

令和4年度 財産目録

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

社会福祉法人 小川大富福社会

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	静岡銀行焼津南支店他	—	運転資金として	—	—	83,904,041
事業未収金		—	子育て支援センター委託料等	—	—	22,424,206
未収補助金		—	民間保育所施設運営費補助金等	—	—	18,057,018
前払金		—	所得税	—	—	1,067,542
前払費用		—	保育室賃借料	—	—	60,000
流動資産合計						125,512,807
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(なかよし大富保育園拠点) 焼津市中新田1127番1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	20,000,000
建物	(なかよし保育園拠点) 焼津市西小川16-15-6 焼津市西小川16-3-6 焼津市西小川16-3-6	2014年度 2000年度 2006年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	258,936,740 13,000,976 3,061,050	75,951,671 9,941,384 3,000,746	182,985,069 3,059,592 60,304
	(なかよし大富保育園拠点) 焼津市中新田1148-1、1149-1、1150-1、1150-2 焼津市中新田1127-1	1979年度 2020年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している 第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	148,764,800 64,954,808	86,577,020 4,641,652	62,187,780 60,313,156
			小計			308,605,901
基本財産合計						328,605,901
(2) その他の固定資産						
建物	(なかよし大富保育園拠点) プレハブ休憩室	1999年度	第2種社会福祉事業である、保育所等の休憩室として使用している	4,987,500	4,987,499	1
構築物	外構工事・遊具他	—	保育所等の遊具等	24,486,967	13,973,530	10,513,437
車両運搬具	スズキ エブリー 他1台	—	公用車	1,657,210	1,657,208	2
器具及び備品	パソコン、ロッカー他	—	保育所等の備品等	41,002,993	36,334,452	4,668,541
権利	電話加入権	—		—	—	358,896
ソフトウェア	給食用ソフト	—		796,580	555,252	241,328
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	9,027,041
施設設備整備積立資産	定期預金 清水銀行大富支店 普通預金 しずおか焼津信用金庫焼津支店	— —	将来における施設設備整備費支払いの目的のために 積み立てている定期預金及び普通預金	— —	— —	34,550,000 8,000,000
			小計			42,550,000
人件費積立資産	定期預金 清水銀行大富支店 普通預金 清水銀行大富支店他	— —	将来における人件費支払いの目的のために積み立てて いる定期預金及び普通預金	— —	— —	31,200,000 15,900,000
			小計			47,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 清水銀行大富支店	—	将来における保育所施設及び設備整備費支払いの目的 のために積み立てている定期預金	—	—	75,690,000
差入保証金	土地賃貸契約に係る敷金	—		—	—	390,000
長期前払費用	東京海上日動火災保険料	—	火災保険料	—	—	275,746
その他の固定資産合計						190,814,992
固定資産合計						519,420,893
資産合計						644,933,700
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	昇降機保守点検料3月分他	—		—	—	1,841,533
その他の未払金	保護者 保育料返金分等	—		—	—	1,124,203
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	3,132,000
預り金	報酬源泉所得税	—		—	—	6,126
職員預り金	職員 住民税	—		—	—	9,900
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	15,484,000
流動負債合計						21,597,762
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	30,798,000
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	9,027,041
固定負債合計						39,825,041
負債合計						61,422,803
差引純資産						583,510,897

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 小川大富福祉会

法人単位貸借対照表

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

令和 5年 3月31日現在

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減	増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産	125,512,807	124,713,751	799,056	799,056		
現金預金	83,904,041	87,519,484	-3,615,443	-3,615,443		
事業未収金	22,424,206	14,175,304	8,248,902	8,248,902		
未収金	0	24,463	-24,463	-24,463		
未収補助金	18,057,018	22,615,680	-4,558,662	-4,558,662		
前払金	1,067,542	0	1,067,542	1,067,542		
前払費用	60,000	378,820	-318,820	-318,820		
固定資産	519,420,893	504,522,073	14,898,820	14,898,820		
基本財産	328,605,901	341,019,751	-12,413,850	-12,413,850		
土地	20,000,000	20,000,000	0	0		
建物	308,605,901	321,019,751	-12,413,850	-12,413,850		
その他の固定資産	190,814,992	163,502,322	27,312,670	27,312,670		
建物	1	1	0	0		
構築物	10,513,437	11,529,371	-1,015,934	-1,015,934		
車両運搬具	2	2	0	0		
器具及び備品	4,668,541	5,049,767	-381,226	-381,226		
権利	358,896	358,896	0	0		
ソフトウェア	241,328	400,644	-159,316	-159,316		
退職給付引当資産	9,027,041	8,433,641	593,400	593,400		
施設設備整備積立資産	42,550,000	30,750,000	11,800,000	11,800,000		
人件費積立資産	47,100,000	31,200,000	15,900,000	15,900,000		
保育所施設・設備整備積立資産	75,690,000	75,690,000	0	0		
差入保証金	390,000	90,000	300,000	300,000		
長期前払費用	275,746	0	275,746	275,746		
資産の部合計	644,933,700	629,235,824	15,697,876	15,697,876		
負債及び純資産の部合計						
流動負債						
事業未払金						
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
預り金						
職員預り金						
賞与引当金						
固定負債						
設備資金借入金						
退職給付引当金						
負債の部合計						
純資産の部						
基本金						
基本金						
国庫補助金等特別積立金						
国庫補助金等特別積立金						
その他の積立金						
施設設備整備積立金						
人件費積立金						
保育所施設・設備整備積立金						
次期繰越活動増減差額						
次期繰越活動増減差額						
(うち当期活動増減差額)						
純資産の部合計						
負債及び純資産の部合計						

(単位:円)

