

2022年度（令和4年度）
決算報告書

（自）令和4年4月1日

（至）令和5年3月31日

社会福祉法人 松江福祉公社

〒690-0015

島根県松江市上乃木十丁目5番1号

法人番号：9280005000439

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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						196,746,023
現金	小口現金	—	運転資金	—	—	92,124
普通・本部	島根銀行(普) 0018589	—	運転資金	—	—	26,656,013
普通・長命園	島根銀行(普) 0043419	—	運転資金	—	—	34,852,823
	島根銀行(普) 0162326	—	運転資金	—	—	16,033,401
	島根銀行(普) 0216132	—	運転資金	—	—	1,230,094
	山陰合同銀行(普) 2577283	—	運転資金	—	—	874,214
			小計			52,990,532
普通・やくも	島根銀行(普) 0188459	—	運転資金	—	—	8,122,787
	島根銀行(普) 0234872	—	運転資金	—	—	1,050,052
			小計			9,172,839
普通・こぼと保育園	島根銀行(普) 0035424	—	運転資金	—	—	15,859,990
	島根銀行(普) 0182720	—	運転資金	—	—	157,895
	ゆうちょ銀行(普・こぼと)	—	運転資金	—	—	424,716
	山陰合同銀行(普・こぼと)	—	運転資金	—	—	669,541
			小計			17,112,142
普通・ぼっぼ	島根銀行(普) 0236918	—	運転資金	—	—	2,280,544
普通・小こぼと	島根銀行(普) 0241267	—	運転資金	—	—	12,322,057
定期・長命園	定期預金	—	運転資金	—	—	20,000,000
普通・ゆうちょ銀行		—	運転資金	—	—	56,119,772
事業未収金	基金未収金(国保連)	—	国保連未収金	—	—	60,104,438
	利用者未収金	—	利用者未収金	—	—	10,829,214
	その他	—	保育所給付費未収金 他	—	—	1,811,570
			小計			72,745,222
未収金		—		—	—	8,110
未収補助金		—	補助金未収金	—	—	8,004,129
立替金	職員立替金	—	職員社会保険料 他	—	—	126,176
	利用者立替金	—	施設利用者立替金	—	—	380,000
	その他立替金	—	保護者会立替金 他	—	—	23,916
			小計			530,092
前払費用		—		—	—	773,574
仮払金	他の仮払金	—	事業所活動費仮払	—	—	260,000
			流動資産合計			279,067,150
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部)島根県松江市上乃木十丁目5番1号	—	法人本部土地	—	—	1,648,120
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	—	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	—	—	18,883,918
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	—	第一種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	—	—	17,598,718
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	—	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	—	—	11,863,893
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	—	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	—	—	13,478,607
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	—	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	—	—	44,375,773
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	—	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	—	—	3,888,000
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	—	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	—	—	4,428,000
			小計			116,165,029
建物	(法人本部)島根県松江市上乃木十丁目5番1号	—		956,291,929	700,262,262	256,029,667
建物	(法人本部)島根県松江市上乃木十丁目5番1号	2021年度	法人本部建物	4,307,763	292,926	4,014,837
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	243,752,218	243,752,217	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	63,187,474	63,187,473	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	41,731,708	41,731,707	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,172,968	4,172,967	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	3,129,979	3,129,978	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	26,591,649	26,591,648	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	8,108,755	8,108,754	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	2,027,189	2,027,188	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	460,000	459,999	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1989年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	18,790,000	18,789,999	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	25,007,837	14,488,692	10,519,145
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	5,070,194	5,070,193	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	4,558,053	4,558,052	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	3,328,916	3,328,915	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2012年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	6,457,500	4,190,912	2,266,588
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2014年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	145,800	145,799	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2014年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	1,404,000	669,590	734,410
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2017年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,968,000	1,830,708	3,137,292
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	13,950,964	10,777,113	3,173,851
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	2,532,168	1,056,282	1,475,886
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	1,912,829	1,912,828	1
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	354,345	132,928	221,417
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	665,295	261,455	403,840
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	136,500	51,207	85,293
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	337,575	125,773	211,802
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	346,500	145,269	201,231
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2006年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	16,087,240	4,753,774	11,333,466
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2010年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	6,615,000	3,727,548	2,887,452
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2014年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	5,346,000	5,345,999	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	46,357,459	46,357,458	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	2,731,375	2,731,374	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	2,731,375	2,731,374	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	1,565,165	1,565,164	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	4,282,556	4,282,555	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	642,383	642,382	1

	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,613,357	1,613,356	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1985年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,583,969	1,583,968	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1986年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,200,000	3,199,999	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	11,833,419	9,762,136	2,071,283
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,032,050	3,032,049	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,331,381	1,331,380	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2000年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	6,450,000	6,449,999	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	62,297,540	43,522,567	18,774,973
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	12,961,777	12,961,776	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	5,751,788	5,751,787	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2010年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	8,560,000	4,738,864	3,821,136
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2010年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	7,118,000	3,940,566	3,177,434
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	184,678,249	42,475,995	142,202,254
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,191,521	1,404,155	2,787,366
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,667,728	1,563,685	3,104,043
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,322,061	442,890	879,171
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	6,640,274	2,224,490	4,415,784
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,455,266	909,540	545,726
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,882,632	1,176,645	705,987
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,163,621	1,059,810	2,103,811
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,862,948	1,294,085	2,568,863
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	5,639,016	1,889,070	3,749,946
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,695,480	2,934,675	1,760,805
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,175,710	1,063,860	2,111,850
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	14,914,961	5,742,255	9,172,706
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,484,572	1,502,330	2,982,242
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	11,361,777	3,351,720	8,010,057
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	628,100	210,410	417,690
			小計			256,029,667
			基本財産合計			372,191,696
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,962,100	1,080,495	3,881,605
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	10,288,850	3,343,876	6,944,974
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	2,057,000	447,911	1,609,089
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	1,089,000	237,129	851,871
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	20,846,166	4,539,252	16,306,914
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	37,385,700	8,140,733	29,244,967
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	10,436,184	2,272,478	8,163,706
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2022年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	15,620,000	348,846	15,271,154
	(小規模多機能型居宅介護事業等)島根県松江市八雲町日吉255-1	2018年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	957,960	310,217	647,743
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	608,303	203,780	404,523
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	122,105	76,315	45,790
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	785,910	263,275	522,635
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	582,772	195,225	387,547
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	367,200	102,815	264,385
	(放課後等デイサービス)島根県松江市八雲台一丁目2653-2(こぼと小規模)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2020年度	第二種社会福祉事業である、放課後等デイサービス等に使用	1,573,000	316,173	1,256,827
		2020年度	第二種社会福祉事業である、小規模保育事業に使用	1,364,000	188,232	1,175,768
			小計			86,979,498
構築物	プレハブ2階建て 他42件	—	社会福祉事業に使用	43,172,622	23,528,954	19,643,668
車輛運搬具	車輛 日産フェアディール 800さ2659 他14件	—	利用者送迎用	21,000,960	20,860,347	140,613
器具及び備品	金庫 セーフティス E-170 他289件	—	社会福祉事業に使用	123,352,756	110,774,332	12,578,424
有形リース資産	パソコン3台、複合機、ほのぼのクライアント	—	事業所使用事務機器	3,036,000	50,600	2,985,400
権利	電話権利 他3件	—	—	1,259,940	0	1,259,940
ソフトウェア	給食献立ソフト「わんぱくランチ」 他2件	—	給食献立作成用ソフト	1,527,787	1,303,193	224,594
人件費積立資産(保育)	—	—	人件費の類に属する積立資産	—	—	15,000,000
修繕積立資産(保育)	—	—	修繕に要する費用にかかる積立資産	—	—	61,800,000
修繕積立資産	—	—	特米の建物、設備整備等にかかる積立資産	—	—	33,500,000
減価償却対応積立資産	—	—	減価償却に対応する積立資産	—	—	13,831,000
差入保証金	—	—	土地、建物にかかる保証金	—	—	1,310,000
修繕積立資産	—	—	修繕に要する費用にかかる積立資産	—	—	110,000,000
リース積立資産	—	—	車庫(771,624)のリース積立資産	—	—	10,010
リース積立資産	—	—	—	—	—	359,263,147
			その他の固定資産合計			731,457,843
			固定資産合計			1,010,524,993
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金	—	—	社会保険料 他	—	—	7,215,757
その他の未払金	—	—	—	—	—	332,902
1年以内返済予定設備資金借入金	—	—	福祉医療機構返済予定	—	—	6,912,000
1年以内返済予定リース債務	—	—	複合機リース料返済予定	—	—	607,200
未払費用	—	—	—	—	—	933,135
預り金	—	—	—	—	—	6,100
職員預り金	—	—	—	—	—	355,644
	預り所得税	—	—	—	—	649,300
	預り住民税	—	—	—	—	971,111
	預り社会保険料	—	—	—	—	1,976,055
			小計			20,865,000
賞与引当金	—	—	—	—	—	38,848,149
			流動負債合計			59,713,149
II 固定負債						
設備資金借入金	—	—	福祉医療機構借入金	—	—	64,512,000
リース債務	—	—	複合機リース債務	—	—	2,378,200
役員退職慰労引当金	—	—	—	—	—	700,000
			固定負債合計			67,590,200
			負債合計			127,303,349
			差引純資産			883,221,644

固定資産集計表

2023/04/26

社会福祉法人名 社会福祉法人 松江福祉公社

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

(13:47)

P-

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額			帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
基本財産	法人	956,291,929	0	0	956,291,929	700,262,262	256,029,667	150,754,113
	計	956,291,929	0	0	956,291,929	700,262,262	256,029,667	150,754,113
	法人	116,165,029	0	0	116,165,029	0	116,165,029	0
基本財産合計	計	116,165,029	0	0	116,165,029	0	116,165,029	0
	法人	1,072,456,958	0	0	1,072,456,958	700,262,262	372,194,696	150,754,113
	計	1,364,000	0	0	1,364,000	188,232	1,175,768	0
有形固定資産	法人	1,364,000	0	0	1,364,000	188,232	1,175,768	0
	計	1,364,000	0	0	1,364,000	188,232	1,175,768	0
	法人	92,062,250	15,620,000	0	107,682,250	21,878,520	85,803,730	27,611,530
【建物附属設備】	計	92,062,250	15,620,000	0	107,682,250	21,878,520	85,803,730	27,611,530
	法人	43,053,822	118,800	0	43,172,622	23,528,954	19,643,668	9,074,610
	計	43,053,822	118,800	0	43,172,622	23,528,954	19,643,668	9,074,610
【車両及び運搬具】	法人	21,000,960	0	0	21,000,960	20,860,347	140,613	85,584
	計	21,000,960	0	0	21,000,960	20,860,347	140,613	85,584
	法人	122,863,516	4,296,600	771,360	126,388,756	110,824,932	15,563,824	3,169,186
【器具及び備品】	計	122,863,516	4,296,600	771,360	126,388,756	110,824,932	15,563,824	3,169,186
	法人	280,344,548	20,035,400	771,360	299,608,588	177,280,985	122,327,603	39,940,910
	計	280,344,548	20,035,400	771,360	299,608,588	177,280,985	122,327,603	39,940,910
有形固定資産合計	法人	1,527,787	0	0	1,527,787	1,303,193	224,594	75,005
	計	1,527,787	0	0	1,527,787	1,303,193	224,594	75,005
	法人	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
【ソフトウェア】	計	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
	法人	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
	計	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
無形固定資産	法人	2,787,727	0	0	2,787,727	1,303,193	1,484,534	75,005
	計	2,787,727	0	0	2,787,727	1,303,193	1,484,534	75,005
	法人	2,787,727	0	0	2,787,727	1,303,193	1,484,534	75,005
無形固定資産合計	計	2,787,727	0	0	2,787,727	1,303,193	1,484,534	75,005

法人単位

- ・ 資金収支計算書（第一号第一様式）
 - ・ 資金収支内訳表（第一号第二様式）
 - ・ 事業活動計算書（第二号第一様式）
 - ・ 事業活動内訳表（第二号第二様式）
 - ・ 貸借対照表（第三号第一様式）
 - ・ 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）
 - ・ 注記
-

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	405,342,700	399,399,454	5,943,246	
	児童福祉事業収入	14,370,000	14,378,181	△ 8,181	
	保育事業収入	210,742,000	211,905,380	△ 1,163,380	
	障害福祉サービス等事業収入	52,570,000	53,342,708	△ 772,708	
	経常経費寄附金収入	4,635,000	4,121,645	513,355	
	受取利息配当金収入	12,577	4,893	7,684	
	その他の収入	14,385,000	14,192,439	192,561	
	事業活動収入計(1)	702,057,277	697,344,700	4,712,577	
	支出				
人件費支出	510,786,573	510,786,573	0		
事業費支出	98,801,935	93,427,403	5,374,532		
事務費支出	38,968,128	36,728,406	2,239,722		
利用者負担軽減額	770,000	613,498	156,502		
支払利息支出	263,000	240,533	22,467		
その他の支出	6,036,000	5,939,589	96,411		
事業活動支出計(2)	655,625,636	647,736,002	7,889,634		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,431,641	49,608,698	△ 3,177,057		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	567,600	567,600	0	
	施設整備等収入計(4)	567,600	567,600	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,912,000	6,912,000	0	
固定資産取得支出	17,379,400	16,999,400	380,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出		50,600	△ 50,600		
施設整備等支出計(5)	24,291,400	23,962,000	329,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,723,800	△ 23,394,400	△ 329,400		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,000,000	16,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	16,000,000	16,000,000	0	
	支出				
積立資産支出	33,300,000	33,300,000	0		
その他の活動支出計(8)	33,300,000	33,300,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,300,000	△ 17,300,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,407,841	8,914,298	△ 3,506,457		
前期末支払資金残高(12)	259,688,903	259,688,903	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	265,096,744	268,603,201	△ 3,506,457		

