地・建物賃借料支出		40,000		40,000		
雑支出		210,000	142,320	67,680		
雑支出		210,000	142,320	67,680		
その他の支出		1,400,000	1,396,718	3,282		
利用者等外給食費支出		1,400,000	1,396,718	3,282		
事業活動支出計(2)	105,070,000	102,987,537	2,082,463			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,260,000	32,284,380	△ 3,024,380			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等支出計(5)	0		0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	積立資産支出	1,200,000	1,195,395	4,605		
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,195,395	4,605		
	拠点区分間繰入金支出	38,000,000	38,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	39,200,000	39,195,395	4,605			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 39,200,000	△ 39,195,395	△ 4,605			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,940,000	△ 6,911,015	△ 3,028,985			
前期末支払資金残高(12)	38,367,645	38,367,645	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,427,645	31,456,630	△ 3,028,985			

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 経常経費寄附金収益	302,872,883 1,000,000	294,450,828 3,050,000	8,422,055 △ 2,050,000
	サービス活動収益計(1)	303,872,883	297,500,828	6,372,055
サービス活動増減の部	費用			
	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	230,947,682 33,191,460 25,328,662 11,855,449 △ 4,274,387	210,176,103 30,767,162 17,492,474 12,121,167 △ 4,161,597	20,771,579 2,424,298 7,836,188 △ 265,718 △ 112,790
	サービス活動費用計(2)	297,048,866	266,395,309	30,653,557
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,824,017	31,105,519	△ 24,281,502
	収益			
	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	1,371 7,943,100	1,680 6,502,746	△ 309 1,440,354
	サービス活動外収益計(4)	7,944,471	6,504,426	1,440,045
サービス活動外増減の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	3,666,862	3,282,404	384,458
	サービス活動外費用計(5)	3,666,862	3,282,404	384,458
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,277,609	3,222,022	1,055,587
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,101,626	34,327,541	△ 23,225,915
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益 その他の特別収益	6,246,000 367,320	2,000,000	4,246,000 367,320
	特別収益計(8)	6,613,320	2,000,000	4,613,320
	費用			
	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) 国庫補助金等特別積立金積立額	2 △ 1,166,008 6,246,000		2 △ 1,166,008 4,246,000
	特別費用計(9)	5,079,994	2,000,000	3,079,994
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,533,326	0	1,533,326
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,634,952	34,327,541	△ 21,692,589
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	213,734,647	179,407,106	34,327,541
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	226,369,599	213,734,647	12,634,952	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	226,369,599	213,734,647	12,634,952

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	花園保育園	花園あおぞら保育園	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		169,235,358	133,637,525	302,872,883		302,872,883
	経常経費寄附金収益	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	169,235,358	133,637,525	303,872,883		303,872,883
	費用						
	人件費		142,079,254	88,868,428	230,947,682		230,947,682
	事業費	707,219	22,965,198	9,519,043	33,191,460		33,191,460
事務費	11,138,242	9,107,431	5,082,989	25,328,662		25,328,662	
減価償却費	940,258	3,299,859	7,615,332	11,855,449		11,855,449	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,701	△ 487,893	△ 3,730,793	△ 4,274,387		△ 4,274,387	
サービス活動費用計(2)	12,730,018	176,963,849	107,354,999	297,048,866		297,048,866	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,730,018	△ 7,728,491	26,282,526	6,824,017		6,824,017	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	511	388	472	1,371		1,371
	その他のサービス活動外収益		6,309,180	1,633,920	7,943,100		7,943,100
	サービス活動外収益計(4)	511	6,309,568	1,634,392	7,944,471		7,944,471
	費用						
その他のサービス活動外費用		2,270,144	1,396,718	3,666,862		3,666,862	
サービス活動外費用計(5)		2,270,144	1,396,718	3,666,862		3,666,862	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	511	4,039,424	237,674	4,277,609		4,277,609	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,729,507	△ 3,689,067	26,520,200	11,101,626		11,101,626	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	6,246,000			6,246,000		6,246,000
	拠点区分間繰入金収益	46,000,000	14,000,000		60,000,000	△ 60,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益		631,356	185,588	816,944	△ 816,944	0
	その他の特別収益			367,320	367,320		367,320
	特別収益計(8)	52,246,000	14,631,356	552,908	67,430,264	△ 60,816,944	6,613,320
	費用						
	固定資産売却損・処分損		2		2		2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,166,008			△ 1,166,008		△ 1,166,008
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,246,000			6,246,000		6,246,000
拠点区分間繰入金費用	14,000,000	8,000,000	38,000,000	60,000,000	△ 60,000,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	9,030	185,588	622,326	816,944	△ 816,944	0	
特別費用計(9)	19,089,022	8,185,590	38,622,326	65,896,938	△ 60,816,944	5,079,994	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,156,978	6,445,766	△ 38,069,418	1,533,326	0	1,533,326	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,427,471	2,756,699	△ 11,549,218	12,634,952	0	12,634,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	93,681,533	3,017,887	117,035,227	213,734,647		213,734,647
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,109,004	5,774,586	105,486,009	226,369,599	0	226,369,599
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	115,109,004	5,774,586	105,486,009	226,369,599	0	226,369,599	