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	法人本部拠点区分	なかよし保育園拠点区分	なかよし大富保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,378,346	81,101,402	43,681,882	126,161,630	-648,823	125,512,807
現金預金	778,346	53,443,441	29,682,254	83,904,041	0	83,904,041
事業未収金	0	15,903,462	6,520,744	22,424,206	0	22,424,206
未収金	600,000	48,823	0	648,823	-648,823	0
未収補助金	0	10,969,018	7,088,000	18,057,018	0	18,057,018
前払金	0	676,658	390,884	1,067,542	0	1,067,542
前払費用	0	60,000	0	60,000	0	60,000
固定資産	0	266,273,577	253,147,316	519,420,893	0	519,420,893
基本財産	0	186,104,965	142,500,936	328,605,901	0	328,605,901
土地	0	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
建物	0	186,104,965	122,500,936	308,605,901	0	308,605,901
その他の固定資産	0	80,168,612	110,646,380	190,814,992	0	190,814,992
建物	0	0	1	1	0	1
構築物	0	3,673,728	6,839,709	10,513,437	0	10,513,437
車輦運搬具	0	1	1	2	0	2
器具及び備品	0	3,134,467	1,534,074	4,668,541	0	4,668,541
権利	0	179,448	179,448	358,896	0	358,896
ソフトウェア	0	234,560	6,768	241,328	0	241,328
退職給付引当資産	0	4,506,408	4,520,633	9,027,041	0	9,027,041
施設設備整備積立資産	0	37,550,000	5,000,000	42,550,000	0	42,550,000
人件費積立資産	0	24,500,000	22,600,000	47,100,000	0	47,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	6,000,000	69,690,000	75,690,000	0	75,690,000
差入保証金	0	390,000	0	390,000	0	390,000
長期前払費用	0	0	275,746	275,746	0	275,746
資産の部合計	1,378,346	347,374,979	296,829,198	645,582,523	-648,823	644,933,700
流動負債	0	14,418,412	7,828,173	22,246,585	-648,823	21,597,762
事業未払金	0	1,090,338	765,316	1,855,654	-14,121	1,841,533
その他の未払金	0	1,686,711	72,194	1,758,905	-634,702	1,124,203
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,132,000	0	3,132,000	0	3,132,000
預り金	0	3,063	3,063	6,126	0	6,126
職員預り金	0	7,300	2,600	9,900	0	9,900
賞与引当金	0	8,499,000	6,985,000	15,484,000	0	15,484,000
固定負債	0	35,304,408	4,520,633	39,825,041	0	39,825,041
設備資金借入金	0	30,798,000	0	30,798,000	0	30,798,000
退職給付引当金	0	4,506,408	4,520,633	9,027,041	0	9,027,041
負債の部合計	0	49,722,820	12,348,806	62,071,626	-648,823	61,422,803
基本金	0	49,409,968	42,230,930	91,640,898	0	91,640,898
基本金	0	49,409,968	42,230,930	91,640,898	0	91,640,898
国庫補助金等特別積立金	0	83,286,951	69,340,720	152,627,671	0	152,627,671
国庫補助金等特別積立金	0	83,286,951	69,340,720	152,627,671	0	152,627,671
その他の積立金	0	68,050,000	97,290,000	165,340,000	0	165,340,000
施設設備整備積立金	0	37,550,000	5,000,000	42,550,000	0	42,550,000
人件費積立金	0	24,500,000	22,600,000	47,100,000	0	47,100,000
保育所施設・設備整備積立金	0	6,000,000	69,690,000	75,690,000	0	75,690,000
次期繰越活動増減差額	1,378,346	96,905,240	75,618,742	173,902,328	0	173,902,328
次期繰越活動増減差額	1,378,346	96,905,240	75,618,742	173,902,328	0	173,902,328
(うち当期活動増減差額)	-4,254	11,349,202	11,490,155	22,835,103	0	22,835,103
純資産の部合計	1,378,346	297,652,159	284,480,392	583,510,897	0	583,510,897
負債及び純資産の部合計	1,378,346	347,374,979	296,829,198	645,582,523	-648,823	644,933,700

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	収入	保育事業収入	343,810,000	336,883,015	6,926,985
		受取利息配当金収入	10,000	3,538	6,462
		その他の収入	4,289,000	3,798,334	490,666
		事業活動収入計(1)	348,109,000	340,684,887	7,424,113
	支出	人件費支出	262,819,000	258,164,459	4,654,541
		事業費支出	32,657,000	30,059,301	2,597,699
		事務費支出	20,907,500	16,709,173	4,198,327
		支払利息支出	133,000	121,953	11,047
		その他の支出	3,264,000	3,116,691	147,309
		事業活動支出計(2)	319,780,500	308,171,577	11,608,923
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,328,500	32,513,310	-4,184,810	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,150,000	2,110,018	39,982
		施設整備等収入計(4)	2,150,000	2,110,018	39,982
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,132,000	3,132,000	0
		固定資産取得支出	2,640,000	2,496,714	143,286
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	0	20,000
		施設整備等支出計(5)	5,792,000	5,628,714	163,286
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,642,000	-3,518,696	-123,304	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	454,000	136,600	317,400
		その他の活動による収入計(7)	454,000	136,600	317,400
	支出	積立資産支出	28,494,000	28,459,000	35,000
		その他の活動による支出	300,000	300,000	0
		その他の活動支出計(8)	28,794,000	28,759,000	35,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,340,000	-28,622,400	282,400
予備費支出(10)		430,000	—	430,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,083,500	372,214	-4,455,714	
前期末支払資金残高(12)		122,158,831	122,158,831	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		118,075,331	122,531,045	-4,455,714	