資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	399,399,454	399,399,454		399,399,454
	児童福祉事業収入	14,378,181	14,378,181		14,378,181
	保育事業収入	211,905,380	211,905,380		211,905,380
	障害福祉サービス等事業収入	53,342,708	53,342,708		53,342,708
	経常経費寄附金収入	4,121,645	4,121,645		4,121,645
	受取利息配当金収入	4,893	4,893		4,893
	その他の収入	14,192,439	14,192,439		14,192,439
	事業活動収入計(1)	697,344,700	697,344,700		697,344,700
	支出				
人件費支出	510,786,573	510,786,573		510,786,573	
事業費支出	93,427,403	93,427,403		93,427,403	
事務費支出	36,728,406	36,728,406		36,728,406	
利用者負担軽減額	613,498	613,498		613,498	
支払利息支出	240,533	240,533		240,533	
その他の支出	5,939,589	5,939,589		5,939,589	
事業活動支出計(2)	647,736,002	647,736,002		647,736,002	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,608,698	49,608,698		49,608,698	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	567,600	567,600		567,600
	施設整備等収入計(4)	567,600	567,600		567,600
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,912,000	6,912,000		6,912,000
固定資産取得支出	16,999,400	16,999,400		16,999,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	50,600	50,600		50,600	
施設整備等支出計(5)	23,962,000	23,962,000		23,962,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,394,400	△ 23,394,400		△ 23,394,400	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,000,000	16,000,000		16,000,000
	その他の活動収入計(7)	16,000,000	16,000,000		16,000,000
	支出				
積立資産支出	33,300,000	33,300,000		33,300,000	
その他の活動支出計(8)	33,300,000	33,300,000		33,300,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,300,000	△ 17,300,000		△ 17,300,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,914,298	8,914,298		8,914,298	
前期末支払資金残高(11)	259,688,903	259,688,903		259,688,903	
当期末支払資金残高(10)+(11)	268,603,201	268,603,201		268,603,201	

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			
	介護保険事業収益	399,399,454	396,946,997	2,452,457
	児童福祉事業収益	14,378,181	14,275,231	102,950
	保育事業収益	211,905,380	198,995,577	12,909,803
	障害福祉サービス等事業収益	53,342,708	43,916,070	9,426,638
	経常経費寄附金収益	4,121,645	8,868,896	△ 4,747,251
	サービス活動収益計(1)	683,147,368	663,002,771	20,144,597
	費用			
	人件費	511,162,573	495,139,954	16,022,619
	事業費	93,427,403	88,586,891	4,840,512
事務費	36,728,406	40,211,330	△ 3,482,924	
利用者負担軽減額	613,498	528,875	84,623	
減価償却費	40,898,430	45,188,480	△ 4,290,050	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,175,731	△ 23,973,398	3,797,667	
サービス活動費用計(2)	662,654,579	645,682,132	16,972,447	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,492,789	17,320,639	3,172,150	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益		1,520	△ 1,520
	受取利息配当金収益	4,893	5,855	△ 962
	その他のサービス活動外収益	14,192,439	7,962,935	6,229,504
	サービス活動外収益計(4)	14,197,332	7,970,310	6,227,022
	費用			
	支払利息	240,533	288,211	△ 47,678
	その他のサービス活動外費用	5,939,589	6,194,680	△ 255,091
	サービス活動外費用計(5)	6,180,122	6,482,891	△ 302,769
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,017,210	1,487,419	6,529,791
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,509,999	18,808,058	9,701,941	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	567,600		567,600
	施設整備等寄附金収益		495,000	△ 495,000
	固定資産受贈額		4,477,762	△ 4,477,762
	特別収益計(8)	567,600	4,972,762	△ 4,405,162
	費用			
	基本金組入額		4,307,763	△ 4,307,763
	固定資産売却損・処分損	4	11	△ 7
	国庫補助金等特別積立金積立額	567,600		567,600
	特別費用計(9)	567,604	4,307,774	△ 3,740,170
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	664,988	△ 664,992	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,509,995	19,473,046	9,036,949	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	373,058,764	355,585,718	17,473,046
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	401,568,759	375,058,764	26,509,995
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	16,000,000	7,000,000	9,000,000
	その他の積立金積立額(16)	33,300,000	9,000,000	24,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	384,268,759	373,058,764	11,209,995

事業活動内訳表
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	399,399,454	399,399,454		399,399,454
	児童福祉事業収益	14,378,181	14,378,181		14,378,181
	保育事業収益	211,905,380	211,905,380		211,905,380
	障害福祉サービス等事業収益	53,342,708	53,342,708		53,342,708
	経常経費寄附金収益	4,121,645	4,121,645		4,121,645
	サービス活動収益計(1)	683,147,368	683,147,368		683,147,368
	費用				
	人件費	511,162,573	511,162,573		511,162,573
	事業費	93,427,403	93,427,403		93,427,403
事務費	36,728,406	36,728,406		36,728,406	
利用者負担軽減額	613,498	613,498		613,498	
減価償却費	40,898,430	40,898,430		40,898,430	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,175,731	△ 20,175,731		△ 20,175,731	
サービス活動費用計(2)	662,654,579	662,654,579		662,654,579	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,492,789	20,492,789		20,492,789	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4,893	4,893		4,893
	その他のサービス活動外収益	14,192,439	14,192,439		14,192,439
	サービス活動外収益計(4)	14,197,332	14,197,332		14,197,332
費用					
支払利息	240,533	240,533		240,533	
その他のサービス活動外費用	5,939,589	5,939,589		5,939,589	
サービス活動外費用計(5)	6,180,122	6,180,122		6,180,122	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,017,210	8,017,210		8,017,210	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,509,999	28,509,999		28,509,999	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	567,600	567,600		567,600
	特別収益計(8)	567,600	567,600		567,600
	費用				
	固定資産売却損・処分損	4	4		4
国庫補助金等特別積立金積立額	567,600	567,600		567,600	
特別費用計(9)	567,604	567,604		567,604	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	△ 4		△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,509,995	28,509,995		28,509,995	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	373,058,764	373,058,764		373,058,764
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	401,568,759	401,568,759		401,568,759
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	16,000,000	16,000,000		16,000,000
	その他の積立金積立額(16)	33,300,000	33,300,000		33,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	384,268,759	384,268,759		384,268,759

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	279,067,150	271,910,666	7,156,484	流動負債	38,848,149	39,722,763	△ 874,614
現金預金	196,746,023	196,762,888	△ 16,865	事業未払金	7,215,757	7,462,571	△ 246,814
事業未収金	72,745,222	69,519,052	3,226,170	その他の未払金	332,902	1,353,363	△ 1,020,461
未収金	8,110	1,000,000	△ 991,890	1年以内返済予定設備資金借入金	6,912,000	6,912,000	0
未収補助金	8,004,129	2,754,414	5,249,715	1年以内返済予定リース債務	607,200	607,200	0
立替金	530,092	467,336	62,756	未払費用	933,135	976,708	△ 43,573
前払費用	773,574	822,358	△ 48,784	預り金	6,100	2,550	3,550
仮払金	260,000	584,618	△ 324,618	職員預り金	1,976,055	2,426,571	△ 450,516
				賞与引当金	20,865,000	20,589,000	276,000
固定資産	731,457,843	735,020,877	△ 3,563,034	固定負債	67,590,200	72,024,000	△ 4,433,800
基本財産	372,194,696	395,956,305	△ 23,761,609	設備資金借入金	64,512,000	71,424,000	△ 6,912,000
土地	116,165,029	116,165,029	0	リース債務	2,378,200	2,378,200	0
建物	956,291,929	956,291,929	0	役員退職慰労引当金	700,000	600,000	100,000
減価償却累計額	△ 700,262,262	△ 676,500,653	△ 23,761,609	負債の部合計	106,438,349	111,746,763	△ 5,308,414
その他の固定資産	359,263,147	339,064,572	20,198,575	純資産の部			
建物	109,046,250	93,426,250	15,620,000	基本金	94,916,857	94,916,857	0
構築物	43,172,622	43,053,822	118,800	第1号基本金	94,916,857	94,916,857	0
車輛運搬具	21,000,960	21,000,960	0	国庫補助金等特別積立金	190,770,028	210,378,159	△ 19,608,131
器具及び備品	123,352,756	122,863,516	489,240	その他の積立金	234,131,000	216,831,000	17,300,000
減価償却累計額	△ 177,280,985	△ 161,178,309	△ 16,102,676	人件費積立金(保育)	15,000,000	15,000,000	0
有形リース資産	3,036,000	0	3,036,000	修繕積立金(保育)	61,800,000	38,000,000	23,800,000
権利	1,259,940	1,259,940	0	建設積立金	33,500,000	26,000,000	7,500,000
ソフトウェア	224,594	487,383	△ 262,789	減価償却対応積立金	13,831,000	13,831,000	0
人件費積立資産(保育)	15,000,000	15,000,000	0	修繕積立金	110,000,000	124,000,000	△ 14,000,000
修繕積立資産(保育)	61,800,000	38,000,000	23,800,000	次期繰越活動増減差額	384,268,759	373,058,764	11,209,995
建設積立資産	33,500,000	26,000,000	7,500,000	(うち当期活動増減差額)	28,509,995	19,473,046	9,036,949
減価償却対応積立資産	13,831,000	13,831,000	0				
差入保証金	1,310,000	1,310,000	0				
修繕積立資産	110,000,000	124,000,000	△ 14,000,000				
リースイクル預託金積立資産	10,010	10,010	0	純資産の部合計	904,086,644	895,184,780	8,901,864
資産の部合計	1,010,524,993	1,006,931,543	3,593,450	負債及び純資産の部合計	1,010,524,993	1,006,931,543	3,593,450

貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	279,067,150	279,067,150		279,067,150
現金預金	196,746,023	196,746,023		196,746,023
事業未収金	72,745,222	72,745,222		72,745,222
未収金	8,110	8,110		8,110
未収補助金	8,004,129	8,004,129		8,004,129
立替金	530,092	530,092		530,092
前払費用	773,574	773,574		773,574
仮払金	260,000	260,000		260,000
固定資産	731,457,843	731,457,843		731,457,843
基本財産	372,194,696	372,194,696		372,194,696
土地	116,165,029	116,165,029		116,165,029
建物	956,291,929	956,291,929		956,291,929
減価償却累計額	△ 700,262,262	△ 700,262,262		△ 700,262,262
その他の固定資産	359,263,147	359,263,147		359,263,147
建物	109,046,250	109,046,250		109,046,250
構築物	43,172,622	43,172,622		43,172,622
車輛運搬具	21,000,960	21,000,960		21,000,960
器具及び備品	123,352,756	123,352,756		123,352,756
減価償却累計額	△ 177,280,985	△ 177,280,985		△ 177,280,985
有形リース資産	3,036,000	3,036,000		3,036,000
権利	1,259,940	1,259,940		1,259,940
ソフトウェア	224,594	224,594		224,594
人件費積立資産(保育)	15,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立資産(保育)	61,800,000	61,800,000		61,800,000
建設積立資産	33,500,000	33,500,000		33,500,000
減価償却対応積立資産	13,831,000	13,831,000		13,831,000
差入保証金	1,310,000	1,310,000		1,310,000
修繕積立資産	110,000,000	110,000,000		110,000,000
リサイクル預託金積立資産	10,010	10,010		10,010
資産の部合計	1,010,524,993	1,010,524,993		1,010,524,993
流動負債	38,848,149	38,848,149		38,848,149
事業未払金	7,215,757	7,215,757		7,215,757
その他の未払金	332,902	332,902		332,902
1年以内返済予定設備資金借入金	6,912,000	6,912,000		6,912,000
1年以内返済予定リース債務	607,200	607,200		607,200
未払費用	933,135	933,135		933,135
預り金	6,100	6,100		6,100
職員預り金	1,976,055	1,976,055		1,976,055
賞与引当金	20,865,000	20,865,000		20,865,000
固定負債	67,590,200	67,590,200		67,590,200
設備資金借入金	64,512,000	64,512,000		64,512,000
リース債務	2,378,200	2,378,200		2,378,200
役員退職慰労引当金	700,000	700,000		700,000
負債の部合計	106,438,349	106,438,349		106,438,349
基本金	94,916,857	94,916,857		94,916,857
第1号基本金	94,916,857	94,916,857		94,916,857
国庫補助金等特別積立金	190,770,028	190,770,028		190,770,028
その他の積立金	234,131,000	234,131,000		234,131,000
人件費積立金(保育)	15,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立金(保育)	61,800,000	61,800,000		61,800,000
建設積立金	33,500,000	33,500,000		33,500,000
減価償却対応積立金	13,831,000	13,831,000		13,831,000
修繕積立金	110,000,000	110,000,000		110,000,000
次期繰越活動増減差額	384,268,759	384,268,759		384,268,759
(うち当期活動増減差額)	28,509,995	28,509,995		28,509,995
純資産の部合計	904,086,644	904,086,644		904,086,644
負債及び純資産の部合計	1,010,524,993	1,010,524,993		1,010,524,993

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品、車輛運搬具、ソフトウェア一定額法
・リース資産－リース定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－該当なし
・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
・徴収不能引当金－該当なし
・退職慰労引当金－法人役員報酬規程に基づき、対象役員等の退職慰労金に相当する金額を計上

(4) ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「こぼと拠点」「小こぼと拠点」で面積按分

按分率 ぼっぼ 276.16 / こぼと(一時預り) 93.85 / 小こぼと 188.62 計395.3平米

(5) 放課後デイサービス ぼっぼ のあに係る経費については水道光熱費、修繕費、借家に係る賃貸料のみを

のあの経費とし、残る経費については「おりーぶ」「びーす」「のあ」で定員比率により按分

定員比率 おりーぶ 1 / びーす 1 / のあ 1

(6) 法人拠点内拠点区分間貸借償還方法

・各拠点区より拠点区分間長期貸付金が毎月計画的に返済

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

①独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」

②独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

5. 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)
(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第四式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(4) 附属明細書として作成する書類は下記とする。

