

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪府堺市中区深井中町1384番2号

社会福祉法人 ゆずり葉会

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
事業活動による収入	保育事業収入	[244,925,000]	[250,472,256]	[△ 5,547,256]	
	経常経費寄附金収入	[250,000]	[165,278]	[84,722]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[2,211]	[789]	
	その他の収入	[3,000,000]	[2,847,424]	[152,576]	
	事業活動収入計(1)	[248,178,000]	[253,487,169]	[△ 5,309,169]	
	事業活動による支出	人件費支出	[182,600,000]	[179,396,520]	[3,203,480]
事業費支出		[24,270,000]	[22,339,391]	[1,930,609]	
事務費支出		[16,905,000]	[15,833,050]	[1,071,950]	
支払利息支出		[308,000]	[307,962]	[38]	
その他の支出		[2,400,000]	[2,250,180]	[149,820]	
事業活動支出計(2)		[226,483,000]	[220,127,103]	[6,355,897]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[21,695,000]	[33,360,066]	[△ 11,665,066]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[348,192]	[△ 348,192]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[348,192]	[△ 348,192]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[6,200,000]	[5,896,064]	[303,936]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[11,240,000]	[10,936,064]	[303,936]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 11,240,000]	[△ 10,587,872]	[△ 652,128]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[544,698]	[△ 544,698]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[544,698]	[△ 544,698]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[9,200,000]	[21,013,120]	[△ 11,813,120]	
	その他の活動支出計(8)	[9,200,000]	[21,013,120]	[△ 11,813,120]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 9,200,000]	[△ 20,468,422]	[11,268,422]	
予備費支出(10)		[3,000,000]		[0]	
		[△ 3,000,000]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[1,255,000]	[2,303,772]	[△ 1,048,772]	

前期末支払資金残高(12)	74,425,058	74,425,058	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[75,680,058]	[76,728,830]	[△ 1,048,772]	

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

施設・設備積立資産支出	3,000,000 円
計	3,000,000 円

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	保育事業収益	[250,472,256]	[254,276,700]	[△ 3,804,444]
	経常経費寄附金収益	[165,278]	[62,036]	[103,242]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[250,637,534]	[254,338,736]	[△ 3,701,202]
	人件費	[179,789,024]	[186,306,634]	[△ 6,517,610]
	事業費	[22,339,391]	[22,507,550]	[△ 168,159]
	事務費	[15,833,050]	[6,868,938]	[8,964,112]
	減価償却費	[7,521,564]	[8,451,896]	[△ 930,332]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,421,670]	[△ 1,507,328]	[85,658]
	サービス活動費用計(2)	[224,061,359]	[222,627,690]	[1,433,669]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[26,576,175]	[31,711,046]	[△ 5,134,871]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[2,211]	[2,041]	[170]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,847,424]	[3,216,320]	[△ 368,896]
	サービス活動外収益計(4)	[2,849,635]	[3,218,361]	[△ 368,726]
	支払利息	[307,962]	[325,602]	[△ 17,640]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[2,625,386]	[2,503,690]	[121,696]	
サービス活動外費用計(5)	[2,933,348]	[2,829,292]	[104,056]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[△ 83,713]	[389,069]	[△ 472,782]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[26,492,462]	[32,100,115]	[△ 5,607,653]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[2]	[△ 1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	その他の特別損失	[0]	[13,000,000]	[△ 13,000,000]
	特別費用計(9)	[348,193]	[13,147,802]	[△ 12,799,609]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 1]	[△ 13,000,002]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[26,492,461]	[19,100,113]	[7,392,348]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[147,675,116]	[159,575,003]	[△ 11,899,887]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[174,167,577]	[178,675,116]	[△ 4,507,539]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[20,000,000]	[31,000,000]	[△ 11,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		[154,167,577]	[147,675,116]	[6,492,461]