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		法人本部拠点区分	なかよし保育園拠点区分	なかよし大富保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	0	192,044,178	144,838,837	336,883,015	0	336,883,015
		受取利息配当金収入	6	1,599	1,933	3,538	0	3,538
		その他の収入	580,000	1,581,657	1,636,677	3,798,334	0	3,798,334
		事業活動収入計(1)	580,006	193,627,434	146,477,447	340,684,887	0	340,684,887
	支	人件費支出	0	145,588,666	112,575,793	258,164,459	0	258,164,459
		事業費支出	0	17,622,143	12,437,158	30,059,301	0	30,059,301
		事務費支出	1,184,260	10,708,795	4,816,118	16,709,173	0	16,709,173
		支払利息支出	0	121,953	0	121,953	0	121,953
		その他の支出	0	1,659,691	1,457,000	3,116,691	0	3,116,691
		事業活動支出計(2)	1,184,260	175,701,248	131,286,069	308,171,577	0	308,171,577
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-604,254	17,926,186	15,191,378	32,513,310	0	32,513,310	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	2,110,018	0	2,110,018	0	2,110,018
		施設整備等収入計(4)	0	2,110,018	0	2,110,018	0	2,110,018
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	3,132,000	0	3,132,000	0	3,132,000
		固定資産取得支出	0	2,120,954	375,760	2,496,714	0	2,496,714
		施設整備等支出計(5)	0	5,252,954	375,760	5,628,714	0	5,628,714
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-3,142,936	-375,760	-3,518,696	0	-3,518,696	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	0	96,600	40,000	136,600	0	136,600
		拠点区分間繰入金収入	600,000	0	0	600,000	-600,000	0
		その他の活動による収入計(7)	600,000	96,600	40,000	736,600	-600,000	136,600
	支	積立資産支出	0	13,714,000	14,745,000	28,459,000	0	28,459,000
		拠点区分間繰入金支出	0	600,000	0	600,000	-600,000	0
		その他の活動による支出	0	300,000	0	300,000	0	300,000
		その他の活動支出計(8)	0	14,614,000	14,745,000	29,359,000	-600,000	28,759,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	600,000	-14,517,400	-14,705,000	-28,622,400	0	-28,622,400	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-4,254	265,850	110,618	372,214	0	372,214	
	前期末支払資金残高(11)	1,382,600	78,048,140	42,728,091	122,158,831	0	122,158,831	
	当期末支払資金残高(10)=(11)	1,378,346	78,313,990	42,838,709	122,531,045	0	122,531,045	

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	336,883,015	318,467,872	18,415,143
		サービス活動収益計(1)	336,883,015	318,467,872	18,415,143
	費用	人件費	259,479,859	257,472,724	2,007,135
		事業費	29,783,555	26,115,235	3,668,320
		事務費	16,709,173	15,596,248	1,112,925
		減価償却費	16,467,040	16,823,446	-356,406
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,828,487	-7,025,441	-803,046
		サービス活動費用計(2)	314,611,140	308,982,212	5,628,928
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,271,875	9,485,660	12,786,215	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,538	3,260	278
		その他のサービス活動外収益	3,798,334	3,614,542	183,792
		サービス活動外収益計(4)	3,801,872	3,617,802	184,070
	費用	支払利息	121,953	132,676	-10,723
		その他のサービス活動外費用	3,145,691	2,367,000	778,691
		サービス活動外費用計(5)	3,267,644	2,499,676	767,968
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	534,228	1,118,126	-583,898	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,806,103	10,603,786	12,202,317	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,110,018	200,000	1,910,018
		施設整備等寄附金収益	0	200,000	-200,000
		その他の特別収益	29,000	3,000	26,000
		特別収益計(8)	2,139,018	403,000	1,736,018
	費用	固定資産売却損・処分損	0	77,112	-77,112
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,110,018	200,000	1,910,018
	特別費用計(9)	2,110,018	277,112	1,832,906	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,000	125,888	-96,888	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,835,103	10,729,674	12,105,429	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	178,767,225	181,937,551	-3,170,326
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	201,602,328	192,667,225	8,935,103
		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)	27,700,000	13,900,000	13,800,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	173,902,328	178,767,225	-4,864,897

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		法人本部拠点区分	なかよし保育園拠点区分	なかよし大富保育園拠点区分	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	0	192,044,178	144,838,837	336,883,015	0	336,883,015
	サービス活動収益計(1)	0	192,044,178	144,838,837	336,883,015	0	336,883,015
	費用	0	146,360,066	113,119,793	259,479,859	0	259,479,859
	人件費	0	17,622,143	12,161,412	29,783,555	0	29,783,555
	事業費	1,184,260	10,708,795	4,816,118	16,709,173	0	16,709,173
	事務費	0	10,448,933	6,018,107	16,467,040	0	16,467,040
	減価償却費	0	-5,243,349	-2,585,138	-7,828,487	0	-7,828,487
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0					
	サービス活動費用計(2)	1,184,260	179,896,588	133,530,292	314,611,140	0	314,611,140
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,184,260	12,147,590	11,308,545	22,271,875	0	22,271,875
サービス活動外増減の部	収益	6	1,599	1,933	3,538	0	3,538
	受取利息配当金収益	580,000	1,581,657	1,636,677	3,798,334	0	3,798,334
	その他のサービス活動外収益	580,006	1,583,256	1,638,610	3,801,872	0	3,801,872
	サービス活動外収益計(4)	0	121,953	0	121,953	0	121,953
	支払利息	0	1,659,691	1,486,000	3,145,691	0	3,145,691
	その他のサービス活動外費用	0					
	サービス活動外費用計(5)	0	1,781,644	1,486,000	3,267,644	0	3,267,644
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	580,006	-198,388	152,610	534,228	0	534,228
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-604,254	11,949,202	11,461,155	22,806,103	0	22,806,103
	特別増減の部	収益	0	2,110,018	0	2,110,018	0
施設整備等補助金収益		600,000	0	0	600,000	-600,000	0
拠点区分間繰入金収益		0	0	29,000	29,000	0	29,000
その他の特別収益		600,000	2,110,018	29,000	2,739,018	-600,000	2,139,018
特別収益計(8)		0	2,110,018	0	2,110,018	0	2,110,018
費用		0	600,000	0	600,000	-600,000	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	2,710,018	0	2,710,018	-600,000	2,110,018
拠点区分間繰入金費用		0					
特別費用計(9)		600,000	-600,000	29,000	29,000	0	29,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,254	11,349,202	11,490,155	22,835,103	0	22,835,103
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,382,600	98,856,038	78,528,587	178,767,225	0	178,767,225	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,378,346	110,205,240	90,018,742	201,602,328	0	201,602,328
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	13,300,000	14,400,000	27,700,000	0	27,700,000
	その他の積立金積立額(16)	0					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,378,346	96,905,240	75,618,742	173,902,328	0	173,902,328

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(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、当期末における一般財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と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

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

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

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

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

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

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

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
- イ なかよし保育園拠点区分（社会福祉事業）
「なかよし保育園」
「学童保育なかよし小川クラブ（黒石）」
「学童保育なかよし小川クラブ（小川）」
「学童保育なかよし東クラブ」
- ウ なかよし大富保育園拠点区分（社会福祉事業）
「なかよし大富保育園」
「学童保育所なかよしクラブ」

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	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	321,019,751	781,000	13,194,850	308,605,901
合 計	341,019,751	781,000	13,194,850	328,605,901

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩
該当なし

7. 担保に供している資産

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) 182,985,069円
計 182,985,069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。) 33,930,000円
計 33,930,000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)	488,718,374	180,112,473	308,605,901
建物	4,987,500	4,987,499	1
構築物	24,486,967	13,973,530	10,513,437
車輛運搬具	1,657,210	1,657,208	2
器具及び備品	41,002,993	36,334,452	4,668,541
合 計	560,853,044	237,065,162	323,787,882

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

法人本部拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	1, 378, 346	1, 382, 600	-4, 254			
現金預金	778, 346	912, 600	-134, 254			
未収金	600, 000	470, 000	130, 000			
				純 資 産 の 部	0	0
				次期繰越活動増減差額	1, 378, 346	1, 382, 600
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1, 378, 346	1, 382, 600
				純資産の部合計	-4, 254	-557
				負債及び純資産の部合計	1, 378, 346	1, 382, 600
資産の部合計	1, 378, 346	1, 382, 600	-4, 254	1, 378, 346	1, 382, 600	-4, 254

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

法人本部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)
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	1,000	6	994
		受取利息配当金収入	1,000	6	994
		その他の収入	864,000	580,000	284,000
		雑収入	864,000	580,000	284,000
		事業活動収入計(1)	865,000	580,006	284,994
	支出	事務費支出	1,373,000	1,184,260	188,740
		福利厚生費支出	6,500	0	6,500
		旅費交通費支出	210,000	130,594	79,406
		研修研究費支出	50,000	20,000	30,000
		事務消耗品費支出	20,000	4,803	15,197
		通信運搬費支出	5,000	560	4,440
		会議費支出	26,000	0	26,000
		広報費支出	265,000	264,000	1,000
		手数料支出	38,000	28,003	9,997
		土地・建物賃借料支出	562,000	559,800	2,200
租税公課支出		10,000	0	10,000	
渉外費支出		145,500	144,500	1,000	
諸会費支出	35,000	32,000	3,000		
事業活動支出計(2)	1,373,000	1,184,260	188,740		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-508,000	-604,254	96,254	
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				
施設整備等支出計(5)		0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	840,000	600,000	240,000
		拠点区分間繰入金収入	840,000	600,000	240,000
		その他の活動による収入計(7)	840,000	600,000	240,000
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	840,000	600,000	240,000
予備費支出(10)		30,000	—	30,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		302,000	-4,254	306,254	
前期末支払資金残高(12)		1,382,600	1,382,600	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,684,600	1,378,346	306,254	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

法人本部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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	事務費	1,184,260	1,043,365	140,895
		旅費交通費	130,594	145,080	-14,486
		研修研究費	20,000	0	20,000
		事務消耗品費	4,803	0	4,803
		通信運搬費	560	4,090	-3,530
		広報費	264,000	0	264,000
		手数料	28,003	62,765	-34,762
		土地・建物賃借料	559,800	535,900	23,900
		租税公課	0	3,600	-3,600
		渉外費	144,500	269,930	-125,430
		諸会費	32,000	22,000	10,000
			サービス活動費用計(2)	1,184,260	1,043,365
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,184,260	-1,043,365	-140,895
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6	8	-2
		受取利息配当金収益	6	8	-2
		その他のサービス活動外収益	580,000	572,800	7,200
		雑収益	580,000	572,800	7,200
			サービス活動外収益計(4)	580,006	572,808
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	580,006	572,808	7,198	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-604,254	-470,557	-133,697	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	600,000	470,000	130,000
		拠点区分間繰入金収益	600,000	470,000	130,000
			特別収益計(8)	600,000	470,000
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	600,000	470,000	130,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,254	-557	-3,697	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,382,600	1,383,157	-557
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,378,346	1,382,600	-4,254
		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)	1,378,346	1,382,600	-4,254

計算書類に対する注記

(法人本部拠点)

1. 重要な会計方針
該当なし

2. 採用する退職給付制度
該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人本部拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅱ))は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅲ))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
該当なし

