

決算報告書

第 13 期

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人 わかば健成会

神奈川県大和市下鶴間2748番地2

法人単位資金収支予算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算	前年度予算	増減	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	378,200,000	386,500,000	△8,300,000	
		障害福祉サービス等事業収入				
		借入金利息補助金収入	250,000	279,000	△29,000	
		経常経費寄附金収入	1,500,000		1,500,000	
		受取利息配当金収入	8,000	25,000	△17,000	
		その他の収入	4,600,000	4,400,000	200,000	
		流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)		384,558,000	391,204,000	△6,646,000	
	支出	人件費支出	290,800,000	286,700,000	4,100,000	
		事業費支出	22,100,000	21,400,000	700,000	
		事務費支出	64,740,000	66,120,000	△1,380,000	
		利用者負担軽減額				
支払利息支出		1,487,891	1,595,850	△107,959		
その他の支出						
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)		379,127,891	375,815,850	3,312,041		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,430,109	15,388,150	△9,958,041		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)		2,804,250	2,804,250	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	8,860,468	8,796,882	63,586	
		固定資産取得支出	2,000,000	4,300,000	△2,300,000	
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)		10,860,468	13,096,882	△2,236,414		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,056,218	△10,292,632	2,236,414		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入	13,000,000	3,600,000	9,400,000	
		その他の活動による収入	2,500,000	2,500,000		
		その他の活動収入計(7)		15,500,000	6,100,000	9,400,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出	12,000,000	11,000,000	1,000,000	
		その他の活動による支出	2,510,000	2,510,000		
その他の活動支出計(8)		14,510,000	13,510,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		990,000	△7,410,000	8,400,000		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,636,109	△2,314,482	678,373		
前期末支払資金残高(12)		△33,233,507	3,454,471,839	△3,487,705,346		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△34,869,616	3,452,157,357	△3,487,026,973		

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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				
	保育事業収入	378,200,000	375,634,377	2,565,623	
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入	250,000	250,000		
	経常経費寄附金収入	1,500,000	1,500,000		
	受取利息配当金収入	8,000	3,492	4,508	
	その他の収入	4,600,000	4,266,537	333,463	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	384,558,000	381,654,406	2,903,594	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	290,800,000	284,634,327	6,165,673	
	事業費支出	22,100,000	19,828,465	2,271,535	
	事務費支出	64,740,000	58,309,552	6,430,448	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	1,487,891	1,487,891		
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動による収支	事業活動支出計 (2)	379,127,891	364,260,235	14,867,656	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,430,109	17,394,171	△11,964,062	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	2,804,250	2,804,250	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	8,860,468	8,860,468		
	固定資産取得支出	2,000,000	790,000	1,210,000	
施設整備等による収支	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計 (5)	10,860,468	9,650,468	1,210,000	
施設整備等による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△8,056,218	△6,846,218	△1,210,000	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	13,000,000	13,000,000		
	その他の活動による収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計 (7)	15,500,000	15,500,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
その他の活動による収支	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	12,000,000	12,000,000		
	その他の活動による支出	2,510,000	2,510,000		
その他の活動による収支	その他の活動支出計 (8)	14,510,000	14,510,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	990,000	990,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,636,109	11,537,953	△13,174,062	
前期末支払資金残高 (12)		△33,233,507	52,361,624	△85,595,131	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△34,869,616	63,899,577	△98,769,193	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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 障害福祉サービス等事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	375,634,377 1,500,000	384,053,382 1,500,000 △8,419,005
		サービス活動収益計(1)	377,134,377	384,053,382 △6,919,005
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用	282,734,327 19,828,465 60,349,552 17,150,602 △6,018,688	284,237,751 19,708,525 64,209,051 17,072,846 △6,018,688 77,756
		サービス活動費用計(2)	374,044,258	379,209,485 △5,165,227
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,090,119	4,843,897 △1,753,778
	収益	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 有価証券評価益 有価証券売却益 投資有価証券評価益 投資有価証券売却益 その他のサービス活動外収益	250,000 3,492 4,266,537	279,000 15,274 4,127,101 139,436
		サービス活動外収益計(4)	4,520,029	4,421,375 98,654
	費用	支払利息 有価証券評価損 有価証券売却損 投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用	1,487,891	1,595,850 △107,959
		サービス活動外費用計(5)	1,487,891	1,595,850 △107,959
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,032,138	2,825,525 206,613
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,122,257	7,669,422	△1,547,165
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 その他の特別収益	2,804,250 2,500,000	2,804,250 2,500,000
		特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250 0
	費用	基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損及び処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失 その他の特別損失	 2,500,000	 2,500,000
		特別費用計(9)	2,500,000	2,500,000 0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	2,804,250 0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,926,507	10,473,672 △1,547,165
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	170,905,619	167,831,947 3,073,672
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	179,832,126	178,305,619 1,526,507
		基本金取崩額(14)	0	0 0
		その他の積立金取崩額(15)	13,000,000	3,600,000 9,400,000
		その他の積立金積立額(16)	12,000,000	11,000,000 1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	180,832,126	170,905,619 9,926,507

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	68,451,556	57,321,332	11,130,224	流動負債	23,076,832	25,320,176	△2,243,344
現金	221,172	166,177	54,995	短期運営資金借入金			
普通預金	47,712,432	34,290,905	13,421,527	事業未払金	4,398,529	4,559,866	△161,337
有価証券				その他の未払金		180	△180
事業未収金	19,466,047	21,716,262	△2,250,215	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	8,924,853	8,860,468	64,385
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	37,000	43,000	△6,000
前払金				職員預り金	116,450	136,000	△19,550
前払費用	1,051,905	1,147,988	△96,083	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金		220,662	△220,662
仮払金				賞与引当金	9,600,000	11,500,000	△1,900,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	107,524,824	116,449,677	△8,924,853
固定資産	674,329,695	693,720,297	△19,390,602	設備資金借入金	107,524,824	116,449,677	△8,924,853
基本財産	435,791,275	446,346,596	△10,555,321	長期運営資金借入金			
基本財産・土地	40,000,000	40,000,000		リース債務			
基本財産・建物	395,791,275	406,346,596	△10,555,321	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	238,538,420	247,373,701	△8,835,281	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	23,688,000	24,304,000	△616,000	負債の部合計	130,601,656	141,769,853	△11,168,197
構築物	15,248,604	17,823,730	△2,575,126	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金	46,606,000	46,606,000	
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	226,741,219	232,759,907	△6,018,688
器具及び備品	13,789,167	16,007,411	△2,218,244	その他の積立金	158,000,250	159,000,250	△1,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	42,000,000	43,000,000	△1,000,000
有形リース資産				修繕積立金	27,000,250	27,000,250	
権利	496,719	551,350	△54,631	保育所施設・設備整備積立金	89,000,000	89,000,000	
ソフトウェア	625,680	966,960	△341,280	次期繰越活動増減差額	180,832,126	170,905,619	9,926,507
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	8,926,507	10,473,672	△1,547,165
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	42,000,000	43,000,000	△1,000,000				
修繕積立資産	27,000,250	27,000,250					
保育所施設・設備整備積立資産	89,000,000	89,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	170,000	160,000	10,000				
長期前払費用	26,520,000	28,560,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	742,781,251	751,041,629	△8,260,378	純資産の部合計	612,179,595	609,271,776	2,907,819
				負債及び純資産の部合計	742,781,251	751,041,629	△8,260,378

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
 - ・法人の存続可能性に関して疑義はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 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
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
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
 - ・退職手当共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
 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(事業区分が一つの為作成していない。)
 - (3) 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) 拠点区分の計算書類(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)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
 - (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 おひさまのほっぺ拠点（社会福祉事業）
 「おひさまのほっぺ」
 「本部」
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
基本財産・土地	40,000,000	0	0	40,000,000
基本財産・建物	406,346,596	0	10,555,321	395,791,275
合計	446,346,596	0	10,555,321	435,791,275

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
 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）	40,000,000 円
建物（基本財産）	395,791,275 円
計	435,791,275 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済設備資金借入金	8,924,853 円
設備資金借入金	107,524,824 円
計	116,449,677 円

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
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	479,787,360	83,996,085	395,791,275
建物	28,000,000	4,312,000	23,688,000
構築物	32,500,106	17,251,502	15,248,604
機械及び装置	38,911,743	25,122,576	13,789,167
権利	815,400	318,681	496,719
ソフトウェア	1,706,400	1,080,720	625,680
合計	621,721,009	132,081,564	489,639,445

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。

計算書類に対する注記（法人全体用）

(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	19,466,047		19,466,047
合 計	19,466,047	0	19,466,047