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[83,339,088]	[82,654,173]	[684,915]	流動負債	[16,535,033]	[18,392,861]	[△ 1,857,828]
現金預金	61,754,918	56,939,322	4,815,596	事業未払金	3,904,811	5,051,870	△ 1,147,059
事業未収金	11,745,240	15,643,403	△ 3,898,163	その他の未払金	126,300	209,000	△ 82,700
未収補助金	9,838,930	10,071,448	△ 232,518	1年以内返済予定設備			
固定資産	[407,144,148]	[388,676,433]	[18,467,715]	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
基本財産	[205,099,437]	[208,193,582]	[△ 3,094,145]	預り金	103,892	233,892	△ 130,000
土地	156,671,375	156,671,375	0	職員預り金	2,475,255	2,734,353	△ 259,098
建物	48,428,062	51,522,207	△ 3,094,145	賞与引当金	4,884,775	5,123,746	△ 238,971
その他の固定資産	[202,044,711]	[180,482,851]	[21,561,860]	固定負債	[91,467,429]	[95,875,954]	[△ 4,408,525]
構築物	4,112,943	2,956,880	1,156,063	設備資金借入金	80,220,000	85,260,000	△ 5,040,000
車輛運搬具	2	2	0	退職給付引当金	11,247,429	10,615,954	631,475
器具及び備品	2,901,674	2,589,093	312,581	負債の部合計	[108,002,462]	[114,268,815]	[△ 6,266,353]
権利	300,000	300,000	0	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	9,330,092	9,236,876	93,216	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[437,197]	[1,510,675]	[△ 1,073,478]
施設・設備積立資産	180,400,000	160,400,000	20,000,000	その他の積立金	[185,400,000]	[165,400,000]	[20,000,000]
				人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
				施設・設備積立金	180,400,000	160,400,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	[154,167,577]	[147,675,116]	[6,492,461]
				(うち当期活動増減差額)	26,492,461	19,100,113	7,392,348
				純資産の部合計	[382,480,774]	[357,061,791]	[25,418,983]
資産の部合計	490,483,236	471,330,606	19,152,630	負債及び純資産の部合計	490,483,236	471,330,606	19,152,630

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 深井こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「深井こども園」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	51,522,207	1,979,664	5,073,809	48,428,062
合計	208,193,582	1,979,664	5,073,809	205,099,437

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	156,671,375	円
建物（基本財産）	48,428,062	円
計	205,099,437	円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	85,260,000	円
計	85,260,000	円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	142,199,231	93,771,169	48,428,062
構築物	20,585,680	16,472,737	4,112,943
車両運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	20,706,611	17,804,937	2,901,674
合計	184,552,572	129,109,891	55,442,681

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

深井こども園拠点区分 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	保育事業収入	[244,925,000]	[250,472,256]	[△ 5,547,256]	
	施設型給付費収入	214,000,000	214,774,955	△ 774,955	
	施設型給付費収入	200,000,000	200,965,070	△ 965,070	
	利用者負担金収入	14,000,000	13,809,885	190,115	
	利用者等利用料収入	7,200,000	7,095,713	104,287	
	利用者等利用料収入(一般)	7,200,000	7,095,713	104,287	
	その他の事業収入	23,725,000	28,601,588	△ 4,876,588	
	補助金事業収入(公費)	23,000,000	27,819,338	△ 4,819,338	
	補助金事業収入(一般)	705,000	707,250	△ 2,250	
	受託事業収入(公費)	20,000	75,000	△ 55,000	
	経常経費寄附金収入	[250,000]	[165,278]	[84,722]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[2,211]	[789]	
	その他の収入	[3,000,000]	[2,847,424]	[152,576]	
	受入研修費収入	270,000	288,000	△ 18,000	
	利用者等外給食費収入	2,400,000	2,250,180	149,820	
	雑収入	330,000	309,244	20,756	
	事業活動収入計(1)	[248,178,000]	[253,487,169]	[△ 5,309,169]	
事業活動による支出	人件費支出	[182,600,000]	[179,396,520]	[3,203,480]	
	職員給料支出	97,000,000	93,143,400	3,856,600	
	職員賞与支出	20,000,000	18,615,240	1,384,760	
	非常勤職員給与支出	27,000,000	27,759,791	△ 759,791	
	派遣職員費支出	18,000,000	17,936,948	63,052	
	退職給付支出	1,600,000	1,790,698	△ 190,698	
	法定福利費支出	19,000,000	20,150,443	△ 1,150,443	
	事業費支出	[24,270,000]	[22,339,391]	[1,930,609]	
	給食費支出	10,000,000	9,908,287	91,713	
	保健衛生費支出	10,000	1,330	8,670	
	保育材料費支出	4,000,000	3,789,524	210,476	
	水道光熱費支出	5,400,000	4,971,758	428,242	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,140,155	859,845	
	保険料支出	600,000	583,835	16,165	
	賃借料支出	2,100,000	1,804,740	295,260	
	車輦費支出	150,000	138,962	11,038	
	雑支出	10,000	800	9,200	
	事務費支出	[16,905,000]	[15,833,050]	[1,071,950]	
	福利厚生費支出	800,000	660,451	139,549	
	旅費交通費支出	135,000	102,822	32,178	
	研修研究費支出	560,000	535,440	24,560	
	事務消耗品費支出	230,000	250,685	△ 20,685	
	修繕費支出	10,000,000	9,564,566	435,434	
	通信運搬費支出	500,000	479,815	20,185	
	会議費支出	100,000	11,958	88,042	
	広報費支出	100,000	67,788	32,212	
	業務委託費支出	2,100,000	1,907,784	192,216	
手数料支出	50,000	44,934	5,066		
土地・建物賃借料支出	1,600,000	1,577,136	22,864		
租税公課支出	10,000	1,200	8,800		
諸会費支出	320,000	300,315	19,685		
雑支出	400,000	328,156	71,844		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出	[308,000]	[307,962]	[38]	
	支払利息支出	308,000	307,962	38	
	その他の支出	[2,400,000]	[2,250,180]	[149,820]	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,250,180	149,820	
	事業活動支出計(2)	[226,483,000]	[220,127,103]	[6,355,897]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[21,695,000]	[33,360,066]	[△ 11,665,066]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[0]	[348,192]	[△ 348,192]	
	施設整備等補助金収入	0	348,192	△ 348,192	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[348,192]	[△ 348,192]	
	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
	1年以内返済予定設備資金借入金償還支出	5,040,000	5,040,000	0	
	固定資産取得支出	[6,200,000]	[5,896,064]	[303,936]	
建物取得支出	2,000,000	1,979,664	20,336		
構築物取得支出	2,700,000	2,664,800	35,200		
器具及び備品取得支出	1,500,000	1,251,600	248,400		
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[11,240,000]	[10,936,064]	[303,936]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 11,240,000]	[△ 10,587,872]	[△ 652,128]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[544,698]	[△ 544,698]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	544,698	△ 544,698	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[544,698]	[△ 544,698]	
活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[9,200,000]	[21,013,120]	[△ 11,813,120]	
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,013,120	186,880	
	施設・設備積立資産支出	8,000,000	20,000,000	△ 12,000,000	
	その他の活動支出計(8)	[9,200,000]	[21,013,120]	[△ 11,813,120]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 9,200,000]	[△ 20,468,422]	[11,268,422]	
予備費支出(10)		[3,000,000]		[0]	
		[△ 3,000,000]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[1,255,000]	[2,303,772]	[△ 1,048,772]	