・法人全体で作成

- ①借入金明細書(別紙3(①))
- ②寄付金収益明細書(別紙3(②))
- ③補助金事業収益明細書(別紙3(③))
- ④事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書(別紙3(④))
- ⑤事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細書(別紙3(⑤))
- ⑥基本金明細書(別紙3(⑥))
- ⑦国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3(⑦))

・拠点区分ごとに作成

- ①基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3(⑧))
 - ②引当金明細書(別紙3(⑨))
 - ③拠点区分 資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ④拠点区分 事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ⑤積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))
 - ⑦サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書(別紙3(⑭))
- ※該当項目のない明細書は作成しない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①社会福祉事業区分

ア 法人本部拠点区分

法人本部

イ 長命園拠点区分

・長命園
・ショートステイ

ウ やくも拠点区分

やくものお家

エ こぼと拠点区分

・保育園
・児童クラブ

オ ぼっぼ拠点区分

・放課後等デイサービス ぼっぼ おりーぶ
・放課後等デイサービス ぼっぼ びーす
・放課後等デイサービス ぼっぼ のあ

カ こぼと小規模拠点区分

こぼと小規模

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	116,165,029	0	0	116,165,029
建物	956,291,929	0	0	956,291,929
減価償却累計額	676,500,653	23,761,609	0	700,262,262
合計	395,956,305	△ 23,761,609	0	372,194,696

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。

(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を19,608,131円 取崩

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。

土地 (基本財産)	78,034,273円
建物 (基本財産)	
こばと保育園旧園舎	1円
こばと保育園ぼっぼ舎	18,774,973円
こばと保育園新園舎	142,202,254円
計	239,011,501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年以内返済予定設備資金借入金含む)

こばと保育園新園舎分	71,424,000円
計	71,424,000円

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構 (東京都港区虎ノ門四丁目3番13号) のみである。

9. 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。

・貸借対照表において間接法により表示の為記載なし

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	72,745,222	0	72,745,222
未収金	8,110	0	8,110
未収補助金	8,004,129	0	8,004,129
合計	80,757,461	0	80,757,461

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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. 合併及び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

- ・本部拠点 一令和四年度 (建設積立金) 2,500千円 積立
- ・長命園拠点 一令和四年度 (建設積立金) 5,000千円 積立
- 令和四年度 (修繕積立金) 2,000千円 積立
- ・こばと拠点 一令和四年度 (修繕積立金) 13,500千円 積立
- ・小こばと拠点一令和四年度 (修繕積立金) 10,300千円 積立
- ・長命園拠点 一令和四年度 (修繕積立金) 16,000千円 取崩

社会福祉事業区分

- ・ 資金収支内訳表
- ・ 事業活動内訳表
- ・ 貸借対照表内訳表



社会福祉事業区分 資金収支内訳書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こばと	ぼっぼ	こばと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入		355,242,146	44,157,308	14,378,181			399,399,454		399,399,454
児童福祉事業収入				168,078,116		43,827,264	14,378,181		14,378,181
保育事業収入				611,600			211,905,380		211,905,380
障害福祉サービス等事業収入	55,000	3,295,045	160,000		53,342,708		53,342,708		53,342,708
障害福祉サービス等事業収入	319	1,933	1,150		43	158	4,121,645		4,121,645
受取利息配当金収入	103,000	7,195,419	318,272	5,753,191	284,662	537,895	4,893		4,893
その他の収入	158,319	365,734,543	44,638,730	188,822,378	53,627,413	44,365,317	14,192,439		14,192,439
事業活動収入計(1)	11,526,436	263,516,518	33,698,418	130,672,906	41,570,256	27,802,439	510,786,573		510,786,573
人件費支出	56,419	64,847,941	6,297,649	15,795,739	4,546,427	1,883,228	93,427,403		93,427,403
事業費支出	3,396,368	16,162,213	1,582,984	10,488,139	3,111,327	1,987,375	36,728,406		36,728,406
利用者負担軽減額		603,368	10,130				613,498		613,498
支払利息支出				240,533	2,742	600	240,533		240,533
その他の支出	14,979,223	347,264,670	43,589,181	160,998,534	49,230,752	31,673,642	647,736,002		647,736,002
事業活動資金収支差額(2)	△14,820,904	18,469,873	1,047,549	27,823,844	4,396,661	12,691,675	49,608,698		49,608,698
施設整備等補助金収入				347,600		220,000	567,600		567,600
施設収入									
設備等収入				347,600		220,000	567,600		567,600
設備整備等収入計(4)				347,600		220,000	567,600		567,600
設備資金借入金元金償還支出				6,912,000			6,912,000		6,912,000
固定資産取得支出		15,850,000	155,000	466,400	50,600	528,000	16,999,400		16,999,400
ファイナンス・リース債務の返済支出							50,600		50,600
設備等支出計(5)		15,850,000	155,000	7,378,400	50,600	528,000	23,962,000		23,962,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,850,000	△155,000	△7,030,800	△50,600	△308,000	△23,394,400		△23,394,400
積立資産取崩収入	2,000,000	16,000,000		1,500,000			16,000,000		16,000,000
拠点区分間長期貸付金回収収入	15,840,000						3,500,000		3,500,000
拠点区分間繰入金収入							15,840,000		15,840,000
その他の活動収入計(7)	17,840,000	16,000,000		1,500,000	0		35,340,000		35,340,000
積立資産支出	2,500,000	7,000,000		13,500,000		10,300,000	33,300,000		33,300,000
拠点区分間長期借入金返済支出			890,000	4,310,000	1,500,000		3,500,000		3,500,000
拠点区分間繰入金支出		6,830,000			2,030,000	1,780,000	15,840,000		15,840,000
その他の活動支出計(8)	2,500,000	13,830,000	890,000	19,810,000	3,530,000	12,080,000	52,640,000		52,640,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,340,000	2,170,000	△890,000	△18,310,000	△3,530,000	△12,080,000	△17,300,000		△17,300,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△519,096	4,789,873	2,549	2,483,044	816,061	303,675	8,914,298		8,914,298
前期未支払資金残高(11)	28,026,408	169,878,434	16,139,536	28,550,172	3,702,621	13,391,732	259,688,903		259,688,903
当期未支払資金残高(10)+(11)	28,545,504	174,668,307	16,142,085	31,033,216	4,518,682	13,695,407	268,603,201		268,603,201

(単位:円)

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

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こばと	ぼっぼ	こばとと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益		355,242,146	44,157,308	14,378,181			399,399,454		399,399,454
児童福祉事業収益				168,078,116			14,378,181		14,378,181
収 益					53,342,708	43,827,264	211,905,380		211,905,380
経常経費当附加収益	55,000	3,295,045	160,000	611,600			53,342,708		53,342,708
サービス活動増減差額(1)	55,000	3,295,045	160,000	611,600			4,121,645		4,121,645
人件費	11,626,436	358,557,191	44,317,308	183,067,897	53,342,708	43,827,264	683,147,368		683,147,368
事業費	56,419	263,817,518	35,718,418	130,594,506	41,676,256	27,729,439	511,162,573		511,162,573
費用	3,396,368	64,847,941	6,297,649	15,795,739	4,546,427	1,883,228	93,427,403		93,427,403
減価償却費		16,162,213	1,582,984	10,488,139	3,111,327	1,987,375	36,728,406		36,728,406
国庫補助金等特別積立金取崩額	378,610	13,308,446	2,603,281	23,923,152	429,062	255,879	40,898,430		40,898,430
サービス活動増減差額(2)	15,457,833	353,250,038	45,342,613	167,112,085	△ 75,061	△ 51,922	△ 20,175,731		△ 20,175,731
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,402,833	5,287,153	△ 1,025,305	15,955,812	3,654,697	31,803,999	662,654,579		662,654,579
受取利息配当金収益	319	1,933	1,150	1,290		158	4,893		4,893
その他のサービス活動外収益	103,000	7,195,419	318,272	5,753,191	284,662	537,895	14,192,439		14,192,439
サービス活動外増減の部	103,319	7,197,352	319,422	5,754,481	284,705	538,053	14,197,332		14,197,332
支払利息		2,134,630		240,533		600	240,533		240,533
その他のサービス活動外費用				3,801,617	2,742		5,939,589		5,939,589
サービス活動増減の部	103,319	2,134,630		3,801,617	2,742	600	240,533		240,533
サービス活動外費用計(5)		2,134,630		4,042,150	2,742	600	6,180,122		6,180,122
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	103,319	5,062,722	319,422	1,712,331	281,963	537,453	8,017,210		8,017,210
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,299,514	10,349,875	△ 705,883	17,668,143	3,936,660	12,560,718	28,509,999		28,509,999
施設整備等補助金収益				347,600		220,000	567,600		567,600
拠点区分間繰入金収益	15,840,000						15,840,000	△ 15,840,000	0
特別増減の部	15,840,000			347,600	0	220,000	16,407,600	△ 15,840,000	567,600
特別収益計(8)		0		347,600			16,407,600		16,407,600
固定資産売却損・処分損			3	1			4		4
国庫補助金等特別積立金積立額			890,000	4,310,000	2,030,000	220,000	567,600		567,600
拠点区分間繰入金費用	6,830,000					1,780,000	15,840,000	△ 15,840,000	0
特別費用計(9)	6,830,000		890,003	4,657,601	2,030,000	2,000,000	16,407,604	△ 15,840,000	567,604
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,830,000	△ 6,830,000	△ 890,003	△ 4,310,001	△ 2,030,000	△ 1,780,000	△ 4		△ 4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	540,486	3,519,875	△ 1,595,886	13,358,142	1,906,660	10,780,718	28,509,995	0	28,509,995
繰前期繰越活動増減差額(12)	54,733,255	190,898,280	46,744,289	68,627,895	△ 2,420,207	14,475,252	373,058,764		373,058,764
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,273,741	194,418,155	45,148,403	81,986,037	△ 513,547	25,255,970	401,568,759	0	401,568,759
基本金取崩額(14)									
その他の積立金取崩額(15)	2,500,000	16,000,000		13,500,000		10,300,000	16,000,000		16,000,000
その他の積立金積立額(16)		7,000,000					33,300,000		33,300,000
増減差額の部									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,773,741	203,418,155	45,148,403	68,486,037	△ 513,547	14,955,970	384,268,759	0	384,268,759

(単位:円)

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

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こばと	ぼっぼ	こばと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	31,902,017	181,908,210	16,423,407	36,064,204	13,092,707	14,149,914	293,540,459	△ 14,473,309	279,067,150
現金預金	26,657,632	128,433,975	9,898,292	17,130,062	2,283,298	12,342,764	196,746,023		196,746,023
事業未収金	0	52,824,280	6,159,518	2,218,830	10,402,694	1,139,900	72,745,222		72,745,222
未収金	0	8,110	0	0	0	0	8,110		8,110
未収補助金	0	0	0	7,337,309	0	666,820	8,004,129		8,004,129
立替金	0	496,746	0	32,095	821	430	530,092		530,092
前払費用	44,385	145,099	295,597	68,099	220,394	0	773,574		773,574
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	3,200,000	0	0	3,000,000	0	0	6,200,000	△ 6,200,000	0
拠点区分間貸付金	2,000,000	0	70,000	6,107,809	95,500	0	8,273,309	△ 8,273,309	0
仮払金	0	0	0	170,000	90,000	0	260,000		260,000
固定資産	32,111,000	223,208,196	92,130,411	387,600,735	5,073,165	12,634,336	752,757,843	△ 21,300,000	731,457,843
基本財産	5,662,957	35,541,367	37,592,958	293,397,414		0	372,194,696		372,194,696
土地	1,648,120	18,883,918	17,598,718	78,034,273			116,165,029		116,165,029
建物	4,307,763	462,892,240	48,284,416	440,807,510			956,291,929		956,291,929
減価償却累計額	△ 292,926	△ 446,234,791	△ 28,290,176	△ 225,444,369		0	△ 700,262,262		△ 700,262,262
その他の固定資産	26,448,043	187,666,829	54,537,453	94,203,321	5,073,165	12,634,336	380,563,147	△ 21,300,000	359,263,147
建物		102,685,000	997,960	2,466,290	1,573,000	1,364,000	109,046,250		109,046,250
構築物		4,620,000	4,194,328	32,981,670	1,376,624	0	43,172,622		43,172,622
車輦運搬具	512,274	9,021,153	7,104,343	88,034,807	4,363,190	0	21,000,960		21,000,960
器具及び備品	187,000	74,315,493	4,270,145	38,034,807	5,041,441	1,503,870	123,352,756		123,352,756
減価償却累計額	△ 551,231	△ 104,258,671	△ 13,820,323	△ 47,690,136	△ 10,427,090	△ 533,534	△ 177,280,985		△ 177,280,985
有形リース資産					3,036,000		3,036,000		3,036,000
権利		1,101,500		158,440			1,259,940		1,259,940
ソフトウェア		172,344		52,250			224,594		224,594
拠点区分間長期貸付金	20,800,000	0		500,000			21,300,000	△ 21,300,000	0
人件費積立資産(保育)				15,000,000			15,000,000		15,000,000
修繕積立資産(保育)	5,500,000	28,000,000		51,500,000		10,300,000	33,500,000		33,500,000
建設積立資産				0			13,831,000		13,831,000
減価償却対価積立資産			13,831,000	1,200,000	110,000		1,310,000		1,310,000
差入保証金		72,000,000	38,000,000	0			110,000,000		110,000,000
修繕積立資産		10,010		0			10,010		10,010
リース aylクル預託金積立資産	64,013,017	405,116,406	108,553,818	423,664,939	18,165,872	26,784,250	1,046,298,302	△ 35,773,309	1,010,524,993
流動負債	731,513	19,999,903	921,322	15,534,988	14,864,225	1,269,507	53,321,458	△ 14,473,309	38,848,149
事業未払金	5,162	5,259,656	170,230	1,507,734	241,440	31,535	7,215,757		7,215,757
その他の未払金		332,902		0		0	332,902		332,902
1年以内返済予定設備資金借入金				6,912,000	607,200		6,912,000		6,912,000
1年以内返済予定リース債務				2,000,000	4,200,000		6,200,000		6,200,000
1年以内返済予定拠点区分間借入金				2,000,000	0	0	2,000,000	△ 6,200,000	0
未払費用	8,605	819,180	7,059	19,356	53,174	25,761	933,135		933,135
預り金	0	0	0	6,100	0	0	6,100		6,100
職員預り金	72,746	828,165	104,033	465,965	263,102	242,044	1,976,055		1,976,055
拠点区分間借入金	70,000	0	0	31,833	8,016,309	155,167	8,273,309	△ 8,273,309	0
普及引当金	575,000	12,760,000	640,000	4,592,000	1,483,000	815,000	20,865,000	△ 8,273,309	20,865,000
固定負債	700,000			84,512,000	3,678,200		88,890,200	△ 21,300,000	67,590,200
設備資金借入金				64,512,000			64,512,000		64,512,000
リース債務				20,000,000	2,378,200		2,378,200		2,378,200
拠点区分間長期借入金	700,000			0	1,300,000		21,300,000	△ 21,300,000	0
役員退職慰労引当金							700,000		700,000
負債の部合計	1,431,513	19,999,903	921,322	100,046,988	18,542,425	1,269,507	142,211,658	△ 35,773,309	106,438,349
基本金	4,307,763	47,647,455	0	42,961,639			94,916,857		94,916,857
国庫補助金等特別積立金	4,307,763	47,647,455	0	42,961,639	136,994	258,773	94,916,857		94,916,857
その他の積立金	5,500,000	34,050,893	10,653,093	145,670,275			190,770,028		190,770,028
人件費積立金(保育)		100,000,000	51,831,000	66,500,000		10,300,000	234,131,000		234,131,000
修繕積立金(保育)				15,000,000			15,000,000		15,000,000
建設積立金	5,500,000	28,000,000		51,500,000		10,300,000	61,800,000		61,800,000
減価償却対価積立金			13,831,000	0			33,500,000		33,500,000
修繕積立金		72,000,000	38,000,000	0			13,831,000		13,831,000
次期繰越活動増減差額	52,773,741	203,418,155	45,148,403	68,486,037	△ 513,547	14,955,970	384,268,759	0	384,268,759
(うち当期活動増減差額)	540,486	3,519,875	△ 1,595,886	13,358,142	1,906,660	10,780,718	28,509,995	0	28,509,995
純資産の部合計	62,581,504	385,116,503	107,632,496	323,617,951	△ 376,553	25,514,743	904,086,644		904,086,644
負債及び純資産の部合計	64,013,017	405,116,406	108,553,818	423,664,939	18,165,872	26,784,250	1,046,298,302	△ 35,773,309	1,010,524,993

