

令和4年度 計算書類

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

社会福祉法人 やまもも福社会

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和 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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	35,434,209	43,729,752	19,753,959	21,185,211
定期預金	11,436,249	29,617,382	930,200	1,066,729
事業未収金	0	270,220	91,954	0
未収金	11,104,860	251,110	5,920,000	5,770,000
未収補助金	101,100	0	246,240	246,240
立替金	12,792,000	13,555,320	294,840	707,616
固定資産				
基本財産	698,245,628	736,100,945	18,378	63,814
建物	544,019,231	570,087,887	1,781,502	2,029,086
その他の固定資産	544,019,231	570,087,887	10,470,845	11,301,726
建物	154,226,397	166,013,058	71,372,182	77,446,862
構築物	28,004	53,851	66,450,000	72,370,000
器具及び備品	79,470,452	83,872,729	348,840	595,080
権利	18,397,208	18,485,849	4,573,342	4,186,942
ソフトウェア	258,435	273,818	0	294,840
退職給付引当資産	98,956	148,434	91,126,141	98,632,073
人件費積立資産	4,573,342	4,186,942	2,300,000	2,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	12,000,000	16,700,000	2,300,000	2,300,000
長期前払費用	39,400,000	42,130,000	567,842,248	596,861,363
	0	161,435	567,842,248	596,861,363
			51,400,000	58,830,000
			12,000,000	16,700,000
			39,400,000	42,130,000
			21,011,448	23,207,261
			21,011,448	23,207,261
			-9,625,813	-32,659
			642,553,696	681,198,624
			733,679,837	779,830,697
負債及び純資産の部合計				
純資産の部				
基本金			2,300,000	2,300,000
基本金			2,300,000	2,300,000
国庫補助金等特別積立金			567,842,248	596,861,363
国庫補助金等特別積立金			567,842,248	596,861,363
その他の積立金			51,400,000	58,830,000
人件費積立金			12,000,000	16,700,000
保育所施設・設備整備積立金			39,400,000	42,130,000
次期繰越活動増減差額			21,011,448	23,207,261
次期繰越活動増減差額			21,011,448	23,207,261
(うち当期活動増減差額)			-9,625,813	-32,659
純資産の部合計			642,553,696	681,198,624
負債及び純資産の部合計			733,679,837	779,830,697
資産の部合計	733,679,837	779,830,697		
			-46,150,860	-46,150,860

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉法人やまもも福祉会		合計	内部取引消去	事業区分合計
	高松保育園	やまもも保育園			
流動資産	20,829,985	14,604,224	35,434,209	0	35,434,209
現金預金	4,368,325	7,067,924	11,436,249	0	11,436,249
事業未収金	11,071,660	33,200	11,104,860	0	11,104,860
未収金	38,000	63,100	101,100	0	101,100
未収補助金	5,352,000	7,440,000	12,792,000	0	12,792,000
固定資産	153,438,695	544,806,933	698,245,628	0	698,245,628
基本財産	87,338,623	456,680,608	544,019,231	0	544,019,231
建物	87,338,623	456,680,608	544,019,231	0	544,019,231
その他の固定資産	66,100,072	88,126,325	154,226,397	0	154,226,397
建物	28,004	0	28,004	0	28,004
構築物	6,830,534	72,639,918	79,470,452	0	79,470,452
器具及び備品	5,512,876	12,884,332	18,397,208	0	18,397,208
権利	74,984	183,451	258,435	0	258,435
ソフトウェア	0	98,956	98,956	0	98,956
退職給付引当資産	2,253,674	2,319,668	4,573,342	0	4,573,342
人件費積立資産	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	39,400,000	0	39,400,000	0	39,400,000
資産の部合計	174,268,680	559,411,157	733,679,837	0	733,679,837
流動負債	9,068,692	10,685,267	19,753,959	0	19,753,959
事業未払金	423,440	506,760	930,200	0	930,200
その他の未払金	0	91,954	91,954	0	91,954
1年以内返済予定設備資金借入金	2,620,000	3,300,000	5,920,000	0	5,920,000
1年以内返済予定リース債務	246,240	0	246,240	0	246,240
1年以内支払予定長期未払金	294,840	0	294,840	0	294,840
預り金	0	18,378	18,378	0	18,378
職員預り金	666,196	1,115,306	1,781,502	0	1,781,502
賞与引当金	4,817,976	5,652,869	10,470,845	0	10,470,845
固定負債	15,702,514	55,669,668	71,372,182	0	71,372,182
設備資金借入金	13,100,000	53,350,000	66,450,000	0	66,450,000
リース債務	348,840	0	348,840	0	348,840
退職給付引当金	2,253,674	2,319,668	4,573,342	0	4,573,342
負債の部合計	24,771,206	66,354,935	91,126,141	0	91,126,141
基本金	2,300,000	0	2,300,000	0	2,300,000
基本金	2,300,000	0	2,300,000	0	2,300,000
国庫補助金等特別積立金	84,700,310	483,141,938	567,842,248	0	567,842,248
国庫補助金等特別積立金	84,700,310	483,141,938	567,842,248	0	567,842,248
その他の積立金	51,400,000	0	51,400,000	0	51,400,000
人件費積立金	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000
保育所施設・設備整備積立金	39,400,000	0	39,400,000	0	39,400,000
次期繰越活動増減差額	11,097,164	9,914,284	21,011,448	0	21,011,448
次期繰越活動増減差額	11,097,164	9,914,284	21,011,448	0	21,011,448
(うち当期活動増減差額)	-11,478,821	1,853,008	-9,625,813	0	-9,625,813
純資産の部合計	149,497,474	493,056,222	642,553,696	0	642,553,696
負債及び純資産の部合計	174,268,680	559,411,157	733,679,837	0	733,679,837

