

# 令和3年度 計算書類

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

社会福祉法人 芳明会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘 定 科 目                         |                         | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 事業活動による収入                       | 保育事業収入                  | 119,600,000 | 119,421,599 | 178,401   |
|                                 | 受取利息配当金収入               |             |             |           |
|                                 | その他の収入                  | 20,100      | 158,449     | -138,349  |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 1,515,000   | 1,254,395   | 260,605   |
|                                 | 人件費支出                   | 121,135,100 | 120,834,443 | 300,657   |
| 事業活動による支出                       | 事業費支出                   | 75,672,000  | 75,581,463  | 90,537    |
|                                 | 事業費支出                   | 12,313,000  | 12,182,658  | 130,342   |
|                                 | 事務費支出                   | 15,993,000  | 15,852,386  | 140,614   |
|                                 | その他の支出                  | 1,070,000   | 1,065,025   | 4,975     |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 105,048,000 | 104,681,532 | 366,468   |
| 施設整備等による収入                      | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 16,087,100  | 16,152,911  | -65,811   |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 270,000     | 270,000     | 0         |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 270,000     | 270,000     | 0         |
|                                 | 固定資産取得支出                | 6,478,900   | 6,445,400   | 33,500    |
|                                 |                         |             |             |           |
| 施設整備等による支出                      | 施設整備等支出計(5)             | 6,478,900   | 6,445,400   | 33,500    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | -6,208,900  | -6,175,400  | -33,500   |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 132,000     | 132,000     | 0         |
|                                 | その他の活動による収入計(7)         | 132,000     | 132,000     | 0         |
|                                 | 積立資産支出                  | 9,866,000   | 9,865,600   | 400       |
| その他の活動による収入                     |                         |             |             |           |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 9,866,000   | 9,865,600   | 400       |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -9,734,000  | -9,733,600  | -400      |
|                                 | 予備費支出(10)               | 0           | -           | 0         |
|                                 |                         | 0           |             |           |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)+(10) |                         | 144,200     | 243,911     | -99,711   |

|                    |            |            |         |
|--------------------|------------|------------|---------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 23,944,726 | 23,944,726 | 0       |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 24,088,926 | 24,188,637 | -99,711 |