(単位:円)

法人本部拠点

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記

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)	備考
収入	経常経費寄附金収入	55,000	55,000	0	
	受取利息配当金収入	319	319	0	
	その他の収入	103,000	103,000	0	
	雑収入	103,000	103,000	0	
	雑収入	103,000	103,000	0	
	事業活動収入計(1)	158,319	158,319	0	
事業活動による収支	人件費支出	11,526,436	11,526,436	0	
	役員報酬支出	945,000	945,000	0	
	職員給料支出	6,970,033	6,970,033	0	
	職員賞与支出	2,012,850	2,012,850	0	
	退職給付支出	113,110	113,110	0	
	法定福利費支出	1,485,443	1,485,443	0	
	事業費支出	56,419	56,419	0	
	車輜費支出	56,419	56,419	0	
	事務費支出	3,442,613	3,396,368	46,245	
	福利厚生費支出	1,985	1,985	0	
	研修研究費支出	13,000	13,000	0	
	事務消耗品費支出	132,500	118,761	13,739	
	印刷製本費支出	180,000	167,631	12,369	
	水道光熱費支出	176,035	174,567	1,468	
	修繕費支出	19,800	19,800	0	
	通信運搬費支出	125,000	116,630	8,370	
	会議費支出	43,000	40,860	2,140	
	広報費支出	45,375	45,375	0	
	業務委託費支出	968,482	968,482	0	
	その他の委託費支出	968,482	968,482	0	
	手数料支出	3,000	1,899	1,101	
	保険料支出	117,436	117,436	0	
	賃借料支出	300,500	300,240	260	
	租税公課支出	600,000	600,000	0	
	保守料支出	643,500	643,500	0	
	諸会費支出	65,000	60,000	5,000	
	雑支出	8,000	6,202	1,798	
雑支出	8,000	6,202	1,798		
事業活動支出計(2)	15,025,468	14,979,223	46,245		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 14,867,149	△ 14,820,904	△ 46,245		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	15,910,000	15,840,000	70,000	
	その他の活動収入計(7)	17,910,000	17,840,000	70,000	
	支出				
積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0		
建設積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,410,000	15,340,000	70,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	542,851	519,096	23,755		
前期末支払資金残高(12)	28,026,408	28,026,408	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,569,259	28,545,504	23,755		

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

第二号第四様式

(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	経常経費寄附金収益	55,000	1,395,000	△ 1,340,000
	サービス活動収益計(1)	55,000	1,395,000	△ 1,340,000
費用	人件費	11,626,436	12,101,244	△ 474,808
	役員報酬	945,000	1,002,500	△ 57,500
	職員給料	6,970,033	6,964,138	5,895
	職員賞与	1,437,850	2,014,950	△ 577,100
	賞与引当金繰入	575,000	575,000	0
	退職給付費用	113,110	113,110	0
	法定福利費	1,485,443	1,391,546	93,897
	役員退職慰労引当金繰入	100,000	40,000	60,000
	事業費	56,419	147,145	△ 90,726
	車両費	56,419	147,145	△ 90,726
	事務費	3,396,368	2,067,395	1,328,973
	福利厚生費	1,985	3,970	△ 1,985
	研修研究費	13,000	23,000	△ 10,000
	事務消耗品費	118,761	427,256	△ 308,495
	印刷製本費	167,631	123,284	44,347
	水道光熱費	174,567	145,435	29,132
	修繕費	19,800	41,140	△ 21,340
	通信運搬費	116,630	105,741	10,889
	会議費	40,860	59,876	△ 19,016
	広報費	45,375		45,375
	業務委託費	968,482	501,340	467,142
	その他の委託費	968,482	501,340	467,142
	手数料	1,899	4,649	△ 2,750
	保険料	117,436	49,919	67,517
	賃借料	300,240	256,680	43,560
	租税公課	600,000		600,000
	保守料	643,500	67,848	575,652
	渉外費		3,046	△ 3,046
	諸会費	60,000	61,000	△ 1,000
	雑費	6,202	193,211	△ 187,009
	雑費	6,202	193,211	△ 187,009
	減価償却費	378,610	421,300	△ 42,690
		サービス活動費用計(2)	15,457,833	14,737,084
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,402,833	△ 13,342,084	△ 2,060,749
収益	受取利息配当金収益	319	251	68
	その他のサービス活動外収益	103,000	60,910	42,090
雑収益	雑収益	103,000	60,910	42,090
	雑収益	103,000	60,910	42,090
	サービス活動外収益計(4)	103,319	61,161	42,158
費用	その他のサービス活動外費用		75,000	△ 75,000
	雑損失		75,000	△ 75,000
雑損失	雑損失		75,000	△ 75,000
	サービス活動外費用計(5)		75,000	△ 75,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,319	△ 13,839	117,158
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,299,514	△ 13,355,923	△ 1,943,591
収益	固定資産受贈額		4,307,763	△ 4,307,763
	建物受贈額(基本財産)		4,307,763	△ 4,307,763
拠点区分間繰入金収益	拠点区分間繰入金収益	15,840,000	13,660,000	2,180,000
	拠点区分間固定資産移管収益		1,648,120	△ 1,648,120
	特別収益計(8)	15,840,000	19,615,883	△ 3,775,883
費用	基本金組入額		4,307,763	△ 4,307,763
	第1号基本金組入額		4,307,763	△ 4,307,763
	特別費用計(9)		4,307,763	△ 4,307,763
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,840,000	15,308,120	531,880
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	540,486	1,952,197	△ 1,411,711
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	54,733,255	55,781,058	△ 1,047,803
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,273,741	57,733,255	△ 2,459,514
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
	建設積立金積立額	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,773,741	54,733,255	△ 1,959,514

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部		負債の部		増減	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末		前年度末
流動資産	31,902,017	28,231,916	3,670,101	731,513	780,508	△ 48,995
現金預金	26,657,632	27,184,955	△ 527,323	5,162	21,040	△ 15,878
未収金	0	1,000,000	△ 1,000,000	8,605	114,015	△ 105,410
前払費用	44,385	46,961	△ 2,576	0	2,550	△ 2,550
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	3,200,000	0	3,200,000	72,746	67,903	4,843
拠点区分間貸付金	2,000,000	0	2,000,000	70,000	0	70,000
				575,000	0	0
固定資産	32,111,000	35,189,610	△ 3,078,610	700,000	600,000	100,000
基本財産	5,662,957	5,809,420	△ 146,463	700,000	600,000	100,000
土地	1,648,120	1,648,120	0	1,431,513	1,380,508	51,005
建物	4,307,763	4,307,763	0	純資産の部		
減価償却累計額	△ 292,926	△ 146,463	△ 146,463	4,307,763	4,307,763	0
その他の固定資産	26,448,043	29,380,190	△ 2,932,147	4,307,763	4,307,763	0
車輦運搬具	512,274	512,274	0			
器具及び備品	187,000	187,000	0			
減価償却累計額	△ 551,231	△ 319,084	△ 232,147	5,500,000	3,000,000	2,500,000
拠点区分間長期貸付金	20,800,000	26,000,000	△ 5,200,000	52,773,741	54,733,255	△ 1,959,514
建設積立資産	5,500,000	3,000,000	2,500,000	540,486	1,952,197	△ 1,411,711
				純資産の部合計	62,041,018	540,486
資産の部合計	64,013,017	63,421,526	591,491	負債及び純資産の部合計	63,421,526	591,491

(単位:円)

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—該当なし
 - ・退職慰労引当金—法人役員報酬規程に基づき、対象役員等の退職慰労金に相当する金額を計上
2. 重要な会計方針の変更

該当なし
3. 採用する退職給付制度
 - ①独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
 - ②独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

 - (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）

※該当項目のない明細書は作成しない
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	1,648,120	0	0	1,648,120
建物	4,307,763	0	0	4,307,763
減価償却累計額	146,463	146,463	0	292,926
合計	5,809,420	△ 146,463	0	5,662,957
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。

 - ・貸借対照表において間接法により表示している為記載なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし
11. 重要な後発事象

該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 - ・本部拠点—令和四年度（建設積立金） 2,500千円 積立

長命園拠点区分

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記

長命園拠点区分 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)	備考
収入	介護保険事業収入	360,422,700	355,242,146	5,180,554	
	施設介護料収入	261,260,000	259,919,295	1,340,705	
	介護報酬収入	236,000,000	234,817,296	1,182,704	
	利用者負担金収入(公費)	960,000	870,759	89,241	
	利用者負担金収入(一般)	24,300,000	24,231,240	68,760	
	居宅介護料収入	20,186,700	19,546,290	640,410	
	(介護報酬収入)	17,992,000	17,575,317	416,683	
	介護報酬収入	17,950,000	17,533,593	416,407	
	介護予防報酬収入	42,000	41,724	276	
	(利用者負担金収入)	2,194,700	1,970,973	223,727	
	介護負担金収入(公費)	200,000		200,000	
	介護負担金収入(一般)	1,990,000	1,966,337	23,663	
	介護予防負担金収入(一般)	4,700	4,636	64	
	利用者等利用料収入	74,134,000	71,028,061	3,105,939	
	施設サービス利用料収入	3,140,000	3,100,150	39,850	
	居宅介護サービス利用料収入	510,000	441,744	68,256	
	食費収入(公費)	354,000	318,918	35,082	
	食費収入(一般)	10,110,000	10,039,786	70,214	
	食費収入(特定)	33,290,000	31,363,897	1,926,103	
	居住費収入(一般)	6,480,000	6,309,749	170,251	
	居住費収入(特定)	20,250,000	19,453,817	796,183	
	その他の事業収入	4,842,000	4,748,500	93,500	
	補助金事業収入(公費)	1,002,000	1,001,272	728	
	市町村特別事業収入	3,840,000	3,747,228	92,772	
	経常経費寄附金収入	3,800,000	3,295,045	504,955	
	受取利息配当金収入	5,000	1,933	3,067	
	その他の収入	7,262,000	7,195,419	66,581	
受入研修費収入	62,000	57,400	4,600		
利用者等外給食費収入	2,200,000	2,134,630	65,370		
雑収入	5,000,000	5,003,389	△ 3,389		
雑収入	5,000,000	5,003,389	△ 3,389		
	事業活動収入計(1)	371,489,700	365,734,543	5,755,157	
事業活動による収支	人件費支出	263,516,518	263,516,518	0	
	職員給料支出	151,131,062	151,131,062	0	
	職員賞与支出	37,482,159	37,482,159	0	
	非常勤職員給与支出	38,000,680	38,000,680	0	
	退職給付支出	2,826,100	2,826,100	0	
	法定福利費支出	34,076,517	34,076,517	0	
	事業費支出	68,985,116	64,847,941	4,137,175	
	給食費支出	27,510,000	25,663,563	1,846,437	
	介護用品費支出	6,313,000	6,044,800	268,200	
	保健衛生費支出	4,815,000	4,778,722	36,278	
	被服費支出	2,192,000	2,119,920	72,080	
	教養娯楽費支出	819,400	795,598	23,802	
	水道光熱費支出	20,060,000	18,785,321	1,274,679	
	消耗器具備品費支出	5,314,000	4,860,976	453,024	
	保険料支出	445,570	440,470	5,100	
	賃借料支出	839,120	837,120	2,000	
	車輛費支出	650,000	502,751	147,249	
	雑支出	27,026	18,700	8,326	
	事務費支出	16,979,100	16,162,213	816,887	
	福利厚生費支出	2,416,000	2,380,140	35,860	
	旅費交通費支出	90,700	66,630	24,070	
	研修研究費支出	360,000	355,260	4,740	
	事務消耗品費支出	380,000	258,721	121,279	
	印刷製本費支出	374,000	368,249	5,751	
	修繕費支出	1,180,000	1,073,385	106,615	
	通信運搬費支出	670,000	624,016	45,984	
	広報費支出	91,900	77,055	14,845	
業務委託費支出	7,319,000	7,244,481	74,519		
清掃委託費支出	5,464,000	5,427,468	36,532		
その他の委託費支出	1,855,000	1,817,013	37,987		
手数料支出	46,000	43,390	2,610		
保険料支出	258,000	253,931	4,069		
保守料支出	3,153,500	2,880,812	272,688		
渉外費支出	190,000	136,260	53,740		
諸会費支出	350,000	340,400	9,600		

	雑支出	100,000	59,483	40,517
	雑支出	100,000	59,483	40,517
	利用者負担軽減額	650,000	603,368	46,632
	その他の支出	2,205,000	2,134,630	70,370
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,134,630	65,370
	雑支出	5,000		5,000
	雑支出	5,000		5,000
	事業活動支出計(2)	352,335,734	347,264,670	5,071,064
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,153,966	18,469,873	684,093
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	16,230,000	15,850,000	380,000
	建物附属設備取得支出	16,000,000	15,620,000	380,000
器具及び備品取得支出	230,000	230,000	0	
	施設整備等支出計(5)	16,230,000	15,850,000	380,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 16,230,000	△ 15,850,000	△ 380,000
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	16,000,000	16,000,000	0
	修繕積立資産取崩収入	16,000,000	16,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	16,000,000	16,000,000	0
	支出			
積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
建設積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
修繕積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	6,830,000	6,830,000	0	
	その他の活動支出計(8)	13,830,000	13,830,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,170,000	2,170,000	0
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,093,966	4,789,873	304,093
	前期末支払資金残高(12)	169,878,434	169,878,434	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	174,972,400	174,668,307	304,093

長命園拠点区分 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	介護保険事業収益	355,242,146	357,823,229	△ 2,581,083
	施設介護料収益	259,919,295	257,930,008	1,989,287
	介護報酬収益	234,817,296	233,498,189	1,319,107
	利用者負担金収益(公費)	870,759	1,041,350	△ 170,591
	利用者負担金収益(一般)	24,231,240	23,390,469	840,771
	居宅介護料収益	19,546,290	23,592,663	△ 4,046,373
	(介護報酬収益)	17,575,317	21,232,044	△ 3,656,727
	介護報酬収益	17,533,593	21,232,044	△ 3,698,451
	介護予防報酬収益	41,724		41,724
	(利用者負担金収益)	1,970,973	2,360,619	△ 389,646
	介護負担金収益(公費)		95,241	△ 95,241
	介護負担金収益(一般)	1,966,337	2,265,378	△ 299,041
	介護予防負担金収益(一般)	4,636		4,636
	利用者等利用料収益	71,028,061	71,796,273	△ 768,212
	施設サービス利用料収益	3,100,150	3,108,680	△ 8,530
	居宅介護サービス利用料収益	441,744	569,106	△ 127,362
	食費収益(公費)	318,918	392,821	△ 73,903
	食費収益(一般)	10,039,786	9,517,037	522,749
	食費収益(特定)	31,363,897	31,932,004	△ 568,107
	居住費収益(一般)	6,309,749	6,209,991	99,758
	居住費収益(特定)	19,453,817	20,066,634	△ 612,817
	その他の事業収益	4,748,500	4,504,285	244,215
	補助金事業収益(公費)	1,001,272	236,063	765,209
	市町村特別事業収益	3,747,228	4,268,222	△ 520,994
	経常経費寄附金収益	3,295,045	6,657,896	△ 3,362,851
	サービス活動収益計(1)	358,537,191	364,481,125	△ 5,943,934
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	263,817,518	255,195,074	8,622,444
	職員給料	151,131,062	148,009,112	3,121,950
	職員賞与	25,023,159	25,139,981	△ 116,822
	賞与引当金繰入	12,760,000	12,459,000	301,000
	非常勤職員給与	38,000,680	34,127,733	3,872,947
	退職給付費用	2,826,100	2,756,100	70,000
	法定福利費	34,076,517	32,703,148	1,373,369
	事業費	64,847,941	60,247,420	4,600,521
	給食費	25,663,563	25,491,284	172,279
	介護用品費	6,044,800	6,578,293	△ 533,493
	保健衛生費	4,778,722	3,928,599	850,123
	被服費	2,119,920	2,119,920	0
	教養娯楽費	795,598	819,336	△ 23,738
	水道光熱費	18,785,321	16,396,361	2,388,960
	消耗器具備品費	4,860,976	3,000,833	1,860,143
	保険料	440,470	400,470	40,000
	賃借料	837,120	837,120	0
	車輛費	502,751	654,304	△ 151,553
	雑費	18,700	20,900	△ 2,200
	事務費	16,162,213	19,098,541	△ 2,936,328
	福利厚生費	2,380,140	1,671,373	708,767
	旅費交通費	66,630	43,130	23,500
	研修研究費	355,260	106,100	249,160
	事務消耗品費	258,721	342,572	△ 83,851
	印刷製本費	368,249	519,359	△ 151,110
	修繕費	1,073,385	3,237,099	△ 2,163,714
	通信運搬費	624,016	748,485	△ 124,469
	広報費	77,055	29,700	47,355
	業務委託費	7,244,481	7,881,029	△ 636,548
	清掃委託費	5,427,468	6,062,058	△ 634,590
	その他の委託費	1,817,013	1,818,971	△ 1,958
手数料	43,390	46,378	△ 2,988	
保険料	253,931	259,280	△ 5,349	
租税公課		290,100	△ 290,100	
保守料	2,880,812	3,376,098	△ 495,286	
渉外費	136,260	127,830	8,430	
諸会費	340,400	329,400	11,000	
雑費	59,483	90,608	△ 31,125	
雑費	59,483	90,608	△ 31,125	
利用者負担軽減額	603,368	430,760	172,608	

	減価償却費	13,308,446	16,905,411	△ 3,596,965	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,489,448	△ 8,978,092	3,488,644	
	サービス活動費用計(2)	353,250,038	342,899,114	10,350,924	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,287,153	21,582,011	△ 16,294,858	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,933	2,929	△ 996
		その他のサービス活動外収益	7,195,419	2,369,038	4,826,381
		受入研修費収益	57,400	46,500	10,900
		利用者等外給食収益	2,134,630	2,157,490	△ 22,860
		雑収益	5,003,389	165,048	4,838,341
	雑収益	5,003,389	165,048	4,838,341	
	サービス活動外収益計(4)	7,197,352	2,371,967	4,825,385	
	費用	その他のサービス活動外費用	2,134,630	2,157,790	△ 23,160
		利用者等外給食費	2,134,630	2,157,490	△ 22,860
		雑損失		300	△ 300
雑損失			300	△ 300	
サービス活動外費用計(5)		2,134,630	2,157,790	△ 23,160	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,062,722	214,177	4,848,545		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,349,875	21,796,188	△ 11,446,313	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額		169,999	△ 169,999
		その他の固定資産受贈額		169,999	△ 169,999
		特別収益計(8)	0	169,999	△ 169,999
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	6,830,000	6,750,000	80,000
		拠点区分間固定資産移管費用		1,648,120	△ 1,648,120
		特別費用計(9)	6,830,000	8,398,121	△ 1,568,121
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,830,000	△ 8,228,122	1,398,122	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,519,875	13,568,066	△ 10,048,191
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	190,898,280	182,330,214	8,568,066	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	194,418,155	195,898,280	△ 1,480,125	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	16,000,000		16,000,000	
	修繕積立金取崩額	16,000,000		16,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	5,000,000	2,000,000	
	建設積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0	
修繕積立金積立額	2,000,000		2,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	203,418,155	190,898,280	12,519,875	

長命園拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日 現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	181,908,210	177,181,332	4,726,878	流動負債	19,999,903	19,761,898	238,005
現金預金	128,433,975	116,505,467	11,928,508	事業未払金	5,259,656	5,337,743	△ 78,087
事業未収金	52,824,280	54,635,025	△ 1,810,745	その他の未払金	332,902	336,935	△ 4,033
未収金	8,110	0	8,110	未払費用	819,180	778,058	41,122
立替金	496,746	427,914	68,832	職員預り金	828,165	850,162	△ 21,997
前払費用	145,099	145,970	△ 871	賞与引当金	12,760,000	12,459,000	301,000
拠点区分間貸付金	0	5,053,338	△ 5,053,338				
仮払金	0	413,618	△ 413,618				
固定資産	223,208,196	229,666,642	△ 6,458,446	固定負債			
基本財産	35,541,367	39,003,280	△ 3,461,913	負債の部合計	19,999,903	19,761,898	238,005
土地	18,883,918	18,883,918	0	純資産の部			
建物	462,892,240	462,892,240	0	基本金	47,647,455	47,647,455	0
減価償却累計額	△ 446,234,791	△ 442,772,878	△ 3,461,913	第1号基本金	47,647,455	47,647,455	0
その他の固定資産	187,666,829	190,663,362	△ 2,996,533	国庫補助金等特別積立金	34,050,893	39,540,341	△ 5,489,448
建物	102,685,000	87,065,000	15,620,000	その他の積立金	100,000,000	109,000,000	△ 9,000,000
構築物	4,620,000	4,620,000	0	建設積立金	28,000,000	23,000,000	5,000,000
車輜運搬具	9,021,153	9,021,153	0	修繕積立金	72,000,000	86,000,000	△ 14,000,000
器具及び備品	74,315,493	74,085,493	230,000	次期繰越活動増減差額	203,418,155	190,898,280	12,519,875
減価償却累計額	△ 104,258,671	△ 94,641,927	△ 9,616,744	(うち当期活動増減差額)	3,519,875	13,568,066	△ 10,048,191
権利	1,101,500	1,101,500	0				
ソフトウェア	172,344	402,133	△ 229,789				
建設積立資産	28,000,000	23,000,000	5,000,000				
修繕積立資産	72,000,000	86,000,000	△ 14,000,000				
リースイクル預託金積立資産	10,010	10,010	0	純資産の部合計	385,116,503	387,086,076	△ 1,969,573
資産の部合計	405,116,406	406,847,974	△ 1,731,568	負債及び純資産の部合計	405,116,406	406,847,974	△ 1,731,568

(単位:円)

計算書類に対する注記（長命園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産—該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更
 - 該当なし

3. 採用する退職給付制度
 - ①独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
 - ②独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

 - (1) 長命園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 長命園
 - イ ショートステイ
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない

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	18,883,918	0	0	18,883,918
建物	462,892,240	0	0	462,892,240
減価償却累計額	442,772,878	3,461,913	0	446,234,791
合計	39,003,280	△ 3,461,913	0	35,541,367

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩は以下の通りである。

 - (1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金を5,489,448円取崩

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。

- ・貸借対照表において間接法により表示している為記載なし

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

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	52,824,280	0	52,824,280
未収金	8,110	0	8,110
合計	52,832,390	0	52,832,390

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 - 該当なし

11. 重要な後発事象
 - 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 - ・長命園拠点— 令和四年度（建設積立金） 5,000千円 積立
令和四年度（修繕積立金） 2,000千円 積立
 - ・長命園拠点— 令和四年度（修繕積立金） 16,000千円 取崩

やくも拠点区分

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記

やくも拠点区分 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)	備考	
収入	介護保険事業収入	44,920,000	44,157,308	762,692		
	地域密着型介護料収入	39,780,000	39,060,388	719,612		
	(介護報酬収入)	34,930,000	34,313,531	616,469		
	介護報酬収入	30,440,000	29,965,658	474,342		
	介護予防報酬収入	4,490,000	4,347,873	142,127		
	(利用者負担金収入)	4,850,000	4,746,857	103,143		
	介護負担金収入(公費)	700,000	688,616	11,384		
	介護負担金収入(一般)	3,750,000	3,677,630	72,370		
	介護予防負担金収入(一般)	400,000	380,611	19,389		
	利用者等利用料収入	5,040,000	4,996,920	43,080		
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,040,000	4,996,920	43,080		
	その他の事業収入	100,000	100,000	0		
	補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0		
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	0		
	受取利息配当金収入	2,000	1,150	850		
	その他の収入	340,000	318,272	21,728		
	雑収入	340,000	318,272	21,728		
	雑収入	340,000	318,272	21,728		
	事業活動収入計(1)	45,422,000	44,636,730	785,270		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	35,698,418	35,698,418	0
職員給料支出			7,300,302	7,300,302	0	
職員賞与支出			2,066,580	2,066,580	0	
非常勤職員給与支出			22,179,472	22,179,472	0	
退職給付支出			203,110	203,110	0	
法定福利費支出			3,948,954	3,948,954	0	
事業費支出			6,678,000	6,297,649	380,351	
給食費支出			2,400,000	2,382,021	17,979	
介護用品費支出			30,000	15,798	14,202	
保健衛生費支出			168,000	158,368	9,632	
教養娯楽費支出			195,000	167,123	27,877	
水道光熱費支出			2,120,000	1,988,339	131,661	
燃料費支出			110,000	84,226	25,774	
消耗器具備品費支出			540,000	519,616	20,384	
車両費支出			1,040,000	915,178	124,822	
雑支出			75,000	66,980	8,020	
事務費支出			1,750,000	1,582,984	167,016	
福利厚生費支出			217,000	216,648	352	
旅費交通費支出		5,000	200	4,800		
研修研究費支出		20,000	4,500	15,500		
事務消耗品費支出		60,000	34,927	25,073		
印刷製本費支出		170,000	145,848	24,152		
修繕費支出		180,000	157,289	22,711		
通信運搬費支出		215,000	205,303	9,697		
業務委託費支出		47,000	46,200	800		
その他の委託費支出		47,000	46,200	800		
手数料支出		6,000	1,265	4,735		
保険料支出		367,000	346,418	20,582		
保守料支出		335,000	327,756	7,244		
渉外費支出		37,000	25,770	11,230		
諸会費支出		21,000	16,000	5,000		
雑支出		70,000	54,860	15,140		
雑支出		70,000	54,860	15,140		
利用者負担軽減額		120,000	10,130	109,870		
事業活動支出計(2)		44,246,418	43,589,181	657,237		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,175,582	1,047,549	128,033		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	155,000	155,000	0	
		器具及び備品取得支出	155,000	155,000	0	
		施設整備等支出計(5)	155,000	155,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 155,000	△ 155,000	0			
そ						