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

高松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	当年度末	前年度末
流動資産	20,829,985	26,247,199	9,068,692	9,987,207
現金預金	4,368,325	20,054,609	423,440	457,377
定期預金	0	270,220	2,620,000	2,620,000
事業未収金	11,071,660	135,510	246,240	246,240
未収金	38,000	0	294,840	707,616
未収補助金	5,352,000	5,786,860	0	34,885
固定資産	153,438,695	168,462,850	666,196	790,824
基本財産	87,338,623	94,634,211	4,817,976	5,130,265
建物	87,338,623	94,634,211	15,702,514	18,753,194
その他の固定資産	66,100,072	73,828,639	13,100,000	15,720,000
建物	28,004	53,851	348,840	595,080
構築物	6,830,534	7,748,774	2,253,674	2,143,274
器具及び備品	5,512,876	4,816,321	0	294,840
権利	74,984	74,984	24,771,206	28,740,401
退職給付引当資産	2,253,674	2,143,274		
人件費積立資産	12,000,000	16,700,000	2,300,000	2,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	39,400,000	42,130,000	84,700,310	89,693,663
長期前払費用	0	161,435	84,700,310	89,693,663
			51,400,000	58,830,000
			12,000,000	16,700,000
			39,400,000	42,130,000
			11,097,164	15,145,985
			11,097,164	15,145,985
			-11,478,821	232,994
			149,497,474	165,969,648
資産の部合計	174,268,680	194,710,049	負債及び純資産の部合計	194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680
				194,710,049
				-20,441,369
				-2,300,000
				2,300,000
				84,700,310
				84,700,310
				51,400,000
				12,000,000
				39,400,000
				11,097,164
				11,097,164
				-11,478,821
				149,497,474
				174,268,680

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収				
		保育事業収入	244,198,000	244,096,810	101,190
		受取利息配当金収入	4,000	1,558	2,442
		その他の収入	3,855,000	3,549,851	305,149
		事業活動収入計(1)	248,057,000	247,648,219	408,781
	支				
		人件費支出	200,512,000	199,871,592	640,408
	事業費支出	29,748,000	29,194,358	553,642	
	事務費支出	16,507,000	15,810,620	696,380	
	支払利息支出	295,000	292,734	2,266	
	その他の支出	2,815,000	2,608,625	206,375	
	事業活動支出計(2)	249,877,000	247,777,929	2,099,071	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,820,000	-129,710	-1,690,290	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
		設備資金借入金元金償還支出	5,770,000	5,770,000	0
		固定資産取得支出	8,100,000	8,091,382	8,618
		ファイナンス・リース債務の返済支出	247,000	246,240	760
	その他の施設整備等による支出	708,000	707,616	384	
	施設整備等支出計(5)	14,825,000	14,815,238	9,762	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,825,000	-14,815,238	-9,762	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	8,466,000	7,470,000	996,000
		その他の活動による収入計(7)	8,466,000	7,470,000	996,000
	支				
	積立資産支出	484,000	483,000	1,000	
	その他の活動支出計(8)	484,000	483,000	1,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,982,000	6,987,000	995,000	
	予備費支出(10)	400,000	—	400,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,063,000	-7,957,948	-1,105,052	
	前期末支払資金残高(12)	40,570,123	40,570,123	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	31,507,123	32,612,175	-1,105,052	

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人やまもも福祉会		合計	内部取引消去	事業区分合計		
		高松保育園	やまもも保育園					
事業活動による収支	収	保育事業収入	107,936,270	136,160,540	244,096,810	0	244,096,810	
		受取利息配当金収入	1,425	133	1,558	0	1,558	
		その他の収入	1,664,836	1,885,015	3,549,851	0	3,549,851	
		事業活動収入計(1)	109,602,531	138,045,688	247,648,219	0	247,648,219	
		支	人件費支出	91,836,671	108,034,921	199,871,592	0	199,871,592
		事業費支出	10,801,162	18,393,196	29,194,358	0	29,194,358	
		事務費支出	7,569,964	8,240,656	15,810,620	0	15,810,620	
		支払利息支出	162,400	130,334	292,734	0	292,734	
		その他の支出	1,183,450	1,425,175	2,608,625	0	2,608,625	
		事業活動支出計(2)	111,553,647	136,224,282	247,777,929	0	247,777,929	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,951,116	1,821,406	-129,710	0	-129,710		
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,620,000	3,150,000	5,770,000	0	5,770,000	
		固定資産取得支出	3,575,592	4,515,790	8,091,382	0	8,091,382	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	246,240	0	246,240	0	246,240	
		その他の施設整備等による支出	707,616	0	707,616	0	707,616	
	施設整備等支出計(5)	7,149,448	7,665,790	14,815,238	0	14,815,238		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,149,448	-7,665,790	-14,815,238	0	-14,815,238		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	7,470,000	0	7,470,000	0	7,470,000	
		拠点区分間繰入金収入	0	3,400,000	3,400,000	-3,400,000	0	
		その他の活動による収入計(7)	7,470,000	3,400,000	10,870,000	-3,400,000	7,470,000	
	支	積立資産支出	193,200	289,800	483,000	0	483,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,400,000	0	3,400,000	-3,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,593,200	289,800	3,883,000	-3,400,000	483,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,876,800	3,110,200	6,987,000	0	6,987,000		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-5,223,764	-2,734,184	-7,957,948	0	-7,957,948		
前期末支払資金残高(11)		24,964,113	15,606,010	40,570,123	0	40,570,123		
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,740,349	12,871,826	32,612,175	0	32,612,175		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

高松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)
事業活動による収入	保育事業収入	107,958,000	107,936,270	21,730
	委託費収入	97,900,000	97,862,880	37,120
	利用者等利用料収入	2,820,000	2,816,500	3,500
	利用者等利用料収入(公費)	2,820,000	2,816,500	3,500
	その他の事業収入	7,238,000	7,256,890	-18,890
	補助金事業収入(公費)	7,068,000	7,067,090	910
	補助金事業収入(一般)	150,000	164,500	-14,500
	受託事業収入(公費)	20,000	22,300	-2,300
	受託事業収入(一般)	0	3,000	-3,000
	受取利息配当金収入	3,000	1,425	1,575
	受取利息配当金収入	3,000	1,425	1,575
	その他の収入	1,850,000	1,664,836	185,164
	受入研修費収入	40,000	40,000	0
	利用者等外給食費収入	1,310,000	1,183,450	126,550
	雑収入	500,000	441,386	58,614
	事業活動収入計(1)	109,811,000	109,602,531	208,469
事業活動による支出	人件費支出	92,077,000	91,836,671	240,329
	役員報酬支出	320,000	244,729	75,271
	職員給料支出	49,500,000	49,431,165	68,835
	職員賞与支出	17,000,000	16,984,815	15,185
	非常勤職員給与支出	13,400,000	13,384,632	15,368
	退職給付支出	757,000	752,000	5,000
	法定福利費支出	11,100,000	11,039,330	60,670
	事業費支出	11,228,000	10,801,162	426,838
	給食費支出	5,400,000	5,292,535	107,465
	保健衛生費支出	350,000	324,146	25,854
	医療費支出	71,000	18,150	52,850
	保育材料費支出	1,350,000	1,315,120	34,880
	水道光熱費支出	2,500,000	2,470,480	29,520
	消耗器具備品費支出	1,100,000	956,125	143,875
	保険料支出	400,000	396,028	3,972
	賃借料支出	27,000	26,400	600
	雑支出	30,000	2,178	27,822
	事務費支出	7,906,000	7,569,964	336,036
	福利厚生費支出	460,000	456,484	3,516
	職員被服費支出	34,000	33,552	448
	旅費交通費支出	43,000	18,183	24,817
	研修研究費支出	280,000	271,420	8,580
	事務消耗品費支出	321,000	300,278	20,722
	印刷製本費支出	390,000	358,396	31,604
	修繕費支出	420,000	417,670	2,330
	通信運搬費支出	280,000	278,704	1,296
会議費支出	45,000	2,133	42,867	
広報費支出	3,000	0	3,000	
業務委託費支出	2,100,000	2,076,630	23,370	
手数料支出	770,000	716,875	53,125	
賃借料支出	241,000	240,240	760	
土地・建物賃借料支出	1,611,000	1,610,524	476	
租税公課支出	12,000	0	12,000	
保守料支出	600,000	577,236	22,764	
渉外費支出	87,000	57,839	29,161	

事業・拠点 [0001:高松保育園]

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

高松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)	
	諸会費支出	156,000	153,800	2,200	
	雑支出	53,000	0	53,000	
	支払利息支出	163,000	162,400	600	
	支払利息支出	163,000	162,400	600	
	その他の支出	1,310,000	1,183,450	126,550	
	利用者等外給食費支出	1,310,000	1,183,450	126,550	
	事業活動支出計(2)	112,684,000	111,553,647	1,130,353	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,873,000	-1,951,116	-921,884	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,620,000	2,620,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,620,000	2,620,000	0
		固定資産取得支出	3,584,000	3,575,592	8,408
		建物取得支出	1,155,000	1,155,000	0
		器具及び備品取得支出	2,210,000	2,201,892	8,108
		その他の取得支出	219,000	218,700	300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	247,000	246,240	760
		ファイナンス・リース債務の返済支出	247,000	246,240	760
		その他の施設整備等による支出	708,000	707,616	384
その他の債務の返済支出		708,000	707,616	384	
	施設整備等支出計(5)	7,159,000	7,149,448	9,552	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,159,000	-7,149,448	-9,552	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,466,000	7,470,000	996,000
		退職給付引当資産取崩収入	66,000	40,000	26,000
		人件費積立資産取崩収入	5,000,000	4,700,000	300,000
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	3,400,000	2,730,000	670,000
		その他の活動による収入計(7)	8,466,000	7,470,000	996,000
	支出	積立資産支出	194,000	193,200	800
		退職給付引当資産支出	194,000	193,200	800
		拠点区分間繰入金支出	3,400,000	3,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	3,400,000	3,400,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,594,000	3,593,200	800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,872,000	3,876,800	995,200	
	予備費支出(10)	200,000	—	200,000	
		0		200,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,360,000	-5,223,764	-136,236	
	前期末支払資金残高(12)	24,964,113	24,964,113	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,604,113	19,740,349	-136,236	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

やまもも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)
事業収入	保育事業収入	136,240,000	136,160,540	79,460
	委託費収入	122,600,000	122,593,190	6,810
	利用者等利用料収入	3,850,000	3,812,000	38,000
	利用者等利用料収入(公費)	3,850,000	3,812,000	38,000
	その他の事業収入	9,790,000	9,755,350	34,650
	補助金事業収入(公費)	9,600,000	9,526,800	73,200
	補助金事業収入(一般)	100,000	120,200	-20,200
	受託事業収入(公費)	50,000	62,000	-12,000
	受託事業収入(一般)	40,000	46,350	-6,350
	受取利息配当金収入	1,000	133	867
	受取利息配当金収入	1,000	133	867
	その他の収入	2,005,000	1,885,015	119,985
	受入研修費収入	50,000	10,000	40,000
	利用者等外給食費収入	1,505,000	1,425,175	79,825
	雑収入	450,000	449,840	160
事業活動収入計(1)	138,246,000	138,045,688	200,312	
事業活動による支出	人件費支出	108,435,000	108,034,921	400,079
	職員給料支出	51,850,000	51,719,471	130,529
	職員賞与支出	18,700,000	18,602,016	97,984
	非常勤職員給与支出	23,100,000	23,089,675	10,325
	退職給付支出	935,000	934,500	500
	法定福利費支出	13,850,000	13,689,259	160,741
	事業費支出	18,520,000	18,393,196	126,804
	給食費支出	7,700,000	7,639,710	60,290
	保健衛生費支出	300,000	284,407	15,593
	保育材料費支出	2,670,000	2,668,517	1,483
	水道光熱費支出	4,300,000	4,261,299	38,701
	消耗器具備品費支出	2,675,000	2,674,522	478
	保険料支出	540,000	531,285	8,715
	賃借料支出	325,000	324,280	720
	雑支出	10,000	9,176	824
	事務費支出	8,601,000	8,240,656	360,344
	福利厚生費支出	413,000	375,047	37,953
	旅費交通費支出	100,000	62,950	37,050
	研修研究費支出	100,000	82,860	17,140
	事務消耗品費支出	180,000	173,795	6,205
	印刷製本費支出	530,000	527,193	2,807
	修繕費支出	400,000	379,390	20,610
	通信運搬費支出	250,000	225,187	24,813
	会議費支出	50,000	1,246	48,754
	広報費支出	12,000	7,260	4,740
	業務委託費支出	2,950,000	2,917,303	32,697
	手数料支出	2,600,000	2,543,914	56,086
賃借料支出	260,000	250,800	9,200	
土地・建物賃借料支出	10,000	10,000	0	
租税公課支出	1,000	200	800	
保守料支出	480,000	475,090	4,910	
渉外費支出	80,000	79,221	779	
諸会費支出	150,000	129,200	20,800	
雑支出	35,000	0	35,000	
支払利息支出	132,000	130,334	1,666	

事業・拠点 [0002:やまもも保育園]

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

やまもも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)	
	支払利息支出	132,000	130,334	1,666	
	その他の支出	1,505,000	1,425,175	79,825	
	利用者等外給食費支出	1,505,000	1,425,175	79,825	
	事業活動支出計(2)	137,193,000	136,224,282	968,718	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,053,000	1,821,406	-768,406	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,150,000	3,150,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,150,000	3,150,000	0
		固定資産取得支出	4,516,000	4,515,790	210
		器具及び備品取得支出	2,382,000	2,381,790	210
		その他の取得支出	2,134,000	2,134,000	0
	施設整備等支出計(5)	7,666,000	7,665,790	210	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,666,000	-7,665,790	-210	
その他の活動による収支	収入				
		拠点区分間繰入金収入	3,400,000	3,400,000	0
		拠点区分間繰入金収入	3,400,000	3,400,000	0
		その他の活動による収入計(7)	3,400,000	3,400,000	0
	支出	積立資産支出	290,000	289,800	200
		退職給付引当資産支出	290,000	289,800	200
		その他の活動支出計(8)	290,000	289,800	200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,110,000	3,110,200	-200	
	予備費支出(10)	200,000	—	200,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,703,000	-2,734,184	-968,816	
	前期末支払資金残高(12)	15,606,010	15,606,010	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,903,010	12,871,826	-968,816	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 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	244,096,810	239,249,660	4,847,150
		サービス活動収益計(1)	244,096,810	239,249,660	4,847,150
	費用	人件費	199,483,711	190,955,080	8,528,631
		事業費	29,355,793	27,159,508	2,196,285
		事務費	15,810,620	13,177,828	2,632,792
		減価償却費	38,741,661	37,913,909	827,752
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,019,115	-29,019,115	0
	サービス活動費用計(2)	254,372,670	240,187,210	14,185,460	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,275,860	-937,550	-9,338,310	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,558	1,705	-147
		その他のサービス活動外収益	3,549,851	3,687,753	-137,902
		サービス活動外収益計(4)	3,551,409	3,689,458	-138,049
	費用	支払利息	292,734	215,492	77,242
		その他のサービス活動外費用	2,665,225	2,575,075	90,150
		サービス活動外費用計(5)	2,957,959	2,790,567	167,392
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	593,450	898,891	-305,441	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,682,410	-38,659	-9,643,751	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	56,600	6,000	50,600
		特別収益計(8)	56,600	6,000	50,600
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		特別費用計(9)	3	0	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	56,597	6,000	50,597	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,625,813	-32,659	-9,593,154	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	23,207,261	22,969,920	237,341
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,581,448	22,937,261	-9,355,813
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	7,430,000	270,000	7,160,000
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,011,448	23,207,261	-2,195,813

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人やまもも福祉会 高松保育園	やまもも保育園	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		244,096,810	0	244,096,810	
		サービス活動収益計(1)		244,096,810	0	244,096,810	
	費用	人件費		107,936,270	136,160,540	244,096,810	0
		事業費		91,677,582	107,806,129	199,483,711	0
		事務費		10,962,597	18,393,196	29,355,793	0
		減価償却費		7,569,964	8,240,656	15,810,620	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額		11,118,709	27,622,952	38,741,661	0
		サービス活動費用計(2)		-4,993,353	-24,025,762	-29,019,115	0
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		116,335,499	138,037,171	254,372,670	0
				-8,399,229	-1,876,631	-10,275,860	0
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1,425	133	1,558	
		その他のサービス活動外収益		1,664,836	1,885,015	3,549,851	
		サービス活動外収益計(4)		1,666,261	1,885,148	3,551,409	
	費用	支払利息		162,400	130,334	292,734	
		その他のサービス活動外費用		1,226,250	1,438,975	2,665,225	
		サービス活動外費用計(5)		1,388,650	1,569,309	2,957,959	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		277,611	315,839	593,450		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,121,618	-1,560,792	-9,682,410		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		0	3,400,000	3,400,000	
		その他の特別収益		42,800	13,800	56,600	
		特別収益計(8)		42,800	3,413,800	3,456,600	
	費用	固定資産売却損・処分損		3	0	3	
		拠点区分間繰入金費用		3,400,000	0	3,400,000	
	特別費用計(9)		3,400,003	0	3,400,003		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,357,203	3,413,800	56,597		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,478,821	1,853,008	-9,625,813		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		15,145,985	8,061,276	23,207,261	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,667,164	9,914,284	13,581,448	
		基本金取崩額(14)		0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)		7,430,000	0	7,430,000	
		その他の積立金積立額(16)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,097,164	9,914,284	21,011,448		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

高松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)
サ	保育事業収益	107,936,270	111,123,570	-3,187,300
	委託費収益	97,862,880	94,082,810	3,780,070
	利用者等利用料収益	2,816,500	2,831,000	-14,500
	利用者等利用料収益(公費)	2,816,500	2,821,000	-4,500
	利用者等利用料収益(一般)	0	10,000	-10,000
	その他の事業収益	7,256,890	14,209,760	-6,952,870
	補助金事業収益(公費)	7,067,090	5,757,460	1,309,630
	補助金事業収益(一般)	164,500	188,300	-23,800
	受託事業収益(公費)	22,300	8,264,000	-8,241,700
	受託事業収益(一般)	3,000	0	3,000
	サービス活動収益計(1)	107,936,270	111,123,570	-3,187,300
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	91,677,582	87,283,827	4,393,755
	役員報酬	244,729	260,931	-16,202
	職員給料	49,431,165	45,151,152	4,280,013
	職員賞与	13,045,055	11,884,006	1,161,049
	賞与引当金繰入	4,817,976	5,130,265	-312,289
	非常勤職員給与	12,839,306	13,528,958	-689,652
	退職給付費用	905,200	1,077,000	-171,800
	法定福利費	10,394,151	10,251,515	142,636
	事業費	10,962,597	10,370,293	592,304
	給食費	5,292,535	5,016,545	275,990
	保健衛生費	324,146	412,559	-88,413
	医療費	18,150	70,830	-52,680
	保育材料費	1,315,120	1,660,028	-344,908
	水道光熱費	2,470,480	1,991,942	478,538
	消耗器具備品費	956,125	1,104,289	-148,164
	保険料	557,463	87,700	469,763
	賃借料	26,400	26,400	0
	雑費	2,178	0	2,178
	事務費	7,569,964	7,754,388	-184,424
	福利厚生費	456,484	405,650	50,834
	職員被服費	33,552	1,000	32,552
	旅費交通費	18,183	17,163	1,020
	研修研究費	271,420	226,610	44,810
	事務消耗品費	300,278	340,679	-40,401
	印刷製本費	358,396	372,380	-13,984
	修繕費	417,670	1,296,400	-878,730
	通信運搬費	278,704	264,017	14,687
	会議費	2,133	7,772	-5,639
	広報費	0	1,500	-1,500
	業務委託費	2,076,630	1,945,120	131,510
	手数料	716,875	97,996	618,879
	保険料	0	193,722	-193,722
	賃借料	240,240	203,500	36,740
土地・建物賃借料	1,610,524	1,610,524	0	
保守料	577,236	523,728	53,508	
渉外費	57,839	44,127	13,712	
諸会費	153,800	162,500	-8,700	
雑費	0	40,000	-40,000	
減価償却費	11,118,709	10,710,491	408,218	
減価償却費	11,118,709	10,710,491	408,218	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高松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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,993,353	-4,993,353	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,993,353	-4,993,353	0	
	サービス活動費用計(2)	116,335,499	111,125,646	5,209,853	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,399,229	-2,076	-8,397,153	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,425	1,572	-147
		受取利息配当金収益	1,425	1,572	-147
		その他のサービス活動外収益	1,664,836	1,590,598	74,238
		受入研修費収益	40,000	40,000	0
		利用者等外給食収益	1,183,450	1,171,500	11,950
		雑収益	441,386	379,098	62,288
		サービス活動外収益計(4)	1,666,261	1,592,170	74,091
	費	支払利息	162,400	185,600	-23,200
		支払利息	162,400	185,600	-23,200
		その他のサービス活動外費用	1,226,250	1,174,500	51,750
		利用者等外給食費	1,183,450	1,171,500	11,950
		雑損失	42,800	3,000	39,800
		サービス活動外費用計(5)	1,388,650	1,360,100	28,550
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	277,611	232,070	45,541
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,121,618	229,994	-8,351,612	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	42,800	3,000	39,800
		退職給付引当金戻入益	42,800	3,000	39,800
		特別収益計(8)	42,800	3,000	39,800
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		拠点区分間繰入金費用	3,400,000	0	3,400,000
		拠点区分間繰入金費用	3,400,000	0	3,400,000
		特別費用計(9)	3,400,003	0	3,400,003
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,357,203	3,000	-3,360,203
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,478,821	232,994	-11,711,815	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,145,985	14,642,991	502,994	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,667,164	14,875,985	-11,208,821	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	7,430,000	270,000	7,160,000	
	人件費積立金取崩額	4,700,000	0	4,700,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	2,730,000	270,000	2,460,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,097,164	15,145,985	-4,048,821	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
やまもも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	136,160,540	128,126,090	8,034,450
	委託費収益	122,593,190	116,274,230	6,318,960
	利用者等利用料収益	3,812,000	3,851,000	-39,000
	利用者等利用料収益(公費)	3,812,000	3,851,000	-39,000
	その他の事業収益	9,755,350	8,000,860	1,754,490
	補助金事業収益(公費)	9,526,800	7,768,460	1,758,340
	補助金事業収益(一般)	120,200	82,400	37,800
	受託事業収益(公費)	62,000	150,000	-88,000
	受託事業収益(一般)	46,350	0	46,350
	サービス活動収益計(1)	136,160,540	128,126,090	8,034,450
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	107,806,129	103,671,253	4,134,876
	職員給料	51,719,471	52,635,894	-916,423
	職員賞与	13,812,807	14,954,684	-1,141,877
	賞与引当金繰入	5,652,869	6,171,461	-518,592
	非常勤職員給与	22,483,542	16,685,788	5,797,754
	退職給付費用	1,224,300	1,049,400	174,900
	法定福利費	12,913,140	12,174,026	739,114
	事業費	18,393,196	16,789,215	1,603,981
	給食費	7,639,710	7,252,658	387,052
	保健衛生費	284,407	267,388	17,019
	保育材料費	2,668,517	3,235,139	-566,622
	水道光熱費	4,261,299	3,318,936	942,363
	消耗器具備品費	2,674,522	2,160,213	514,309
	保険料	531,285	529,205	2,080
	賃借料	324,280	19,800	304,480
	雑費	9,176	5,876	3,300
	事務費	8,240,656	5,423,440	2,817,216
	福利厚生費	375,047	336,942	38,105
	旅費交通費	62,950	79,950	-17,000
	研修研究費	82,860	28,040	54,820
	事務消耗品費	173,795	168,861	4,934
	印刷製本費	527,193	404,157	123,036
	修繕費	379,390	667,585	-288,195
	通信運搬費	225,187	219,137	6,050
	会議費	1,246	0	1,246
	広報費	7,260	11,160	-3,900
	業務委託費	2,917,303	2,599,750	317,553
	手数料	2,543,914	40,508	2,503,406
	賃借料	250,800	229,900	20,900
	土地・建物賃借料	10,000	20,000	-10,000
	租税公課	200	0	200
	保守料	475,090	460,790	14,300
	渉外費	79,221	31,460	47,761
	諸会費	129,200	125,200	4,000
	減価償却費	27,622,952	27,203,418	419,534
	減価償却費	27,622,952	27,203,418	419,534
国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,025,762	-24,025,762	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,025,762	-24,025,762	0	
サービス活動費用計(2)	138,037,171	129,061,564	8,975,607	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,876,631	-935,474	-941,157	
受取利息配当金収益	133	133	0	