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

曙保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

| 事業活動による収入支 |    | 勘定科目          | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|------------|----|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 事業活動による収入支 | 収入 | 保育事業収入        | 119,600,000 | 119,421,599 | 178,401   |
|            |    | 委託費収入         | 87,100,000  | 87,093,640  | 6,360     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 利用者等利用料収入     | 3,000,000   | 2,850,920   | 149,080   |
|            |    | 利用者等利用料収入(一般) | 3,000,000   | 2,850,920   | 149,080   |
| 事業活動による収入支 | 収入 | その他の事業収入      | 29,500,000  | 29,477,039  | 22,961    |
|            |    | 補助金事業収入(公費)   | 21,120,000  | 21,031,039  | 88,961    |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 補助金事業収入(一般)   | 150,000     | 219,000     | -69,000   |
|            |    | 受託事業収入(公費)    | 8,230,000   | 8,227,000   | 3,000     |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 受取利息配当金収入     | 20,100      | 158,449     | -138,349  |
|            |    | 受取利息配当金収入     | 20,100      | 158,449     | -138,349  |
| 事業活動による収入支 | 支出 | その他の収入        | 1,515,000   | 1,254,395   | 260,605   |
|            |    | 受入研修費収入       | 10,000      | 16,000      | -6,000    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 利用者等外給食費収入    | 1,300,000   | 1,050,145   | 249,855   |
|            |    | 雑収入           | 205,000     | 188,250     | 16,750    |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 事業活動収入計(1)    | 121,135,100 | 120,834,443 | 300,657   |
|            |    | 人件費支出         | 75,672,000  | 75,581,463  | 90,537    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 役員報酬支出        | 52,000      | 52,000      | 0         |
|            |    | 職員給料支出        | 30,800,000  | 30,783,453  | 16,547    |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 職員賞与支出        | 17,010,000  | 17,003,642  | 6,358     |
|            |    | 非常勤職員給与支出     | 14,190,000  | 14,182,109  | 7,891     |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 派遣職員費支出       | 5,850,000   | 5,815,977   | 34,023    |
|            |    | 退職給付支出        | 670,000     | 666,000     | 4,000     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 法定福利費支出       | 7,100,000   | 7,078,282   | 21,718    |
|            |    | 事業費支出         | 12,313,000  | 12,182,658  | 130,342   |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 給食費支出         | 5,815,000   | 5,813,727   | 1,273     |
|            |    | 保健衛生費支出       | 70,000      | 64,747      | 5,253     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 保育材料費支出       | 1,850,000   | 1,846,546   | 3,454     |
|            |    | 水道光熱費支出       | 2,250,000   | 2,204,105   | 45,895    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 消耗器具備品費支出     | 1,320,000   | 1,286,490   | 33,510    |
|            |    | 保険料支出         | 60,000      | 53,695      | 6,305     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 賃借料支出         | 860,000     | 856,728     | 3,272     |
|            |    | 雑支出           | 88,000      | 56,620      | 31,380    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 事務費支出         | 15,993,000  | 15,852,386  | 140,614   |
|            |    | 福利厚生費支出       | 140,000     | 139,563     | 437       |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 職員被服費支出       | 120,000     | 112,784     | 7,216     |
|            |    | 旅費交通費支出       | 40,000      | 36,900      | 3,100     |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 研修研究費支出       | 98,000      | 86,790      | 11,210    |
|            |    | 事務消耗品費支出      | 321,000     | 318,007     | 2,993     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 印刷製本費支出       | 150,000     | 148,592     | 1,408     |
|            |    | 修繕費支出         | 560,000     | 556,241     | 3,759     |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 通信運搬費支出       | 330,000     | 321,831     | 8,169     |
|            |    | 会議費支出         | 20,000      | 0           | 20,000    |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 業務委託費支出       | 11,997,000  | 11,994,950  | 2,050     |
|            |    | 手数料支出         | 70,000      | 51,243      | 18,757    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 土地・建物賃借料支出    | 480,000     | 480,000     | 0         |
|            |    | 租税公課支出        | 12,000      | 2,015       | 9,985     |
| 事業活動による収入支 | 支出 | 保守料支出         | 420,000     | 413,600     | 6,400     |
|            |    | 渉外費支出         | 43,000      | 18,770      | 24,230    |
| 事業活動による収入支 | 収入 | 諸会費支出         | 132,000     | 131,100     | 900       |
|            |    | 雑支出           | 1,060,000   | 1,040,000   | 20,000    |
| 事業活動による収入支 | 支出 | その他の支出        | 1,070,000   | 1,065,025   | 4,975     |

## 曙保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目        |                                 | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 施設整備等による収支  | 利用者等外給食費支出                      | 1,070,000   | 1,065,025   | 4,975     |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 105,048,000 | 104,681,532 | 366,468   |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 16,087,100  | 16,152,911  | -65,811   |
|             | 収入                              |             |             |           |
|             | 施設整備等補助金収入                      | 270,000     | 270,000     | 0         |
|             | 施設整備等補助金収入                      | 270,000     | 270,000     | 0         |
|             | 施設整備等収入計(4)                     | 270,000     | 270,000     | 0         |
|             | 支出                              |             |             |           |
|             | 固定資産取得支出                        | 6,478,900   | 6,445,400   | 33,500    |
|             | 建物取得支出                          | 5,900,000   | 5,867,400   | 32,600    |
| その他の活動による収支 | 器具及び備品取得支出                      | 413,900     | 413,000     | 900       |
|             | その他の取得支出                        | 165,000     | 165,000     | 0         |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 6,478,900   | 6,445,400   | 33,500    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | -6,208,900  | -6,175,400  | -33,500   |
|             | 収入                              |             |             |           |
|             | 積立資産取崩収入                        | 132,000     | 132,000     | 0         |
|             | 退職給付引当資産取崩収入                    | 132,000     | 132,000     | 0         |
|             | その他の活動による収入計(7)                 | 132,000     | 132,000     | 0         |
|             | 支出                              |             |             |           |
|             | 積立資産支出                          | 9,866,000   | 9,865,600   | 400       |
| その他の活動による収支 | 退職給付引当資産支出                      | 166,000     | 165,600     | 400       |
|             | 保育所施設・設備整備積立資産支出                | 9,700,000   | 9,700,000   | 0         |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 9,866,000   | 9,865,600   | 400       |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | -9,734,000  | -9,733,600  | -400      |
|             | 予備費支出(10)                       | 0           | —           | 0         |
|             |                                 | 0           |             |           |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 144,200     | 243,911     | -99,711   |
|             |                                 |             |             |           |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 23,944,726  | 23,944,726  | 0         |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 24,088,926  | 24,188,637  | -99,711   |