の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	960,000	890,000	70,000	
	その他の活動支出計(8)	960,000	890,000	70,000	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 960,000	△ 890,000	△ 70,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	60,582	2,549	58,033	
	前期末支払資金残高(12)	16,139,536	16,139,536	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,200,118	16,142,085	58,033	

やくも拠点区分 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	介護保険事業収益	44,157,308	39,123,768	5,033,540
	地域密着型介護料収益	39,060,388	33,917,718	5,142,670
	(介護報酬収益)	34,313,531	29,915,146	4,398,385
	介護報酬収益	29,965,658	25,314,818	4,650,840
	介護予防報酬収益	4,347,873	4,600,328	△ 252,455
	(利用者負担金収益)	4,746,857	4,002,572	744,285
	介護負担金収益(公費)	688,616	357,775	330,841
	介護負担金収益(一般)	3,677,630	3,004,227	673,403
	介護予防負担金収益(一般)	380,611	640,570	△ 259,959
	利用者等利用料収益	4,996,920	5,192,580	△ 195,660
	地域密着型介護サービス利用料収益	4,996,920	5,192,580	△ 195,660
	その他の事業収益	100,000	13,470	86,530
	補助金事業収益		3,470	△ 3,470
	補助金事業収益(公費)	100,000	10,000	90,000
	経常経費寄附金収益	160,000		160,000
サービス活動収益計(1)	44,317,308	39,123,768	5,193,540	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	35,718,418	37,791,182	△ 2,072,764
	職員給料	7,300,302	8,122,017	△ 821,715
	職員賞与	1,446,580	1,637,020	△ 190,440
	賞与引当金繰入	640,000	620,000	20,000
	非常勤職員給与	22,179,472	22,895,175	△ 715,703
	退職給付費用	203,110	303,110	△ 100,000
	法定福利費	3,948,954	4,213,860	△ 264,906
	事業費	6,297,649	6,400,638	△ 102,989
	給食費	2,382,021	2,387,175	△ 5,154
	介護用品費	15,798	17,647	△ 1,849
	保健衛生費	158,368	169,557	△ 11,189
	教養娯楽費	167,123	114,787	52,336
	水道光熱費	1,988,339	1,782,717	205,622
	燃料費	84,226	97,270	△ 13,044
	消耗器具備品費	519,616	453,201	66,415
	車両費	915,178	1,282,692	△ 367,514
	雑費	66,980	95,592	△ 28,612
	事務費	1,582,984	1,685,591	△ 102,607
	福利厚生費	216,648	235,067	△ 18,419
	旅費交通費	200	200	0
	研修研究費	4,500	14,500	△ 10,000
	事務消耗品費	34,927	22,980	11,947
	印刷製本費	145,848	162,587	△ 16,739
	修繕費	157,289	62,298	94,991
	通信運搬費	205,303	214,909	△ 9,606
	業務委託費	46,200	72,930	△ 26,730
	その他の委託費	46,200	72,930	△ 26,730
	手数料	1,265	4,112	△ 2,847
	保険料	346,418	333,284	13,134
	租税公課		52,000	△ 52,000
	保守料	327,756	405,438	△ 77,682
	渉外費	25,770	29,852	△ 4,082
	諸会費	16,000	21,000	△ 5,000
	雑費	54,860	54,434	426
	雑費	54,860	54,434	426
	利用者負担軽減額	10,130	98,115	△ 87,985
減価償却費	2,603,281	2,974,543	△ 371,262	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 869,849	△ 1,082,098	212,249	
サービス活動費用計(2)	45,342,613	47,867,971	△ 2,525,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,025,305	△ 8,744,203	7,718,898	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,150	1,250	△ 100
	その他のサービス活動外収益	318,272	15,883	302,389
	雑収益	318,272	15,883	302,389
	雑収益	318,272	15,883	302,389
サービス活動外収益計(4)	319,422	17,133	302,289	
費用				
サービス活動外費用計(5)				

部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	319,422	17,133	302,289	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 705,883	△ 8,727,070	8,021,187	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3		3
		拠点区分間繰入金費用	890,000	0	890,000
特別費用計(9)	890,003	0	890,003		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 890,003	0	△ 890,003	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,595,886	△ 8,727,070	7,131,184	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,744,289	48,471,359	△ 1,727,070	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,148,403	39,744,289	5,404,114	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		7,000,000	△ 7,000,000	
	運用財産積立金取崩額		7,000,000	△ 7,000,000	
	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)	45,148,403	46,744,289	△ 1,595,886	

やくも拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,423,407	21,442,395	△ 5,018,988	921,322	5,922,859	△ 5,001,537	
現金預金	9,898,292	14,793,048	△ 4,894,756	170,230	112,516	57,714	
事業未収金	6,159,518	6,362,095	△ 202,577	7,059	5,886	1,173	
前払費用	295,597	287,252	8,345	104,033	131,119	△ 27,086	
拠点区分間貸付金	70,000	0	70,000	0	5,053,338	△ 5,053,338	
固定資産	92,130,411	94,578,695	△ 2,448,284	640,000	620,000	20,000	
基本財産	37,592,958	39,354,765	△ 1,761,807	921,322	5,922,859	△ 5,001,537	
土地	17,598,718	17,598,718	0				
建物	48,284,416	48,284,416	0				
減価償却累計額	△ 28,290,176	△ 26,528,369	△ 1,761,807				
その他の固定資産	54,537,453	55,223,930	△ 686,477	0	0	0	
建物	957,960	957,960	0				
構築物	4,194,328	4,194,328	0				
車輦運搬具	7,104,343	7,104,343	0				
器具及び備品	4,270,145	4,746,505	△ 476,360				
減価償却累計額	△ 13,820,323	△ 13,610,206	△ 210,117				
減価償却対応積立資産	13,831,000	13,831,000	0				
修繕積立資産	38,000,000	38,000,000	0				
資産の部合計	108,553,818	116,021,090	△ 7,467,272	107,632,496	110,098,231	△ 2,465,735	
				負債及び純資産の部合計	116,021,090	△ 7,467,272	
				流動負債			
				事業未払金			
				未払費用			
				職員預り金			
				拠点区分間借入金			
				賞与引当金			
				固定負債			
				負債の部合計			
				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				減価償却対応積立金			
				修繕積立金			
				次期繰越活動増減差額			
				(うち当期活動増減差額)			
				△ 1,595,886			
				△ 8,727,070			
				純資産の部合計			
				負債及び純資産の部合計			

(単位:円)

計算書類に対する注記（やくも拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具一定額法
 - ・リース資産—該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—該当なし
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
 - ①独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
 - ②独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

 - (1) やくものお家拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない

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	17,598,718	0	0	17,598,718
建物	48,284,416	0	0	48,284,416
減価償却累計額	26,528,369	1,761,807	0	28,290,176
合計	39,354,765	△ 1,761,807	0	37,592,958

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
基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。
(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を869,849円取崩

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。

- ・貸借対照表において間接法により表示している為記載なし

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
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	6,159,518	0	6,159,518
合計	6,159,518	0	6,159,518

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

こぼと拠点区分

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記

こぼと拠点区分 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)	備考	
収入	児童福祉事業収入	14,370,000	14,378,181	△ 8,181		
	その他の事業収入	14,370,000	14,378,181	△ 8,181		
	補助金事業収入(公費)	8,070,000	8,084,135	△ 14,135		
	その他の事業収入	6,300,000	6,294,046	5,954		
	保育事業収入	166,970,000	168,078,116	△ 1,108,116		
	委託費収入	147,900,000	148,827,780	△ 927,780		
	利用者等利用料収入	590,000	585,000	5,000		
	利用者等利用料収入(公費)	590,000	585,000	5,000		
	その他の事業収入	18,480,000	18,665,336	△ 185,336		
	補助金事業収入(公費)	12,480,000	12,541,718	△ 61,718		
	その他の事業収入	6,000,000	6,123,618	△ 123,618		
	経常経費寄附金収入	620,000	611,600	8,400		
	受取利息配当金収入	5,000	1,290	3,710		
	その他の収入	5,810,000	5,753,191	56,809		
	受入研修費収入	70,000	62,000	8,000		
	利用者等外給食費収入	3,800,000	3,801,617	△ 1,617		
	雑収入	1,940,000	1,889,574	50,426		
	雑収入	1,940,000	1,889,574	50,426		
	事業活動収入計(1)	187,775,000	188,822,378	△ 1,047,378		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	130,672,506	130,672,506	0
職員給料支出			53,580,403	53,580,403	0	
職員賞与支出			14,757,879	14,757,879	0	
非常勤職員給与支出			43,528,987	43,528,987	0	
退職給付支出			1,701,098	1,701,098	0	
法定福利費支出			17,104,139	17,104,139	0	
事業費支出			16,353,000	15,795,739	557,261	
給食費支出			7,650,000	7,346,246	303,754	
保健衛生費支出			544,000	507,601	36,399	
保育材料費支出			1,350,000	1,348,052	1,948	
水道光熱費支出			5,115,000	5,032,846	82,154	
燃料費支出			39,000	31,752	7,248	
消耗器具備品費支出			1,160,000	1,116,066	43,934	
保険料支出			380,000	345,930	34,070	
雑支出			115,000	67,246	47,754	
事務費支出			11,264,200	10,488,139	776,061	
福利厚生費支出			1,365,000	1,219,894	145,106	
旅費交通費支出			477,000	373,918	103,082	
研修研究費支出			165,000	110,000	55,000	
事務消耗品費支出			130,000	75,754	54,246	
印刷製本費支出		335,000	320,665	14,335		
水道光熱費支出		287,000	221,417	65,583		
修繕費支出		834,000	753,940	80,060		
通信運搬費支出		435,000	422,155	12,845		
業務委託費支出		1,150,000	1,064,848	85,152		
清掃委託費支出		295,000	272,004	22,996		
その他の委託費支出		855,000	792,844	62,156		
手数料支出		100,000	93,165	6,835		
保険料支出		290,000	264,036	25,964		
貸借料支出		325,200	304,164	21,036		
土地・建物賃借料支出		4,290,000	4,287,600	2,400		
保守料支出		622,000	615,637	6,363		
渉外費支出		34,000	20,000	14,000		
諸会費支出		196,000	147,200	48,800		
雑支出		229,000	193,746	35,254		
雑支出		229,000	193,746	35,254		
支払利息支出		263,000	240,533	22,467		
その他の支出		3,800,000	3,801,617	△ 1,617		
利用者等外給食費支出		3,800,000	3,801,617	△ 1,617		
事業活動支出計(2)		162,352,706	160,998,534	1,354,172		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,422,294	27,823,844	△ 2,401,550			
施設整備等に よる収入	施設整備等補助金収入	347,600	347,600	0		
	施設整備等補助金収入	347,600	347,600	0		
	施設整備等収入計(4)	347,600	347,600	0		
	設備資金借入金元金償還支出	6,912,000	6,912,000	0		
固定資産取得支出	466,400	466,400	0			

入 出 による 収支	構築物取得支出	118,800	118,800	0
	器具及び備品取得支出	347,600	347,600	0
	施設整備等支出計(5)	7,378,400	7,378,400	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,030,800	△ 7,030,800	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間長期貸付金回収収入	1,500,000	1,500,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	1,500,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	13,500,000	13,500,000	0
	修繕積立資産支出(保育)	13,500,000	13,500,000	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000	2,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	4,310,000	4,310,000	0
	その他の活動支出計(8)	19,810,000	19,810,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,310,000	△ 18,310,000	0
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	81,494	2,483,044	△ 2,401,550	
前期末支払資金残高(12)	28,550,172	28,550,172	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,631,666	31,033,216	△ 2,401,550	

こばと拠点区分 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	児童福祉事業収益	14,378,181	14,275,231	102,950
	その他の事業収益	14,378,181	14,275,231	102,950
	補助金事業収益	0	6,871,900	△ 6,871,900
	補助金事業収益(公費)	8,084,135	416,582	7,667,553
	その他の事業収益	6,294,046	6,986,749	△ 692,703
	保育事業収益	168,078,116	158,328,837	9,749,279
	委託費収益	148,827,780	142,624,800	6,202,980
	利用者等利用料収益	585,000	756,000	△ 171,000
	利用者等利用料収益(公費)	585,000	756,000	△ 171,000
	その他の事業収益	18,665,336	14,948,037	3,717,299
	補助金事業収益	0	8,121,740	△ 8,121,740
	補助金事業収益(公費)	12,541,718	500,000	12,041,718
	その他の事業収益	6,123,618	6,326,297	△ 202,679
	経常経費寄附金収益	611,600	675,000	△ 63,400
サービス活動収益計(1)	183,067,897	173,279,068	9,788,829	
サービス活動増減の部	人件費	130,594,506	129,100,015	1,494,491
	職員給料	53,580,403	53,527,810	52,593
	職員賞与	10,087,879	8,857,473	1,230,406
	賞与引当金繰入	4,592,000	4,670,000	△ 78,000
	非常勤職員給与	43,528,987	44,127,609	△ 598,622
	退職給付費用	1,701,098	1,744,297	△ 43,199
	法定福利費	17,104,139	16,172,826	931,313
	事業費	15,795,739	15,915,490	△ 119,751
	給食費	7,346,246	7,945,866	△ 599,620
	保健衛生費	507,601	594,354	△ 86,753
	保育材料費	1,348,052	1,392,604	△ 44,552
	水道光熱費	5,032,846	4,302,865	729,981
	燃料費	31,752	29,205	2,547
	消耗器具備品費	1,116,066	1,160,770	△ 44,704
	保険料	345,930	345,555	375
	雑費	67,246	144,271	△ 77,025
	事務費	10,488,139	10,771,923	△ 283,784
	福利厚生費	1,219,894	1,356,897	△ 137,003
	旅費交通費	373,918	372,375	1,543
	研修研究費	110,000	135,100	△ 25,100
	事務消耗品費	75,754	108,106	△ 32,352
	印刷製本費	320,665	291,900	28,765
	水道光熱費	221,417	182,895	38,522
	修繕費	753,940	424,592	329,348
	通信運搬費	422,155	445,077	△ 22,922
	広報費	2,200	2,200	0
	業務委託費	1,064,848	1,162,057	△ 97,209
	清掃委託費	272,004	281,683	△ 9,679
	その他の委託費	792,844	880,374	△ 87,530
	手数料	93,165	92,553	612
	保険料	264,036	301,828	△ 37,792
	賃借料	304,164	312,964	△ 8,800
	土地・建物賃借料	4,287,600	4,287,600	0
	租税公課		183,700	△ 183,700
	保守料	615,637	663,509	△ 47,872
	渉外費	20,000	3,000	17,000
	諸会費	147,200	195,400	△ 48,200
	雑費	193,746	250,170	△ 56,424
	雑費	193,746	250,170	△ 56,424
	減価償却費	23,923,152	24,141,085	△ 217,933
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,689,451	△ 13,818,308	128,857	
サービス活動費用計(2)	167,112,085	166,110,205	1,001,880	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,955,812	7,168,863	8,786,949	
サービス活動	借入金利息補助金収益		1,520	△ 1,520
	受取利息配当金収益	1,290	1,276	14
	その他のサービス活動外収益	5,753,191	5,397,104	356,087
	受入研修費収益	62,000	54,600	7,400
	利用者等外給食収益	3,801,617	3,834,950	△ 33,333
	雑収益	1,889,574	1,507,554	382,020
雑収益	1,889,574	1,507,554	382,020	
サービス活動外収益計(4)	5,754,481	5,399,900	354,581	

外 増 減 の 部	費 用	支払利息	240,533	288,211	△ 47,678
		その他のサービス活動外費用	3,801,617	3,847,850	△ 46,233
		利用者等外給食費	3,801,617	3,834,950	△ 33,333
		雑損失		12,900	△ 12,900
		雑損失		12,900	△ 12,900
		サービス活動外費用計(5)	4,042,150	4,136,061	△ 93,911
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,712,331	1,263,839	448,492
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,668,143	8,432,702	9,235,441
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	347,600		347,600
		施設整備等補助金収益	347,600		347,600
		施設整備等寄附金収益		495,000	△ 495,000
		施設整備等寄附金収益		495,000	△ 495,000
		特別収益計(8)	347,600	495,000	△ 147,400
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	10	△ 9
		構築物売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	1	9	△ 8
		国庫補助金等特別積立金積立額	347,600		347,600
		拠点区分間繰入金費用	4,310,000	4,470,000	△ 160,000
		特別費用計(9)	4,657,601	4,470,010	187,591
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,310,001	△ 3,975,010	△ 334,991
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,358,142	4,457,692	8,900,450
繰 越		前期繰越活動増減差額(12)	68,627,895	65,170,203	3,457,692
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,986,037	69,627,895	12,358,142
活 動 増 減 差 額 の 部		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)	13,500,000	1,000,000	12,500,000
		修繕積立金積立額	13,500,000	1,000,000	12,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,486,037	68,627,895	△ 141,858

こばと拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	36,064,204	31,732,860	4,331,344	15,534,988	14,764,688	770,300	
現金預金	17,130,062	22,586,729	△ 5,456,667	1,507,734	1,286,880	220,854	
事業未収金	2,218,830	2,317,200	△ 98,370	0	1,006,508	△ 1,006,508	
未収補助金	7,337,309	2,754,414	4,582,895	6,912,000	6,912,000	0	
立替金	32,095	0	32,095	2,000,000	0	2,000,000	
前払費用	68,099	71,078	△ 2,979	19,356	0	19,356	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	3,000,000	0	3,000,000	6,100	0	6,100	
拠点区分間貸付金	6,107,809	3,912,439	2,195,370	465,965	859,289	△ 393,324	
仮払金	170,000	91,000	79,000	31,833	30,011	1,822	
固定資産	387,600,735	402,057,488	△ 14,456,753	4,592,000	4,670,000	△ 78,000	
基本財産	293,397,414	311,788,840	△ 18,391,426	84,512,000	95,424,000	△ 10,912,000	
土地	78,034,273	78,034,273	0	64,512,000	71,424,000	△ 6,912,000	
建物	440,807,510	440,807,510	0	20,000,000	24,000,000	△ 4,000,000	
減価償却累計額	△ 225,444,369	△ 207,052,943	△ 18,391,426	100,046,988	110,188,688	△ 10,141,700	
その他の固定資産	94,203,321	90,268,648	3,934,673	純資産の部			
建物	2,466,290	2,466,290	0	42,961,639	42,961,639	0	
構築物	32,981,670	32,862,870	118,800	42,961,639	42,961,639	0	
器具及び備品	38,034,807	37,827,207	207,600	145,670,275	159,012,126	△ 13,341,851	
減価償却累計額	△ 47,690,136	△ 42,331,409	△ 5,358,727	66,500,000	53,000,000	13,500,000	
権利	158,440	158,440	0	15,000,000	15,000,000	0	
ソフトウェア	52,250	85,250	△ 33,000	51,500,000	38,000,000	13,500,000	
拠点区分間長期貸付金	500,000	5,000,000	△ 4,500,000	68,486,037	68,627,895	△ 141,858	
人件費積立資産(保育)	15,000,000	15,000,000	0	13,358,142	4,457,692	8,900,450	
修繕積立資産(保育)	51,500,000	38,000,000	13,500,000	純資産の部合計			
差入保証金	1,200,000	1,200,000	0	323,617,951	323,601,660	16,291	
資産の部合計	423,664,939	433,790,348	△ 10,125,409	423,664,939	433,790,348	△ 10,125,409	

(単位:円)

計算書類に対する注記（こぼと拠点区分用）

- 重要な会計方針
 - 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産—該当なし
 - 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—該当なし
 - ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「こぼと拠点」「小こぼと拠点」で面積按分率 ぼっぼ 276.16 / こぼと（一時預り）93.85 / 小こぼと 188.62 計395.3平米
- 重要な会計方針の変更

該当なし
- 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
- 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

 - こぼと保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 保育園
 - イ 児童クラブ
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）

※該当項目のない明細書は作成しない

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	78,034,273	0	0	78,034,273
建物	440,807,510	0	0	440,807,510
減価償却累計額	207,052,943	18,391,426	0	225,444,369
合計	311,788,840	△ 18,391,426	0	293,397,414

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。

- サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を13,341,851円 取崩

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。

土地（基本財産）	78,034,273円
建物（基本財産）	
こぼと保育園旧園舎	1円
こぼと保育園ぼっぼ舎	18,774,973円
こぼと保育園新園舎	142,202,254円
計	239,011,501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年以内返済予定設備資金借入金含む）

こぼと保育園新園舎分	71,424,000円
計	71,424,000円

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門四丁目3番13号）のみである。

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。

- ・貸借対照表において間接法により表示している為記載なし

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

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	2,218,830	0	2,218,830
未収補助金	7,337,309	0	7,337,309
合計	9,556,139	0	9,556,139

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

- ・こぼと拠点— 令和四年度（修繕積立金）13,500千円 積立

ぽっぽ拠点区分

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記



ぽっぽ拠点区分 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)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	52,570,000	53,342,708	△ 772,708		
	障害児施設給付費収入	50,250,000	51,048,350	△ 798,350		
	障害児通所給付費収入	50,250,000	51,048,350	△ 798,350		
	利用者負担金収入	1,970,000	1,944,358	25,642		
	その他の事業収入	350,000	350,000	0		
	補助金事業収入(公費)	350,000	350,000	0		
	受取利息配当金収入	100	43	57		
	その他の収入	310,000	284,662	25,338		
	受入研修費収入	30,000	30,000	0		
	利用者等外給食費収入	20,000	2,742	17,258		
	雑収入	260,000	251,920	8,080		
	雑収入	260,000	251,920	8,080		
	事業活動収入計(1)	52,880,100	53,627,413	△ 747,313		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	41,570,256	41,570,256	0
職員給料支出			24,700,611	24,700,611	0	
職員賞与支出			5,763,044	5,763,044	0	
非常勤職員給与支出			5,566,997	5,566,997	0	
退職給付支出			480,000	480,000	0	
法定福利費支出			5,059,604	5,059,604	0	
事業費支出			4,742,400	4,546,427	195,973	
給食費支出			732,000	731,403	597	
保健衛生費支出			90,000	77,437	12,563	
教養娯楽費支出			390,000	372,229	17,771	
水道光熱費支出			1,011,000	951,776	59,224	
消耗器具備品費支出			414,000	375,647	38,353	
保険料支出			150,000	144,800	5,200	
賃借料支出			470,400	470,400	0	
車輛費支出			1,410,000	1,365,104	44,896	
雑支出			75,000	57,631	17,369	
事務費支出			3,412,815	3,111,327	301,488	
福利厚生費支出		266,700	263,351	3,349		
旅費交通費支出		90,000	79,189	10,811		
研修研究費支出		39,000	25,000	14,000		
事務消耗品費支出		240,000	222,835	17,165		
印刷製本費支出		438,000	282,222	155,778		
修繕費支出		58,850	58,850	0		
通信運搬費支出		267,000	261,080	5,920		
業務委託費支出		90,000	88,612	1,388		
その他の委託費支出		90,000	88,612	1,388		
手数料支出		48,000	38,881	9,119		
保険料支出		326,305	326,305	0		
賃借料支出		696,900	646,104	50,796		
土地・建物賃借料支出		660,000	660,000	0		
保守料支出		158,100	146,003	12,097		
諸会費支出		18,000	3,500	14,500		
雑支出		15,960	9,395	6,565		
雑支出		15,960	9,395	6,565		
その他の支出	20,000	2,742	17,258			
利用者等外給食費支出	20,000	2,742	17,258			
事業活動支出計(2)	49,745,471	49,230,752	514,719			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,134,629	4,396,661	△ 1,262,032			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出		50,600	△ 50,600	
施設整備等支出計(5)			50,600	△ 50,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 50,600	50,600		
その他の活	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	

動 による 収 支	支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出	1,500,000	1,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,030,000	2,030,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,530,000	3,530,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,530,000	△ 3,530,000	0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 395,371	816,061	△ 1,211,432		
前期末支払資金残高(12)	3,702,621	3,702,621	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,307,250	4,518,682	△ 1,211,432		

ぽっぽ拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	53,342,708	43,916,070	9,426,638	
	障害児施設給付費収益	51,048,350	42,286,557	8,761,793	
	障害児通所給付費収益	51,048,350	42,286,557	8,761,793	
	利用者負担金収益	1,944,358	1,629,513	314,845	
	その他の事業収益	350,000		350,000	
	補助金事業収益(公費)	350,000		350,000	
	サービス活動収益計(1)	53,342,708	43,916,070	9,426,638	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	41,676,256	35,745,680	5,930,576	
	職員給料	24,700,611	19,602,331	5,098,280	
	職員賞与	4,386,044	4,333,336	52,708	
	賞与引当金繰入	1,483,000	1,377,000	106,000	
	非常勤職員給与	5,566,997	5,747,799	△ 180,802	
	退職給付費用	480,000	492,240	△ 12,240	
	法定福利費	5,059,604	4,192,974	866,630	
	事業費	4,546,427	3,936,846	609,581	
	給食費	731,403	606,340	125,063	
	保健衛生費	77,437	58,831	18,606	
	教養娯楽費	372,229	306,342	65,887	
	水道光熱費	951,776	676,309	275,467	
	消耗器具備品費	375,647	972,397	△ 596,750	
	保険料	144,800	87,930	56,870	
	賃借料	470,400	590,400	△ 120,000	
	車輛費	1,365,104	607,787	757,317	
	雑費	57,631	30,510	27,121	
	事務費	3,111,327	3,970,098	△ 858,771	
	福利厚生費	263,351	225,469	37,882	
	旅費交通費	79,189	44,127	35,062	
	研修研究費	25,000	69,720	△ 44,720	
	事務消耗品費	222,835	823,931	△ 601,096	
	印刷製本費	282,222	392,587	△ 110,365	
	修繕費	58,850	623,579	△ 564,729	
	通信運搬費	261,080	139,213	121,867	
	業務委託費	88,612	246,900	△ 158,288	
	その他の委託費	88,612	246,900	△ 158,288	
	手数料	38,881	31,708	7,173	
	保険料	326,305	346,363	△ 20,058	
	賃借料	646,104	536,544	109,560	
	土地・建物賃借料	660,000	110,000	550,000	
	租税公課		39,800	△ 39,800	
	保守料	146,003	153,527	△ 7,524	
	諸会費	3,500	3,500	0	
	雑費	9,395	183,130	△ 173,735	
	雑費	9,395	183,130	△ 173,735	
	減価償却費	429,062	581,550	△ 152,488	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 75,061	△ 75,061	0	
	サービス活動費用計(2)	49,688,011	44,159,113	5,528,898	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,654,697	△ 243,043	3,897,740	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	43	56	△ 13
その他のサービス活動外収益		284,662	74,476	210,186	
受入研修費収益		30,000		30,000	
利用者等外給食収益		2,742	11,740	△ 8,998	
雑収益		251,920	62,736	189,184	
雑収益		251,920	62,736	189,184	
サービス活動外収益計(4)	284,705	74,532	210,173		
費用					
その他のサービス活動外費用	2,742	86,740	△ 83,998		
利用者等外給食費	2,742	11,740	△ 8,998		
雑損失		75,000	△ 75,000		
雑損失		75,000	△ 75,000		
サービス活動外費用計(5)	2,742	86,740	△ 83,998		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	281,963	△ 12,208	294,171		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,936,660	△ 255,251	4,191,911		
特別増	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	

増減の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	2,030,000	1,620,000	410,000
	特別費用計(9)	2,030,000	1,620,000	410,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,030,000	△ 1,620,000	△ 410,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,906,660	△ 1,875,251	3,781,911
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 2,420,207	△ 544,956	△ 1,875,251
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 513,547	△ 2,420,207	1,906,660
活動増減差額の部	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)	△ 513,547	△ 2,420,207	1,906,660

ぼっほ拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

		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	13,092,707	8,587,825	4,504,882	流動負債	14,864,225	6,262,204	8,602,021	
現金預金	2,283,298	2,134,515	148,783	事業未払金	241,440	682,550	△ 441,110	
事業未収金	10,402,694	5,972,757	4,429,937	1年以内返済予定リース債務	607,200	607,200	607,200	
立替金	821	39,422	△ 38,601	1年以内返済予定拠点区分間借入金	4,200,000	0	4,200,000	
前払費用	220,394	271,097	△ 50,703	未払費用	53,174	40,375	12,799	
拠点区分間貸付金	95,500	90,034	5,466	職員預り金	263,102	353,640	△ 90,538	
仮払金	90,000	80,000	10,000	拠点区分間借入金	8,016,309	3,808,639	4,207,670	
固定資産	5,073,165	2,466,227	2,606,938	賞与引当金	1,483,000	1,377,000	106,000	
基本財産				固定負債	3,678,200	7,000,000	△ 3,321,800	
その他の固定資産	5,073,165	2,466,227	2,606,938	リース債務	2,378,200	2,378,200	2,378,200	
建物	1,573,000	1,573,000	0	拠点区分間長期借入金	1,300,000	7,000,000	△ 5,700,000	
構築物	1,376,624	1,376,624	0	負債の部合計	18,542,425	13,262,204	5,280,221	
車輜運搬具	4,363,190	4,363,190	0	純資産の部				
器具及び備品	5,041,441	5,041,441	0	基本金				
減価償却累計額	△ 10,427,090	△ 9,998,028	△ 429,062	国庫補助金等特別積立金	136,994	212,055	△ 75,061	
有形リース資産	3,036,000	110,000	3,036,000	その他の積立金	△ 513,547	△ 2,420,207	1,906,660	
差入保証金	110,000	110,000	0	次期繰越活動増減差額	1,906,660	△ 1,875,251	3,781,911	
				(うち当期活動増減差額)	△ 376,553	△ 2,208,152	1,831,599	
資産の部合計	18,165,872	11,054,052	7,111,820	負債及び純資産の部合計	18,165,872	11,054,052	7,111,820	

(単位:円)

計算書類に対する注記（ぼっぼ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具一定額法
 - ・ リース資産ーリース定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金ー該当なし
 - ・ 賞与引当金 ー職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・ 徴収不能引当金ー該当なし
 - ・ 退職慰労引当金ー該当なし
 - (4) ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「こぼと拠点」「小こぼと拠点」で面積按分
按分率 ぼっぼ 276.16 / こぼと（一時預り）93.85 / 小こぼと 188.62 計395.3平米
 - (5) 放課後デイサービス ぼっぼ のあに係る経費については水道光熱費、修繕費、借家に係る賃貸料のみを
のあの経費とし、残る経費については「おりーぶ」「びーす」「のあ」で定員比率により按分
定員比率 おりーぶ 1 / びーす 1 / のあ 1
 2. 重要な会計方針の変更
該当なし
 3. 採用する退職給付制度
 - ①独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」
 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) ぼっぼ拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・ 拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 放課後等デイサービス
 - イ 放課後等デイサービス2
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
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
基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。
(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を75,061円 取崩
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。

・ 貸借対照表において間接法により表示している為記載なし
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
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	10,402,694	0	10,402,694
合計	10,402,694	0	10,402,694

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

小こぼと拠点区分

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記

こぼと小規模拠点区分 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)	備考		
収入	保育事業収入	43,772,000	43,827,264	△ 55,264			
	地域型保育給付費収入	42,220,000	42,196,960	23,040			
	地域型保育給付費収入	39,390,000	39,379,180	10,820			
	利用者負担金収入	2,830,000	2,817,780	12,220			
	その他の事業収入	1,552,000	1,630,304	△ 78,304			
	補助金事業収入(公費)	1,540,000	1,618,924	△ 78,924			
	その他の事業収入	12,000	11,380	620			
	受取利息配当金収入	158	158	0			
	その他の収入	560,000	537,895	22,105			
	利用者等外給食費収入	10,000		10,000			
	雑収入	550,000	537,895	12,105			
	雑収入	550,000	537,895	12,105			
	事業活動収入計(1)	44,332,158	44,365,317	△ 33,159			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	27,802,439	27,802,439	0	
			職員給料支出	13,367,249	13,367,249	0	
			職員賞与支出	2,884,251	2,884,251	0	
			非常勤職員給与支出	7,744,559	7,744,559	0	
			退職給付支出	351,684	351,684	0	
			法定福利費支出	3,454,696	3,454,696	0	
事業費支出			1,987,000	1,883,228	103,772		
給食費支出			900,000	899,784	216		
保健衛生費支出			165,000	145,966	19,034		
保育材料費支出			90,000	66,570	23,430		
水道光熱費支出			557,000	512,525	44,475		
消耗器具備品費支出			220,000	218,243	1,757		
保険料支出			50,000	39,250	10,750		
雑支出			5,000	890	4,110		
事務費支出			2,119,400	1,987,375	132,025		
福利厚生費支出			289,000	281,880	7,120		
旅費交通費支出			50,000	26,282	23,718		
研修研究費支出			40,000	18,000	22,000		
事務消耗品費支出		100,000	72,930	27,070			
印刷製本費支出		85,000	71,501	13,499			
水道光熱費支出		31,000	25,245	5,755			
修繕費支出		583,000	582,180	820			
通信運搬費支出		88,000	78,480	9,520			
業務委託費支出		112,000	111,484	516			
その他の委託費支出		112,000	111,484	516			
手数料支出		14,000	13,347	653			
保険料支出		47,000	46,512	488			
賃借料支出		260,000	258,720	1,280			
土地・建物賃借料支出		326,400	326,400	0			
保守料支出		74,000	62,128	11,872			
諸会費支出		3,000	1,000	2,000			
雑支出		17,000	11,286	5,714			
雑支出		17,000	11,286	5,714			
その他の支出		11,000	600	10,400			
利用者等外給食費支出		10,000		10,000			
雑支出		1,000	600	400			
雑支出	1,000	600	400				
事業活動支出計(2)	31,919,839	31,673,642	246,197				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,412,319	12,691,675	△ 279,356				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	220,000	220,000	0		
		施設整備等補助金収入	220,000	220,000	0		
		施設整備等収入計(4)	220,000	220,000	0		
	支出	固定資産取得支出	528,000	528,000	0		
		器具及び備品取得支出	528,000	528,000	0		
施設整備等支出計(5)	528,000	528,000	0				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 308,000	△ 308,000	0				
その他の収入							

活動による収支	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	10,300,000	10,300,000	0	
	修繕積立資産支出(保育)	10,300,000	10,300,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,780,000	1,780,000	0	
	その他の活動支出計(8)	12,080,000	12,080,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,080,000	△ 12,080,000	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,319	303,675	△ 279,356	
	前期末支払資金残高(12)	13,391,732	13,391,732	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,416,051	13,695,407	△ 279,356	

こぼと小規模拠点区分 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	43,827,264	40,666,740	3,160,524
	地域型保育給付費収益	42,196,960	40,125,410	2,071,550
	地域型保育給付費収益	39,379,180	37,499,150	1,880,030
	利用者負担金収益	2,817,780	2,626,260	191,520
	その他の事業収益	1,630,304	541,330	1,088,974
	補助金事業収益		227,780	△ 227,780
	補助金事業収益(公費)	1,618,924	302,000	1,316,924
	その他の事業収益	11,380	11,550	△ 170
	経常経費寄附金収益		141,000	△ 141,000
	サービス活動収益計(1)	43,827,264	40,807,740	3,019,524
サービス活動増減の部 費用	人件費	27,729,439	25,206,759	2,522,680
	職員給料	13,367,249	10,241,225	3,126,024
	職員賞与	1,996,251	1,980,394	15,857
	賞与引当金繰入	815,000	888,000	△ 73,000
	非常勤職員給与	7,744,559	8,919,308	△ 1,174,749
	退職給付費用	351,684	371,770	△ 20,086
	法定福利費	3,454,696	2,806,062	648,634
	事業費	1,883,228	1,939,352	△ 56,124
	給食費	899,784	937,320	△ 37,536
	保健衛生費	145,966	180,737	△ 34,771
	保育材料費	66,570	47,841	18,729
	水道光熱費	512,525	420,544	91,981
	消耗器具備品費	218,243	314,135	△ 95,892
	保険料	39,250	38,775	475
	雑費	890	0	890
	事務費	1,987,375	2,617,782	△ 630,407
	福利厚生費	281,880	295,806	△ 13,926
	旅費交通費	26,282	49,537	△ 23,255
	研修研究費	18,000	29,000	△ 11,000
	事務消耗品費	72,930	351,605	△ 278,675
	印刷製本費	71,501	71,010	491
	水道光熱費	25,245	20,830	4,415
	修繕費	582,180	848,854	△ 266,674
	通信運搬費	78,480	82,609	△ 4,129
	業務委託費	111,484	128,696	△ 17,212
	その他の委託費	111,484	128,696	△ 17,212
	手数料	13,347	11,980	1,367
	保険料	46,512	29,858	16,654
	賃借料	258,720	258,720	0
	土地・建物賃借料	326,400	326,400	0
	租税公課		34,400	△ 34,400
	保守料	62,128	65,648	△ 3,520
	諸会費	1,000	1,000	0
	雑費	11,286	11,829	△ 543
	雑費	11,286	11,829	△ 543
	減価償却費	255,879	164,591	91,288
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 51,922	△ 19,839	△ 32,083
	サービス活動費用計(2)	31,803,999	29,908,645	1,895,354
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,023,265	10,899,095	1,124,170
	サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	158	93
その他のサービス活動外収益		537,895	45,524	492,371
利用者等外給食収益			3,300	△ 3,300
雑収益		537,895	42,224	495,671
雑収益		537,895	42,224	495,671
サービス活動外収益計(4)		538,053	45,617	492,436
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	600	27,300	△ 26,700
	利用者等外給食費		3,300	△ 3,300
	雑損失	600	24,000	△ 23,400
	雑損失	600	24,000	△ 23,400
サービス活動外費用計(5)	600	27,300	△ 26,700	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	537,453	18,317	519,136	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,560,718	10,917,412	1,643,306	
特別 収益	施設整備等補助金収益	220,000		220,000
	施設整備等補助金収益	220,000		220,000

増減の部	特別収益計(8)	220,000		220,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	220,000		220,000
	拠点区分間繰入金費用	1,780,000	820,000	960,000
	特別費用計(9)	2,000,000	820,000	1,180,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,780,000	△ 820,000	△ 960,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,780,718	10,097,412	683,306
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	14,475,252	4,377,840	10,097,412
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,255,970	14,475,252	10,780,718
活動増減差額の部	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)	10,300,000		10,300,000
	修繕積立金積立額	10,300,000		10,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,955,970	14,475,252	480,718

こばと小規模拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	14,149,914	13,790,149	359,765	1,269,507	1,286,417	△ 16,910	
現金預金	12,342,764	13,558,174	△ 1,215,410	31,535	21,842	9,693	
事業未収金	1,139,900	231,975	907,925	0	9,920	△ 9,920	
未収補助金	666,820	0	666,820	25,761	38,374	△ 12,613	
立替金	430	0	430	242,044	164,458	77,586	
				155,167	163,823	△ 8,656	
				815,000	888,000	△ 73,000	
固定資産	12,634,336	2,062,215	10,572,121	0	0	0	
基本財産	0	0	0	1,269,507	1,286,417	△ 16,910	
その他の固定資産	12,634,336	2,062,215	10,572,121	純資産の部			
建物	1,364,000	1,364,000	0	258,773	90,695	168,078	
器具及び備品	1,503,870	975,870	528,000	10,300,000	10,300,000	10,300,000	
減価償却累計額	△ 533,534	△ 277,655	△ 255,879	10,300,000	10,300,000	10,300,000	
修繕積立資産(保育)	10,300,000		10,300,000	14,955,970	14,475,252	480,718	
				10,780,718	10,097,412	683,306	
				25,514,743	14,565,947	10,948,796	
資産の部合計	26,784,250	15,852,364	10,931,886	負債及び純資産の部合計	15,852,364	10,931,886	

(単位:円)

計算書類に対する注記（こぼと小規模拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産—該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—該当なし
 - (4) ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「こぼと拠点」「小こぼと拠点」で面積按分
按分率 ぼっぼ 276.16 / こぼと（一時預り）93.85 / 小こぼと 188.62 計395.3平米
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) こぼと小規模拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
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。
 - ・貸借対照表において間接法により表示している為記載なし
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
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	1,139,900	0	1,139,900
未収補助金	666,820	0	666,820
合計	1,806,720	0	1,806,720
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 - ・小こぼと拠点—令和四年度（修繕積立金）10,300千円 積立