本部会計拠点区分 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	収益			
	経常経費寄附金収益	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000
	費用			
	事業費	707,219		707,219
	消耗器具備品費	707,219		707,219
	事務費	11,138,242	1,120,730	10,017,512
	修繕費	9,692,623		9,692,623
	会議費	95,000	64,000	31,000
	広報費	552,929	198,000	354,929
	業務委託費	606,920	607,220	△ 300
	その他の委託費	606,920	607,220	△ 300
	手数料	8,580	4,840	3,740
	保険料	103,090	216,470	△ 113,380
雑費	79,100	30,200	48,900	
雑費	79,100	30,200	48,900	
減価償却費	940,258	697,079	243,179	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,701		△ 55,701	
サービス活動費用計(2)	12,730,018	1,817,809	10,912,209	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,730,018	1,182,191	△ 12,912,209	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	511	424	87
	サービス活動外収益計(4)	511	424	87
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	511	424	87	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,729,507	1,182,615	△ 12,912,122	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,246,000		6,246,000
	施設整備等補助金収益	6,246,000		6,246,000
	拠点区分間繰入金収益	46,000,000	55,000,000	△ 9,000,000
	特別収益計(8)	52,246,000	55,000,000	△ 2,754,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,166,008		△ 1,166,008
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,246,000		6,246,000
	拠点区分間繰入金費用	14,000,000	21,000,000	△ 7,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	9,030	302,000	△ 292,970
特別費用計(9)	19,089,022	21,302,000	△ 2,212,978	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,156,978	33,698,000	△ 541,022	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,427,471	34,880,615	△ 13,453,144	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	93,681,533	58,800,918	34,880,615	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,109,004	93,681,533	21,427,471	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	115,109,004	93,681,533	21,427,471	

花園保育園拠点区分 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	169,235,358	161,342,656	7,892,702
	委託費収益	118,062,100	121,465,860	△ 3,403,760
	私的契約利用料収益	977,185	985,852	△ 8,667
	その他の事業収益	50,196,073	38,890,944	11,305,129
	補助金事業収益		158,000	△ 158,000
	補助金事業収益(公費)	42,604,233	30,786,294	11,817,939
	その他の事業収益	7,591,840	7,946,650	△ 354,810
	経常経費寄附金収益		50,000	△ 50,000
	サービス活動収益計(1)	169,235,358	161,392,656	7,842,702
	サービス活動増減の部	人件費	142,079,254	123,252,832
職員給料		55,834,076	50,003,669	5,830,407
職員賞与		20,849,652	19,407,564	1,442,088
賞与引当金繰入		5,990,212	5,729,982	260,230
非常勤職員給与		39,123,135	31,160,086	7,963,049
退職給付費用		3,706,783	2,738,474	968,309
法定福利費		16,575,396	14,213,057	2,362,339
事業費		22,965,198	22,484,001	481,197
給食費		12,014,214	12,288,729	△ 274,515
保健衛生費		45,748	43,301	2,447
保育材料費		2,121,767	2,239,878	△ 118,111
水道光熱費		3,284,369	2,862,133	422,236
消耗器具備品費		4,770,752	4,391,003	379,749
保険料		459,300	468,500	△ 9,200
雑費		269,048	190,457	78,591
事務費		9,107,431	10,420,116	△ 1,312,685
福利厚生費		2,051,893	1,654,531	397,362
旅費交通費		39,690	21,500	18,190
研修研究費		203,820	112,614	91,206
事務消耗品費		858,918	1,641,301	△ 782,383
印刷製本費		63,240	30,390	32,850
水道光熱費		475,622	470,330	5,292
修繕費		1,440,751	1,675,201	△ 234,450
通信運搬費		518,218	578,091	△ 59,873
会議費		16,043	133,000	△ 116,957
広報費		258,482	217,560	40,922
業務委託費		2,529,142	1,677,778	851,364
その他の委託費		2,529,142	1,677,778	851,364
手数料		68,759	58,245	10,514
保険料		257,480	141,860	115,620
貸借料			587,400	△ 587,400
土地・建物賃借料			32,000	△ 32,000
雑費		325,373	1,388,315	△ 1,062,942
共済財団退職金運用損			1,049,610	△ 1,049,610
雑費		325,373	338,705	△ 13,332
減価償却費		3,299,859	3,493,234	△ 193,375
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 487,893	△ 337,893	△ 150,000
サービス活動費用計(2)		176,963,849	159,312,290	17,651,559
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,728,491	2,080,366	△ 9,808,857
サービス活動外増減の部		受取利息配当金収益	388	712
	その他のサービス活動外収益	6,309,180	4,615,056	1,694,124
	受入研修費収益	50,500	28,000	22,500
	利用者等外給食収益	2,731,920	2,378,160	353,760
	雑収益	3,526,760	2,208,896	1,317,864
	雑収益	3,526,760	2,208,896	1,317,864
	サービス活動外収益計(4)	6,309,568	4,615,768	1,693,800
	その他のサービス活動外費用	2,270,144	1,964,476	305,668
	利用者等外給食費	2,270,144	1,964,476	305,668
	サービス活動外費用計(5)	2,270,144	1,964,476	305,668
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,039,424	2,651,292	1,388,132	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,689,067	4,731,658	△ 8,420,725	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		2,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等補助金収益		2,000,000	△ 2,000,000
	拠点区分間繰入金収益	14,000,000	12,000,000	2,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	631,356	1,523,964	△ 892,608
	特別収益計(8)	14,631,356	15,523,964	△ 892,608
	固定資産売却損・処分損	2		2
	器具及び備品除却・廃棄費用	2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,000,000	△ 2,000,000
	拠点区分間繰入金費用	8,000,000	16,000,000	△ 8,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	185,588	619,804	△ 434,216
特別費用計(9)	8,185,590	18,619,804	△ 10,434,214	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,445,766	△ 3,095,840	9,541,606	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,756,699	1,635,818	1,120,881	
前期繰越活動増減差額(12)	3,017,887	1,382,069	1,635,818	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,774,586	3,017,887	2,756,699	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,774,586	3,017,887	2,756,699	

花園おおぞら保育園拠点区分 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	133,637,525	133,108,172	529,353
	委託費収益	123,013,100	121,980,890	1,032,210
	私的契約利用料収益	449,430	378,840	70,590
	その他の事業収益	10,174,995	10,748,442	△ 573,447
	補助金事業収益(公費)	10,174,995	10,748,442	△ 573,447
	サービス活動収益計(1)	133,637,525	133,108,172	529,353
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	88,868,428	86,923,271	1,945,157
	職員給料	34,799,398	28,974,755	5,824,643
	職員賞与	13,661,729	13,891,967	△ 230,238
	賞与引当金繰入	4,008,104	4,015,500	△ 7,396
	非常勤職員給与	24,026,112	28,659,989	△ 4,633,877
	退職給付費用	2,777,037	1,940,967	836,070
	法定福利費	9,596,048	9,440,093	155,955
	事業費	9,519,043	8,283,161	1,235,882
	給食費	4,085,729	4,019,113	66,616
	保健衛生費	9,600	14,130	△ 4,530
	保育材料費	255,210	752,991	△ 497,781
	水道光熱費	2,386,455	1,988,866	397,589
	消耗器具備品費	2,601,032	1,352,384	1,248,648
	保険料	148,800	155,677	△ 6,877
	雑費	32,217	32,217	0
	事務費	5,082,989	5,951,628	△ 868,639
	福利厚生費	1,124,267	1,223,652	△ 99,385
	旅費交通費	28,088	23,940	4,148
	研修研究費	91,667	5,287	86,380
	事務消耗品費	174,553	996,672	△ 822,119
	水道光熱費	924,568	792,646	131,922
	修繕費	155,583	168,245	△ 12,662
	通信運搬費	470,239	488,778	△ 18,539
	会議費		115,500	△ 115,500
	広報費		3,300	△ 3,300
	業務委託費	1,785,394	1,599,437	185,957
	その他の委託費	1,785,394	1,599,437	185,957
	手数料	35,310	27,251	8,059
	保険料	151,000	151,000	0
	土地・建物賃借料		33,360	△ 33,360
	雑費	142,320	322,560	△ 180,240
	共済財団退職金運用損		209,160	△ 209,160
雑費	142,320	113,400	28,920	
減価償却費	7,615,332	7,930,854	△ 315,522	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,730,793	△ 3,823,704	92,911	
	サービス活動費用計(2)	107,354,999	105,265,210	2,089,789
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,282,526	27,842,962	△ 1,560,436
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	472	544	△ 72
	その他のサービス活動外収益	1,633,920	1,887,690	△ 253,770
	受入研修費収益	20,000	40,000	△ 20,000
	利用者等外給食収益	1,471,920	1,545,600	△ 73,680
	雑収益	142,000	302,090	△ 160,090
	雑収益	142,000	302,090	△ 160,090
	サービス活動外収益計(4)	1,634,392	1,888,234	△ 253,842
費用				
その他のサービス活動外費用	1,396,718	1,317,928	78,790	
利用者等外給食費	1,396,718	1,317,928	78,790	
	サービス活動外費用計(5)	1,396,718	1,317,928	78,790
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	237,674	570,306	△ 332,632
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,520,200	28,413,268	△ 1,893,068
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		9,000,000	△ 9,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	185,588	619,804	△ 434,216
	その他の特別収益	367,320		367,320
	その他の特別収益	367,320		367,320
		特別収益計(8)	552,908	9,619,804
費用				
拠点区分間繰入金費用	38,000,000	39,000,000	△ 1,000,000	
拠点区分間固定資産移管費用	622,326	1,221,964	△ 599,638	
	特別費用計(9)	38,622,326	40,221,964	△ 1,599,638
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 38,069,418	△ 30,602,160	△ 7,467,258
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,549,218	△ 2,188,892	△ 9,360,326
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,035,227	119,224,119	△ 2,188,892
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,486,009	117,035,227	△ 11,549,218
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	105,486,009	117,035,227

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	142,300,552	109,148,277	33,152,275	流動負債	47,605,735	26,868,417	20,737,318
現金預金	75,487,094	64,394,721	11,092,373	事業未払金	36,884,351	16,397,592	20,486,759
事業未収金	8,969,578	3,525,820	5,443,758	1年以内返済予定リース債務	498,960	498,960	0
未収補助金	57,833,880	41,217,736	16,616,144	職員預り金	224,108	226,383	△ 2,275
その他の流動資産	10,000	10,000	0	賞与引当金	9,998,316	9,745,482	252,834
固定資産	305,318,585	300,755,625	4,562,960	固定負債	41,269,775	37,732,415	3,537,360
基本財産	154,321,388	161,321,431	△ 7,000,043	リース債務	790,020	1,288,980	△ 498,960
土地	11,984	11,984	0	役員等長期借入金	20,000,000	20,000,000	0
建物	154,309,404	161,309,447	△ 7,000,043	退職給付引当金	20,479,755	16,443,435	4,036,320
その他の固定資産	150,997,197	139,434,194	11,563,003	負債の部合計	88,875,510	64,600,832	24,274,678
土地	79,650,367	79,650,367	0	純資産の部			
建物	2,746,051	3,132,612	△ 386,561	基本金	37,624,984	37,624,984	0
構築物	21,706,243	22,932,070	△ 1,225,827	第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
車輛運搬具	1	1	0	第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
器具及び備品	14,926,542	4,704,066	10,222,476	国庫補助金等特別積立金	87,649,044	86,843,439	805,605
有形リース資産	1,288,980	1,787,940	△ 498,960	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
権利	772,263	901,623	△ 129,360	人件費積立金(保育)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	22,797,720	19,216,485	3,581,235	修繕積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産(保育)	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
修繕積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	226,369,599	213,734,647	12,634,952
保育所施設・設備整備積立資	2,100,000	2,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,634,952	34,327,541	△ 21,692,589
長期前払費用	9,030	9,030	0	純資産の部合計	358,743,627	345,303,070	13,440,557
資産の部合計	447,619,137	409,903,902	37,715,235	負債及び純資産の部合計	447,619,137	409,903,902	37,715,235

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	花園保育園	花園あおぞら 保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	57,722,089	46,795,941	37,782,522	142,300,552	0	142,300,552
現金預金	51,466,089	129,312	23,891,693	75,487,094		75,487,094
事業未収金		5,053,744	3,915,834	8,969,578		8,969,578
未収補助金	6,246,000	41,612,885	9,974,995	57,833,880		57,833,880
その他の流動資産	10,000			10,000		10,000
固定資産	102,411,206	39,431,410	163,475,969	305,318,585		305,318,585
基本財産		3,593,513	150,727,875	154,321,388		154,321,388
土地		11,984		11,984		11,984
建物		3,581,529	150,727,875	154,309,404		154,309,404
その他の固定資産	102,411,206	35,837,897	12,748,094	150,997,197		150,997,197
土地	79,650,367			79,650,367		79,650,367
建物	0	2,746,051		2,746,051		2,746,051
構築物	12,614,469	6,283,251	2,808,523	21,706,243		21,706,243
車輛運搬具	0	1		1		1
器具及び備品	10,146,370	4,030,589	749,583	14,926,542		14,926,542
有形リース資産		1,288,980	0	1,288,980		1,288,980
権利		22,550	749,713	772,263		772,263
退職給付引当資産		14,357,445	8,440,275	22,797,720		22,797,720
人件費積立資産(保育)		2,000,000		2,000,000		2,000,000
修繕積立資産(保育)		3,000,000		3,000,000		3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		2,100,000		2,100,000		2,100,000
長期前払費用	0	9,030		9,030		9,030
資産の部合計	160,133,295	86,227,351	201,258,491	447,619,137	0	447,619,137
流動負債	20,000,000	17,271,739	10,333,996	47,605,735	0	47,605,735
事業未払金	20,000,000	10,641,497	6,242,854	36,884,351		36,884,351
1年以内返済予定リース債務		498,960	0	498,960		498,960
職員預り金		141,070	83,038	224,108		224,108
賞与引当金		5,990,212	4,008,104	9,998,316		9,998,316
固定負債	20,000,000	14,122,867	7,146,908	41,269,775		41,269,775
リース債務		790,020	0	790,020		790,020
役員等長期借入金	20,000,000		0	20,000,000		20,000,000
退職給付引当金		13,332,847	7,146,908	20,479,755		20,479,755
負債の部合計	40,000,000	31,394,606	17,480,904	88,875,510	0	88,875,510
基本金		37,624,984		37,624,984		37,624,984
第1号基本金		18,508,584		18,508,584		18,508,584
第2号基本金		19,116,400		19,116,400		19,116,400
国庫補助金等特別積立金	5,024,291	4,333,175	78,291,578	87,649,044		87,649,044
その他の積立金		7,100,000		7,100,000		7,100,000
人件費積立金(保育)		2,000,000		2,000,000		2,000,000
修繕積立金(保育)		3,000,000		3,000,000		3,000,000
保育所施設・設備整備積立金		2,100,000		2,100,000		2,100,000
次期繰越活動増減差額	115,109,004	5,774,586	105,486,009	226,369,599	0	226,369,599
(うち当期活動増減差額)	21,427,471	2,756,699	△ 11,549,218	12,634,952	0	12,634,952
純資産の部合計	120,133,295	54,832,745	183,777,587	358,743,627	0	358,743,627
負債及び純資産の部合計	160,133,295	86,227,351	201,258,491	447,619,137	0	447,619,137

本部会計拠点区分 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	57,722,089	22,234,215	35,487,874	流動負債	20,000,000	0	20,000,000
現金預金	51,466,089	22,224,215	29,241,874	事業未払金	20,000,000	0	20,000,000
未収補助金	6,246,000	0	6,246,000				
その他の流動資産	10,000	10,000	0				
固定資産	102,411,206	91,447,318	10,963,888	固定負債	20,000,000	20,000,000	0
基本財産				役員等長期借入金	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産	102,411,206	91,447,318	10,963,888	負債の部合計	40,000,000	20,000,000	20,000,000
土地	79,650,367	79,650,367	0	純資産の部			
構築物	12,614,469	11,787,921	826,548	基本金			
器具及び備品	10,146,370		10,146,370	国庫補助金等特別積立金	5,024,291		5,024,291
長期前払費用	0	9,030	△ 9,030	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	115,109,004	93,681,533	21,427,471
				(うち当期活動増減差額)	21,427,471	34,880,615	△ 13,453,144
				純資産の部合計	120,133,295	93,681,533	26,451,762
資産の部合計	160,133,295	113,681,533	46,451,762	負債及び純資産の部合計	160,133,295	113,681,533	46,451,762

花園保育園拠点区分 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	46,795,941	41,592,674	5,203,267	流動負債	17,271,739	15,899,174	1,372,565
現金預金	129,312	9,194,993	△ 9,065,681	事業未払金	10,641,497	9,532,852	1,108,645
事業未収金	5,053,744	1,611,387	3,442,357	1年以内返済予定リース債務	498,960	498,960	0
未収補助金	41,612,885	30,786,294	10,826,591	職員預り金	141,070	137,380	3,690
				賞与引当金	5,990,212	5,729,982	260,230
固定資産	39,431,410	39,676,701	△ 245,291	固定負債	14,122,867	12,806,262	1,316,605
基本財産	3,593,513	3,917,452	△ 323,939	リース債務	790,020	1,288,980	△ 498,960
土地	11,984	11,984	0	退職給付引当金	13,332,847	11,517,282	1,815,565
建物	3,581,529	3,905,468	△ 323,939	負債の部合計	31,394,606	28,705,436	2,689,170
その他の固定資産	35,837,897	35,759,249	78,648	純資産の部			
建物	2,746,051	3,132,612	△ 386,561	基本金	37,624,984	37,624,984	0
構築物	6,283,251	7,774,690	△ 1,491,439	第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
車輛運搬具	1	1	0	第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
器具及び備品	4,030,589	3,696,054	334,535	国庫補助金等特別積立金	4,333,175	4,821,068	△ 487,893
有形リース資産	1,288,980	1,787,940	△ 498,960	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
権利	22,550	32,047	△ 9,497	人件費積立金(保育)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	14,357,445	12,235,905	2,121,540	修繕積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産(保育)	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
修繕積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	5,774,586	3,017,887	2,756,699
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,756,699	1,635,818	1,120,881
長期前払費用	9,030		9,030	純資産の部合計	54,832,745	52,563,939	2,268,806
資産の部合計	86,227,351	81,269,375	4,957,976	負債及び純資産の部合計	86,227,351	81,269,375	4,957,976

花園あおぞら保育園拠点区分 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	37,782,522	45,321,388	△ 7,538,866	流動負債	10,333,996	10,969,243	△ 635,247
現金預金	23,891,693	32,975,513	△ 9,083,820	事業未払金	6,242,854	6,864,740	△ 621,886
事業未収金	3,915,834	1,914,433	2,001,401	職員預り金	83,038	89,003	△ 5,965
未収補助金	9,974,995	10,431,442	△ 456,447	賞与引当金	4,008,104	4,015,500	△ 7,396
固定資産	163,475,969	169,631,606	△ 6,155,637	固定負債	7,146,908	4,926,153	2,220,755
基本財産	150,727,875	157,403,979	△ 6,676,104	退職給付引当金	7,146,908	4,926,153	2,220,755
建物	150,727,875	157,403,979	△ 6,676,104	負債の部合計	17,480,904	15,895,396	1,585,508
その他の固定資産	12,748,094	12,227,627	520,467	純資産の部			
構築物	2,808,523	3,369,459	△ 560,936	基本金			
器具及び備品	749,583	1,008,012	△ 258,429	国庫補助金等特別積立金	78,291,578	82,022,371	△ 3,730,793
権利	749,713	869,576	△ 119,863	その他の積立金			
退職給付引当資産	8,440,275	6,980,580	1,459,695	次期繰越活動増減差額	105,486,009	117,035,227	△ 11,549,218
				(うち当期活動増減差額)	△ 11,549,218	△ 2,188,892	△ 9,360,326
				純資産の部合計	183,777,587	199,057,598	△ 15,280,011
資産の部合計	201,258,491	214,952,994	△ 13,694,503	負債及び純資産の部合計	201,258,491	214,952,994	△ 13,694,503

1. 継続事業の前提に関する注記

・別段なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③ 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 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。

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

- ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度
- ・(独)福祉医療機構
- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職共済制度に加入している。

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。

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳書(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、事業区分が1つのため、作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
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

①本部会計拠点区分(社会福祉事業)	ア.本部会計
②花園保育園拠点区分(社会福祉事業)	ア.花園保育園
③花園あおぞら保育園拠点区分(社会福祉事業)	ア.花園あおぞら保育園

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	11,984	0	0	11,984
建物	161,309,447	0	7,000,043	154,309,404
合計	161,321,431	0	7,000,043	154,321,388

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

・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、以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	931,388,657	777,079,253	154,309,404
小計	931,388,657	777,079,253	154,309,404
その他の固定資産			
建物	7,123,130	4,377,079	2,746,051
構築物	45,628,855	23,922,612	21,706,243
車輛運搬具	604,000	603,999	1
器具及び備品	32,605,912	17,679,370	14,926,542
有形リース資産	7,899,120	6,610,140	1,288,980
小計	93,861,017	53,193,200	40,667,817
合計	1,025,249,674	830,272,453	194,977,221

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	8,969,578	0	8,969,578
未収補助金	57,833,880	0	57,833,880
合計	66,803,458	0	66,803,458

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容 役員の職務等 の事業上の関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	河村 一正	土岐市	—	—	—	理事	借入金の返済	20,000,000	役員等 長期借入金	20,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

・当該理事の審意により、当法人との間で利息は取っていないため、法人に有利な取り扱いとなっている。

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

・リース取引

(ファイナンス・リース取引)

(1) 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：カラー印刷機等

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③ 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 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. 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

- ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度 ・（独）福祉医療機構
- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。
- (1) 本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

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

- ・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、以下のとおりである。（単位:円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	14,148,043	1,533,574	12,614,469
器具及び備品	10,146,370	0	10,146,370
小計	24,294,413	1,533,574	22,760,839
合計	24,294,413	1,533,574	22,760,839

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

(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
未収補助金	6,246,000	0	6,246,000
合計	6,246,000	0	6,246,000

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

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 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. 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

- ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度 ・（独）福祉医療機構
- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 花園保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

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	11,984	0	0	11,984
建物	3,905,468	0	323,939	3,581,529
合計	3,917,452	0	323,939	3,593,513

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

- ・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、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	103,888,632	100,307,103	3,581,529
小計	103,888,632	100,307,103	3,581,529
その他の固定資産			
建物	7,123,130	4,377,079	2,746,051
構築物	23,818,760	17,535,509	6,283,251
車輛運搬具	604,000	603,999	1
器具及び備品	17,152,036	13,121,447	4,030,589
有形リース資産	5,410,800	4,121,820	1,288,980
小計	54,108,726	39,759,854	14,348,872
合計	157,997,358	140,066,957	17,930,401

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

- ・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	5,053,744	0	5,053,744
未収補助金	41,612,885	0	41,612,885
合計	46,666,629	0	46,666,629

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

- ・リース取引

(ファイナンス・リース取引)

- (1) 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：カラー印刷機等

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②構築物、車両、器具及び備品、権利：定額法によっている。

③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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 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. 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

- ・岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度
- ・（独）福祉医療機構
- ・社会保険加入要件に該当する全ての職員が、上記2事業の退職共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 花園あおぞら保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
当法人ではサービス区分が1つのため作成を省略している。

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	157,403,979	0	6,676,104	150,727,875
合計	157,403,979	0	6,676,104	150,727,875

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

- ・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、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	827,500,025	676,772,150	150,727,875
小計	827,500,025	676,772,150	150,727,875
その他の固定資産			
構築物	7,662,052	4,853,529	2,808,523
器具及び備品	5,307,506	4,557,923	749,583
有形リース資産	2,488,320	2,488,320	0
小計	15,457,878	11,899,772	3,558,106
合計	842,957,903	688,671,922	154,285,981

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

・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	3,915,834	0	3,915,834
未収補助金	9,974,995	0	9,974,995
合計	13,890,829	0	13,890,829

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