

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日
令和 5年 3月 31日

法人名 もとやま福祉会

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	66,566,592	57,442,872	9,123,720	流 動 負 債	28,348,390	28,137,983	210,407
現 金 預 金	50,860,573	51,869,622	△1,009,049	事 業 未 払 金	3,796,576	2,260,842	1,535,734
事 業 未 収 金	7,566,720	1,088,980	6,477,740	そ の 他 の 未 払 金	744,000	682,000	62,000
未 収 補 助 金	7,070,089	3,702,480	3,367,609	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	0	663,312	△663,312
前 払 費 用	1,069,210	781,790	287,420	未 払 費 用	14,927,844	14,345,121	582,723
固 定 資 産	310,390,615	283,815,492	26,575,123	職 員 預 り 金	2,833,564	1,937,014	896,550
基 本 財 産	27,839,943	29,032,220	△1,192,277	仮 受 金	0	600	△600
土 地	3,900,908	3,900,908	0	賞 与 引 当 金	6,046,406	8,249,094	△2,202,688
建 物	23,939,035	25,131,312	△1,192,277	負 債 の 部 合 計	28,348,390	28,137,983	210,407
そ の 他 の 固 定 資 産	282,550,672	254,783,272	27,767,400	純 資 産 の 部			
建 物	49,682,737	52,027,179	△2,344,442	基 本 金	19,333,596	19,333,596	0
構 築 物	2,458,451	2,925,687	△467,236	基 本 金	19,333,596	19,333,596	0
車 輛 運 搬 具	1,740,859	1,084,183	656,676	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	28,528,070	30,449,401	△1,921,331
器 具 及 び 備 品	7,520,690	8,869,502	△1,348,812	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	28,528,070	30,449,401	△1,921,331
建 設 仮 勘 定	12,486,000	6,710,000	5,776,000	そ の 他 の 積 立 金	208,493,660	182,343,660	26,150,000
有 形 リ ー ス 資 産	0	608,036	△608,036	人 件 費 積 金	59,000,000	38,100,000	20,900,000
ソ フ ト ウ ェ ア	150,535	207,515	△56,980	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	149,493,660	144,243,660	5,250,000
人 件 費 積 立 資 産	59,000,000	38,100,000	20,900,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	92,253,491	80,993,724	11,259,767
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	149,493,660	144,243,660	5,250,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	92,253,491	80,993,724	11,259,767
長 期 前 払 費 用	17,740	7,510	10,230	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	37,409,767	25,254,264	12,155,503
				純 資 産 の 部 合 計	348,608,817	313,120,381	35,488,436
資 産 の 部 合 計	376,957,207	341,258,364	35,698,843	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	376,957,207	341,258,364	35,698,843

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)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	286,957,463	286,967,121	△9,658
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0
	受取利息配当金収入	143,000	143,266	△266
	その他の収入	3,997,000	3,998,410	△1,410
	事業活動収入計(1)	291,107,463	291,118,797	△11,334
	支出			
	人件費支出	203,195,900	202,352,348	843,552
	事業費支出	29,619,417	26,140,800	3,478,617
	事務費支出	19,782,770	18,716,768	1,066,002
施設整備等による収支	利用者等外給食費支出	3,293,300	3,291,910	1,390
	事業活動支出計(2)	255,891,387	250,501,826	5,389,561
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,216,076	40,616,971	△5,400,895
	収入			
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0
	施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	7,950,846	7,776,116	174,730
	固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	663,312	76,688
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	8,700,846	8,439,428	261,418
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,670,846	△8,409,428	△261,418
	収入			
	積立資産取崩収入	5,750,000	5,750,000	0
	その他の活動による収入計(7)	5,750,000	5,750,000	0
	支出			
	積立資産支出	31,900,000	31,900,000	0
	その他の活動による支出	10,230	10,230	0
	その他の活動支出計(8)	31,910,230	31,910,230	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,160,230	△26,160,230	0
予備費支出(10)		1,900,846	—	594,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△209,000	6,047,313	△6,256,313
前期末支払資金残高(12)		209,000	38,217,295	△38,008,295
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	44,264,608	△44,264,608

予備費支出△1,306,846円は、保険料支出35,000円、保守料支出65,000円、事務消耗品費支出100,000円
 車両運搬具取得支出1,106,846円へ充当使用した額である。

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	保育事業収益	286,967,121	275,572,590	11,394,531
		経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
		サービス活動収益計(1)	286,977,121	275,572,590	11,404,531
		人件費	200,149,660	201,865,990	△1,716,330
	費 用	事業費	26,140,800	28,849,605	△2,708,805
		事務費	18,716,768	18,465,323	251,445
		減価償却費	7,361,222	7,277,810	83,412
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,921,331	△2,006,998	85,667
		サービス活動費用計(2)	250,447,119	254,451,730	△4,004,611
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		36,530,002	21,120,860	15,409,142	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	143,266	103,398	39,868
		その他のサービス活動外収益	3,998,410	4,212,247	△213,837
		サービス活動外収益計(4)	4,141,676	4,315,645	△173,969
	費 用	その他のサービス活動外費用	3,291,910	0	3,291,910
		サービス活動外費用計(5)	3,291,910	0	3,291,910
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		849,766	4,315,645	△3,465,879	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			37,379,768	25,436,505	11,943,263
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	30,000	0	30,000
		特別収益計(8)	30,000	0	30,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	182,241	△182,240
		特別費用計(9)	1	182,241	△182,240
特別増減差額(10)=(8)-(9)		29,999	△182,241	212,240	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			37,409,767	25,254,264	12,155,503
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		80,993,724	62,995,007	17,998,717
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		118,403,491	88,249,271	30,154,220
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,750,000	12,844,453	△7,094,453
	その他の積立金積立額(16)		31,900,000	20,100,000	11,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		92,253,491	80,993,724	11,259,767

計算書類に対する注記

(もとやま福祉会)

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
 - 時価のあるもの－期末日の市場価格に基づく時価法
 - 時価のないもの－移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア定額法
- ・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。

(3) 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、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

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によっている。

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(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)は、社会福祉事業のみを実施しているため省略している。
- (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)

- (4) 公益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）は、公益事業を実施していないため省略している。
- (5) 収益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）は、収益事業を実施していないため省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- うむさ保育園拠点（社会福祉事業）
 - 本部サービス区分
 - うむさ保育園サービス区分
 - 名護さくら保育園拠点（社会福祉事業）
 - 名護さくら保育園サービス区分
 - そだちの環保育園拠点（社会福祉事業）
 - そだちの環保育園サービス区分

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	3,900,908	0	0	3,900,908
建物	25,131,312	0	1,192,277	23,939,035
合 計	29,032,220	0	1,192,277	27,839,943

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 該当なし

8. 担保に供している資産 該当なし

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。

(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）	40,149,506	16,210,471	23,939,035
建物（その他固定資産）	61,482,312	11,799,575	49,682,737
構築物	8,819,399	6,360,948	2,458,451
車輛運搬具	2,673,606	932,747	1,740,859
器具及び備品	37,279,616	29,758,926	7,520,690
合 計	150,404,439	65,062,667	85,341,772

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 該当なし

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

1 6. 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