前期末支払資金残高(12)	74,425,058	74,425,058	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[75,680,058]	[76,728,830]	[△ 1,048,772]	

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

施設・設備積立資産支出	3,000,000 円
計	3,000,000 円

深井こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	[250,472,256]	[254,276,700]	[△ 3,804,444]
	施設型給付費収益	214,774,955	222,073,010	△ 7,298,055
	施設型給付費収益	200,965,070	208,447,140	△ 7,482,070
	利用者負担金収益	13,809,885	13,625,870	184,015
	利用者等利用料収益	7,095,713	7,189,692	△ 93,979
	利用者等利用料収益(一般)	7,095,713	7,189,692	△ 93,979
	その他の事業収益	28,601,588	25,013,998	3,587,590
	補助金事業収益(公費)	27,819,338	24,173,448	3,645,890
	補助金事業収益(一般)	707,250	744,550	△ 37,300
	受託事業収益(公費)	75,000	96,000	△ 21,000
	経常経費寄附金収益	[165,278]	[62,036]	[103,242]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[250,637,534]	[254,338,736]	[△ 3,701,202]
	サービス活動増減の部 費用	人件費	[179,789,024]	[186,306,634]
職員給料		93,143,400	103,031,957	△ 9,888,557
職員賞与		18,376,269	21,764,901	△ 3,388,632
非常勤職員給与		27,759,791	20,889,067	6,870,724
派遣職員費		17,936,948	17,792,567	144,381
退職給付費用		2,422,173	2,795,386	△ 373,213
法定福利費		20,150,443	20,032,756	117,687
事業費		[22,339,391]	[22,507,550]	[△ 168,159]
給食費		9,908,287	10,095,756	△ 187,469
保健衛生費		1,330	1,000	330
保育材料費		3,789,524	3,261,217	528,307
水道光熱費		4,971,758	4,421,343	550,415
消耗器具備品費		1,140,155	2,087,903	△ 947,748
保険料		583,835	553,330	30,505
賃借料		1,804,740	2,062,181	△ 257,441
車輛費		138,962	24,020	114,942
雑費		800	800	0
事務費		[15,833,050]	[6,868,938]	[8,964,112]
福利厚生費		660,451	735,253	△ 74,802
旅費交通費		102,822	65,276	37,546
研修研究費		535,440	400,000	135,440
事務消耗品費		250,685	213,463	37,222
修繕費		9,564,566	723,161	8,841,405
通信運搬費		479,815	480,689	△ 874
会議費		11,958	17,450	△ 5,492
広報費		67,788	62,900	4,888
業務委託費		1,907,784	1,971,887	△ 64,103
手数料		44,934	38,402	6,532
土地・建物賃借料		1,577,136	1,577,136	0
租税公課		1,200	2,800	△ 1,600
諸会費		300,315	308,415	△ 8,100
雑費		328,156	272,106	56,050
減価償却費		[7,521,564]	[8,451,896]	[△ 930,332]
減価償却費		7,521,564	8,451,896	△ 930,332
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,421,670]	[△ 1,507,328]	[85,658]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,421,670	△ 1,507,328	85,658	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	[224,061,359]	[222,627,690]	[1,433,669]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[26,576,175]	[31,711,046]	[△ 5,134,871]
サービス活動外増減の費用部	収益			
	受取利息配当金収益	[2,211]	[2,041]	[170]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,847,424]	[3,216,320]	[△ 368,896]
	受入研修費収益	288,000	165,000	123,000
	利用者等外給食収益	2,250,180	2,503,690	△ 253,510
	雑収益	309,244	547,630	△ 238,386
	サービス活動外収益計(4)	[2,849,635]	[3,218,361]	[△ 368,726]
	費用			
	支払利息	[307,962]	[325,602]	[△ 17,640]
	支払利息	307,962	325,602	△ 17,640
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[2,625,386]	[2,503,690]	[121,696]	
利用者等外給食費	2,250,180	2,503,690	△ 253,510	
雑損失	375,206	0	375,206	
サービス活動外費用計(5)	[2,933,348]	[2,829,292]	[104,056]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 83,713]	[389,069]	[△ 472,782]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[26,492,462]	[32,100,115]	[△ 5,607,653]	
特別増減の費用部	収益			
	施設整備等補助金収益	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	施設整備等補助金収益	348,192	147,800	200,392
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[2]	[△ 1]
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[348,192]	[147,800]	[200,392]
	国庫補助金等特別積立金積立額	348,192	147,800	200,392
	その他の特別損失	[0]	[13,000,000]	[△ 13,000,000]
過年度修正損	0	13,000,000	△ 13,000,000	
特別費用計(9)	[348,193]	[13,147,802]	[△ 12,799,609]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 1]	[△ 13,000,002]	[13,000,001]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[26,492,461]	[19,100,113]	[7,392,348]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[147,675,116]	[159,575,003]	[△ 11,899,887]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[174,167,577]	[178,675,116]	[△ 4,507,539]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[20,000,000]	[31,000,000]	[△ 11,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	31,000,000	△ 11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	154,167,577	147,675,116	6,492,461