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計	0	0	0

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目			保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入	保育事業収入	99,360,720	133,089,385	143,184,272	375,634,377	
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	250,000			250,000	
		経常経費寄附金収入	1,500,000			1,500,000	
		受取利息配当金収入	3,126	206	160	3,492	
		その他の収入	1,270,620	1,452,460	1,543,457	4,266,537	
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)		102,384,466	134,542,051	144,727,889	381,654,406	0
	支出	人件費支出	81,571,867	90,622,934	112,439,526	284,634,327	
		事業費支出	5,207,630	5,441,927	9,178,908	19,828,465	
事務費支出		18,203,608	17,979,595	22,126,349	58,309,552		
利用者負担軽減額							
支払利息支出		390,395		1,097,496	1,487,891		
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)		105,373,500	114,044,456	144,842,279	364,260,235	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,989,034	20,497,595	△114,390	17,394,171	0	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250			2,804,250	
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
		その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)		2,804,250	0	0	2,804,250	0
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000		5,121,468	8,860,468	
		固定資産取得支出	350,000	440,000		790,000	
		固定資産除却・廃棄支出					
		ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)		4,089,000	440,000	5,121,468	9,650,468	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,284,750	△440,000	△5,121,468	△6,846,218	0	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		投資有価証券売却収入					
		積立資産取崩収入	5,000,000		8,000,000	13,000,000	
		事業区分間長期借入金収入					
		拠点区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入					
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000			2,500,000	△2,500,000
		その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)		7,500,000	0	8,000,000	15,500,000	△2,500,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出					
		長期貸付金支出					
		投資有価証券取得支出					
		積立資産支出	2,000,000	10,000,000		12,000,000	
		事業区分間長期貸付金支出					
		拠点区分間長期貸付金支出					
		事業区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間長期借入金返済支出							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出		2,500,000		2,500,000	△2,500,000		
その他の活動による支出			10,000	10,000			
その他の活動支出計(8)		2,000,000	12,500,000	10,000	14,510,000	△2,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,500,000	△12,500,000	7,990,000	990,000	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,226,216	7,557,595	2,754,142	11,537,953	0	
前期末支払資金残高(11)			23,087,347	16,332,034	12,942,243	52,361,624	0
当期末支払資金残高(10)+(11)			24,313,563	23,889,629	15,696,385	63,899,577	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目			事業区分合計				
事業活動による収支	収入	保育事業収入	375,634,377				
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	250,000				
		経常経費寄附金収入	1,500,000				
		受取利息配当金収入	3,492				
		その他の収入	4,266,537				
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)		381,654,406				
	支出	人件費支出	284,634,327				
		事業費支出	19,828,465				
事務費支出		58,309,552					
利用者負担軽減額							
支払利息支出		1,487,891					
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)		364,260,235					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,394,171					
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250				
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
		その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)		2,804,250				
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	8,860,468				
固定資産取得支出		790,000					
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出							
施設整備等支出計(5)		9,650,468					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,846,218					
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		投資有価証券売却収入					
		積立資産取崩収入	13,000,000				
		事業区分間長期借入金収入					
		拠点区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入					
		拠点区分間繰入金収入	0				
		その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)		13,000,000				
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出					
		長期貸付金支出					
		投資有価証券取得支出					
		積立資産支出	12,000,000				
事業区分間長期貸付金支出							
拠点区分間長期貸付金支出							
事業区分間長期借入金返済支出							
拠点区分間長期借入金返済支出							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出	0						
その他の活動による支出	10,000						
その他の活動支出計(8)		12,010,000					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		990,000					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		11,537,953					
前期末支払資金残高(11)			52,361,624				
当期末支払資金残高(10)+(11)			63,899,577				

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目			保育園おひさまのほっぺ	保育園めめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	99,360,720	133,089,385	143,184,272	375,634,377	
		障害福祉サービス等事業収益					
		経常経費寄附金収益	1,500,000			1,500,000	
		その他の収益					
	サービス活動収益計(1)		100,860,720	133,089,385	143,184,272	377,134,377	0
	費用	人件費	80,271,867	90,222,934	112,239,526	282,734,327	
		事業費	5,207,630	5,441,927	9,178,908	19,828,465	
		事務費	18,203,608	20,019,595	22,126,349	60,349,552	
		利用者負担軽減額					
		減価償却費	7,664,704	1,313,837	8,172,061	17,150,602	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,115,778	△445,500	△3,457,410	△6,018,688		
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)		109,232,031	116,552,793	148,259,434	374,044,258	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,371,311	16,536,592	△5,075,162	3,090,119	0	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	250,000			250,000	
		受取利息配当金収益	3,126	206	160	3,492	
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	1,270,620	1,452,460	1,543,457	4,266,537	
	サービス活動外収益計(4)		1,523,746	1,452,666	1,543,617	4,520,029	0
	費用	支払利息	390,395		1,097,496	1,487,891	
		有価証券評価損					
有価証券売却損							
投資有価証券評価損							
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)		390,395	0	1,097,496	1,487,891	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,133,351	1,452,666	446,121	3,032,138	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,237,960	17,989,258	△4,629,041	6,122,257	0	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250			2,804,250	
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000			2,500,000	△2,500,000
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
	その他の特別収益						
特別収益計(8)		5,304,250	0	0	5,304,250	△2,500,000	
費用	基本金組入額						
	資産評価損						
	固定資産売却損及び処分損						
	国庫補助金等特別積立金取崩額						
	国庫補助金等特別積立金積立額						
	災害損失						
	事業区分間繰入金費用						
	拠点区分間繰入金費用		2,500,000		2,500,000	△2,500,000	
	事業区分間固定資産移管費用						
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)		0	2,500,000	0	2,500,000	△2,500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,304,250	△2,500,000	0	2,804,250	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,933,710	15,489,258	△4,629,041	8,926,507	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,245,634	52,160,289	90,499,696	170,905,619	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,311,924	67,649,547	85,870,655	179,832,126	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目			事業区分合計				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	375,634,377				
		障害福祉サービス等事業収益					
		経常経費寄附金収益	1,500,000				
		その他の収益					
	サービス活動収益計(1)		377,134,377				
	費用	人件費	282,734,327				
		事業費	19,828,465				
		事務費	60,349,552				
		利用者負担軽減額					
		減価償却費	17,150,602				
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,018,688					
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)		374,044,258					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,090,119					
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	250,000				
		受取利息配当金収益	3,492				
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	4,266,537				
	サービス活動外収益計(4)		4,520,029				
	費用	支払利息	1,487,891				
		有価証券評価損					
有価証券売却損							
投資有価証券評価損							
投資有価証券売却損							
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)		1,487,891					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,032,138					
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,122,257				
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250				
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益	0				
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)		2,804,250				
	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損及び処分損					
国庫補助金等特別積立金取崩額							
国庫補助金等特別積立金積立額							
災害損失							
事業区分間繰入金費用							
拠点区分間繰入金費用		0					
事業区分間固定資産移管費用							
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)		0					
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,804,250					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			8,926,507				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		170,905,619				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		179,832,126				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	8,000,000	13,000,000	0
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	10,000,000	0	12,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,311,924	57,649,547	93,870,655	180,832,126	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0				
	その他の積立金取崩額(15)	13,000,000				
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	180,832,126				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
流動資産	25,688,320	25,152,595	17,610,641	68,451,556	
現金	63,511	62,262	95,399	221,172	
普通預金	18,250,089	17,208,404	12,253,939	47,712,432	
有価証券					
事業未収金	6,817,370	7,544,375	5,104,302	19,466,047	
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	557,350	337,554	157,001	1,051,905	
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	234,839,732	97,491,418	341,998,545	674,329,695	
基本財産	139,781,595		296,009,680	435,791,275	
基本財産・土地			40,000,000	40,000,000	
基本財産・建物	139,781,595		256,009,680	395,791,275	
基本財産・定期預金					
基本財産・投資有価証券					
その他の固定資産	95,058,137	97,491,418	45,988,865	238,538,420	
土地					
建物		23,688,000		23,688,000	
構築物	11,023,687	1,001,968	3,222,949	15,248,604	
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	4,074,641	3,281,450	6,433,076	13,789,167	
建設仮勘定					
有形リース資産					
権利	496,719			496,719	
ソフトウェア	312,840		312,840	625,680	
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	15,000,000	20,000,000	7,000,000	42,000,000	
修繕積立資産	27,000,250			27,000,250	
保育所施設・設備整備積立資産	37,000,000	23,000,000	29,000,000	89,000,000	
長期預り金積立資産					
差入保証金	150,000		20,000	170,000	
長期前払費用		26,520,000		26,520,000	
その他の固定資産					
資産の部合計	260,528,052	122,644,013	359,609,186	742,781,251	0
流動負債	7,313,757	4,862,966	10,900,109	23,076,832	
短期運営資金借入金					
事業未払金	1,337,757	1,146,516	1,914,256	4,398,529	
その他の未払金					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	事業区分合計				
流動資産	68,451,556				
現金	221,172				
普通預金	47,712,432				
有価証券					
事業未収金	19,466,047				
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	1,051,905				
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
1年以内回収予定サビズ区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	674,329,695				
基本財産	435,791,275				
基本財産・土地	40,000,000				
基本財産・建物	395,791,275				
基本財産・定期預金					
基本財産・投資有価証券					
その他の固定資産	238,538,420				
土地					
建物	23,688,000				
構築物	15,248,604				
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	13,789,167				
建設仮勘定					
有形リース資産					
権利	496,719				
ソフトウェア	625,680				
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	42,000,000				
修繕積立資産	27,000,250				
保育所施設・設備整備積立資産	89,000,000				
長期預り金積立資産					
差入保証金	170,000				
長期前払費用	26,520,000				
その他の固定資産					
資産の部合計	742,781,251				
流動負債	23,076,832				
短期運営資金借入金					
事業未払金	4,398,529				
その他の未払金					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000		5,185,853	8,924,853	
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金	37,000			37,000	
職員預り金		116,450		116,450	
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金	2,200,000	3,600,000	3,800,000	9,600,000	
その他の流動負債					
固定負債	27,690,000		79,834,824	107,524,824	
設備資金借入金	27,690,000		79,834,824	107,524,824	
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
拠点区分間長期借入金					
退職給付引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	35,003,757	4,862,966	90,734,933	130,601,656	0
基本金	46,606,000			46,606,000	
国庫補助金等特別積立金	70,606,121	17,131,500	139,003,598	226,741,219	
その他の積立金	79,000,250	43,000,000	36,000,000	158,000,250	
人件費積立金	15,000,000	20,000,000	7,000,000	42,000,000	
修繕積立金	27,000,250			27,000,250	
保育所施設・設備整備積立金	37,000,000	23,000,000	29,000,000	89,000,000	
次期繰越活動増減差額	29,311,924	57,649,547	93,870,655	180,832,126	
（うち当期活動増減差額）	△1,933,710	15,489,258	△4,629,041	8,926,507	
純資産の部合計	225,524,295	117,781,047	268,874,253	612,179,595	0
負債及び純資産の部合計	260,528,052	122,644,013	359,609,186	742,781,251	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	事業区分合計				
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	8,924,853				
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金	37,000				
職員預り金	116,450				
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金	9,600,000				
その他の流動負債					
固定負債	107,524,824				
設備資金借入金	107,524,824				
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
拠点区分間長期借入金					
退職給付引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	130,601,656				
基本金	46,606,000				
国庫補助金等特別積立金	226,741,219				
その他の積立金	158,000,250				
人件費積立金	42,000,000				
修繕積立金	27,000,250				
保育所施設・設備整備積立金	89,000,000				
次期繰越活動増減差額	180,832,126				
（うち当期活動増減差額）	8,926,507				
純資産の部合計	612,179,595				
負債及び純資産の部合計	742,781,251				

社会福祉法人 わかば健成会 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	保育事業収入	378,200,000	375,634,377	2,565,623	
		保育所運営費収入	302,000,000	300,783,830	1,216,170	
		私的契約利用料収入	6,200,000	5,983,500	216,500	
		その他の事業収入	70,000,000	68,867,047	1,132,953	
		補助金事業収入	66,000,000	65,203,235	796,765	
		その他の事業収入	4,000,000	3,663,812	336,188	
		障害福祉サービス等事業収入				
		借入金利息補助金収入	250,000	250,000		
		経常経費寄附金収入	1,500,000	1,500,000		
		受取利息配当金収入	8,000	3,492	4,508	
		その他の収入	4,600,000	4,266,537	333,463	
		利用者等外給食収入	3,400,000	3,304,580	95,420	
		雑収入	1,200,000	961,957	238,043	
		流動資産評価益等による資金増加額				
		事業活動収入計 (1)	384,558,000	381,654,406	2,903,594	
	支出	人件費支出	290,800,000	284,634,327	6,165,673	
		職員給料支出	203,000,000	200,346,255	2,653,745	
		職員賞与支出	46,000,000	44,811,034	1,188,966	
		退職給付支出	2,800,000	2,536,500	263,500	
		法定福利費支出	39,000,000	36,940,538	2,059,462	
		事業費支出	22,100,000	19,828,465	2,271,535	
		給食費支出	16,100,000	15,786,847	313,153	
		保健衛生費支出	1,400,000	1,143,021	256,979	
		保育材料費支出	2,100,000	1,303,808	796,192	
		水道光熱費支出	1,000,000	764,866	235,134	
		保険料支出	900,000	499,840	400,160	
		車輛費支出	600,000	330,083	269,917	
		事務費支出	64,740,000	58,309,552	6,430,448	
		福利厚生費支出	1,800,000	1,443,216	356,784	
		旅費交通費支出	70,000	12,622	57,378	
		研修研究費支出	500,000	271,840	228,160	
		事務消耗品費支出	6,000,000	4,885,939	1,114,061	
		水道光熱費支出	5,800,000	4,997,817	802,183	
修繕費支出		1,800,000	530,297	1,269,703		
通信運搬費支出		1,410,000	1,193,560	216,440		
会議費支出		100,000	36,830	63,170		
業務委託費支出		26,700,000	25,771,774	928,226		
手数料支出		3,700,000	2,808,040	891,960		
賃借料支出		1,450,000	1,279,617	170,383		
土地・建物賃借料支出		14,980,000	14,929,600	50,400		
租税公課支出		60,000	9,300	50,700		
雑支出		370,000	139,100	230,900		
利用者負担軽減額						
支払利息支出	1,487,891	1,487,891				
その他の支出						
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計 (2)	379,127,891	364,260,235	14,867,656			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		5,430,109	17,394,171	△11,964,062		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250		
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	2,804,250	2,804,250	0		
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	8,860,468	8,860,468		
		固定資産取得支出	2,000,000	790,000	1,210,000	
		器具及び備品取得支出	2,000,000	790,000	1,210,000	
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						

社会福祉法人 わかば健成会 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等	支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	10,860,468	9,650,468	1,210,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,056,218	△6,846,218	△1,210,000	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入	13,000,000	13,000,000	
		人件費積立資産取崩収入	13,000,000	13,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	
	その他の活動収入計(7)		15,500,000	15,500,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			
		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出	12,000,000	12,000,000	
		人件費積立資産支出	12,000,000	12,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	
		その他の活動による支出	10,000	10,000	
		差入保証金返還支出	10,000	10,000	
	その他の活動支出計(8)		14,510,000	14,510,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		990,000	990,000	0
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,636,109	11,537,953	△13,174,062	

前期末支払資金残高(12)	△33,233,507	52,361,624	△85,595,131	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△34,869,616	63,899,577	△98,769,193	

社会福祉法人 わかば健成会 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	375,634,377	384,053,382	△8,419,005
		保育所運営費収益	300,783,830	301,925,760	△1,141,930
		私的契約利用料収益	5,983,500	6,016,500	△33,000
		その他の事業収益	68,867,047	76,111,122	△7,244,075
		補助金事業収益	65,203,235	72,795,402	△7,592,167
		その他の事業収益	3,663,812	3,315,720	348,092
		障害福祉サービス等事業収益			
		経常経費寄附金収益	1,500,000		1,500,000
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	377,134,377	384,053,382	△6,919,005
	費用	人件費	282,734,327	284,237,751	△1,503,424
		職員給料	200,346,255	198,316,403	2,029,852
		職員賞与	33,311,034	37,056,680	△3,745,646
		賞与引当金繰入	9,600,000	11,500,000	△1,900,000
		退職給付費用	2,536,500	2,492,000	44,500
		法定福利費	36,940,538	34,872,668	2,067,870
		事業費	19,828,465	19,708,525	119,940
		給食費	15,786,847	15,535,859	250,988
		保健衛生費	1,143,021	1,114,945	28,076
		保育材料費	1,303,808	1,186,923	116,885
		水道光熱費	764,866	717,109	47,757
		保険料	499,840	591,360	△91,520
		車輛費	330,083	562,329	△232,246
		事務費	60,349,552	64,209,051	△3,859,499
		福利厚生費	1,443,216	1,526,494	△83,278
		旅費交通費	12,622	7,412	5,210
		研修研究費	271,840	430,088	△158,248
		事務消耗品費	4,885,939	5,334,223	△448,284
		水道光熱費	4,997,817	4,736,221	261,596
		修繕費	530,297	2,482,607	△1,952,310
		通信運搬費	1,193,560	1,170,390	23,170
		会議費	36,830	47,150	△10,320
		業務委託費	25,771,774	25,795,254	△23,480
手数料		2,808,040	3,733,406	△925,366	
賃借料		1,279,617	1,248,976	30,641	
土地・建物賃借料		16,969,600	16,860,000	109,600	
租税公課		9,300	7,950	1,350	
雑費		139,100	828,880	△689,780	
利用者負担軽減額					
減価償却費	17,150,602	17,072,846	77,756		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,018,688	△6,018,688			
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	374,044,258	379,209,485	△5,165,227		
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	3,090,119	4,843,897	△1,753,778		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	250,000	279,000	△29,000
		受取利息配当金収益	3,492	15,274	△11,782
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	4,266,537	4,127,101	139,436
		利用者等外給食収益	3,304,580	3,188,201	116,379
		雑収益	961,957	938,900	23,057
	サービス活動外収益計(4)	4,520,029	4,421,375	98,654	
費用	支払利息	1,487,891	1,595,850	△107,959	
	有価証券評価損				
	有価証券売却損				
	投資有価証券評価損				

社会福祉法人 わかば健成会 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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)	
サービス活動外増減の部	費用				
	投資有価証券売却損				
	その他のサービス活動外費用				
	サービス活動外費用計(5)	1,487,891	1,595,850	△107,959	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,032,138	2,825,525	206,613	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,122,257	7,669,422	△1,547,165	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250	
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000	
		特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損及び処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失			
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	2,500,000	
		特別費用計(9)	2,500,000	2,500,000	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,804,250	2,804,250	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,926,507	10,473,672	△1,547,165	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	170,905,619	167,831,947	3,073,672	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	179,832,126	178,305,619	1,526,507	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	13,000,000	3,600,000	9,400,000	
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000	11,000,000	1,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	180,832,126	170,905,619	9,926,507	

社会福祉法人 わかば健成会 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	68,451,556	57,321,332	11,130,224	流動負債	23,076,832	25,320,176	△2,243,344
現金	221,172	166,177	54,995	短期運営資金借入金			
普通預金	47,712,432	34,290,905	13,421,527	事業未払金	4,398,529	4,559,866	△161,337
有価証券				その他の未払金		180	△180
事業未収金	19,466,047	21,716,262	△2,250,215	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	8,924,853	8,860,468	64,385
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	37,000	43,000	△6,000
前払金				職員預り金	116,450	136,000	△19,550
前払費用	1,051,905	1,147,988	△96,083	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金		220,662	△220,662
仮払金				賞与引当金	9,600,000	11,500,000	△1,900,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	107,524,824	116,449,677	△8,924,853
固定資産	674,329,695	693,720,297	△19,390,602	設備資金借入金	107,524,824	116,449,677	△8,924,853
基本財産	435,791,275	446,346,596	△10,555,321	長期運営資金借入金			
基本財産・土地	40,000,000	40,000,000		リース債務			
基本財産・建物	395,791,275	406,346,596	△10,555,321	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	238,538,420	247,373,701	△8,835,281	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	23,688,000	24,304,000	△616,000	負債の部合計	130,601,656	141,769,853	△11,168,197
構築物	15,248,604	17,823,730	△2,575,126	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金	46,606,000	46,606,000	
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	226,741,219	232,759,907	△6,018,688
器具及び備品	13,789,167	16,007,411	△2,218,244	その他の積立金	158,000,250	159,000,250	△1,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	42,000,000	43,000,000	△1,000,000
有形リース資産				修繕積立金	27,000,250	27,000,250	
権利	496,719	551,350	△54,631	保育所施設・設備整備積立金	89,000,000	89,000,000	
ソフトウェア	625,680	966,960	△341,280	次期繰越活動増減差額	180,832,126	170,905,619	9,926,507
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	8,926,507	10,473,672	△1,547,165
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	42,000,000	43,000,000	△1,000,000				
修繕積立資産	27,000,250	27,000,250					
保育所施設・設備整備積立資産	89,000,000	89,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	170,000	160,000	10,000				
長期前払費用	26,520,000	28,560,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	742,781,251	751,041,629	△8,260,378	純資産の部合計	612,179,595	609,271,776	2,907,819
				負債及び純資産の部合計	742,781,251	751,041,629	△8,260,378

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
 - ・法人の存続可能性に関して疑義はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 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
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
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
 - ・退職手当共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
 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(事業区分が一つの為作成していない。)
 - (3) 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) 拠点区分の計算書類(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)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
 - (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 おひさまのほっぺ拠点（社会福祉事業）
 「おひさまのほっぺ」
 「本部」
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
基本財産・土地	40,000,000	0	0	40,000,000
基本財産・建物	406,346,596	0	10,555,321	395,791,275
合計	446,346,596	0	10,555,321	435,791,275

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

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）	40,000,000 円
建物（基本財産）	395,791,275 円
計	435,791,275 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済設備資金借入金	8,924,853 円
設備資金借入金	107,524,824 円
計	116,449,677 円

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
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	479,787,360	83,996,085	395,791,275
建物	28,000,000	4,312,000	23,688,000
構築物	32,500,106	17,251,502	15,248,604
機械及び装置	38,911,743	25,122,576	13,789,167
権利	815,400	318,681	496,719
ソフトウェア	1,706,400	1,080,720	625,680
合計	621,721,009	132,081,564	489,639,445

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。

計算書類に対する注記（法人全体用）

(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	19,466,047		19,466,047
合 計	19,466,047	0	19,466,047

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計	0	0	0

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

保育園おひさまのほっぺ 資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	保育事業収入	99,700,000	99,360,720	339,280
		保育所運営費収入	79,000,000	78,984,480	15,520
		私的契約利用料収入	2,400,000	2,223,000	177,000
		その他の事業収入	18,300,000	18,153,240	146,760
		補助金事業収入	18,000,000	17,893,340	106,660
		その他の事業収入	300,000	259,900	40,100
		障害福祉サービス等事業収入			
		借入金利息補助金収入	250,000	250,000	
		経常経費寄附金収入	1,500,000	1,500,000	
		受取利息配当金収入	6,000	3,126	2,874
		その他の収入	1,500,000	1,270,620	229,380
		利用者等外給食収入	1,000,000	961,820	38,180
		雑収入	500,000	308,800	191,200
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計(1)	102,956,000	102,384,466	571,534
	支出	人件費支出	83,800,000	81,571,867	2,228,133
		職員給料支出	59,000,000	57,812,402	1,187,598
		職員賞与支出	13,000,000	12,552,967	447,033
		退職給付支出	800,000	712,000	88,000
		法定福利費支出	11,000,000	10,494,498	505,502
		事業費支出	5,800,000	5,207,630	592,370
		給食費支出	4,600,000	4,470,175	129,825
		保健衛生費支出	200,000	130,461	69,539
		保育材料費支出	300,000	104,447	195,553
		水道光熱費支出	300,000	224,217	75,783
		保険料支出	400,000	278,330	121,670
		事務費支出	20,540,000	18,203,608	2,336,392
		福利厚生費支出	300,000	204,055	95,945
		旅費交通費支出	10,000	1,550	8,450
		研修研究費支出	200,000	109,356	90,644
		事務消耗品費支出	1,500,000	1,191,309	308,691
		水道光熱費支出	1,800,000	1,643,756	156,244
		修繕費支出	1,000,000	234,000	766,000
		通信運搬費支出	510,000	476,910	33,090
		会議費支出	100,000	36,830	63,170
		業務委託費支出	9,200,000	8,875,774	324,226
		手数料支出	1,700,000	1,463,656	236,344
		賃借料支出	1,000,000	894,812	105,188
		土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000	
		租税公課支出	50,000	6,600	43,400
		雑支出	170,000	65,000	105,000
		利用者負担軽減額			
		支払利息支出	390,395	390,395	
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計(2)	110,530,395	105,373,500	5,156,895
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,574,395	△2,989,034	△4,585,361
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250	
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000	3,739,000	
		固定資産取得支出	1,000,000	350,000	650,000
		器具及び備品取得支出	1,000,000	350,000	650,000
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			

保育園おひさまのほっぺ 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	施設整備等支出計 (5)	4,739,000	4,089,000	650,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,934,750	△1,284,750	△650,000	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計 (7)	7,500,000	7,500,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	5,500,000	5,500,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,009,145	1,226,216	△5,235,361	
前期末支払資金残高 (12)		17,181,458	23,087,347	△5,905,889	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		13,172,313	24,313,563	△11,141,250	

保育園おひさまのほっぺ 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	99,360,720	109,529,510	△10,168,790	
		保育所運営費収益	78,984,480	85,904,510	△6,920,030	
		私的契約利用料収益	2,223,000	2,310,000	△87,000	
		その他の事業収益	18,153,240	21,315,000	△3,161,760	
		補助金事業収益	17,893,340	20,987,300	△3,093,960	
		その他の事業収益	259,900	327,700	△67,800	
		障害福祉サービス等事業収益				
		経常経費寄附金収益	1,500,000		1,500,000	
		その他の収益				
	サービス活動収益計(1)		100,860,720	109,529,510	△8,668,790	
	費用	人件費	80,271,867	83,594,509	△3,322,642	
		職員給料	57,812,402	59,547,138	△1,734,736	
		職員賞与	9,052,967	9,873,500	△820,533	
		賞与引当金繰入	2,200,000	3,500,000	△1,300,000	
		退職給付費用	712,000	667,500	44,500	
		法定福利費	10,494,498	10,006,371	488,127	
		事業費	5,207,630	5,293,808	△86,178	
		給食費	4,470,175	4,535,902	△65,727	
		保健衛生費	130,461	142,105	△11,644	
		保育材料費	104,447	160,780	△56,333	
		水道光熱費	224,217	213,311	10,906	
		保険料	278,330	241,710	36,620	
		事務費	18,203,608	21,271,644	△3,068,036	
		福利厚生費	204,055	588,271	△384,216	
		旅費交通費	1,550	1,000	550	
		研修研究費	109,356	53,910	55,446	
		事務消耗品費	1,191,309	1,682,977	△491,668	
		水道光熱費	1,643,756	1,564,290	79,466	
		修繕費	234,000	1,928,879	△1,694,879	
		通信運搬費	476,910	449,602	27,308	
		会議費	36,830	47,150	△10,320	
		業務委託費	8,875,774	8,899,254	△23,480	
		手数料	1,463,656	1,422,639	41,017	
		賃借料	894,812	873,292	21,520	
		土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000		
		租税公課	6,600	6,600		
		雑費	65,000	753,780	△688,780	
		利用者負担軽減額				
		減価償却費	7,664,704	7,719,261	△54,557	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,115,778	△2,115,778		
		徴収不能額				
		徴収不能引当金繰入				
		その他の費用				
		サービス活動費用計(2)		109,232,031	115,763,444	△6,531,413
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△8,371,311	△6,233,934	△2,137,377
サービス活動外増減の部		収益	借入金利息補助金収益	250,000	279,000	△29,000
	受取利息配当金収益		3,126	15,034	△11,908	
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益		1,270,620	1,407,681	△137,061	
	利用者等外給食収益		961,820	921,381	40,439	
	雑収益		308,800	486,300	△177,500	
	サービス活動外収益計(4)		1,523,746	1,701,715	△177,969	
	費用	支払利息	390,395	434,768	△44,373	
		有価証券評価損				
有価証券売却損						
投資有価証券評価損						
投資有価証券売却損						

保育園おひさまのほっぺ 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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)
サービス活動外費用	費用	その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計(5)	390,395	434,768	△44,373
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,133,351	1,266,947	△133,596
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,237,960	△4,966,987	△2,270,973
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250	
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000	
		特別収益計(8)	5,304,250	5,304,250	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損及び処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失			
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,304,250	5,304,250	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,933,710	337,263	△2,270,973
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,245,634	27,308,371	937,263
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,311,924	27,645,634	△1,333,710
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	3,600,000	1,400,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	3,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,311,924	28,245,634	1,066,290

保育園おひさまのほっぺ 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	25,688,320	24,703,977	984,343	流動負債	7,313,757	8,855,630	△1,541,873
現金	63,511	42,877	20,634	短期運営資金借入金			
普通預金	18,250,089	16,718,750	1,531,339	事業未払金	1,337,757	1,429,171	△91,414
有価証券				その他の未払金		180	△180
事業未収金	6,817,370	7,328,350	△510,980	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000	3,739,000	
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	37,000	43,000	△6,000
前払金				職員預り金			
前払費用	557,350	614,000	△56,650	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金		144,279	△144,279
仮払金				賞与引当金	2,200,000	3,500,000	△1,300,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	27,690,000	31,429,000	△3,739,000
固定資産	234,839,732	245,154,436	△10,314,704	設備資金借入金	27,690,000	31,429,000	△3,739,000
基本財産	139,781,595	143,969,236	△4,187,641	長期運営資金借入金			
基本財産・土地				リース債務			
基本財産・建物	139,781,595	143,969,236	△4,187,641	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	95,058,137	101,185,200	△6,127,063	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物				負債の部合計	35,003,757	40,284,630	△5,280,873
構築物	11,023,687	13,058,777	△2,035,090	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金	46,606,000	46,606,000	
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	70,606,121	72,721,899	△2,115,778
器具及び備品	4,074,641	4,941,343	△866,702	その他の積立金	79,000,250	82,000,250	△3,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	15,000,000	18,000,000	△3,000,000
有形リース資産				修繕積立金	27,000,250	27,000,250	
権利	496,719	551,350	△54,631	保育所施設・設備整備積立金	37,000,000	37,000,000	
ソフトウェア	312,840	483,480	△170,640	次期繰越活動増減差額	29,311,924	28,245,634	1,066,290
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△1,933,710	337,263	△2,270,973
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	15,000,000	18,000,000	△3,000,000				
修繕積立資産	27,000,250	27,000,250					
保育所施設・設備整備積立資産	37,000,000	37,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	150,000	150,000					
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	225,524,295	229,573,783	△4,049,488
資産の部合計	260,528,052	269,858,413	△9,330,361	負債及び純資産の部合計	260,528,052	269,858,413	△9,330,361

計算書類に対する注記（保育園おひさまのほっぺ用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 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
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担相当額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(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(別紙3(⑩))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
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
基本財産・建物	143,969,236	0	4,187,641	139,781,595
合計	143,969,236	0	4,187,641	139,781,595

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

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）	139,781,595 円
計	139,781,595 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済設備資金借入金	3,739,000 円
設備資金借入金	27,690,000 円
計	31,429,000 円

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・建物	190,347,360	50,565,765	139,781,595
構築物	26,357,726	15,334,039	11,023,687
器具及び備品	21,581,838	17,507,197	4,074,641
ソフトウェア	853,200	540,360	312,840
合計	239,140,124	83,947,361	155,192,763

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	6,817,370		6,817,370
合計	6,817,370	0	6,817,370

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

- ・該当なし

12. 重要な偶発債務

- ・該当なし

計算書類に対する注記（保育園おひさまのほっぺ用）

1 3. 重要な後発事象

- ・該当なし

1 4. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

法人本部 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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				
	保育事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	5,000	2,540	2,460	
	その他の収入				
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	5,000	2,540	2,460	
	支出				
	事業費支出	200,000	155,530	44,470	
	保険料支出	200,000	155,530	44,470	
	事務費支出	2,230,000	1,951,830	278,170	
	通信運搬費支出	10,000	4,228	5,772	
	会議費支出	100,000	36,830	63,170	
	業務委託費支出	1,200,000	1,122,774	77,226	
	手数料支出	300,000	248,718	51,282	
	賃借料支出	500,000	487,680	12,320	
	租税公課支出	50,000	6,600	43,400	
	雑支出	70,000	45,000	25,000	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計 (2)	2,430,000	2,107,360	322,640	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,425,000	△2,104,820	△320,180	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出				
	固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動収入計 (7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,500,000	2,500,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		75,000	395,180	△320,180	
前期末支払資金残高 (12)		△290,009,841	3,647,654	△293,657,495	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△289,934,841	4,042,834	△293,977,675	

法人本部 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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			
	障害福祉サービス等事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	事業費	155,530	155,530	
	保険料	155,530	155,530	
	事務費	1,951,830	1,838,820	113,010
	通信運搬費	4,228	13,457	△9,229
	会議費	36,830	47,150	△10,320
	業務委託費	1,122,774	1,111,254	11,520
	手数料	248,718	157,139	91,579
	賃借料	487,680	468,220	19,460
	租税公課	6,600	6,600	
	雑費	45,000	35,000	10,000
	利用者負担軽減額			
	減価償却費			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	2,107,360	1,994,350	113,010
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,107,360	△1,994,350	△113,010
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	2,540	12,734	△10,194
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計(4)	2,540	12,734	△10,194
	費用			
	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,540	12,734	△10,194
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,104,820	△1,981,616	△123,204
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,500,000	
	特別収益計(8)	2,500,000	2,500,000	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損及び処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,500,000	2,500,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		395,180	518,384	△123,204
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△42,958,346	△43,476,730	518,384
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△42,563,166	△42,958,346	395,180
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0

法人本部 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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)
その他の積立金積立額(16)	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△42,563,166	△42,958,346	395,180

法人本部 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	4,046,904	3,658,269	388,635	流動負債	4,070	10,615	△6,545
現金	21,567	24,793	△3,226	短期運営資金借入金			
普通預金	4,025,337	3,633,476	391,861	事業未払金	4,070	10,615	△6,545
有価証券				その他の未払金			
事業未収金				支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債			
固定資産	14,000,000	14,000,000		設備資金借入金			
基本財産				長期運営資金借入金			
基本財産・土地				リース債務			
基本財産・建物				役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	14,000,000	14,000,000		長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物				負債の部合計	4,070	10,615	△6,545
構築物				純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金	46,606,000	46,606,000	
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品				その他の積立金	14,000,000	14,000,000	
建設仮勘定				保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	14,000,000	
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	△42,563,166	△42,958,346	395,180
権利				(うち当期活動増減差額)	395,180	518,384	△123,204
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	14,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	18,042,834	17,647,654	395,180
資産の部合計	18,046,904	17,658,269	388,635	負債及び純資産の部合計	18,046,904	17,658,269	388,635

おひさまのほっぺ 資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	保育事業収入	99,700,000	99,360,720	339,280
		保育所運営費収入	79,000,000	78,984,480	15,520
		私的契約利用料収入	2,400,000	2,223,000	177,000
		その他の事業収入	18,300,000	18,153,240	146,760
		補助金事業収入	18,000,000	17,893,340	106,660
		その他の事業収入	300,000	259,900	40,100
		障害福祉サービス等事業収入			
		借入金利息補助金収入	250,000	250,000	
		経常経費寄附金収入	1,500,000	1,500,000	
		受取利息配当金収入	1,000	586	414
		その他の収入	1,500,000	1,270,620	229,380
		利用者等外給食収入	1,000,000	961,820	38,180
		雑収入	500,000	308,800	191,200
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計(1)	102,951,000	102,381,926	569,074
	支出	人件費支出	83,800,000	81,571,867	2,228,133
		職員給料支出	59,000,000	57,812,402	1,187,598
		職員賞与支出	13,000,000	12,552,967	447,033
		退職給付支出	800,000	712,000	88,000
		法定福利費支出	11,000,000	10,494,498	505,502
		事業費支出	5,600,000	5,052,100	547,900
		給食費支出	4,600,000	4,470,175	129,825
		保健衛生費支出	200,000	130,461	69,539
		保育材料費支出	300,000	104,447	195,553
		水道光熱費支出	300,000	224,217	75,783
		保険料支出	200,000	122,800	77,200
		事務費支出	18,310,000	16,251,778	2,058,222
		福利厚生費支出	300,000	204,055	95,945
		旅費交通費支出	10,000	1,550	8,450
		研修研究費支出	200,000	109,356	90,644
		事務消耗品費支出	1,500,000	1,191,309	308,691
		水道光熱費支出	1,800,000	1,643,756	156,244
		修繕費支出	1,000,000	234,000	766,000
		通信運搬費支出	500,000	472,682	27,318
		業務委託費支出	8,000,000	7,753,000	247,000
		手数料支出	1,400,000	1,214,938	185,062
		賃借料支出	500,000	407,132	92,868
		土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000	
		雑支出	100,000	20,000	80,000
		利用者負担軽減額			
		支払利息支出	390,395	390,395	
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計(2)	108,100,395	103,266,140	4,834,255
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,149,395	△884,214	△4,265,181
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250	
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)	2,804,250	2,804,250	0
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000	3,739,000	
		固定資産取得支出	1,000,000	350,000	650,000
		器具及び備品取得支出	1,000,000	350,000	650,000
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	4,739,000	4,089,000	650,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,934,750	△1,284,750	△650,000

おひさまのほっぺ 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
		人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			
		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出	2,000,000	2,000,000	
		人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	
		その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		3,000,000	3,000,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,084,145	831,036	△4,915,181	

前期末支払資金残高 (12)	307,191,299	19,439,693	287,751,606
当期末支払資金残高 (11)+(12)	303,107,154	20,270,729	282,836,425

おひさまのほっぺ 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	99,360,720	109,529,510	△10,168,790
		保育所運営費収益	78,984,480	85,904,510	△6,920,030
		私的契約利用料収益	2,223,000	2,310,000	△87,000
		その他の事業収益	18,153,240	21,315,000	△3,161,760
		補助金事業収益	17,893,340	20,987,300	△3,093,960
		その他の事業収益	259,900	327,700	△67,800
		障害福祉サービス等事業収益			
		経常経費寄附金収益	1,500,000		1,500,000
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	100,860,720	109,529,510	△8,668,790
	費用	人件費	80,271,867	83,594,509	△3,322,642
		職員給料	57,812,402	59,547,138	△1,734,736
		職員賞与	9,052,967	9,873,500	△820,533
		賞与引当金繰入	2,200,000	3,500,000	△1,300,000
		退職給付費用	712,000	667,500	44,500
		法定福利費	10,494,498	10,006,371	488,127
		事業費	5,052,100	5,138,278	△86,178
		給食費	4,470,175	4,535,902	△65,727
		保健衛生費	130,461	142,105	△11,644
		保育材料費	104,447	160,780	△56,333
		水道光熱費	224,217	213,311	10,906
		保険料	122,800	86,180	36,620
		事務費	16,251,778	19,432,824	△3,181,046
		福利厚生費	204,055	588,271	△384,216
		旅費交通費	1,550	1,000	550
		研修研究費	109,356	53,910	55,446
		事務消耗品費	1,191,309	1,682,977	△491,668
		水道光熱費	1,643,756	1,564,290	79,466
		修繕費	234,000	1,928,879	△1,694,879
		通信運搬費	472,682	436,145	36,537
		業務委託費	7,753,000	7,788,000	△35,000
		手数料	1,214,938	1,265,500	△50,562
		賃借料	407,132	405,072	2,060
土地・建物賃借料		3,000,000	3,000,000		
雑費		20,000	718,780	△698,780	
利用者負担軽減額					
減価償却費		7,664,704	7,719,261	△54,557	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,115,778	△2,115,778		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	107,124,671	113,769,094	△6,644,423		
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	△6,263,951	△4,239,584	△2,024,367		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	250,000	279,000	△29,000
		受取利息配当金収益	586	2,300	△1,714
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	1,270,620	1,407,681	△137,061
		利用者等外給食収益	961,820	921,381	40,439
		雑収益	308,800	486,300	△177,500
	サービス活動外収益計(4)	1,521,206	1,688,981	△167,775	
	費用	支払利息	390,395	434,768	△44,373
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)	390,395	434,768	△44,373		

おひさまのほっぺ 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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)
!	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,130,811	1,254,213	△123,402
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,133,140	△2,985,371	△2,147,769
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250	
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計(8)	2,804,250	2,804,250	0
	費用			
	基本金組入額			
繰越活動増減差額の部	資産評価損			
	固定資産売却損及び処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	2,804,250	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,328,890	△181,121	△2,147,769
	前期繰越活動増減差額(12)	71,203,980	70,785,101	418,879
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,875,090	70,603,980	△1,728,890
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	3,600,000	1,400,000
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	71,875,090	71,203,980	671,110

おひさまのほっぺ 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	21,641,416	21,045,708	595,708	流動負債	7,309,687	8,845,015	△1,535,328
現金	41,944	18,084	23,860	短期運営資金借入金			
普通預金	14,224,752	13,085,274	1,139,478	事業未払金	1,333,687	1,418,556	△84,869
有価証券				その他の未払金		180	△180
事業未収金	6,817,370	7,328,350	△510,980	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	3,739,000	3,739,000	
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	37,000	43,000	△6,000
前払金				職員預り金			
前払費用	557,350	614,000	△56,650	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益		144,279	△144,279
短期貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	2,200,000	3,500,000	△1,300,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	27,690,000	31,429,000	△3,739,000
固定資産	220,839,732	231,154,436	△10,314,704	設備資金借入金	27,690,000	31,429,000	△3,739,000
基本財産	139,781,595	143,969,236	△4,187,641	長期運営資金借入金			
基本財産・土地				リース債務			
基本財産・建物	139,781,595	143,969,236	△4,187,641	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	81,058,137	87,185,200	△6,127,063	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物				負債の部合計	34,999,687	40,274,015	△5,274,328
構築物	11,023,687	13,058,777	△2,035,090	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金			
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	70,606,121	72,721,899	△2,115,778
器具及び備品	4,074,641	4,941,343	△866,702	その他の積立金	65,000,250	68,000,250	△3,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	15,000,000	18,000,000	△3,000,000
有形リース資産				修繕積立金	27,000,250	27,000,250	
権利	496,719	551,350	△54,631	保有施設・設備整備積立金	23,000,000	23,000,000	
ソフトウェア	312,840	483,480	△170,640	次期繰越活動増減差額	71,875,090	71,203,980	671,110
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△2,328,890	△181,121	△2,147,769
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	15,000,000	18,000,000	△3,000,000				
修繕積立資産	27,000,250	27,000,250					
保有施設・設備整備積立資産	23,000,000	23,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	150,000	150,000					
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	207,481,461	211,926,129	△4,444,668
資産の部合計	242,481,148	252,200,144	△9,718,996	負債及び純資産の部合計	242,481,148	252,200,144	△9,718,996

保育園まめわかば 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	保育事業収入	134,200,000	133,089,385	1,110,615
		保育所運営費収入	107,000,000	106,501,590	498,410
		その他の事業収入	27,200,000	26,587,795	612,205
		補助金事業収入	25,000,000	24,511,815	488,185
		その他の事業収入	2,200,000	2,075,980	124,020
		障害福祉サービス等事業収入			
		借入金利息補助金収入			
		経常経費寄附金収入			
		受取利息配当金収入	1,000	206	794
		その他の収入	1,500,000	1,452,460	47,540
		利用者等外給食収入	1,000,000	998,860	1,140
		雑収入	500,000	453,600	46,400
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計 (1)	135,701,000	134,542,051	1,158,949
	支出	人件費支出	92,900,000	90,622,934	2,277,066
		職員給料支出	63,000,000	62,061,644	938,356
		職員賞与支出	16,000,000	15,566,517	433,483
		退職給付支出	900,000	801,000	99,000
		法定福利費支出	13,000,000	12,193,773	806,227
		事業費支出	6,000,000	5,441,927	558,073
		給食費支出	4,000,000	3,915,346	84,654
		保健衛生費支出	500,000	439,925	60,075
		保育材料費支出	1,000,000	739,821	260,179
		水道光熱費支出	400,000	302,327	97,673
		保険料支出	100,000	44,508	55,492
		事務費支出	19,920,000	17,979,595	1,940,405
		福利厚生費支出	1,000,000	976,362	23,638
		旅費交通費支出	10,000		10,000
		研修研究費支出	100,000	12,060	87,940
		事務消耗品費支出	1,500,000	1,239,661	260,339
		水道光熱費支出	1,500,000	1,209,181	290,819
		修繕費支出	300,000	139,367	160,633
		通信運搬費支出	300,000	200,375	99,625
		業務委託費支出	7,500,000	7,128,000	372,000
		手数料支出	1,000,000	498,480	501,520
		賃借料支出	300,000	252,309	47,691
		土地・建物賃借料支出	6,300,000	6,249,600	50,400
		租税公課支出	10,000	2,700	7,300
		雑支出	100,000	71,500	28,500
		利用者負担軽減額			
		支払利息支出			
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計 (2)	118,820,000	114,044,456	4,775,544
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,881,000	20,497,595	△3,616,595
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還金支出			
		固定資産取得支出	1,000,000	440,000	560,000
		器具及び備品取得支出	1,000,000	440,000	560,000
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計 (5)	1,000,000	440,000	560,000
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,000,000	△440,000	△560,000
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			

保育園まめわかば 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000		
	人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000		
	その他の活動支出計 (8)	12,500,000	12,500,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△12,500,000	△12,500,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,381,000	7,557,595	△4,176,595	
前期末支払資金残高 (12)		△26,954,062	16,332,034	△43,286,096	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△23,573,062	23,889,629	△47,462,691	

保育園まめわかば 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	133,089,385	124,107,184	8,982,201
	保育所運営費収益	106,501,590	100,587,320	5,914,270
	その他の事業収益	26,587,795	23,519,864	3,067,931
	補助金事業収益	24,511,815	21,585,824	2,925,991
	その他の事業収益	2,075,980	1,934,040	141,940
	障害福祉サービス等事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	133,089,385	124,107,184	8,982,201
	費用			
	人件費	90,222,934	92,156,219	△1,933,285
	職員給料	62,061,644	61,193,086	868,558
	職員賞与	11,566,517	14,557,300	△2,990,783
	賞与引当金繰入	3,600,000	4,000,000	△400,000
	退職給付費用	801,000	756,500	44,500
	法定福利費	12,193,773	11,649,333	544,440
	事業費	5,441,927	4,963,351	478,576
	給食費	3,915,346	3,818,828	96,518
	保健衛生費	439,925	443,035	△3,110
	保育材料費	739,821	358,911	380,910
	水道光熱費	302,327	298,069	4,258
	保険料	44,508	44,508	
	事務費	20,019,595	20,510,404	△490,809
	福利厚生費	976,362	514,518	461,844
	研修研究費	12,060	248,100	△236,040
	事務消耗品費	1,239,661	1,757,728	△518,067
	水道光熱費	1,209,181	1,192,306	16,875
	修繕費	139,367	33,100	106,267
	通信運搬費	200,375	211,740	△11,365
	業務委託費	7,128,000	7,128,000	
	手数料	498,480	871,002	△372,522
	賃借料	252,309	264,060	△11,751
	土地・建物賃借料	8,289,600	8,217,000	72,600
	租税公課	2,700	1,350	1,350
	雑費	71,500	71,500	
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	1,313,837	1,276,594	37,243
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△445,500	△445,500	
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	116,552,793	118,461,068	△1,908,275
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,536,592	5,646,116	10,890,476
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	206	113	93
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	1,452,460	1,319,160	133,300
	利用者等外給食収益	998,860	981,560	17,300
	雑収益	453,600	337,600	116,000
	サービス活動外収益計(4)	1,452,666	1,319,273	133,393
	費用			
	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,452,666	1,319,273	133,393

保育園まめわかば 事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		17,989,258	6,965,389	11,023,869
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損及び処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用	2,500,000	500,000	2,000,000
	特別費用計 (9)	2,500,000	500,000	2,000,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2,500,000	△500,000	△2,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	15,489,258	6,465,389	9,023,869
	前期繰越活動増減差額 (12)	52,160,289	50,694,900	1,465,389
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	67,649,547	57,160,289	10,489,258
繰越活動増減差額の部	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)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	57,649,547	52,160,289	5,489,258

保育園まめわかば 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	25,152,595	17,724,204	7,428,391	流動負債	4,862,966	5,392,170	△529,204
現金	62,262	86,419	△24,157	短期運営資金借入金			
普通預金	17,208,404	9,602,176	7,606,228	事業未払金	1,146,516	1,213,735	△67,219
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	7,544,375	7,767,124	△222,749	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	116,450	136,000	△19,550
前払費用	337,554	268,485	69,069	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金		42,435	△42,435
仮払金				賞与引当金	3,600,000	4,000,000	△400,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債			
固定資産	97,491,418	90,405,255	7,086,163	設備資金借入金			
基本財産				長期運営資金借入金			
基本財産・土地				リース債務			
基本財産・建物				役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	97,491,418	90,405,255	7,086,163	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	23,688,000	24,304,000	△616,000	負債の部合計	4,862,966	5,392,170	△529,204
構築物	1,001,968	1,186,368	△184,400	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金			
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	17,131,500	17,577,000	△445,500
器具及び備品	3,281,450	3,354,887	△73,437	その他の積立金	43,000,000	33,000,000	10,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
有形リース資産				保育所施設・設備整備積立金	23,000,000	23,000,000	
権利				次期繰越活動増減差額	57,649,547	52,160,289	5,489,258
ソフトウェア				(うち当期活動増減差額)	15,489,258	6,465,389	9,023,869
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	23,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	26,520,000	28,560,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	122,644,013	108,129,459	14,514,554	純資産の部合計	117,781,047	102,737,289	15,043,758
				負債及び純資産の部合計	122,644,013	108,129,459	14,514,554

計算書類に対する注記（保育園まめわかば用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 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
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 — 賞与支給に備えるため、支給見込みの当期負担相当額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(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(別紙3(⑩))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
5. 基本財産の増減の内容及び金額
 - ・基本財産の増減はない。
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
 - ・担保に供されている資産はない。
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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	28,000,000	4,312,000	23,688,000
構築物	1,910,000	908,032	1,001,968
器具及び備品	5,523,480	2,242,030	3,281,450
合計	35,433,480	7,462,062	27,971,418

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	7,544,375	0	7,544,375
合計	7,544,375	0	7,544,375

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容
 - ・該当なし
12. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
13. 重要な後発事象
 - ・該当なし
14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

保育園おそらのぼっけ 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	保育事業収入	144,300,000	143,184,272	1,115,728
		保育所運営費収入	116,000,000	115,297,760	702,240
		私的契約利用料収入	3,800,000	3,760,500	39,500
		その他の事業収入	24,500,000	24,126,012	373,988
		補助金事業収入	23,000,000	22,798,080	201,920
		その他の事業収入	1,500,000	1,327,932	172,068
		障害福祉サービス等事業収入			
		借入金利息補助金収入			
		経常経費寄附金収入			
		受取利息配当金収入	1,000	160	840
		その他の収入	1,600,000	1,543,457	56,543
		利用者等外給食収入	1,400,000	1,343,900	56,100
		雑収入	200,000	199,557	443
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計(1)	145,901,000	144,727,889	1,173,111
	支出	人件費支出	114,100,000	112,439,526	1,660,474
		職員給料支出	81,000,000	80,472,209	527,791
		職員賞与支出	17,000,000	16,691,550	308,450
		退職給付支出	1,100,000	1,023,500	76,500
		法定福利費支出	15,000,000	14,252,267	747,733
		事業費支出	10,300,000	9,178,908	1,121,092
		給食費支出	7,500,000	7,401,326	98,674
		保健衛生費支出	700,000	572,635	127,365
		保育材料費支出	800,000	459,540	340,460
		水道光熱費支出	300,000	238,322	61,678
		保険料支出	400,000	177,002	222,998
		車輛費支出	600,000	330,083	269,917
		事務費支出	24,280,000	22,126,349	2,153,651
		福利厚生費支出	500,000	262,799	237,201
		旅費交通費支出	50,000	11,072	38,928
		研修研究費支出	200,000	150,424	49,576
		事務消耗品費支出	3,000,000	2,454,969	545,031
		水道光熱費支出	2,500,000	2,144,880	355,120
		修繕費支出	500,000	156,930	343,070
		通信運搬費支出	600,000	516,275	83,725
		業務委託費支出	10,000,000	9,768,000	232,000
		手数料支出	1,000,000	845,904	154,096
		賃借料支出	150,000	132,496	17,504
		土地・建物賃借料支出	5,680,000	5,680,000	
		雑支出	100,000	2,600	97,400
		利用者負担軽減額			
		支払利息支出	1,097,496	1,097,496	
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計(2)	149,777,496	144,842,279	4,935,217
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,876,496	△114,390	△3,762,106
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	5,121,468	5,121,468	
		固定資産取得支出			
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	5,121,468	5,121,468	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,121,468	△5,121,468	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			

保育園おそらのぼっけ 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	
		人件費積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	
		その他の活動収入計 (7)	8,000,000	8,000,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			
		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出			
		その他の活動による支出	10,000	10,000	
		差入保証金返還支出	10,000	10,000	
		その他の活動支出計 (8)	10,000	10,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,990,000	7,990,000	0
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,007,964	2,754,142	△3,762,106	
前期末支払資金残高 (12)		△34,811,375	12,942,243	△47,753,618	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△35,819,339	15,696,385	△51,515,724	

保育園おそらのぼっけ 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	143,184,272	150,416,688	△7,232,416
		保育所運営費収益	115,297,760	115,433,930	△136,170
		私的契約利用料収益	3,760,500	3,706,500	54,000
		その他の事業収益	24,126,012	31,276,258	△7,150,246
		補助金事業収益	22,798,080	30,222,278	△7,424,198
		その他の事業収益	1,327,932	1,053,980	273,952
		障害福祉サービス等事業収益			
		経常経費寄附金収益			
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	143,184,272	150,416,688	△7,232,416
	費用	人件費	112,239,526	108,487,023	3,752,503
		職員給料	80,472,209	77,576,179	2,896,030
		職員賞与	12,691,550	12,625,880	65,670
		賞与引当金繰入	3,800,000	4,000,000	△200,000
		退職給付費用	1,023,500	1,068,000	△44,500
		法定福利費	14,252,267	13,216,964	1,035,303
		事業費	9,178,908	9,451,366	△272,458
		給食費	7,401,326	7,181,129	220,197
		保健衛生費	572,635	529,805	42,830
		保育材料費	459,540	667,232	△207,692
		水道光熱費	238,322	205,729	32,593
		保険料	177,002	305,142	△128,140
		車両費	330,083	562,329	△232,246
		事務費	22,126,349	22,427,003	△300,654
		福利厚生費	262,799	423,705	△160,906
		旅費交通費	11,072	6,412	4,660
		研修研究費	150,424	128,078	22,346
		事務消耗品費	2,454,969	1,893,518	561,451
		水道光熱費	2,144,880	1,979,625	165,255
		修繕費	156,930	520,628	△363,698
		通信運搬費	516,275	509,048	7,227
		業務委託費	9,768,000	9,768,000	
		手数料	845,904	1,439,765	△593,861
賃借料		132,496	111,624	20,872	
土地・建物賃借料		5,680,000	5,643,000	37,000	
雑費		2,600	3,600	△1,000	
利用者負担軽減額					
減価償却費		8,172,061	8,076,991	95,070	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,457,410	△3,457,410		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	148,259,434	144,984,973	3,274,461		
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	△5,075,162	5,431,715	△10,506,877		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	160	127	33
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	1,543,457	1,400,260	143,197
		利用者等外給食収益	1,343,900	1,285,260	58,640
		雑収益	199,557	115,000	84,557
	サービス活動外収益計(4)	1,543,617	1,400,387	143,230	
	費用	支払利息	1,097,496	1,161,082	△63,586
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					

保育園おそらのぽっけ 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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)
サービス活動外費用計	サービス活動外費用計(5)	1,097,496	1,161,082	△63,586
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	446,121	239,305	206,816
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,629,041	5,671,020	△10,300,061
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損及び処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用		2,000,000	△2,000,000
	特別費用計(9)	0	2,000,000	△2,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△2,000,000	2,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,629,041	3,671,020	△8,300,061
	前期繰越活動増減差額(12)	90,499,696	89,828,676	671,020
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,870,655	93,499,696	△7,629,041
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,870,655	90,499,696	3,370,959

保育園おそらのぼっけ 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	17,610,641	14,893,151	2,717,490	流動負債	10,900,109	11,072,376	△172,267
現金	95,399	36,881	58,518	短期運営資金借入金			
普通預金	12,253,939	7,969,979	4,283,960	事業未払金	1,914,256	1,916,960	△2,704
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	5,104,302	6,620,788	△1,516,486	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	5,185,853	5,121,468	64,385
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用	157,001	265,503	△108,502	前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金		33,948	△33,948
仮払金				賞与引当金	3,800,000	4,000,000	△200,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	79,834,824	85,020,677	△5,185,853
固定資産	341,998,545	358,160,606	△16,162,061	設備資金借入金	79,834,824	85,020,677	△5,185,853
基本財産	296,009,680	302,377,360	△6,367,680	長期運営資金借入金			
基本財産・土地	40,000,000	40,000,000		リース債務			
基本財産・建物	256,009,680	262,377,360	△6,367,680	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金			
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	45,988,865	55,783,246	△9,794,381	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物				負債の部合計	90,734,933	96,093,053	△5,358,120
構築物	3,222,949	3,578,585	△355,636	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金			
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	139,003,598	142,461,008	△3,457,410
器具及び備品	6,433,076	7,711,181	△1,278,105	その他の積立金	36,000,000	44,000,000	△8,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	7,000,000	15,000,000	△8,000,000
有形リース資産				保育所施設・設備整備積立金	29,000,000	29,000,000	
権利				次期繰越活動増減差額	93,870,655	90,499,696	3,370,959
ソフトウェア	312,840	483,480	△170,640	(うち当期活動増減差額)	△4,629,041	3,671,020	△8,300,061
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	7,000,000	15,000,000	△8,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	29,000,000	29,000,000					
長期預り金積立資産							
差入保証金	20,000	10,000	10,000				
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	359,609,186	373,053,757	△13,444,571	純資産の部合計	268,874,253	276,960,704	△8,086,451
				負債及び純資産の部合計	359,609,186	373,053,757	△13,444,571

計算書類に対する注記（保育園おそらのぼっけ用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－賞与支給に備えるため、支給見込み金額の当期負担額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
3. 法人で採用する退職給付制度
 - ・退職手当共済制度に加入している。
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) 拠点区分の計算書類(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(別紙3(⑩))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
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
基本財産・土地	40,000,000	0	0	40,000,000
基本財産・建物	262,377,360	0	6,367,680	256,009,680
合計	302,377,360	0	6,367,680	296,009,680

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

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）	40,000,000 円
建物（基本財産）	256,009,680 円
計	296,009,680 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済設備資金借入金	5,185,853 円
設備資金借入金	79,834,824 円
計	85,020,677 円

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	289,440,000	33,430,320	256,009,680
構築物	4,232,380	1,009,431	3,222,949
器具及び備品	11,806,425	5,373,349	6,433,076
ソフトウェア	853,200	540,360	312,840
合計	346,332,005	40,353,460	305,978,545

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	5,104,302		5,104,302
合計	5,104,302	0	5,104,302

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 関連当事者との取引の内容

- ・該当なし

12. 重要な偶発債務

計算書類に対する注記（保育園おそらのぽっけ用）

- ・該当なし
- 1 3. 重要な後発事象
 - ・該当なし
- 1 4. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

監査報告書

令和4年5月25日

社会福祉法人 わかば健成会

理事長 手島 健大 殿

監事

清田 日出夫



監事

阿久津 博充



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上