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

なかよし保育園拠点区分貸借対照表

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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						
現金預金	81,101,402	80,083,882	1,017,520	流動負債	14,418,412	13,212,742
事業未収金	53,443,441	56,560,144	-3,116,703	事業未払金	1,090,338	871,568
未収金	15,903,462	11,432,938	4,470,524	その他の未払金	1,686,711	1,160,763
未収補助金	48,823	373,720	-324,897	1年以内返済予定設備資金借入金	3,132,000	3,132,000
前払金	10,969,018	11,517,920	-548,902	預り金	3,063	3,411
前払費用	676,658	0	676,658	職員預り金	7,300	0
	60,000	199,160	-139,160	賞与引当金	8,499,000	8,045,000
固定資産	266,273,577	260,497,756	5,775,821	固定負債	35,304,408	37,932,608
基本財産	186,104,965	194,163,121	-8,058,156	設備資金借入金	30,798,000	33,930,000
建物	186,104,965	194,163,121	-8,058,156	退職給付引当金	4,506,408	4,002,608
その他の固定資産	80,168,612	66,334,635	13,833,977	負債の部合計	49,722,820	51,145,350
構築物	3,673,728	3,844,599	-170,871			
車輜運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部		
器具及び備品	3,134,467	3,114,711	19,756	基本金	49,409,968	49,409,968
権利	179,448	179,448	0	基本金	49,409,968	49,409,968
ソフトウェア	234,560	353,268	-118,708	国庫補助金等特別積立金	83,286,951	86,420,282
退職給付引当資産	4,506,408	4,002,608	503,800	国庫補助金等特別積立金	83,286,951	86,420,282
施設設備整備積立資産	37,550,000	30,750,000	6,800,000	その他の積立金	68,050,000	54,750,000
人件費積立資産	24,500,000	18,000,000	6,500,000	施設設備整備積立金	37,550,000	30,750,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	24,500,000	18,000,000
差入保証金	390,000	90,000	300,000	保育所施設・設備整備積立金	6,000,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	96,905,240	98,856,038
				次期繰越活動増減差額	96,905,240	98,856,038
				(うち当期活動増減差額)	11,349,202	11,000,042
				純資産の部合計	297,652,159	289,436,288
資産の部合計	347,374,979	340,581,688	6,793,341	負債及び純資産の部合計	347,374,979	340,581,688

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

なかよし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	196,510,000	192,044,178	4,465,822
	委託費収入	122,000,000	121,104,290	895,710
	利用者等利用料収入	4,000,000	3,397,500	602,500
	利用者等利用料収入(一般)	4,000,000	3,397,500	602,500
	その他の事業収入	70,510,000	67,542,388	2,967,612
	補助金事業収入(公費)	13,990,000	12,358,840	1,631,160
	受託事業収入(公費)	40,300,000	39,055,732	1,244,268
	受託事業収入(一般)	16,220,000	16,127,816	92,184
	受取利息配当金収入	4,000	1,599	2,401
	受取利息配当金収入	4,000	1,599	2,401
	その他の収入	1,632,000	1,581,657	50,343
	受入研修費収入	40,000	42,000	-2,000
	利用者等外給食費収入	1,250,000	1,247,000	3,000
	雑収入	342,000	292,657	49,343
	事業活動収入計(1)	198,146,000	193,627,434	4,518,566
	事業活動に要する支出	人件費支出	148,114,000	145,588,666
職員給料支出		62,500,000	61,922,166	577,834
職員賞与支出		18,530,000	18,478,764	51,236
非常勤職員給与支出		46,100,000	45,346,230	753,770
退職給付支出		1,884,000	1,433,000	451,000
法定福利費支出		19,100,000	18,408,506	691,494
事業費支出		19,454,000	17,622,143	1,831,857
給食費支出		8,250,000	8,050,111	199,889
保健衛生費支出		410,000	314,487	95,513
保育材料費支出		2,100,000	1,273,755	826,245
水道光熱費支出		3,630,000	3,613,484	16,516
消耗器具備品費支出		1,830,000	1,510,351	319,649
保険料支出		450,000	427,968	22,032
賃借料支出		2,684,000	2,341,890	342,110
車両費支出		100,000	90,097	9,903
事務費支出		13,258,000	10,708,795	2,549,205
福利厚生費支出		851,000	764,047	86,953
職員被服費支出		50,000	49,642	358
旅費交通費支出		155,000	120,840	34,160
研修研究費支出		400,000	342,434	57,566
事務消耗品費支出		615,000	472,112	142,888
印刷製本費支出		830,000	379,862	450,138
修繕費支出		2,879,000	2,184,845	694,155
通信運搬費支出		1,190,000	1,104,354	85,646
会議費支出		20,000	1,130	18,870
広報費支出		110,000	90,000	20,000
業務委託費支出		1,554,000	1,170,620	383,380
手数料支出		677,000	481,533	195,467
土地・建物賃借料支出		2,740,000	2,594,160	145,840
租税公課支出		22,000	19,950	2,050
保守料支出		660,000	653,070	6,930
渉外費支出		160,000	84,876	75,124
諸会費支出	245,000	195,200	49,800	
雑支出	100,000	120	99,880	
支払利息支出	133,000	121,953	11,047	
支払利息支出	133,000	121,953	11,047	
その他の支出	1,670,000	1,659,691	10,309	
利用者等外給食費支出	1,250,000	1,247,000	3,000	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

なかよし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)
	雑支出	420,000	412,691	7,309
	事業活動支出計(2)	182,629,000	175,701,248	6,927,752
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,517,000	17,926,186	-2,409,186
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	2,150,000	2,110,018	39,982
	施設整備等補助金収入	1,950,000	1,910,018	39,982
	設備資金借入金元金償還補助金収入	200,000	200,000	0
	施設整備等収入計(4)	2,150,000	2,110,018	39,982
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	3,132,000	3,132,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	3,132,000	3,132,000	0
	固定資産取得支出	2,240,000	2,120,954	119,046
	建物取得支出	800,000	781,000	19,000
器具及び備品取得支出	1,090,000	994,444	95,556	
その他の取得支出	350,000	345,510	4,490	
固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000	
固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000	
施設整備等支出計(5)	5,382,000	5,252,954	129,046	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,232,000	-3,142,936	-89,064	
その他の活動による収支	収			
	積立資産取崩収入	414,000	96,600	317,400
	退職給付引当資産取崩収入	414,000	96,600	317,400
	その他の活動による収入計(7)	414,000	96,600	317,400
	支			
	積立資産支出	13,714,000	13,714,000	0
	退職給付引当資産支出	414,000	414,000	0
	施設設備整備積立資産支出	6,800,000	6,800,000	0
	人件費積立資産支出	6,500,000	6,500,000	0
	拠点区分間繰入金支出	840,000	600,000	240,000
拠点区分間繰入金支出	840,000	600,000	240,000	
その他の活動による支出	300,000	300,000	0	
差入保証金支出	300,000	300,000	0	
その他の活動支出計(8)	14,854,000	14,614,000	240,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,440,000	-14,517,400	77,400	
予備費支出(10)	250,000	—	250,000	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,405,000	265,850	-2,670,850	
前期末支払資金残高(12)	78,048,140	78,048,140	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	75,643,140	78,313,990	-2,670,850	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

なかよし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	192,044,178	182,338,410	9,705,768
	委託費収益	121,104,290	119,159,810	1,944,480
	利用者等利用料収益	3,397,500	3,460,725	-63,225
	利用者等利用料収益(一般)	3,397,500	3,460,725	-63,225
	その他の事業収益	67,542,388	59,717,875	7,824,513
	補助金事業収益(公費)	12,358,840	11,569,920	788,920
	受託事業収益(公費)	39,055,732	35,055,888	3,999,844
	受託事業収益(一般)	16,127,816	13,092,067	3,035,749
	サービス活動収益計(1)	192,044,178	182,338,410	9,705,768
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	146,360,066	142,119,194	4,240,872
	職員給料	61,922,166	59,301,047	2,621,119
	職員賞与	12,931,764	12,773,375	158,389
	賞与引当金繰入	8,499,000	8,045,000	454,000
	非常勤職員給与	43,910,230	43,223,817	686,413
	退職給付費用	1,750,400	2,312,135	-561,735
	法定福利費	17,346,506	16,463,820	882,686
	事業費	17,622,143	14,682,091	2,940,052
	給食費	8,050,111	6,760,538	1,289,573
	保健衛生費	314,487	361,089	-46,602
	保育材料費	1,273,755	1,584,759	-311,004
	水道光熱費	3,613,484	2,791,044	822,440
	消耗器具备品費	1,510,351	613,963	896,388
	保険料	427,968	372,869	55,099
	賃借料	2,341,890	2,116,324	225,566
	車両費	90,097	81,505	8,592
	事務費	10,708,795	9,051,123	1,657,672
	福利厚生費	764,047	690,146	73,901
	職員被服費	49,642	0	49,642
	旅費交通費	120,840	0	120,840
	研修研究費	342,434	132,434	210,000
	事務消耗品費	472,112	500,358	-28,246
	印刷製本費	379,862	754,752	-374,890
	修繕費	2,184,845	344,874	1,839,971
	通信運搬費	1,104,354	1,059,812	44,542
	会議費	1,130	1,257	-127
	広報費	90,000	61,000	29,000
	業務委託費	1,170,620	1,371,990	-201,370
	手数料	481,533	492,164	-10,631
	土地・建物賃借料	2,594,160	2,798,440	-204,280
	租税公課	19,950	19,900	50
	保守料	653,070	536,690	116,380
	渉外費	84,876	80,306	4,570
	諸会費	195,200	207,000	-11,800
	雑費	120	0	120
	減価償却費	10,448,933	10,551,995	-103,062
減価償却費	10,448,933	10,551,995	-103,062	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,243,349	-4,440,303	-803,046	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,243,349	-4,440,303	-803,046	
サービス活動費用計(2)	179,896,588	171,964,100	7,932,488	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,147,590	10,374,310	1,773,280	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	1,599	1,524	75
	受取利息配当金収益	1,599	1,524	75
	その他のサービス活動外収益	1,581,657	1,807,495	-225,838

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

なかよし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	益	受入研修費収益	42,000	32,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,247,000	1,212,000	35,000
		雑収益	292,657	563,495	-270,838
		サービス活動外収益計(4)	1,583,256	1,809,019	-225,763
	費用	支払利息	121,953	132,676	-10,723
		支払利息	121,953	132,676	-10,723
		その他のサービス活動外費用	1,659,691	1,215,000	444,691
		利用者等外給食費	1,247,000	1,212,000	35,000
		雑損失	412,691	3,000	409,691
		サービス活動外費用計(5)	1,781,644	1,347,676	433,968
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-198,388	461,343	-659,731	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,949,202	10,835,653	1,113,549	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,110,018	200,000	1,910,018
		施設整備等補助金収益	1,910,018	0	1,910,018
		設備資金借入金元金償還補助金収益	200,000	200,000	0
		施設整備等寄附金収益	0	200,000	-200,000
		施設整備等寄附金収益	0	200,000	-200,000
		その他の特別収益	0	3,000	-3,000
		退職給付引当金戻入益	0	3,000	-3,000
	特別収益計(8)		2,110,018	403,000	1,707,018
	費用	固定資産売却損・処分損	0	38,611	-38,611
		器具及び備品売却損・処分損	0	38,611	-38,611
国庫補助金等特別積立金積立額		2,110,018	200,000	1,910,018	
国庫補助金等特別積立金積立額		2,110,018	200,000	1,910,018	
拠点区分間繰入金費用		600,000	0	600,000	
拠点区分間繰入金費用		600,000	0	600,000	
特別費用計(9)		2,710,018	238,611	2,471,407	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-600,000	164,389	-764,389	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,349,202	11,000,042	349,160	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		98,856,038	97,555,996	1,300,042
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		110,205,240	108,556,038	1,649,202
	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)		13,300,000	9,700,000	3,600,000
	施設設備整備積立金積立額		6,800,000	1,000,000	5,800,000
	人件費積立金積立額		6,500,000	2,700,000	3,800,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	6,000,000	-6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		96,905,240	98,856,038	-1,950,798	

計算書類に対する注記

(なかよし保育園拠点)

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財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

③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. 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。

3. 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) なかよし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(㉠))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))

ア「なかよし保育園」

イ「学童保育なかよし小川クラブ・黒石」

ウ「学童保育なかよし小川クラブ・小川」

エ「学童保育なかよし東クラブ」

4. 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	194,163,121	781,000	8,839,156	186,104,965
合 計	194,163,121	781,000	8,839,156	186,104,965

5. 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

6. 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) 182,985,069円
計 182,985,069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。) 33,930,000円
計 33,930,000円

7. 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)	274,998,766	88,893,801	186,104,965
構築物	11,155,815	7,482,087	3,673,728
車輛運搬具	907,210	907,209	1
器具及び備品	18,020,041	14,885,574	3,134,467
合 計	305,081,832	112,168,671	192,913,161

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

なかよし大富保育園拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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						
現金預金	43,681,882	45,150,290	-1,468,408	流動負債	7,828,173	9,168,199
事業未収金	29,682,254	30,046,740	-364,486	事業未払金	765,316	1,561,954
未収金	6,520,744	2,742,366	3,778,378	その他の未払金	72,194	856,834
未収補助金	0	1,083,764	-1,083,764	預り金	3,063	3,411
前払金	7,088,000	11,097,760	-4,009,760	職員預り金	2,600	0
前払費用	390,884	0	390,884	賞与引当金	6,985,000	6,746,000
固定資産	253,147,316	244,024,317	-179,660	固定負債	4,520,633	4,431,033
基本財産	142,500,936	146,856,630	9,122,999	退職給付引当金	4,520,633	4,431,033
土地	20,000,000	20,000,000	-4,355,694	負債の部合計	12,348,806	13,599,232
建物	122,500,936	126,856,630	-4,355,694	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	110,646,380	97,167,687	13,478,693	基本金	42,230,930	42,230,930
建物	1	1	0	基本金	42,230,930	42,230,930
構築物	6,839,709	7,684,772	-845,063	国庫補助金等特別積立金	69,340,720	71,925,858
車両運搬具	1,534,074	1,935,056	-400,982	国庫補助金等特別積立金	69,340,720	71,925,858
器具及び備品	179,448	179,448	0	その他の積立金	97,290,000	82,890,000
権利	6,768	47,376	-40,608	施設整備整備積立金	5,000,000	5,000,000
ソフトウェア	4,520,633	4,431,033	89,600	人件費積立金	22,600,000	13,200,000
退職給付引当資産	5,000,000	0	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	69,690,000	69,690,000
施設整備整備積立資産	22,600,000	13,200,000	9,400,000	次期繰越活動増減差額	75,618,742	78,528,587
人件費積立資産	69,690,000	69,690,000	0	次期繰越活動増減差額	75,618,742	78,528,587
保育所施設・設備整備積立資産	275,746	0	275,746	(うち当期活動増減差額)	11,490,155	-269,811
長期前払費用	296,829,198	289,174,607	7,654,591	純資産の部合計	284,480,392	275,575,375
資産の部合計	296,829,198	289,174,607	7,654,591	負債及び純資産の部合計	296,829,198	289,174,607
						8,905,017
						7,654,591

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

なかよし大富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支	保育事業収入	147,300,000	144,838,837	2,461,163
	委託費収入	113,000,000	112,025,560	974,440
	利用者等利用料収入	3,000,000	2,932,785	67,215
	利用者等利用料収入(一般)	3,000,000	2,932,785	67,215
	その他の事業収入	31,300,000	29,880,492	1,419,508
	補助金事業収入(公費)	11,000,000	9,784,660	1,215,340
	受託事業収入(公費)	15,000,000	14,982,194	17,806
	受託事業収入(一般)	5,300,000	5,113,638	186,362
	受取利息配当金収入	5,000	1,933	3,067
	受取利息配当金収入	5,000	1,933	3,067
	その他の収入	1,793,000	1,636,677	156,323
	受入研修費収入	30,000	10,000	20,000
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,064,000	136,000
	雑収入	563,000	562,677	323
	事業活動収入計(1)	149,098,000	146,477,447	2,620,553
	人件費支出	114,705,000	112,575,793	2,129,207
	職員給料支出	52,000,000	50,956,954	1,043,046
	職員賞与支出	16,000,000	15,638,661	361,339
	非常勤職員給与支出	31,000,000	30,283,863	716,137
	退職給付支出	1,155,000	1,152,500	2,500
	法定福利費支出	14,550,000	14,543,815	6,185
	事業費支出	13,203,000	12,437,158	765,842
	給食費支出	5,850,000	5,821,019	28,981
	保健衛生費支出	305,000	159,818	145,182
	保育材料費支出	1,500,000	1,308,233	191,767
	水道光熱費支出	2,130,000	2,114,761	15,239
	燃料費支出	48,000	29,986	18,014
	消耗器具備品費支出	500,000	363,640	136,360
	保険料支出	750,000	617,866	132,134
	賃借料支出	2,000,000	1,948,914	51,086
	車両費支出	120,000	72,921	47,079
	事務費支出	6,276,500	4,816,118	1,460,382
	福利厚生費支出	531,000	530,020	980
職員被服費支出	4,000	0	4,000	
旅費交通費支出	120,000	97,390	22,610	
研修研究費支出	382,000	336,685	45,315	
事務消耗品費支出	480,000	241,707	238,293	
印刷製本費支出	500,000	218,757	281,243	
修繕費支出	920,000	536,282	383,718	
通信運搬費支出	576,000	545,920	30,080	
会議費支出	20,000	1,477	18,523	
広報費支出	50,000	50,000	0	
業務委託費支出	1,450,000	1,384,680	65,320	
手数料支出	466,500	263,722	202,778	
土地・建物賃借料支出	190,000	180,557	9,443	
租税公課支出	20,000	6,000	14,000	
保守料支出	175,000	168,880	6,120	
渉外費支出	130,000	63,041	66,959	
諸会費支出	207,000	191,000	16,000	
雑支出	55,000	0	55,000	
その他の支出	1,594,000	1,457,000	137,000	
利用者等外給食費支出	1,200,000	1,064,000	136,000	
雑支出	394,000	393,000	1,000	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

なかよし大富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)	
	事業活動支出計(2)	135,778,500	131,286,069	4,492,431	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,319,500	15,191,378	-1,871,878	
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	固定資産取得支出	400,000	375,760	24,240
		器具及び備品取得支出	400,000	375,760	24,240
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000
		施設整備等支出計(5)	410,000	375,760	34,240
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-410,000	-375,760	-34,240	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入	40,000	40,000	0
		退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000	0
		その他の活動による収入計(7)	40,000	40,000	0
	支出	積立資産支出	14,780,000	14,745,000	35,000
		退職給付引当資産支出	380,000	345,000	35,000
		施設設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産支出		9,400,000	9,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	14,780,000	14,745,000	35,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,740,000	-14,705,000	-35,000	
	予備費支出(10)	150,000	—	150,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,980,500	110,618	-2,091,118	
	前期末支払資金残高(12)	42,728,091	42,728,091	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	40,747,591	42,838,709	-2,091,118	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

なかよし大富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	144,838,837	136,129,462	8,709,375
	委託費収益	112,025,560	106,522,920	5,502,640
	利用者等利用料収益	2,932,785	2,850,030	82,755
	利用者等利用料収益(一般)	2,932,785	2,850,030	82,755
	その他の事業収益	29,880,492	26,756,512	3,123,980
	補助金事業収益(公費)	9,784,660	11,097,760	-1,313,100
	受託事業収益(公費)	14,982,194	11,324,756	3,657,438
	受託事業収益(一般)	5,113,638	4,333,996	779,642
	サービス活動収益計(1)	144,838,837	136,129,462	8,709,375
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	113,119,793	115,353,530	-2,233,737
	職員給料	50,956,954	53,297,697	-2,340,743
	職員賞与	10,799,661	11,588,951	-789,290
	賞与引当金繰入	6,985,000	6,746,000	239,000
	非常勤職員給与	29,266,863	29,060,315	206,548
	退職給付費用	1,457,500	1,541,300	-83,800
	法定福利費	13,653,815	13,119,267	534,548
	事業費	12,161,412	11,433,144	728,268
	給食費	5,821,019	5,726,009	95,010
	保健衛生費	159,818	274,278	-114,460
	保育材料費	1,308,233	1,103,108	205,125
	水道光熱費	2,114,761	1,837,461	277,300
	燃料費	29,986	47,551	-17,565
	消耗器具备品費	363,640	469,952	-106,312
	保険料	342,120	432,457	-90,337
	賃借料	1,948,914	1,471,046	477,868
	車両費	72,921	71,282	1,639
	事務費	4,816,118	5,501,760	-685,642
	福利厚生費	530,020	530,940	-920
	職員被服費	0	3,828	-3,828
	旅費交通費	97,390	1,040	96,350
	研修研究費	336,685	114,151	222,534
	事務消耗品費	241,707	470,599	-228,892
	印刷製本費	218,757	519,120	-300,363
	修繕費	536,282	1,184,758	-648,476
	通信運搬費	545,920	575,935	-30,015
	会議費	1,477	0	1,477
	広報費	50,000	30,000	20,000
	業務委託費	1,384,680	1,055,780	328,900
	手数料	263,722	417,771	-154,049
	土地・建物賃借料	180,557	181,354	-797
	租税公課	6,000	15,300	-9,300
	保守料	168,880	143,990	24,890
渉外費	63,041	50,194	12,847	
諸会費	191,000	202,000	-11,000	
雑費	0	5,000	-5,000	
減価償却費	6,018,107	6,271,451	-253,344	
減価償却費	6,018,107	6,271,451	-253,344	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,585,138	-2,585,138	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,585,138	-2,585,138	0	
サービス活動費用計(2)	133,530,292	135,974,747	-2,444,455	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,308,545	154,715	11,153,830	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,933	1,728	205
	受取利息配当金収益	1,933	1,728	205

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

なかよし大富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	益	その他のサービス活動外収益	1,636,677	1,234,247	402,430
		受入研修費収益	10,000	22,000	-12,000
		利用者等外給食収益	1,064,000	1,152,000	-88,000
		雑収益	562,677	60,247	502,430
		サービス活動外収益計(4)	1,638,610	1,235,975	402,635
	費	その他のサービス活動外費用	1,486,000	1,152,000	334,000
		利用者等外給食費	1,064,000	1,152,000	-88,000
		雑損失	422,000	0	422,000
		サービス活動外費用計(5)	1,486,000	1,152,000	334,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	152,610	83,975	68,635
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,461,155	238,690	11,222,465	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	29,000	0	29,000
		退職給付引当金戻入益	29,000	0	29,000
		特別収益計(8)	29,000	0	29,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	38,501	-38,501
		器具及び備品売却損・処分損	0	38,501	-38,501
		拠点区分間繰入金費用	0	470,000	-470,000
		拠点区分間繰入金費用	0	470,000	-470,000
		特別費用計(9)	0	508,501	-508,501
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,000	-508,501	537,501	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,490,155	-269,811	11,759,966
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		78,528,587	82,998,398	-4,469,811
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		90,018,742	82,728,587	7,290,155
	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)		14,400,000	4,200,000	10,200,000
	施設設備整備積立金積立額		5,000,000	0	5,000,000
	人件費積立金積立額		9,400,000	4,200,000	5,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		75,618,742	78,528,587	-2,909,845

計算書類に対する注記

(なかよし大富保育園拠点)

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財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. 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。

3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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) なかよし大富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(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

ア「なかよし大富保育園」

イ「学童保育所なかよしクラブ」

4. 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	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	126,856,630	0	4,355,694	122,500,936
合 計	146,856,630	0	4,355,694	142,500,936

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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）	213,719,608	91,218,672	122,500,936
建物	4,987,500	4,987,499	1
構築物	13,331,152	6,491,443	6,839,709
車輛運搬具	750,000	749,999	1
器具及び備品	22,982,952	21,448,878	1,534,074
合 計	255,771,212	124,896,491	130,874,721

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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

