

## 社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

勘定科目	本部	代次拠点	用賀拠点	北沢拠点	葵拠点	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	25,031,695	25,057,560	33,122,610	23,123,472	23,067,583	3,049,038	126,353,382
現金預金	13,328,444	20,138,400	26,621,310	15,623,026	16,974,676	0	92,685,856
事業未収金	0	736,048	1,020,541	254,271	2,279,066	3,049,038	1,240,888
未収金	425,806	6,400	46,545	0	0	0	478,751
未収補助金	0	3,526,332	3,416,714	2,797,526	3,206,741	0	12,947,313
前払費用	621,720	650,380	2,017,500	4,448,649	607,100	0	8,345,349
事業区分間貸付金	10,655,725	0	0	0	0	0	10,655,725
固定資産	0	107,334,340	154,078,930	201,183,461	423,738,079	0	886,334,810
基本財産	0	99,834,347	0	101,957,924	411,139,732	0	612,932,003
土地	0	0	0	0	264,001,815	0	264,001,815
建物	0	159,921,965	0	120,752,138	165,440,397	0	446,114,500
建物減価償却累計額	0	60,087,618	0	18,794,214	18,302,480	0	97,184,312
その他の固定資産	0	7,499,993	154,078,930	99,225,537	12,589,347	0	273,402,807
建物	0	0	129,114,797	0	0	0	129,114,797
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
構築物	0	1,338,687	5,489,134	5,703,622	7,556,192	0	33,552,376
構築物減価償却累計額	0	638,977	2,206,626	1,146,426	756,618	0	20,087,635
器具及び備品	0	4,482,530	9,685,077	2,039,080	7,261,415	0	4,747,647
器具及び備品減価償却累計額	0	3,725,881	8,614,215	916,952	2,486,776	0	23,468,102
ソフトウェア	0	258,134	923,830	574,934	654,134	0	15,743,824
保育所施設・設備積立資産	0	5,000,000	37,880,000	23,320,000	369,000	0	66,200,000
差入保証金	0	785,500	15,359,309	720,500	0	0	17,234,309
長期前払費用	0	0	0	68,930,779	0	0	68,930,779
資産の部合計	25,031,695	132,391,900	187,201,540	224,306,933	446,805,662	3,049,038	1,012,688,692
流動負債	1,434,244	10,892,233	10,512,691	9,222,043	22,016,840	3,049,038	51,029,013
事業未払金	540,817	4,211,090	5,215,798	3,140,290	3,025,564	0	13,084,521
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,180,000	1,400,000	0	15,528,000	0	20,108,000
1年以内返済予定長期運営借入金	266,564	0	0	0	0	0	266,564
預り金	4,510	14,044	8,443	0	7,022	0	34,019
職員預り金	62,353	687,099	578,450	729,014	566,254	0	2,623,170
前受収益	0	0	0	2,832,739	0	0	2,832,739
賞与引当金	560,000	2,800,000	3,310,000	2,520,000	2,890,000	0	12,080,000
固定負債	29,116,282	44,051,696	0	51,697,490	217,416,000	0	342,281,468
設備資金借入金	29,116,282	44,051,696	0	51,697,490	217,416,000	0	290,583,978
長期前受収益	0	0	0	0	0	0	51,697,490
負債の部合計	30,550,526	54,943,929	10,512,691	60,919,533	239,432,840	3,049,038	393,310,481
基本金	0	12,788,891	0	0	0	0	12,788,891
国庫補助金等特別積立金	0	70,141,397	90,029,857	91,822,295	144,138,279	0	396,131,828
その他の積立金	0	5,000,000	37,880,000	23,320,000	0	0	66,200,000
保育所施設・整備積立金	0	5,000,000	37,880,000	23,320,000	0	0	66,200,000
次期繰越活動増減差額	△ 5,518,831	10,482,317	48,778,992	48,245,105	63,234,543	0	144,257,492
(うち当期活動増減差額)	△ 329,945	4,848,475	11,384,529	14,615,065	30,541,797	0	61,059,921
純資産の部合計	5,518,831	77,447,971	176,688,849	163,387,400	207,372,822	0	619,378,211
負債及び純資産の部合計	25,031,695	132,391,900	187,201,540	224,306,933	446,805,662	3,049,038	1,012,688,692

(単位：円)

## 公益事業事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	小さな森の保育園	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	14,239,795	0	14,239,795		
現金預金	7,458,896	0	7,458,896		
事業未収金	859,350	0	859,350		
未収補助金	5,658,230	0	5,658,230		
前払費用	182,000	0	182,000		
仮払金	81,319	0	81,319		
固定資産	26,311,210	0	26,311,210		
基本財産	0	0	0		
その他の固定資産	26,311,210	0	26,311,210		
建物	30,582,595	0	30,582,595		
建物減価償却累計額	Δ 5,322,678	0 Δ	5,322,678		
器具及び備品	2,833,241	0	2,833,241		
器具及び備品減価償却累計額	Δ 2,477,083	0 Δ	2,477,083		
ソフトウェア	258,135	0	258,135		
差入保証金	437,000	0	437,000		
資産の部合計	40,551,005	0	40,551,005		
流動負債	13,062,474	0	13,062,474		
事業未払金	1,017,211	0	1,017,211		
預り金	624	0	624		
職員預り金	143,914	0	143,914		
前受金	305,000	0	305,000		
事業区分間借入金	10,655,725	0	10,655,725		
賞与引当金	940,000	0	940,000		
固定負債	280,000	0	280,000		
設備資金借入金	280,000	0	280,000		
負債の部合計	13,342,474	0	13,342,474		
基本金	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金	23,567,756	0	23,567,756		
その他の積立金	0	0	0		
次期繰越活動増減差額	3,640,775	0	3,640,775		
(うち当期活動増減差額)	Δ 379,512	0 Δ	379,512		
純資産の部合計	27,208,531	0	27,208,531		
負債及び純資産の部合計	40,551,005	0	40,551,005		

## 計算書類に対する注記(法人全体)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏季支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 法人全体の財務諸表(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)
- (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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
    - 「本部」
  - イ 代沢みこころ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - 「保育所代沢みこころ保育園」
  - ウ 用賀みこころ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - 「保育所用賀みこころ保育園」
  - エ 小さな森の保育園拠点区分(公益事業)
    - 「認証保育所小さな森の保育園」
  - オ 北沢みこころ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - 「保育所北沢みこころ保育園」
  - カ 葵みこころ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - 「保育所葵みこころ保育園」

計算書類に対する注記(法人全体)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	264,001,815	0	0	264,001,815
建物	371,347,846	0	22,417,658	348,930,188
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	635,349,661	0	22,417,658	612,932,003

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当する取崩はなかった。

8. 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)	99,834,347 円
計	99,834,347 円

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設置・整備資金借入(1年内返済予定額を含む)	15,180,000 円
計	15,180,000 円

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,728,190	0	1,728,190
未収金	478,751	0	478,751
合計	2,206,941	0	2,206,941

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者に該当する者との取引はない。

計算書類に対する注記(法人全体)

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併または事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1)北沢みこころ保育園

長期前払費用として計上している土地賃借料19年分のうち、2023年度分の3,777,029円を前払費用として振り替えている。

長期前受収益として計上している土地賃借料19年分の補助金のうち、2023年度分の2,832,739円を前受収益として振り替えている。

・固定資産管理台帳の国庫補助金残高と国庫補助金明細書の残高の差異は以下のとおりである。

(単位:円)

	期首残高	増加	減少	期末残高
固定資産管理台帳	447,264,658	0	27,565,074	419,699,584
(株)コードモン保育事業システム	81,000	0	81,000	0
	0	0	0	0
合計	447,345,658	0	27,646,074	419,699,584