

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	本部	代 沢 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	26,482,759	33,397,317	42,959,454	27,516,312	25,791,920	7,335,472	148,812,290
現金預金	13,947,809	26,964,727	37,699,455	20,315,221	20,507,902	0	119,435,114
事業未収金	4,839,855	2,829,067	348,894	429,132	677,158	7,335,472	1,788,634
未収金	0	172,417	74,025	0	0	0	246,442
未収補助金	0	2,493,626	2,787,550	2,818,930	3,905,760	0	12,005,866
前払費用	0	937,480	2,049,530	3,953,029	701,100	0	7,641,139
事業区分間貸付金	7,695,095	0	0	0	0	0	7,695,095
固定資産	0	101,890,321	157,827,063	207,754,034	415,642,327	0	883,113,745
基本財産	0	92,974,762	0	95,693,186	401,988,492	0	590,656,440
土地	0	0	0	0	264,001,815	0	264,001,815
建物	0	160,064,965	0	120,752,138	165,440,397	0	446,257,500
建物減価償却累計額	0	67,090,203	0	25,058,952	27,453,720	0	119,602,875
その他の固定資産	0	8,915,559	157,827,063	112,060,848	13,653,835	0	292,457,305
建物	0	0	129,114,797	0	0	0	129,114,797
建物減価償却累計額	0	0	39,170,217	0	0	0	39,170,217
建物付属設備	0	594,000	0	0	0	0	594,000
建物付属設備減価償却累計額	0	16,582	0	0	0	0	16,582
構築物	0	1,338,687	5,489,134	5,703,622	7,556,192	0	20,087,635
構築物減価償却累計額	0	718,995	2,574,397	1,528,568	1,133,427	0	5,955,387
器具及び備品	0	4,997,230	11,342,017	2,854,264	7,862,715	0	27,056,226
器具及び備品減価償却累計額	0	2,990,015	8,500,389	1,590,854	3,791,879	0	16,873,137
ソフトウェア	0	187,734	699,809	346,134	451,734	0	1,685,411
保管所施設・設備積立資産	0	5,000,000	45,880,000	40,320,000	2,340,000	0	93,540,000
差入保証金	0	523,500	15,546,309	802,500	368,500	0	17,240,809
長期前払費用	0	0	0	65,153,750	0	0	65,153,750
資産の部合計	26,482,759	135,287,638	200,786,517	235,270,346	441,434,247	7,335,472	1,031,926,035
流動負債	2,885,225	14,874,394	17,664,988	11,032,572	24,232,492	7,335,472	63,354,199
事業未払金	1,942,754	7,861,476	13,245,233	4,754,769	5,172,331	7,335,472	25,641,091
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,180,000	0	0	15,528,000	0	18,708,000
1年以内返済予定長期運営借入金	0	0	0	0	0	0	266,564
預り金	266,564	0	0	0	0	0	266,564
職員預り金	5,923	7,022	2,825	0	918	0	16,688
前受収益	109,984	1,665,896	1,596,930	1,245,064	1,141,243	0	5,759,117
賞与引当金	0	0	0	2,832,739	0	0	2,832,739
賞与引当金	560,000	2,160,000	2,820,000	2,200,000	2,390,000	0	10,130,000
固定負債	29,116,282	40,871,696	0	48,864,751	201,888,000	0	320,740,729
設備資金借入金	29,116,282	40,871,696	0	48,864,751	201,888,000	0	271,875,978
長期前受収益	0	0	0	0	0	0	48,864,751
負債の部合計	32,001,507	55,746,090	17,664,988	59,897,323	226,120,492	7,335,472	384,094,928
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	67,147,848	85,884,459	86,004,582	135,013,778	0	374,050,667
その他の積立金	0	5,000,000	45,880,000	40,320,000	2,340,000	0	93,540,000
保管所施設・整備積立金	0	5,000,000	45,880,000	40,320,000	2,340,000	0	93,540,000
次期繰越活動増減差額	Δ	5,518,748	51,357,070	49,048,441	77,959,977	0	167,451,549
(うち当期活動増減差額)	83	5,087,126	10,578,078	17,803,336	17,065,434	0	50,534,057
純資産の部合計	Δ	5,518,748	183,121,529	175,373,023	215,313,755	0	647,831,107
負債及び純資産の部合計	26,482,759	135,287,638	200,786,517	235,270,346	441,434,247	7,335,472	1,031,926,035

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 6 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	12,682,314	0	12,682,314		
現金預金	5,889,856	0	5,889,856		
事業未収金	3,813,000	0	3,813,000		
未収補助金	2,898,139	0	2,898,139		
仮払金	81,319	0	81,319		
固定資産	24,839,498	0	24,839,498		
基本財産	0	0	0		
その他の固定資産	24,839,498	0	24,839,498		
建物	30,582,595	0	30,582,595		
建物減価償却累計額	Δ 6,209,791	0 Δ	6,209,791		
器具及び備品	1,985,161	0	1,985,161		
器具及び備品減価償却累計額	Δ 1,883,202	0 Δ	1,883,202		
ソフトウェア	187,735	0	187,735		
差入保証金	177,000	0	177,000		
資産の部合計	37,521,812	0	37,521,812		
流動負債	10,563,123	0	10,563,123		
事業未払金	2,391,800	0	2,391,800		
職員預り金	476,228	0	476,228		
事業区分間借入金	7,695,095	0	7,695,095		
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	10,843,123	0	10,843,123		
基本金	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金	22,429,620	0	22,429,620		
その他の積立金	0	0	0		
次期繰越活動増減差額	4,249,069	0	4,249,069		
(うち当期活動増減差額)	608,294	0	608,294		
純資産の部合計	26,678,689	0	26,678,689		
負債及び純資産の部合計	37,521,812	0	37,521,812		

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

- ・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	348,930,188	143,000	22,418,563	326,654,625
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	612,932,003	143,000	22,418,563	590,656,440

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)	92,974,762 円
計	92,974,762 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)	13,800,000 円
計	13,800,000 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	1,514,234	0	1,514,234
未収金	246,442	0	246,442
未収補助金	14,904,005	0	14,904,005
合計	1,760,676	0	1,760,676

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			

計算書類に対する注記(法人全体)

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。

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18年分のうち、
2024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18年分の補助金のうち、
2024年度分の2,832,739円を前受収益として振り替えている。