深井こども園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[83,339,088]	[82,654,173]	[684,915]	流動負債	[16,535,033]	[18,392,861]	[△ 1,857,828]
現金預金	61,754,918	56,939,322	4,815,596	事業未払金	3,904,811	5,051,870	△ 1,147,059
事業未収金	11,745,240	15,643,403	△ 3,898,163	その他の未払金	126,300	209,000	△ 82,700
未収補助金	9,838,930	10,071,448	△ 232,518	1年以内返済予定設備			
固定資産	[407,144,148]	[388,676,433]	[18,467,715]	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
基本財産	[205,099,437]	[208,193,582]	[△ 3,094,145]	預り金	103,892	233,892	△ 130,000
土地	156,671,375	156,671,375	0	職員預り金	2,475,255	2,734,353	△ 259,098
建物	48,428,062	51,522,207	△ 3,094,145	賞与引当金	4,884,775	5,123,746	△ 238,971
その他の固定資産	[202,044,711]	[180,482,851]	[21,561,860]	固定負債	[91,467,429]	[95,875,954]	[△ 4,408,525]
構築物	4,112,943	2,956,880	1,156,063	設備資金借入金	80,220,000	85,260,000	△ 5,040,000
車輛運搬具	2	2	0	退職給付引当金	11,247,429	10,615,954	631,475
器具及び備品	2,901,674	2,589,093	312,581	負債の部合計	[108,002,462]	[114,268,815]	[△ 6,266,353]
権利	300,000	300,000	0	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	9,330,092	9,236,876	93,216	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[437,197]	[1,510,675]	[△ 1,073,478]
施設・設備積立資産	180,400,000	160,400,000	20,000,000	その他の積立金	[185,400,000]	[165,400,000]	[20,000,000]
				人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
				施設・設備積立金	180,400,000	160,400,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	[154,167,577]	[147,675,116]	[6,492,461]
				(うち当期活動増減差額)	26,492,461	19,100,113	7,392,348
				純資産の部合計	[382,480,774]	[357,061,791]	[25,418,983]
資産の部合計	490,483,236	471,330,606	19,152,630	負債及び純資産の部合計	490,483,236	471,330,606	19,152,630

計算書類に対する注記（深井こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 深井こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
 - ア 本部
 - イ 深井こども園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	51,522,207	1,979,664	5,073,809	48,428,062
合計	208,193,582	1,979,664	5,073,809	205,099,437

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	156,671,375	円
建物（基本財産）	48,428,062	円
計	205,099,437	円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	85,260,000	円
計	85,260,000	円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	142,199,231	93,771,169	48,428,062
構築物	20,585,680	16,472,737	4,112,943
車輛運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	20,706,611	17,804,937	2,901,674
合計	184,552,572	129,109,891	55,442,681

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし