

# 決算報告書

令和4年度

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

社会福祉法人 緑伸会

# 法人単位 計算書類

令和4年度

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

社会福祉法人 緑伸会

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

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	441,240,172	438,851,914	2,388,258	
	経常経費寄附金収入	36,615	36,615	0	
	受取利息配当金収入	3,282	3,434	△ 152	
	その他の収入	3,424,249	3,308,209	116,040	
	事業活動収入計(1)	444,704,318	442,200,172	2,504,146	
事業活動による支出	人件費支出	308,568,671	314,985,526	△ 6,416,855	(注)2
	事業費支出	33,612,699	33,601,354	11,345	(注)1,2
	事務費支出	43,717,115	41,059,728	2,657,387	(注)1,2
	その他の支出	2,781,500	2,600,450	181,050	
	事業活動支出計(2)	388,679,985	392,247,058	△ 3,567,073	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,024,333	49,953,114	6,071,219	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	支出	2,432,366	2,968,020	△ 535,654	
	その他の施設整備等による支出	279,850	279,500	350	
その他の活動による収入	収入	2,712,216	3,247,520	△ 535,304	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,712,216	△ 3,247,520	535,304	
	積立資産取崩収入	558,930	1,200,030	△ 641,100	
	収入	558,930	1,200,030	△ 641,100	
積立資産支出	支出	46,404,460	46,010,700	393,760	
	収入				
その他の活動による収支	収入	46,404,460	46,010,700	393,760	
	支出	△ 45,845,530	△ 44,810,670	△ 1,034,860	
	予備費支出(10)	850,000	—	78,112	(注)2
	収入	△ 771,888	—	771,888	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,388,475	1,894,924	5,493,551		
前期末支払資金残高(12)	収入	71,255,276	71,255,276	0	
	支出	78,643,751	73,150,200	5,493,551	

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の事業費支出内で683,631円、事務費支出内で1,654,715円を科目間流用し、予算額に含めて表示している。  
なお、詳細は加賀保育園、保育園加賀のこども及び子育てサロンひだまり拠点区分資金収支計算書の注記を参照のこと。

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△771,888円は、理事長の承認により事業活動支出の人員費支出内で721,888円、事業費支出内で32,958円、事務費支出内で17,042円充当使用し予算額の中に含めて表示している。  
なお、詳細は法人本部、加賀保育園、保育園加賀のこども及び子育てサロンひだまり拠点区分資金収支計算書の注記を参照のこと。

資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	保育事業収入	438,851,914		438,851,914		438,851,914
	経常経費寄附金収入	36,615		36,615		36,615
	受取利息配当金収入	3,434		3,434		3,434
	その他の収入	3,308,209		3,308,209		3,308,209
	事業活動収入計(1)	442,200,172		442,200,172		442,200,172
事業活動による支出	人件費支出	314,985,526		314,985,526		314,985,526
	事業費支出	33,358,724	242,630	33,601,354		33,601,354
	事務費支出	37,769,464	3,290,264	41,059,728		41,059,728
	その他の支出	2,600,450		2,600,450		2,600,450
	事業活動支出計(2)	388,714,164	3,532,894	392,247,058		392,247,058
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		53,486,008	△ 3,532,894	49,953,114		49,953,114
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	2,968,020		2,968,020		2,968,020
	その他の施設整備等による支出	279,500		279,500		279,500
施設整備等支出計(5)		3,247,520		3,247,520		3,247,520
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,247,520		△ 3,247,520		△ 3,247,520
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,200,030		1,200,030		1,200,030
	事業区分間繰入金収入		3,532,894	3,532,894	△ 3,532,894	0
	その他の活動収入計(7)	1,200,030	3,532,894	4,732,924	△ 3,532,894	1,200,030
その他の活動による支出	積立資産支出	46,010,700		46,010,700		46,010,700
	事業区分間繰入金支出	3,532,894		3,532,894	△ 3,532,894	0
	その他の活動支出計(8)	49,543,594		49,543,594	△ 3,532,894	46,010,700
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 48,343,564	3,532,894	△ 44,810,670	0	△ 44,810,670
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,894,924	0	1,894,924	0	1,894,924
前期末支払資金残高(11)		71,255,276		71,255,276		71,255,276
当期末支払資金残高(10)+(11)		73,150,200	0	73,150,200	0	73,150,200

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	保育事業収入		222,301,320	216,550,594	438,851,914		438,851,914	
	経常経費寄附金収入		36,615		36,615		36,615	
	受取利息配当金収入	52	2,708	674	3,434		3,434	
	その他の収入		1,942,624	1,365,585	3,308,209		3,308,209	
	事業活動収入計(1)	52	224,283,267	217,916,853	442,200,172		442,200,172	
	事業活動による支出	人件費支出	3,798,621	168,104,105	143,082,800	314,985,526		314,985,526
事業費支出			17,733,779	15,624,945	33,358,724		33,358,724	
事務費支出		4,395,954	10,072,156	23,301,354	37,769,464		37,769,464	
その他の支出			1,615,200	985,250	2,600,450		2,600,450	
事業活動支出計(2)		8,194,575	197,525,240	182,994,349	388,714,164		388,714,164	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 8,194,523	26,758,027	34,922,504	53,486,008		53,486,008	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)							
	施設整備等による支出	固定資産取得支出		1,738,750	1,229,270	2,968,020		2,968,020
		その他の施設整備等による支出			279,500	279,500		279,500
		施設整備等支出計(5)		1,738,750	1,508,770	3,247,520		3,247,520
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 1,738,750	△ 1,508,770	△ 3,247,520		△ 3,247,520	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		109,780	1,090,250	1,200,030		1,200,030	
	拠点区分間繰入金収入	11,700,000			11,700,000	△ 11,700,000	0	
	その他の活動収入計(7)	11,700,000	109,780	1,090,250	12,900,030	△ 11,700,000	1,200,030	
	その他の活動による支出	積立資産支出		18,740,180	27,270,520	46,010,700		46,010,700
事業区分間繰入金支出		3,532,894			3,532,894		3,532,894	
拠点区分間繰入金支出			5,200,000	6,500,000	11,700,000	△ 11,700,000	0	
その他の活動支出計(8)		3,532,894	23,940,180	33,770,520	61,243,594	△ 11,700,000	49,543,594	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,167,106	△ 23,830,400	△ 32,680,270	△ 48,343,564	0	△ 48,343,564	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 27,417	1,188,877	733,464	1,894,924	0	1,894,924	
前期末支払資金残高(11)		3,708,714	41,401,929	26,144,633	71,255,276		71,255,276	
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,681,297	42,590,806	26,878,097	73,150,200	0	73,150,200	

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

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	438,851,914 36,615 19,260	426,112,220 10,000 0	12,739,694 26,615 19,260
	費用	438,907,789 317,585,456 33,601,354 41,059,728 27,318,964 △ 19,876,073 399,689,429 39,218,360 3,434 3,288,949	426,122,220 326,137,741 35,929,182 36,233,032 27,676,394 △ 20,273,443 405,702,906 20,419,314 3,164 6,088,014	12,785,569 △ 8,552,285 △ 2,327,828 4,826,696 △ 357,430 397,370 △ 6,013,477 18,799,046 270 △ 2,799,065
サービス活動外増減の部	収益	3,292,383 2,600,450	6,091,178 3,238,800	△ 2,798,795 △ 638,350
	費用			
特別増減の部	収益	2,600,450 691,933 39,910,293	3,238,800 2,852,378 23,271,692	△ 638,350 △ 2,160,445 16,638,601
	費用			
特別増減の部	収益	0 2	0 1	0 1
	費用			
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(1)=(7)+(10)	39,910,291	23,271,691	16,638,600
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	156,675,027	157,403,336	△ 728,309
繰越活動増減差額の部	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	196,585,318	180,675,027	15,910,291
	繰越前期繰越活動増減差額(14)			
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(15)			
	繰越前期繰越活動増減差額(16)	43,000,000	24,000,000	19,000,000
繰越活動増減差額の部	当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,585,318	156,675,027	△ 3,089,709

(単位:円)

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	438,851,914		438,851,914		438,851,914
	経常経費寄附金収益	36,615		36,615		36,615
	その他の収益	19,260		19,260		19,260
	サービス活動収益計(1)	438,907,789		438,907,789		438,907,789
費用	人件費	317,585,456		317,585,456		317,585,456
	事業費	33,358,724	242,630	33,601,354		33,601,354
	事務費	37,769,464	3,290,264	41,059,728		41,059,728
	減価償却費	27,318,964		27,318,964		27,318,964
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,876,073		△ 19,876,073		△ 19,876,073
サービス活動費用計(2)	396,156,535	3,532,894	399,689,429		399,689,429	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,751,254	△ 3,532,894	39,218,360		39,218,360	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	3,434		3,434		3,434
	その他のサービス活動外収益	3,288,949		3,288,949		3,288,949
	サービス活動外収益計(4)	3,292,383		3,292,383		3,292,383
	費用					
その他のサービス活動外費用	2,600,450		2,600,450		2,600,450	
サービス活動外費用計(5)	2,600,450		2,600,450		2,600,450	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	691,933		691,933		691,933	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,443,187	△ 3,532,894	39,910,293		39,910,293	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益		3,532,894	3,532,894	△ 3,532,894	0
	特別収益計(8)	0	3,532,894	3,532,894	△ 3,532,894	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
事業区分間繰入金費用	3,532,894		3,532,894	△ 3,532,894	0	
特別費用計(9)	3,532,896		3,532,896	△ 3,532,894	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,532,896	3,532,894	△ 2	0	△ 2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,910,291	0	39,910,291	0	39,910,291	



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

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
繰越活動増減差額(12)	156,675,027		156,675,027		156,675,027
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	196,585,318	0	196,585,318	0	196,585,318
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)	43,000,000		43,000,000		43,000,000
繰越活動増減差額の部					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,585,318	0	153,585,318	0	153,585,318

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス 収益	保育事業収益		222,301,320	216,550,594	438,851,914		438,851,914
	経常経費寄附金収益 その他の収益		36,615		36,615		36,615
	サービス活動収益計(1)		222,337,935	216,569,854	438,907,789		438,907,789
活動増減の部	費用						
	人件費	3,798,621	169,410,084	144,376,751	317,585,456		317,585,456
	事業費		17,733,779	15,624,945	33,358,724		33,358,724
	事務費	4,395,954	10,072,156	23,301,354	37,769,464		37,769,464
	減価償却費	50,737	10,102,719	17,165,508	27,318,964		27,318,964
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,877,447	△ 10,998,626	△ 19,876,073		△ 19,876,073
	サービス活動費用計(2)	8,245,312	198,441,291	189,469,932	396,156,535		396,156,535
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,245,312	23,896,644	27,099,922	42,751,254		42,751,254
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	52	2,708	674	3,434		3,434
	その他のサービス活動外収益		1,942,624	1,346,325	3,288,949		3,288,949
	サービス活動外収益計(4)	52	1,945,332	1,346,999	3,292,383		3,292,383
	費用						
	その他のサービス活動外費用		1,615,200	985,250	2,600,450		2,600,450
	サービス活動外費用計(5)		1,615,200	985,250	2,600,450		2,600,450
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52	330,132	361,749	691,933		691,933
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,245,260	24,226,776	27,461,671	43,443,187		43,443,187
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	11,700,000			11,700,000	△ 11,700,000	0
		特別収益計(8)	11,700,000			11,700,000	△ 11,700,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損		2		2		2
	事業区分間繰入金費用	3,532,894			3,532,894		3,532,894
	拠点区分間繰入金費用		5,200,000	6,500,000	11,700,000	△ 11,700,000	0
	特別費用計(9)	3,532,894	5,200,002	6,500,000	15,232,896	△ 11,700,000	3,532,896
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,167,106	△ 5,200,002	△ 6,500,000	△ 3,532,896	0	△ 3,532,896
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 78,154	19,026,774	20,961,671	39,910,291	0	39,910,291
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	3,903,208	20,426,802	132,345,017	156,675,027		156,675,027
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,825,054	39,453,576	153,306,688	196,585,318	0	196,585,318
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		17,000,000	26,000,000	43,000,000		43,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,825,054	22,453,576	127,306,688	153,585,318	0	153,585,318

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	83,334,538	81,710,900	1,623,638	流動負債	26,618,172	26,358,198	259,974
現金預金	76,856,572	77,755,252	△ 898,680	事業未払金	8,117,001	7,522,221	594,780
事業未収金	4,001,856	1,937,400	2,064,456	1年以内支払予定長期未払金	0	258,000	△ 258,000
未収補助金	1,209,560	1,103,740	105,820	預り金	93,185		93,185
立替金	15,430	25,488	△ 10,058	職員預り金	1,974,152	2,933,403	△ 959,251
前払費用	1,251,120	889,020	362,100	賞与引当金	16,433,834	15,644,574	789,260
固定資産	648,786,100	629,673,596	19,112,504	固定負債	13,448,008	13,006,058	441,950
基本財産	383,739,658	403,956,390	△ 20,216,732	退職給付引当金	13,448,008	12,984,558	463,450
建物	383,739,658	403,956,390	△ 20,216,732	長期未払金	0	21,500	△ 21,500
その他の固定資産	265,046,442	225,717,206	39,329,236	負債の部合計	40,066,180	39,364,256	701,924
建物	9,830,321	10,978,026	△ 1,147,705	純資産の部			
構築物	11,863,551	13,176,072	△ 1,312,521	基本金	15,600,000	15,600,000	0
器具及び備品	6,945,166	8,330,272	△ 1,385,106	国庫補助金等特別積立金	309,005,912	328,881,985	△ 19,876,073
ソフトウェア	0	288,882	△ 288,882	その他の積立金	213,863,228	170,863,228	43,000,000
退職給付引当資産	13,448,008	12,984,558	463,450	人件費積立金	87,863,228	59,863,228	28,000,000
人件費積立資産	87,863,228	59,863,228	28,000,000	保育所施設・設備整備積立金	126,000,000	111,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	126,000,000	111,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	153,585,318	156,675,027	△ 3,089,709
差入保証金	9,096,168	9,096,168	0	(うち当期活動増減差額)	39,910,291	23,271,691	16,638,600
資産の部合計	732,120,638	711,384,496	20,736,142	純資産の部合計	692,054,458	672,020,240	20,034,218
				負債及び純資産の部合計	732,120,638	711,384,496	20,736,142

貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	83,266,313	151,853	83,418,166	△ 83,628	83,334,538
現金預金	76,805,919	50,653	76,856,572		76,856,572
事業未収金	4,001,856		4,001,856		4,001,856
未収補助金	1,209,560		1,209,560		1,209,560
立替金	15,430		15,430		15,430
前払費用	1,149,920	101,200	1,251,120		1,251,120
事業区分間貸付金	83,628		83,628	△ 83,628	0
固定資産	648,786,100		648,786,100		648,786,100
基本財産	383,739,658		383,739,658		383,739,658
建物	383,739,658		383,739,658		383,739,658
その他の固定資産	265,046,442		265,046,442		265,046,442
建物	9,830,321		9,830,321		9,830,321
構築物	11,863,551		11,863,551		11,863,551
器具及び備品	6,945,166		6,945,166		6,945,166
退職給付引当資産	13,448,008		13,448,008		13,448,008
人件費積立資産	87,863,228		87,863,228		87,863,228
保育所施設・設備整備積立資産	126,000,000		126,000,000		126,000,000
差入保証金	9,096,168		9,096,168		9,096,168
資産の部合計	732,052,413	151,853	732,204,266	△ 83,628	732,120,638
流動負債	26,549,947	151,853	26,701,800	△ 83,628	26,618,172
事業未払金	8,048,776	68,225	8,117,001		8,117,001
預り金	93,185		93,185		93,185
職員預り金	1,974,152		1,974,152		1,974,152
事業区分間借入金		83,628	83,628	△ 83,628	0
賞与引当金	16,433,834		16,433,834		16,433,834
固定負債	13,448,008		13,448,008		13,448,008
退職給付引当金	13,448,008		13,448,008		13,448,008
負債の部合計	39,997,955	151,853	40,149,808	△ 83,628	40,066,180
基本金	15,600,000		15,600,000		15,600,000
国庫補助金等特別積立金	309,005,912		309,005,912		309,005,912
その他の積立金	213,863,228		213,863,228		213,863,228
人件費積立金	87,863,228		87,863,228		87,863,228
保育所施設・設備整備積立金	126,000,000		126,000,000		126,000,000
次期繰越活動増減差額	153,585,318	0	153,585,318	0	153,585,318
(うち当期活動増減差額)	39,910,291	0	39,910,291	0	39,910,291
純資産の部合計	692,054,458	0	692,054,458	0	692,054,458
負債及び純資産の部合計	732,052,413	151,853	732,204,266	△ 83,628	732,120,638

