

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	487,360,000	487,077,398	282,602
	その他の事業収入	1,130,000	1,126,950	3,050
	借入金利息補助金収入	572,000	567,701	4,299
	受取利息配当金収入	3,000	3,627	-627
	その他の収入	7,214,000	7,118,317	95,683
	事業活動収入計(1)	496,279,000	495,893,993	385,007
	支出			
	人件費支出	331,880,000	331,783,256	96,744
	事業費支出	48,920,000	48,787,383	132,617
事務費支出	20,639,000	20,417,649	221,351	
支払利息支出	1,201,000	1,191,080	9,920	
その他の支出	6,545,000	6,528,397	16,603	
事業活動支出計(2)	409,185,000	408,707,765	477,235	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	87,094,000	87,186,228	-92,228	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,575,000	1,570,000	5,000
	その他の施設整備等による収入	1,060,000	1,057,896	2,104
	施設整備等収入計(4)	2,635,000	2,627,896	7,104
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	19,809,000	19,809,000		
固定資産取得支出	3,210,000	3,194,800	15,200	
施設整備等支出計(5)	23,019,000	23,003,800	15,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,384,000	-20,375,904	-8,096	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,435,000	3,429,675	5,325
	その他の活動収入計(7)	3,435,000	3,429,675	5,325
	支出			
積立資産支出	21,010,000	20,993,600	16,400	
その他の活動支出計(8)	21,010,000	20,993,600	16,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,575,000	-17,563,925	-11,075	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	49,135,000	49,246,399	-111,399	
前期末支払資金残高(12)	247,992,614	247,992,614		
当期末支払資金残高(11)+(12)	297,127,614	297,239,013	-111,399	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	487,077,398	467,752,601	19,324,797
		その他の事業収益	1,126,950	1,301,380	-174,430
		サービス活動収益計(1)	488,204,348	469,053,981	19,150,367
	費用	人件費	333,667,976	322,575,184	11,092,792
		事業費	48,787,383	48,820,228	-32,845
		事務費	20,417,649	19,488,805	928,844
		減価償却費	24,539,200	24,624,001	-84,801
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,808,546	-7,759,196	-49,350
		サービス活動費用計(2)	419,603,662	407,749,022	11,854,640
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	68,600,686	61,304,959	7,295,727
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	567,701	633,503	-65,802
		受取利息配当金収益	3,627	3,023	604
		その他のサービス活動外収益	7,164,917	7,688,295	-523,378
		サービス活動外収益計(4)	7,736,245	8,324,821	-588,576
	費用	支払利息	1,191,080	1,375,979	-184,899
		その他のサービス活動外費用	6,574,997	6,062,431	512,566
	サービス活動外費用計(5)	7,766,077	7,438,410	327,667	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-29,832	886,411	-916,243	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,570,854	62,191,370	6,379,484	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,570,000		1,570,000
		特別収益計(8)	1,570,000		1,570,000
	費用	固定資産売却損・処分損	16		16
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-1,273,880		-1,273,880
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,570,000		1,570,000
	特別費用計(9)	296,136		296,136	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,273,864		1,273,864	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	69,844,718	62,191,370	7,653,348	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	443,132,863	380,941,493	62,191,370
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	512,977,581	443,132,863	69,844,718
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	20,000,000		20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	492,977,581	443,132,863	49,844,718	

法人単位貸借対照表

令和 6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	329,927,498	273,122,136	流動負債	71,232,485
有価証券	296,166,362	246,820,135	事業未払金	29,161,577
事業未収金	10,000	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	21,318,000
未収補助金	14,323,825	6,483,762	預り金	23,655
立替金	17,475,580	17,815,881	職員預り金	3,492,253
前払費用	63,281	117,474	賞与引当金	17,226,000
	1,888,450	1,874,884	その他の流動負債	11,000
固定資産	715,359,515	720,244,502	固定負債	182,208,691
基本財産	616,674,233	629,968,663	設備資金借入金	172,161,000
土地	212,441,218	212,441,218	退職給付引当金	7,115,896
建物	566,309,627	565,979,627	役員退職慰労引当金	2,931,795
減価償却累計額 △	163,076,612	149,452,182	負債の部合計	253,441,176
その他の基本財産	1,000,000	1,000,000	純 資 産 の 部	
その他の固定資産	98,685,282	90,275,839	基本金	36,476,437
建物	3,048,815	3,048,815	国庫補助金等特別積立金	239,391,819
構築物	116,143,571	116,143,571	その他の積立金	23,000,000
器具及び備品	62,227,451	63,221,981	保育所施設・設備整備積立金	23,000,000
有形リース資産	3,434,400	3,434,400	次期繰越活動増減差額	492,977,581
減価償却累計額 △	122,070,119	115,014,663	(うち当期活動増減差額)	69,844,718
権利	1,670,776	1,670,776		62,191,370
ソフトウェア	579,615	579,615		
退職給付引当資産	7,115,896	6,708,896		
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	3,000,000		
長期前払費用	2,824,877	3,882,773		
その他の固定資産	710,000	710,000		
役員退職慰労引当金資産		2,889,675		
資産の部合計	1,045,287,013	993,366,638	純資産の部合計	791,845,837
			負債及び純資産の部合計	1,045,287,013
				729,513,545
				993,366,638
				62,332,292
				51,920,375

社会福祉法人 松溪会事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		岡崎	市野	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	228,884,742	258,192,656	487,077,398		487,077,398
	その他の事業収入		1,126,950	1,126,950		1,126,950
	借入金利息補助金収入	567,701		567,701		567,701
	受取利息配当金収入	1,739	1,888	3,627		3,627
	その他の収入	4,018,452	3,099,865	7,118,317		7,118,317
	事業活動収入計(1)	233,472,634	262,421,359	495,893,993		495,893,993
	支出					
	人件費支出	164,692,870	167,090,386	331,783,256		331,783,256
	事業費支出	24,728,451	24,058,932	48,787,383		48,787,383
事務費支出	8,643,707	11,773,942	20,417,649		20,417,649	
支払利息支出	960,453	230,627	1,191,080		1,191,080	
その他の支出	3,608,148	2,920,249	6,528,397		6,528,397	
事業活動支出計(2)	202,633,629	206,074,136	408,707,765		408,707,765	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,839,005	56,347,223	87,186,228		87,186,228	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000	1,570,000		1,570,000
	その他の施設整備等による収入	638,008	419,888	1,057,896		1,057,896
	施設整備等収入計(4)	1,423,008	1,204,888	2,627,896		2,627,896
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	11,251,000	8,558,000	19,809,000		19,809,000	
固定資産取得支出	1,503,150	1,691,650	3,194,800		3,194,800	
施設整備等支出計(5)	12,754,150	10,249,650	23,003,800		23,003,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,331,142	-9,044,762	-20,375,904		-20,375,904	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,026,275	403,400	3,429,675		3,429,675
	拠点区分間繰入金収入	3,500,000		3,500,000	-3,500,000	3,429,675
	その他の活動収入計(7)	6,526,275	403,400	6,929,675	-3,500,000	3,429,675
	支出					
積立資産支出	483,000	20,510,600	20,993,600		20,993,600	
拠点区分間繰入金支出		3,500,000	3,500,000	-3,500,000	20,993,600	
その他の活動支出計(8)	483,000	24,010,600	24,493,600	-3,500,000	20,993,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,043,275	-23,607,200	-17,563,925		-17,563,925	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	25,551,138	23,696,261	49,246,399		49,246,399	
前期末支払資金残高(11)	94,462,572	153,530,042	247,992,614		247,992,614	
当期末支払資金残高(10)+(11)	120,013,710	177,226,303	297,239,013		297,239,013	

社会福祉法人 松渓会事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		岡崎	市野	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス収益	保育事業収益	228,884,742	258,192,656	487,077,398		487,077,398
	その他の事業収益		1,126,950	1,126,950		1,126,950
	サービス活動収益計(1)	228,884,742	259,319,606	488,204,348		488,204,348
サービス活動増減の部	人件費	165,484,390	168,183,586	333,667,976		333,667,976
	事業費	24,728,451	24,058,932	48,787,383		48,787,383
	事務費	8,643,707	11,773,942	20,417,649		20,417,649
	減価償却費	10,028,613	14,510,587	24,539,200		24,539,200
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,449,954	-4,358,592	-7,808,546		-7,808,546
	サービス活動費用計(2)	205,435,207	214,168,455	419,603,662		419,603,662
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,449,535	45,151,151	68,600,686		68,600,686
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	567,701		567,701		567,701
	受取利息配当金収益	1,739	1,888	3,627		3,627
	その他のサービス活動外収益	4,061,252	3,103,665	7,164,917		7,164,917
	サービス活動外収益計(4)	4,630,692	3,105,553	7,736,245		7,736,245
サービス活動外費用	支払利息	960,453	230,627	1,191,080		1,191,080
	その他のサービス活動外費用	3,650,948	2,924,049	6,574,997		6,574,997
	サービス活動外費用計(5)	4,611,401	3,154,676	7,766,077		7,766,077
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,291	-49,123	-29,832		-29,832
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,468,826	45,102,028	68,570,854		68,570,854
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	785,000	785,000	1,570,000		1,570,000
	拠点区分間繰入金収益	3,500,000		3,500,000	-3,500,000	
	特別収益計(8)	4,285,000	785,000	5,070,000	-3,500,000	1,570,000
	費用					
固定資産売却損・処分損	10	6	16		16	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-785,000	-488,880	-1,273,880		-1,273,880	
国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	785,000	1,570,000		1,570,000	
拠点区分間繰入金費用		3,500,000	3,500,000	-3,500,000		
特別費用計(9)	10	3,796,126	3,796,136	-3,500,000	296,136	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,284,990	-3,011,126	1,273,864		1,273,864
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,753,816	42,090,902	69,844,718		69,844,718
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	121,619,099	321,513,764	443,132,863		443,132,863
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,372,915	363,604,666	512,977,581		512,977,581
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	20,000,000		20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,372,915	343,604,666	492,977,581		492,977,581

社会福祉法人 松溪会事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	岡崎	市野	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	136,078,980	193,848,518	329,927,498		329,927,498
現金預金	126,201,292	169,965,070	296,166,362		296,166,362
有価証券	10,000		10,000		10,000
事業未収金	4,352,685	9,971,140	14,323,825		14,323,825
未収補助金	4,546,880	12,928,700	17,475,580		17,475,580
立替金	63,281		63,281		63,281
前払費用	904,842	983,608	1,888,450		1,888,450
固定資産	313,767,828	401,591,687	715,359,515		715,359,515
基本財産	286,828,201	329,846,032	616,674,233		616,674,233
土地	98,665,338	113,775,880	212,441,218		212,441,218
建物	265,565,056	300,744,571	566,309,627		566,309,627
減価償却累計額 △	78,402,193	84,674,419	163,076,612		163,076,612
その他の基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	26,939,627	71,745,655	98,685,282		98,685,282
建物	1,445,200	1,603,615	3,048,815		3,048,815
構築物	42,159,842	73,983,729	116,143,571		116,143,571
器具及び備品	22,638,330	39,589,121	62,227,451		62,227,451
有形リース資産	3,434,400		3,434,400		3,434,400
減価償却累計額 △	52,394,908	69,675,211	122,070,119		122,070,119
権利	491,400	1,179,376	1,670,776		1,670,776
ソフトウェア	351,615	228,000	579,615		579,615
退職給付引当資産	3,340,604	3,775,292	7,115,896		7,115,896
保育所施設・設備整備積立資産	3,000,000	20,000,000	23,000,000		23,000,000
長期前払費用	1,763,144	1,061,733	2,824,877		2,824,877
その他の固定資産	710,000		710,000		710,000
資産の部合計	449,846,808	595,440,205	1,045,287,013		1,045,287,013
流動負債	35,406,270	35,826,215	71,232,485		71,232,485
事業未払金	12,738,746	16,422,831	29,161,577		29,161,577
1年以内返済予定設備資金借入金	11,621,000	9,697,000	21,318,000		21,318,000
預り金		23,655	23,655		23,655
職員預り金	3,315,524	176,729	3,492,253		3,492,253
賞与引当金	7,720,000	9,506,000	17,226,000		17,226,000
その他の流動負債	11,000		11,000		11,000
固定負債	109,352,399	72,856,292	182,208,691		182,208,691
設備資金借入金	103,080,000	69,081,000	172,161,000		172,161,000
退職給付引当金	3,340,604	3,775,292	7,115,896		7,115,896
役員退職慰労引当金	2,931,795		2,931,795		2,931,795
負債の部合計	144,758,669	108,682,507	253,441,176		253,441,176
基本金	36,476,437		36,476,437		36,476,437
国庫補助金等特別積立金	116,238,787	123,153,032	239,391,819		239,391,819
その他の積立金	3,000,000	20,000,000	23,000,000		23,000,000
保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	20,000,000	23,000,000		23,000,000
次期繰越活動増減差額	149,372,915	343,604,666	492,977,581		492,977,581
（うち当期活動増減差額）	27,753,816	42,090,902	69,844,718		69,844,718
純資産の部合計	305,088,139	486,757,698	791,845,837		791,845,837
負債及び純資産の部合計	449,846,808	595,440,205	1,045,287,013		1,045,287,013

岡崎拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	228,980,000	228,884,742	95,258	
	施設型給付費収入	182,180,000	182,172,270	7,730	
	施設型給付費収入	165,980,000	165,972,930	7,070	
	利用者負担金収入	16,200,000	16,199,340	660	
	利用者等利用料収入	8,580,000	8,573,893	6,107	
	利用者等利用料収入(一般)	8,580,000	8,573,893	6,107	
	その他の事業収入	38,220,000	38,138,579	81,421	
	補助金事業収入(公費)	14,230,000	14,155,179	74,821	
	補助金事業収入(一般)	720,000	714,400	5,600	
	受託事業収入(公費)	13,610,000	13,610,000		
	受託事業収入(一般)	9,660,000	9,659,000	1,000	
	借入金利息補助金収入	572,000	567,701	4,299	
	受取利息配当金収入	3,000	1,739	1,261	
	その他の収入	4,074,000	4,018,452	55,548	
	利用者等外給食費収入	3,214,000	3,207,200	6,800	
	雑収入	860,000	811,252	48,748	
	事業活動収入計(1)	233,629,000	233,472,634	156,366	
	活動	支出			
		人件費支出	164,755,000	164,692,870	62,130
役員報酬支出		5,580,000	5,574,147	5,853	
役員退職慰労金支出		180,000	176,040	3,960	
職員給料支出		83,830,000	83,820,699	9,301	
職員賞与支出		22,500,000	22,478,775	21,225	
非常勤職員給与支出		30,680,000	30,668,205	11,795	
退職給付支出		1,695,000	1,694,100	900	
法定福利費支出		20,290,000	20,280,904	9,096	
事業費支出		24,820,000	24,728,451	91,549	
給食費支出		8,630,000	8,613,448	16,552	
保健衛生費支出		380,000	373,268	6,732	
保育材料費支出		5,100,000	5,080,255	19,745	
水道光熱費支出		4,240,000	4,225,128	14,872	
消耗器具備品費支出		4,180,000	4,168,494	11,506	
保険料支出		600,000	587,552	12,448	
賃借料支出		1,440,000	1,432,750	7,250	
車輛費支出		230,000	228,788	1,212	
雑支出		20,000	18,768	1,232	
事務費支出		8,769,000	8,643,707	125,293	
福利厚生費支出		1,300,000	1,286,037	13,963	
旅費交通費支出		215,000	208,866	6,134	
研修研究費支出		696,000	689,712	6,288	
事務消耗品費支出		736,000	727,911	8,089	
印刷製本費支出		30,000	28,127	1,873	
修繕費支出		860,000	851,125	8,875	
通信運搬費支出		384,000	375,381	8,619	
会議費支出		15,000	11,940	3,060	
業務委託費支出		2,930,000	2,909,718	20,282	
手数料支出		348,000	328,013	19,987	
賃借料支出		831,000	822,130	8,870	
租税公課支出		11,000	8,800	2,200	
諸会費支出	186,000	179,500	6,500		
雑支出	227,000	216,447	10,553		
支払利息支出	970,000	960,453	9,547		
その他の支出	3,615,000	3,608,148	6,852		
利用者等外給食費支出	3,610,000	3,606,748	3,252		
雑支出	5,000	1,400	3,600		

岡崎拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)		202,929,000	202,633,629	295,371	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,700,000	30,839,005	-139,005	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	790,000	785,000	5,000
		施設整備等補助金収入	790,000	785,000	5,000
		その他の施設整備等による収入	640,000	638,008	1,992
		その他の収入	640,000	638,008	1,992
		施設整備等収入計(4)	1,430,000	1,423,008	6,992
	支				
		設備資金借入金元金償還支出	11,251,000	11,251,000	
		固定資産取得支出	1,510,000	1,503,150	6,850
		器具及び備品取得支出	1,510,000	1,503,150	6,850
	施設整備等支出計(5)	12,761,000	12,754,150	6,850	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,331,000	-11,331,142	142	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	3,030,000	3,026,275	3,725
		退職給付引当資産取崩収入	140,000	136,600	3,400
		役員退職慰労金積立資産取崩収入	2,890,000	2,889,675	325
		拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000	
		その他の活動収入計(7)	6,530,000	6,526,275	3,725
	支				
		積立資産支出	490,000	483,000	7,000
		退職給付引当資産支出	490,000	483,000	7,000
		その他の活動支出計(8)	490,000	483,000	7,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,040,000	6,043,275	-3,275	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		25,409,000	25,551,138	-142,138	
前期末支払資金残高(12)		94,462,572	94,462,572		
当期末支払資金残高(11)+(12)		119,871,572	120,013,710	-142,138	

岡崎拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	保育事業収益	228,884,742	222,904,921	5,979,821	
		施設型給付費収益	182,172,270	175,712,780	6,459,490	
		施設型給付費収益	165,972,930	155,586,040	10,386,890	
		利用者負担金収益	16,199,340	20,126,740	-3,927,400	
		利用者等利用料収益	8,573,893	8,389,726	184,167	
		利用者等利用料収益（一般）	8,573,893	8,389,726	184,167	
	益	その他の事業収益	38,138,579	38,802,415	-663,836	
		補助金事業収益(公費)	14,155,179	16,595,198	-2,440,019	
		補助金事業収益(一般)	714,400	903,180	-188,780	
		受託事業収益(公費)	13,610,000	10,949,237	2,660,763	
		受託事業収益(一般)	9,659,000	10,354,800	-695,800	
		サービス活動収益計(1)	228,884,742	222,904,921	5,979,821	
		費	人件費	165,484,390	158,897,141	6,587,249
			役員報酬	5,574,147	3,405,000	2,169,147
		役員退職慰労引当金繰入	218,160	185,085	33,075	
		職員給料	83,820,699	76,507,824	7,312,875	
		職員賞与	15,161,775	13,535,649	1,626,126	
		賞与引当金繰入	7,720,000	7,317,000	403,000	
		非常勤職員給与	30,668,205	37,644,981	-6,976,776	
		退職給付費用	2,040,500	2,157,540	-117,040	
		法定福利費	20,280,904	18,144,062	2,136,842	
		事業費	24,728,451	23,006,811	1,721,640	
		給食費	8,613,448	8,245,580	367,868	
		保健衛生費	373,268	434,193	-60,925	
		保育材料費	5,080,255	5,381,011	-300,756	
		水道光熱費	4,225,128	4,681,538	-456,410	
		消耗器具備品費	4,168,494	1,976,534	2,191,960	
		保険料	587,552	603,288	-15,736	
		賃借料	1,432,750	1,368,730	64,020	
		車両費	228,788	294,778	-65,990	
		雑費	18,768	21,159	-2,391	
		事務費	8,643,707	8,939,670	-295,963	
		福利厚生費	1,286,037	1,378,525	-92,488	
		旅費交通費	208,866	56,878	151,988	
		研修研究費	689,712	413,125	276,587	
		事務消耗品費	727,911	515,875	212,036	
		印刷製本費	28,127	26,400	1,727	
		修繕費	851,125	678,931	172,194	
		通信運搬費	375,381	370,294	5,087	
		会議費	11,940	12,787	-847	
		広報費		224,125	-224,125	
		業務委託費	2,909,718	3,370,013	-460,295	
		手数料	328,013	1,252,496	-924,483	
		賃借料	822,130	318,076	504,054	
		租税公課	8,800	21,800	-13,000	
		諸会費	179,500	166,500	13,000	
		雑費	216,447	133,845	82,602	
		減価償却費	10,028,613	10,195,443	-166,830	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,449,954	-3,449,954		
		サービス活動費用計(2)	205,435,207	197,589,111	7,846,096	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,449,535	25,315,810	-1,866,275	
サ ー ビ ス	収	借入金利息補助金収益	567,701	633,503	-65,802	
		受取利息配当金収益	1,739	1,468	271	
		その他のサービス活動外収益	4,061,252	4,371,491	-310,239	

岡崎拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	利用者等外給食収益	3,207,200	3,232,190	-24,990
	雑収益	854,052	1,139,301	-285,249
	サービス活動外収益計(4)	4,630,692	5,006,462	-375,770
	費			
	支払利息	960,453	1,082,168	-121,715
	その他のサービス活動外費用	3,650,948	3,164,833	486,115
	利用者等外給食費	3,606,748	3,147,233	459,515
	雑損失	44,200	17,600	26,600
	サービス活動外費用計(5)	4,611,401	4,247,001	364,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,291	759,461	-740,170	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,468,826	26,075,271	-2,606,445	
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	拠点区分間繰入金収益	3,500,000	3,000,000	500,000
	特別収益計(8)	4,285,000	3,000,000	1,285,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	10		10
	器具及び備品売却損・処分損	10		10
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-785,000		-785,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000		785,000
特別費用計(9)	10		10	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,284,990	3,000,000	1,284,990	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,753,816	29,075,271	-1,321,455	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	121,619,099	92,543,828	29,075,271
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,372,915	121,619,099	27,753,816
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,372,915	121,619,099	27,753,816

岡崎拠点区分 貸借対照表

令和 6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	136,078,980	107,696,062	28,382,918	流動負債	35,406,270	31,986,490	3,419,780
現金預金	126,201,292	100,626,189	25,575,103	事業未払金	12,738,746	12,085,830	652,916
有価証券	10,000	10,000		1年以内返済予定設備資金借入金	11,621,000	11,436,000	185,000
事業未収金	4,352,685	1,142,965	3,209,720	預り金	3,315,524	426,050	-426,050
未収補助金	4,546,880	4,962,701	-415,821	職員預り金	7,720,000	721,610	2,593,914
立替金	63,281	55,581	7,700	貸与引当金	11,000	7,317,000	403,000
前払費用	904,842	898,626	6,216	その他の流動負債			11,000
固定資産	313,767,828	325,627,784	-11,859,956	固定負債	109,352,399	120,553,079	-11,200,680
基本財産	286,828,201	293,797,285	-6,969,084	設備資金借入金	103,080,000	114,516,000	-11,436,000
土地	98,665,338	98,665,338		退職給付引当金	3,340,604	3,147,404	193,200
建物	265,565,056	265,565,056		役員退職慰労引当金	2,931,795	2,889,675	42,120
減価償却累計額 △	78,402,193	71,433,109	6,969,084	負債の部合計	144,758,669	152,539,569	-7,780,900
その他の基本財産	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	26,939,627	31,830,499	-4,890,872	基本金	36,476,437	36,476,437	
建物	1,445,200	1,445,200		国庫補助金等特別積立金	116,238,787	119,688,741	-3,449,954
構築物	42,159,842	42,159,842		その他の積立金	3,000,000	3,000,000	
器具及び備品	22,638,330	23,922,574	-1,284,244	保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	3,000,000	
有形リース資産	3,434,400	3,434,400		次期繰越活動増減差額	149,372,915	121,619,099	27,753,816
減価償却累計額 △	52,394,908	52,122,763	272,145	(うち当期活動増減差額)	27,753,816	29,075,271	-1,321,455
権利	491,400	491,400					
ソフトウェア	351,615	351,615					
退職給付引当資産	3,340,604	3,147,404	193,200				
保育所施設・設備整備積立資産	3,000,000	3,000,000					
長期前払費用	1,763,144	2,401,152	-638,008				
その他の固定資産	710,000	710,000					
役員退職慰労引当金資産		2,889,675	-2,889,675	純資産の部合計	305,088,139	280,784,277	24,303,862
資産の部合計	449,846,808	433,323,846	16,522,962	負債及び純資産の部合計	449,846,808	433,323,846	16,522,962

市野拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	258,380,000	258,192,656	187,344		
		施設型給付費収入	213,830,000	213,738,770	91,230		
		施設型給付費収入	190,600,000	190,522,670	77,330		
		利用者負担金収入	23,230,000	23,216,100	13,900		
		利用者等利用料収入	8,700,000	8,759,786	-59,786		
		利用者等利用料収入(一般)	8,700,000	8,759,786	-59,786		
		その他の事業収入	35,850,000	35,694,100	155,900		
		補助金事業収入(公費)	34,200,000	34,155,350	44,650		
		補助金事業収入(一般)	1,650,000	1,538,750	111,250		
		その他の事業収入	1,130,000	1,126,950	3,050		
		その他の事業収入	1,130,000	1,126,950	3,050		
		受取利息配当金収入		1,888	-1,888		
		その他の収入	3,140,000	3,099,865	40,135		
		利用者等外給食費収入	2,980,000	2,947,000	33,000		
		雑収入	160,000	152,865	7,135		
		事業活動収入計(1)	262,650,000	262,421,359	228,641		
		活動	支出	人件費支出	167,125,000	167,090,386	34,614
				職員給料支出	87,880,000	87,875,626	4,374
				職員賞与支出	24,570,000	24,567,728	2,272
非常勤職員給与支出	32,745,000			32,737,581	7,419		
退職給付支出	2,060,000			2,049,900	10,100		
法定福利費支出	19,870,000			19,859,551	10,449		
事業費支出	24,100,000			24,058,932	41,068		
給食費支出	9,600,000			9,599,464	536		
保健衛生費支出	860,000			850,474	9,526		
保育材料費支出	5,550,000			5,538,676	11,324		
水道光熱費支出	5,050,000			5,041,215	8,785		
消耗器具備品費支出	1,840,000			1,838,108	1,892		
保険料支出	240,000			232,675	7,325		
賃借料支出	960,000			958,320	1,680		
事務費支出	11,870,000			11,773,942	96,058		
福利厚生費支出	1,320,000			1,310,947	9,053		
旅費交通費支出	160,000			151,753	8,247		
研修研究費支出	540,000			535,939	4,061		
事務消耗品費支出	330,000			323,459	6,541		
印刷製本費支出	295,000			288,656	6,344		
修繕費支出	1,920,000			1,910,537	9,463		
通信運搬費支出	395,000			389,071	5,929		
広報費支出	30,000			24,750	5,250		
業務委託費支出	2,830,000			2,814,010	15,990		
手数料支出	310,000			299,834	10,166		
賃借料支出	640,000			639,816	184		
土地・建物賃借料支出	2,790,000			2,787,000	3,000		
諸会費支出	220,000			213,500	6,500		
雑支出	90,000			84,670	5,330		
支払利息支出	231,000	230,627	373				
その他の支出	2,930,000	2,920,249	9,751				
利用者等外給食費支出	2,860,000	2,853,649	6,351				
雑支出	70,000	66,600	3,400				
事業活動支出計(2)	206,256,000	206,074,136	181,864				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		56,394,000	56,347,223	46,777			
施設	収入	施設整備等補助金収入	785,000	785,000			
		施設整備等補助金収入	785,000	785,000			
		その他の施設整備等による収入	420,000	419,888	112		

市野拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備等 による 収支	入			
	その他の収入	420,000	419,888	112
	施設整備等収入計(4)	1,205,000	1,204,888	112
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	8,558,000	8,558,000	
	固定資産取得支出	1,700,000	1,691,650	8,350
出	建物取得支出	330,000	330,000	
	器具及び備品取得支出	1,370,000	1,361,650	8,350
	施設整備等支出計(5)	10,258,000	10,249,650	8,350
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,053,000	-9,044,762	-8,238
	その他の活動による収支			
収入				
積立資産取崩収入	405,000	403,400	1,600	
退職給付引当資産取崩収入	405,000	403,400	1,600	
その他の活動収入計(7)	405,000	403,400	1,600	
支	積立資産支出	20,520,000	20,510,600	9,400
	退職給付引当資産支出	520,000	510,600	9,400
	保育所施設・設備整備積立資産取得支出	20,000,000	20,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	3,500,000	-2,000,000
	その他の活動支出計(8)	22,020,000	24,010,600	-1,990,600
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,615,000	-23,607,200	1,992,200	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,726,000	23,695,261	2,030,739	
前期末支払資金残高(12)	153,530,042	153,530,042		
当期末支払資金残高(11)+(12)	179,256,042	177,225,303	2,030,739	

市野拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	保育事業収益	258,192,656	244,847,680	13,344,976
		施設型給付費収益	213,738,770	196,199,620	17,539,150
		施設型給付費収益	190,522,670	173,513,430	17,009,240
		利用者負担金収益	23,216,100	22,686,190	529,910
		利用者等利用料収益	8,759,786	10,902,230	-2,142,444
		利用者等利用料収益（一般）	8,759,786	10,902,230	-2,142,444
		その他の事業収益	35,694,100	37,745,830	-2,051,730
		補助金事業収益(公費)	34,155,350	35,162,440	-1,007,090
		補助金事業収益(一般)	1,538,750	2,583,390	-1,044,640
	益	その他の事業収益	1,126,950	1,301,380	-174,430
		その他の事業収益	1,126,950	996,380	130,570
		その他の事業収益		305,000	-305,000
		補助金事業収益(公費)		305,000	-305,000
		サービス活動収益計(1)	259,319,606	246,149,060	13,170,546
		費	人件費	168,183,586	163,678,043
		役員報酬		30,000	-30,000
		職員給料	87,875,626	89,394,040	-1,518,414
		職員賞与	16,047,728	17,171,789	-1,124,061
		賞与引当金繰入	9,506,000	8,520,000	986,000
		非常勤職員給与	32,737,581	26,312,352	6,425,229
		退職給付費用	2,157,100	2,364,800	-207,700
		法定福利費	19,859,551	19,885,062	-25,511
		事業費	24,058,932	25,813,417	-1,754,485
		給食費	9,599,464	9,099,549	499,915
		保健衛生費	850,474	1,097,396	-246,922
		保育材料費	5,538,676	7,917,883	-2,379,207
		水道光熱費	5,041,215	5,704,391	-663,176
		消耗器具備品費	1,838,108	994,678	843,430
		保険料	232,675	318,400	-85,725
		賃借料	958,320	681,120	277,200
		事務費	11,773,942	10,549,135	1,224,807
		福利厚生費	1,310,947	1,408,535	-97,588
		旅費交通費	151,753	91,469	60,284
		研修研究費	535,939	186,480	349,459
		事務消耗品費	323,459	357,795	-34,336
		印刷製本費	288,656	341,938	-53,282
		修繕費	1,910,537	962,081	948,456
		通信運搬費	389,071	421,566	-32,495
		広報費	24,750	329,725	-304,975
		業務委託費	2,814,010	2,552,362	261,648
		手数料	299,834	293,761	6,073
		賃借料	639,816	340,629	299,187
		土地・建物賃借料	2,787,000	2,958,450	-171,450
		保守料		32,560	-32,560
		諸会費	213,500	204,000	9,500
		雑費	84,670	67,784	16,886
		減価償却費	14,510,587	14,428,558	82,029
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,358,592	-4,309,242	-49,350
		サービス活動費用計(2)	214,168,455	210,159,911	4,008,544
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,151,151	35,989,149	9,162,002
サ ー ビ ス	収	受取利息配当金収益	1,888	1,555	333
		その他のサービス活動外収益	3,103,665	3,316,804	-213,139
		利用者等外給食収益	2,947,000	2,949,400	-2,400
	益	雑収益	156,665	367,404	-210,739

市野拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	3,105,553	3,318,359	-212,806
	費			
	支払利息	230,627	293,811	-63,184
	その他のサービス活動外費用	2,924,049	2,897,598	26,451
	利用者等外給食費	2,853,649	2,819,798	33,851
	雑損失	70,400	77,800	-7,400
	サービス活動外費用計(5)	3,154,676	3,191,409	-36,733
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-49,123	126,950	-176,073
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,102,028	36,116,099	8,985,929
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	特別収益計(8)	785,000		785,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6		6
	器具及び備品売却損・処分損	6		6
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-488,880		-488,880
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000		785,000
	拠点区分間繰入金費用	3,500,000	3,000,000	500,000
	特別費用計(9)	3,796,126	3,000,000	796,126
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,011,126	-3,000,000	-11,126
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,090,902	33,116,099	8,974,803
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	321,513,764	288,397,665	33,116,099
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	363,604,666	321,513,764	42,090,902
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000		20,000,000
	その他積立金積立額	20,000,000		20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	343,604,666	321,513,764	22,090,902

市野拠点区分 貸借対照表

令和 6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	193,848,518	165,426,074	28,422,444	35,826,215	29,752,032	6,074,183
現金預金	169,965,070	146,193,946	23,771,124	16,422,831	11,683,098	4,739,733
事業未収金	9,971,140	5,340,797	4,630,343	9,697,000	9,336,000	361,000
未収補助金	12,928,700	12,853,180	75,520	23,655	48,819	-25,164
立替金		61,893	-61,893	176,729	164,115	12,614
前払費用	983,608	976,258	7,350	9,506,000	8,520,000	986,000
固定資産	401,591,687	394,616,718	6,974,969	72,856,292	81,561,492	-8,705,200
基本財産	329,846,032	336,171,378	-6,325,346	69,081,000	78,000,000	-8,919,000
土地	113,775,880	113,775,880		3,775,292	3,561,492	213,800
建物	300,744,571	300,414,571	330,000			
減価償却累計額 △	84,674,419	78,019,073	6,655,346	108,682,507	111,313,524	-2,631,017
その他の固定資産	71,745,655	58,445,340	13,300,315			
建物	1,603,615	1,603,615		123,153,032	127,215,504	-4,062,472
構築物	73,983,729	73,983,729		20,000,000	20,000,000	20,000,000
器具及び備品	39,589,121	39,299,407	289,714	20,000,000	20,000,000	20,000,000
減価償却累計額 △	69,675,211	62,891,900	6,783,311	343,604,666	321,513,764	22,090,902
権利	1,179,376	1,179,376		42,090,902	33,116,099	8,974,803
ソフトウェア	228,000	228,000				
退職給付引当資産	3,775,292	3,561,492	213,800			
保育所施設・設備整備積立資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000			
長期前払費用	1,061,733	1,481,621	-419,888			
資産の部合計	595,440,205	560,042,792	35,397,413	486,757,698	448,729,268	38,028,430
				595,440,205	560,042,792	35,397,413
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				保育所施設・設備整備積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				負債の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース契約 1 件当りのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会に預け入れた掛金を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金 一職員の給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。
- ・役員退職慰労金引当金一役員の退職金の支給に備えるため、法人の役員退職慰労金引当金規程に基づいて計上している。

2. 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実施する退職金共済制度によっている。

3. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人の事業区分は1つであ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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

岡崎拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「岡崎こども園」

「放課後児童健全育成事業」

市野拠点（社会福祉事業）

「市野与進こども園」

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	212,441,218	0	0	212,441,218
建物	416,527,445	0	13,294,430	403,233,015
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	629,968,663	0	13,294,430	616,674,233

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。

土地（基本財産）	87,290,900円
計	87,290,900円

担保に供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）	74,496,000円
計	74,496,000円

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,323,825	0	14,323,825
未収補助金	17,475,580	0	17,475,580
合 計	31,799,405	0	31,799,405

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（岡崎拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース契約1件当りのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会に預け入れた掛金を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金一職員の給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。
- ・役員退職慰労金引当金一役員退職金の支給に備えるため、法人の役員退職慰労金引当金規程に基づいて計上している。

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実施する退職金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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 岡崎拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

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	98,665,338	0	0	98,665,338
建物	194,131,947	0	6,969,084	187,162,863
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	293,797,285	0	6,969,084	286,828,201

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。

土地（基本財産）	87,290,900円
計	87,290,900円

担保に供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）	74,496,000円
計	74,496,000円

7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,352,686	0	4,352,686
未収補助金	4,546,880	0	4,546,880
合 計	8,899,566	0	8,899,566

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

計算書類に対する注記（市野拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース契約1件当りのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会に預け入れた掛金を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金一職員の給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. 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実施する退職金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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 市野拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

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	113,775,880	0	0	113,775,880
建物	222,395,498	330,000	6,655,346	216,070,152
合計	336,171,378	330,000	6,655,346	329,846,032

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. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,971,140	0	9,971,140
未収補助金	12,928,700	0	12,928,700
合 計	22,899,840	0	22,899,840

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