## 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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目     |                                    | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|-------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部  | 収益                                 |             |             |            |
|             | 保育事業収益                             | 119,421,599 | 124,706,719 | -5,285,120 |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 119,421,599 | 124,706,719 | -5,285,120 |
|             | 費用                                 |             |             |            |
| サービス活動増減の部  | 人件費                                | 74,784,481  | 78,027,684  | -3,243,203 |
|             | 事業費                                | 12,524,406  | 13,123,641  | -599,235   |
|             | 事務費                                | 15,852,386  | 17,396,731  | -1,544,345 |
|             | 減価償却費                              | 12,266,810  | 14,036,529  | -1,769,719 |
| サービス活動増減の部  | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | -4,677,406  | -4,856,702  | 179,296    |
|             |                                    |             |             |            |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 110,750,677 | 117,727,883 | -6,977,206 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 8,670,922   | 6,978,836   | 1,692,086  |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |             |             |            |
|             | 受取利息配当金収益                          | 158,449     | 9,327       | 149,122    |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 1,254,395   | 1,321,886   | -67,491    |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 1,412,844   | 1,331,213   | 81,631     |
| 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                      | 1,140,025   | 1,283,518   | -143,493   |
|             |                                    |             |             |            |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 1,140,025   | 1,283,518   | -143,493   |
| サービス活動外増減の部 | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 272,819     | 47,695      | 225,124    |
|             |                                    |             |             |            |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 8,943,741   | 7,026,531   | 1,917,210  |
|             |                                    |             |             |            |
| 特別増減の部      | 収益                                 |             |             |            |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|             | その他の特別収益                           | 75,000      | 13,800      | 61,200     |
|             | 特別収益計(8)                           | 345,000     | 1,505,800   | -1,160,800 |
| 特別増減の部      | 費用                                 |             |             |            |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 1           | 1           | 0          |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|             | その他の特別損失                           | 1,375       | 0           | 1,375      |
| 特別増減の部      | 特別費用計(9)                           | 271,376     | 1,492,001   | -1,220,625 |
|             |                                    |             |             |            |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 73,624      | 13,799      | 59,825     |
|             |                                    |             |             |            |
| 当期活動増減差額の部  | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 9,017,365   | 7,040,330   | 1,977,035  |
|             |                                    |             |             |            |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 138,736,173 | 146,695,843 | -7,959,670 |
|             | 当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)           | 147,753,538 | 153,736,173 | -5,982,635 |
| 繰越活動増減差額の部  | 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)                     | 9,700,000   | 15,000,000  | -5,300,000 |
|             |                                    |             |             |            |
| 繰越活動増減差額の部  | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 138,053,538 | 138,736,173 | -682,635   |
|             |                                    |             |             |            |

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

曙保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目 |                       | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|---------|-----------------------|-------------|-------------|------------|
| 収 益     | 保育事業収益                | 119,421,599 | 124,706,719 | -5,285,120 |
|         | 委託費収益                 | 87,093,640  | 93,761,680  | -6,668,040 |
|         | 利用者等利用料収益(一般)         | 2,850,920   | 2,965,970   | -115,050   |
|         | その他の事業収益              | 29,477,039  | 27,979,069  | 1,497,970  |
|         | 補助金事業収益(公費)           | 21,031,039  | 19,743,069  | 1,287,970  |
|         | 補助金事業収益(一般)           | 219,000     | 85,000      | 134,000    |
|         | 受託事業収益(公費)            | 8,227,000   | 8,151,000   | 76,000     |
|         | サービス活動収益計(1)          | 119,421,599 | 124,706,719 | -5,285,120 |
|         | 人件費                   | 74,784,481  | 78,027,684  | -3,243,203 |
|         | 役員報酬                  | 52,000      | 32,000      | 20,000     |
| サ       | 職員給料                  | 30,783,453  | 28,769,657  | 2,013,796  |
|         | 職員賞与                  | 14,522,778  | 13,703,584  | 819,194    |
|         | 賞与引当金繰入               | 2,505,986   | 3,336,568   | -830,582   |
|         | 非常勤職員給与               | 13,716,243  | 19,593,933  | -5,877,690 |
|         | 派遣職員費                 | 5,815,977   | 4,039,759   | 1,776,218  |
|         | 退職給付費用                | 699,600     | 816,200     | -116,600   |
|         | 法定福利費                 | 6,688,444   | 7,735,983   | -1,047,539 |
|         | 事業費                   | 12,524,406  | 13,123,641  | -599,235   |
|         | 給食費                   | 5,813,727   | 5,844,305   | -30,578    |
|         | 保健衛生費                 | 64,747      | 229,176     | -164,429   |
| ビ       | 保育材料費                 | 1,846,546   | 2,436,509   | -589,963   |
|         | 水道光熱費                 | 2,204,105   | 2,076,798   | 127,307    |
|         | 消耗器具備品費               | 1,286,490   | 1,314,709   | -28,219    |
|         | 保険料                   | 395,443     | 405,016     | -9,573     |
|         | 賃借料                   | 856,728     | 817,128     | 39,600     |
|         | 雑費                    | 56,620      | 0           | 56,620     |
|         | 事務費                   | 15,852,386  | 17,396,731  | -1,544,345 |
|         | 福利厚生費                 | 139,563     | 226,731     | -87,168    |
|         | 職員被服費                 | 112,784     | 118,888     | -6,104     |
|         | 旅費交通費                 | 36,900      | 48,700      | -11,800    |
| ス       | 研修研究費                 | 86,790      | 110,930     | -24,140    |
|         | 事務消耗品費                | 318,007     | 408,689     | -90,682    |
|         | 印刷製本費                 | 148,592     | 151,534     | -2,942     |
|         | 修繕費                   | 556,241     | 176,089     | 380,152    |
|         | 通信運搬費                 | 321,831     | 297,566     | 24,265     |
|         | 業務委託費                 | 11,994,950  | 10,980,090  | 1,014,860  |
|         | 手数料                   | 51,243      | 3,598,211   | -3,546,968 |
|         | 土地・建物賃借料              | 480,000     | 480,000     | 0          |
|         | 租税公課                  | 2,015       | 6,800       | -4,785     |
|         | 保守料                   | 413,600     | 478,500     | -64,900    |
| 活       | 渉外費                   | 18,770      | 52,253      | -33,483    |
|         | 諸会費                   | 131,100     | 154,400     | -23,300    |
|         | 雑費                    | 1,040,000   | 107,350     | 932,650    |
|         | 減価償却費                 | 12,266,810  | 14,036,529  | -1,769,719 |
|         | 減価償却費                 | 12,266,810  | 14,036,529  | -1,769,719 |
|         | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | -4,677,406  | -4,856,702  | 179,296    |
|         | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | -4,677,406  | -4,856,702  | 179,296    |
|         | サービス活動費用計(2)          | 110,750,677 | 117,727,883 | -6,977,206 |
|         | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 8,670,922   | 6,978,836   | 1,692,086  |
|         | 受取利息配当金収益             | 158,449     | 9,327       | 149,122    |
| サ       | 受取利息配当金収益             | 158,449     | 9,327       | 149,122    |

## 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## 曙保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘 定 科 目                                        |                                    | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部      | その他のサービスタ活動外収益                     | 1,254,395   | 1,321,886   | -67,491    |
|                                                | 受入研修費収益                            | 16,000      | 12,000      | 4,000      |
|                                                | 利用者等外給食収益                          | 1,050,145   | 1,243,336   | -193,191   |
|                                                | 雑収益                                | 188,250     | 66,550      | 121,700    |
|                                                | サービスタ活動外収益計(4)                     | 1,412,844   | 1,331,213   | 81,631     |
| 費                                              | その他のサービスタ活動外費用                     | 1,140,025   | 1,283,518   | -143,493   |
|                                                | 利用者等外給食費                           | 1,065,025   | 1,269,718   | -204,693   |
|                                                | 雑損失                                | 75,000      | 13,800      | 61,200     |
| 用                                              | サービスタ活動外費用計(5)                     | 1,140,025   | 1,283,518   | -143,493   |
|                                                | サービスタ活動外増減差額(6)=(4)-(5)            | 272,819     | 47,695      | 225,124    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                              |                                    | 8,943,741   | 7,026,531   | 1,917,210  |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                     | 施設整備等補助金収益                         | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|                                                | 施設整備等補助金収益                         | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|                                                | その他の特別収益                           | 75,000      | 13,800      | 61,200     |
|                                                | 退職給付引当金戻入益                         | 75,000      | 13,800      | 61,200     |
|                                                | 特別収益計(8)                           | 345,000     | 1,505,800   | -1,160,800 |
| 費<br>用                                         | 固定資産売却損・処分損                        | 1           | 1           | 0          |
|                                                | 器具及び備品売却損・処分損                      | 1           | 1           | 0          |
|                                                | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|                                                | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 270,000     | 1,492,000   | -1,222,000 |
|                                                | その他の特別損失                           | 1,375       | 0           | 1,375      |
| 用                                              | その他の特別損失                           | 1,375       | 0           | 1,375      |
|                                                | 特別費用計(9)                           | 271,376     | 1,492,001   | -1,220,625 |
| 当<br>期<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部 | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 73,624      | 13,799      | 59,825     |
|                                                | 前期繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)            | 9,017,365   | 7,040,330   | 1,977,035  |
|                                                | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 138,736,173 | 146,695,843 | -7,959,670 |
|                                                | 当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)           | 147,753,538 | 153,736,173 | -5,982,635 |
|                                                | 基本金取崩額(14)                         | 0           | 0           | 0          |
| 活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部           | 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)                     | 9,700,000   | 15,000,000  | -5,300,000 |
|                                                | 保育所施設・設備整備積立金積立額                   | 9,700,000   | 15,000,000  | -5,300,000 |
|                                                | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 138,053,538 | 138,736,173 | -682,635   |

## 法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

| 資 産 の 部        |             |             | 負 債 の 部       |             |             |
|----------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 流動資産           | 当年度末        | 前年度末        | 流動負債          | 当年度末        | 前年度末        |
| 現金預金           | 41,156,910  | 37,126,060  | 事業未払金         | 19,474,259  | 21,999,858  |
| 事業未収金          | 30,100      | 37,126,060  | その他の未払金       | 3,040,907   | 5,506,295   |
| 未収金            | 87,605      | 138,810     | 未払費用          | 4,862,742   | 12,871,274  |
| 未収補助金          | 3,720,870   | 1,114,270   | 預り金           | 6,636       | 14,294      |
| 前払費用           | 192,275     | 543,900     | 職員預り金         | 1,504,237   | 271,427     |
| 固定資産           | 461,229,386 | 457,735,320 | 賞与引当金         | 2,505,986   | 3,336,568   |
| 基本財産           | 281,266,522 | 283,495,532 | 固定負債          | 1,712,600   | 1,754,000   |
| 土地             | 68,726,690  | 68,726,690  | 退職給付引当金       | 1,712,600   | 1,754,000   |
| 建物             | 212,539,832 | 214,768,842 | 負債の部合計        | 21,186,859  | 23,753,858  |
| その他の固定資産       | 179,962,864 | 174,239,788 | 純 資 産 の 部     |             |             |
| 建物             | 714,680     | 842,681     | 基本金           | 85,736,465  | 85,736,465  |
| 構築物            | 17,728,772  | 19,649,191  | 基本金           | 85,736,465  | 85,736,465  |
| 器具及び備品         | 5,163,668   | 6,709,024   | 国庫補助金等特別積立金   | 103,205,746 | 107,613,152 |
| 退職給付引当資産       | 1,712,600   | 1,754,000   | 国庫補助金等特別積立金   | 103,205,746 | 107,613,152 |
| 人件費積立資産        | 29,500,000  | 29,500,000  | その他の積立金       | 154,203,688 | 144,503,688 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 124,703,688 | 115,003,688 | 人件費積立金        | 29,500,000  | 29,500,000  |
| 長期前払費用         | 399,456     | 741,204     | 保育所施設・設備整備積立金 | 124,703,688 | 115,003,688 |
| その他の固定資産       | 40,000      | 40,000      | 次期繰越活動増減差額    | 138,053,538 | 138,736,173 |
|                |             |             | 次期繰越活動増減差額    | 138,053,538 | 138,736,173 |
|                |             |             | (うち当期活動増減差額)  | 9,017,365   | 7,040,330   |
|                |             |             | 純資産の部合計       | 481,199,437 | 476,589,478 |
| 資産の部合計         | 502,386,296 | 500,343,336 | 負債及び純資産の部合計   | 502,386,296 | 500,343,336 |

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

曙保育園拠点区分貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

| 資 産 の 部        |             |             |     | 負 債 の 部       |             |             |            |
|----------------|-------------|-------------|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 流動資産           | 当年度末        | 前年度末        | 増 減 | 流動負債          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 現金預金           | 41,156,910  | 37,126,060  |     | 事業未払金         | 19,474,259  | 21,999,858  | -2,525,599 |
| 事業未収金          | 30,100      | 87,605      |     | その他の未払金       | 7,553,751   | 0           | 7,553,751  |
| 未収金            | 87,605      | 138,810     |     | 未払費用          | 4,862,742   | 12,871,274  | -8,008,532 |
| 未収補助金          | 3,720,870   | 1,114,270   |     | 預り金           | 6,636       | 14,294      | -7,658     |
| 前払費用           | 192,275     | 543,900     |     | 職員預り金         | 1,504,237   | 271,427     | 1,232,810  |
| 固定資産           | 461,229,386 | 457,735,320 |     | 賞与引当金         | 2,505,986   | 3,336,568   | -830,582   |
| 基本財産           | 281,266,522 | 283,495,532 |     | 固定負債          | 1,712,600   | 1,754,000   | -41,400    |
| 土地             | 68,726,690  | 68,726,690  |     | 退職給付引当金       | 1,712,600   | 1,754,000   | -41,400    |
| 建物             | 212,539,832 | 214,768,842 |     | 負債の部合計        | 21,186,859  | 23,753,858  | -2,566,999 |
| その他の固定資産       | 179,962,864 | 174,239,788 |     | 純 資 産 の 部     |             |             |            |
| 建物             | 714,680     | 842,681     |     | 基本金           | 85,736,465  | 85,736,465  | 0          |
| 構築物            | 17,728,772  | 19,649,191  |     | 基本金           | 85,736,465  | 85,736,465  | 0          |
| 器具及び備品         | 5,163,668   | 6,709,024   |     | 国庫補助金等特別積立金   | 103,205,746 | 107,613,152 | -4,407,406 |
| 退職給付引当資産       | 1,712,600   | 1,754,000   |     | 国庫補助金等特別積立金   | 103,205,746 | 107,613,152 | -4,407,406 |
| 人件費積立資産        | 29,500,000  | 29,500,000  |     | その他の積立金       | 154,203,688 | 144,503,688 | 9,700,000  |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 124,703,688 | 115,003,688 |     | 人件費積立金        | 29,500,000  | 29,500,000  | 0          |
| 長期前払費用         | 399,456     | 741,204     |     | 保育所施設・設備整備積立金 | 124,703,688 | 115,003,688 | 9,700,000  |
| その他の固定資産       | 40,000      | 40,000      |     | 次期繰越活動増減差額    | 138,053,538 | 138,736,173 | -682,635   |
|                |             |             |     | 次期繰越活動増減差額    | 138,053,538 | 138,736,173 | -682,635   |
|                |             |             |     | (うち当期活動増減差額)  | 9,017,365   | 7,040,330   | 1,977,035  |
|                |             |             |     | 純資産の部合計       | 481,199,437 | 476,589,478 | 4,609,959  |
| 資産の部合計         | 502,386,296 | 500,343,336 |     | 負債及び純資産の部合計   | 502,386,296 | 500,343,336 | 2,042,960  |

## 計算書類に対する注記

(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定額法によっている。

##### ②無形固定資産

該当なし。

##### ③リース資産

該当なし。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

##### 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退職給付引当金

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

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

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

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人は、拠点の一つであるため作成していない。

(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)  
当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。

(6)曙保育園拠点区分の計算書類(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)

(7)拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅸ))は省略している。

(8)拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

(9)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 曙保育園拠点(社会福祉事業)

「本部」

「曙保育園」

## 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       |
| 土地      | 68,726,690  | 0         | 0         | 68,726,690  |
| 建物      | 214,768,842 | 5,867,400 | 8,096,410 | 212,539,832 |
| 合 計     | 283,495,532 | 5,867,400 | 8,096,410 | 281,266,522 |

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<br>累計額 | 当期末残高       |
| 建物(基本財産)     | 299,497,291 | 86,957,459  | 212,539,832 |
| 建物(その他の固定資産) | 1,280,016   | 565,336     | 714,680     |
| 構築物          | 27,609,430  | 9,880,658   | 17,728,772  |
| 器具及び備品       | 19,672,211  | 14,508,543  | 5,163,668   |
| 合 計          | 348,058,948 | 111,911,996 | 236,146,952 |

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

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

該当なし