事業・拠点 [0002:やまもも保育園]

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

やまもも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)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	133	133	0
		その他のサービス活動外収益	1,885,015	2,097,155	-212,140
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	1,425,175	1,397,575	27,600
		雑収益	449,840	699,580	-249,740
		サービス活動外収益計(4)	1,885,148	2,097,288	-212,140
	費 用	支払利息	130,334	29,892	100,442
		支払利息	130,334	29,892	100,442
		その他のサービス活動外費用	1,438,975	1,400,575	38,400
		利用者等外給食費	1,425,175	1,397,575	27,600
		雑損失	13,800	3,000	10,800
サービス活動外費用計(5)	1,569,309	1,430,467	138,842		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		315,839	666,821	-350,982	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,560,792	-268,653	-1,292,139	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	3,400,000	0	3,400,000
		拠点区分間繰入金収益	3,400,000	0	3,400,000
		その他の特別収益	13,800	3,000	10,800
	費 用	退職給付引当金戻入益	13,800	3,000	10,800
		特別収益計(8)	3,413,800	3,000	3,410,800
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,413,800	3,000	3,410,800	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,853,008	-265,653	2,118,661	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		8,061,276	8,326,929	-265,653
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,914,284	8,061,276	1,853,008
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,914,284	8,061,276	1,853,008	

計算書類に対する注記

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

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

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

②退職給付引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会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等と拠点区分、サービス区分

法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分は以下のとおりとなっている。

(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 高松保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「高松保育園」
- イ やまもも保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「やまもも保育園」

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	570,087,887	1,155,000	27,223,656	544,019,231
合 計	570,087,887	1,155,000	27,223,656	544,019,231

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) 544,019,231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。)72,730,000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）	725,569,201	181,549,970	544,019,231
建物	719,315	691,311	28,004
構築物	112,646,039	33,175,587	79,470,452
器具及び備品	57,157,997	38,760,789	18,397,208
合 計	896,092,552	254,177,657	641,914,895

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

1 1. 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。

該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 5. 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

高松保育園における業務用冷蔵庫

計算書類に対する注記

(高松保育園拠点)

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

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

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

②退職給付引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 高松保育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) 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))

ア「法人本部」

イ「高松保育園」

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	94,634,211	1,155,000	8,450,588	87,338,623
合 計	94,634,211	1,155,000	8,450,588	87,338,623

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） 87,338,623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。） 15,720,000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）	214,156,956	126,818,333	87,338,623
建物（その他固定資産）	719,315	691,311	28,004
構築物	23,907,351	17,076,817	6,830,534
器具及び備品	35,555,850	30,042,974	5,512,876
合 計	274,339,472	174,629,435	99,710,037

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

(1) リース取引関係

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引
リース資産の内容

有形リース資産

高松保育園における業務用冷蔵庫

計算書類に対する注記

(やまもも保育園拠点)

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。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

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

②退職給付引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) やまもも保育園拠点計算書類(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
建物	475,453,676	0	18,773,068	456,680,608
合 計	475,453,676	0	18,773,068	456,680,608

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） 456,680,608円

担保している債務の種類及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。） 56,650,000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

(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）	511,412,245	54,731,637	456,680,608
構築物	88,738,688	16,098,770	72,639,918
器具及び備品	21,602,147	8,717,815	12,884,332
合 計	621,753,080	79,548,222	542,204,858

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