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,681,297	47,831,476	31,871,752	83,384,525	△ 118,212	83,266,313
現金預金	3,561,627	43,182,416	30,061,876	76,805,919		76,805,919
事業未収金		3,376,910	624,946	4,001,856		4,001,856
未収補助金		899,060	310,500	1,209,560		1,209,560
拠点区分間未収金	36,042	0	0	36,042	△ 36,042	0
立替金	0	0	15,430	15,430		15,430
前払費用		290,920	859,000	1,149,920		1,149,920
事業区分間貸付金	83,628			83,628		83,628
拠点区分間貸付金	0	82,170	0	82,170	△ 82,170	0
固定資産	143,757	207,941,144	440,701,199	648,786,100		648,786,100
基本財産		50,754,392	332,985,266	383,739,658		383,739,658
建物		50,754,392	332,985,266	383,739,658		383,739,658
その他の固定資産	143,757	157,186,752	107,715,933	265,046,442		265,046,442
建物		9,830,321		9,830,321		9,830,321
構築物		17,898	11,845,653	11,863,551		11,863,551
器具及び備品	143,757	2,557,067	4,244,342	6,945,166		6,945,166
退職給付引当資産		10,918,238	2,529,770	13,448,008		13,448,008
人件費積立資産		42,863,228	45,000,000	87,863,228		87,863,228
保育所施設・設備整備積立資産		91,000,000	35,000,000	126,000,000		126,000,000
差入保証金			9,096,168	9,096,168		9,096,168
資産の部合計	3,789,012	255,772,620	472,572,951	732,134,583	△ 118,212	732,052,413
流動負債	0	13,878,953	12,753,164	26,632,117	△ 118,212	26,549,947
事業未払金	0	3,916,943	4,131,833	8,048,776		8,048,776
拠点区分間未払金	0	36,042		36,042	△ 36,042	0
預り金		93,185	0	93,185		93,185
職員預り金	0	1,194,500	779,652	1,974,152		1,974,152
拠点区分間借入金	0	0	82,170	82,170	△ 82,170	0
賞与引当金		8,674,325	7,759,509	16,433,834		16,433,834
固定負債		10,918,238	2,529,770	13,448,008		13,448,008
退職給付引当金		10,918,238	2,529,770	13,448,008		13,448,008
負債の部合計	0	24,833,233	15,282,934	40,116,167	△ 118,212	39,997,955
基本金		15,600,000		15,600,000		15,600,000
国庫補助金等特別積立金		59,022,583	249,983,329	309,005,912		309,005,912
その他の積立金		133,863,228	80,000,000	213,863,228		213,863,228
人件費積立金		42,863,228	45,000,000	87,863,228		87,863,228
保育所施設・設備整備積立金		91,000,000	35,000,000	126,000,000		126,000,000
次期繰越活動増減差額	3,825,054	22,453,576	127,306,688	153,585,318	0	153,585,318
(うち当期活動増減差額)	△ 78,154	19,026,774	20,961,671	39,910,291	0	39,910,291
純資産の部合計	3,825,054	230,939,387	457,290,017	692,054,458	0	692,054,458
負債及び純資産の部合計	3,825,054	255,772,620	472,572,951	732,170,625	△ 118,212	732,052,413

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産－定額法による。
- ② 無形固定資産－残存価値を算とする定額法による。

#### (2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

#### ② 退職給付引当金

ア. 職員に対して将来支給する退職金に備えるため、東京都社会福祉協議会の運営する退職共済制度に基づき、期末在籍者に係る当法人の負担する掛金累計額を退職給付引当資産に計上したうえで、同額を退職給付引当金に計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 社会福祉法人東京都社会福祉協議会が運営する東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービスクラス

当法人の作成する計算書類は以下のおりになっている。

- なお、当法人は、社会福祉事業区分及び公益事業区分を設定しており、公益事業区分は拠点区分が一つであるため会計基準省令第7条の2第2項第3号の規定に基づき、拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）の作成を省略している。
- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 当法人では、公益事業の拠点区分が一つであるため作成していない。
- (6) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (7) 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (8) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (9) 各拠点区分におけるサービスクラスの内容

#### ア. 法人本部拠点

「法人本部」  
(社会福祉事業)

#### イ. 加賀保育園拠点

「加賀保育園」  
(社会福祉事業)

#### ウ. 保育園加賀のこども拠点

「保育園加賀のこども」  
(社会福祉事業)

#### (公益事業区分)

#### ア. 子育てサロンひだまり

「子育てサロンひだまり」  
(公益事業)

### 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。

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
建物	403,956,390	0	20,216,732	383,739,658
合計	403,956,390	0	20,216,732	383,739,658

(単位：円)

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	557,455,872	173,716,214	383,739,658
建物	27,276,440	17,446,119	9,830,321
構築物	25,536,819	13,673,268	11,863,551
器具及び備品	50,620,078	43,674,912	6,945,166
合 計	660,889,209	248,510,513	412,378,696

（単位：円）

### 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。

	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	4,001,856	0	4,001,856
未収補助金	1,209,560	0	1,209,560
合 計	5,211,416	0	5,211,416

（単位：円）

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 15. 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

# 法人全体附属明細書

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 緑伸会



## 寄附金収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	子育てサロンひだまり
利用者の家族	経常	1	36,615	0		36,615		
			0	0				
				0	0			
区分小計		1	36,615	0	0	36,615	0	0
	施設							
区分小計			0	0	0	0	0	0
	固定							
区分小計			0	0	0	0	0	0
合計		1	36,615	0	0	36,615	0	0

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人 緑仲会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	子育てサロンひだまり
板橋区 運営費助成	保育事業	104,559,680		104,559,680			55,128,120	49,431,560	
板橋区 法外援護助成		23,158,930		23,158,930			11,626,270	11,532,660	
板橋区 延長保育事業助成		8,991,700	543,800	9,535,500			4,644,200	4,347,500	
東京都 キャリアアップ補助金		21,418,000		21,418,000			10,507,000	10,911,000	
東京都 サービス推進費事業補助金		9,678,000		9,678,000			4,337,000	5,341,000	
板橋区 従事職員宿舍借上支援事業補助金		9,079,820		9,079,820			1,324,750	7,755,070	
板橋区 処遇改善臨時特例事業助成金		3,666,360		3,666,360			1,875,000	1,791,360	
板橋区 保育所等物価高騰対策支援金		2,873,000		2,873,000			1,534,000	1,339,000	
富士見市 運営費補助金		158,360		158,360			158,360	0	
北区 運営費補助金		54,000		54,000			54,000	0	
板橋区 感染症予防対策事業補助金		941,000		941,000			633,000	308,000	
板橋区 民間保育施設基盤整備包括事業助成金		300,000		300,000			300,000	0	
板橋区 私立保育所産休等代替職員助成金		357,204		357,204			0	357,204	
区分小計			185,236,054	543,800	185,779,854	0	0	92,121,700	93,114,354
	施設	0		0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		185,236,054	543,800	185,779,854	0	0	92,121,700	93,114,354	0

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名: 社会福祉法人 緑伸会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	子育てサロンひだまり	前期末支払資金残高	3,532,894	子育てサロンひだまり運営費

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
加賀保育園	法人本部	前期末支払資金残高	5,200,000	法人本部運営費
保育園加賀のこども	同上	同上	6,500,000	同上

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	子育てサロンひだまり	83,628	子育てサロンひだまり運営費
	小計		83,628	
長期				
	小計		0	
	合計		83,628	

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	加賀保育園	保育園加賀のこども	82,170	保育園加賀のこども運営費
	小計		82,170	
長期				
	小計		0	
	合計		82,170	

## 基本金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

区分並びに相入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			(単位：円)
		法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども 子育てサロンひだまり	
前年度末残高	15,600,000	0	15,600,000	0	
第一号基本金	0	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	0	
第三号基本金	15,600,000	0	15,600,000	0	
当期組入額					
計	0	0	0	0	
当期取崩額					
計	0	0	0	0	
当期組入額					
計	0	0	0	0	
当期取崩額					
計	0	0	0	0	
当期組入額					
計	0	0	0	0	
当期末残高	15,600,000	0	15,600,000	0	
第一号基本金	0	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	0	
第三号基本金	15,600,000	0	15,600,000	0	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	加賀保育園	保育園加賀のこども	子育てサロンひだまり
前期繰越額				328,881,985	0	67,900,030	260,981,955	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			19,876,073	0	8,877,447	10,998,626	0
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	0	0	0
当期取崩額合計				19,876,073	0	8,877,447	10,998,626	0
当期末残高				309,005,912	0	59,022,583	249,983,329	0

令和5年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(単位:円)							
<b>I 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金							69,765
現金							76,786,807
普通預金							76,856,572
		現金手許有嵩 三菱UFJ銀行・新板橋支店		運転資金として 運転資金として			4,001,866
事業未収金				令和4年度分北区委託費等			1,209,560
未収補助金				令和4年度分板橋区運営費助成積算額等			15,430
立替金				3月分職員住民税等			1,251,120
前払費用				4月分宿舍家賃等			83,334,638
流動資産合計							
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
種別							
	(加算保育園)	板橋区加賀二丁目3569番地6所在の 加算保育園園舎1棟 (保育園加算のこと)	2007年度 -	第2種社会福祉事業である、保育所に使用 している	154,739,000	103,984,608	50,754,392
		板橋区加賀一丁目3356番地99所在の 保育園加算のこども園舎1棟	2017年度 -	第2種社会福祉事業である、保育所に使用 している	402,716,872	69,731,606	332,985,266
基本財産合計							
<b>(2) その他の固定資産</b>							
種別							
	(加算保育園)	調理室電気設備他	2012年度 -	第2種社会福祉事業である、保育所に使用 している	19,810,790	13,715,660	6,095,130
		床暖房設備	2015年度 -	第2種社会福祉事業である、保育所に使用 している	6,767,150	3,664,975	3,102,175
		非常通報機	2022年度 -	第2種社会福祉事業である、保育所に使用 している	698,500	65,484	633,016
小計							
		HAGS固定遊具他 6件 パソコン他 122件 作業計算ソフト他4件 東京都社会福祉協議会 人件費積立資産 三委UFJ銀行・新板橋支店	- - - - -	社会福祉事業用に使用している 児童保育用に使用している 児童保育用に使用している 従事者退職共済掛金累計額 将来における人件費の積立に充てるための積み立てている定期預金等 将来における建物・設備等の更新等に要する費用に充てるために積み立てている定期預金等 保育園加算のこども園舎付保証金	25,536,819 50,620,078 2,584,440 - -	13,673,268 43,674,912 2,584,440 - -	9,850,321 11,863,651 6,945,166 0 13,448,008
		保育所施設・設備整備積立資産	-				87,863,228
		差入保証金	-				126,000,000
その他の固定資産合計							
固定資産合計							
732,120,638							
<b>II 負債の部</b>							
<b>I 流動負債</b>							
		3月分給食材料費他	-				8,117,001
		8~3月分写真代預り金	-				93,185
		3月分社会保険料他	-				1,974,152
		賞与引当金	-				16,483,834
流動負債合計							
26,618,172							
<b>2 固定負債</b>							
		退職給付引当金	-				13,448,008
固定負債合計							
13,448,008							
負債合計							
40,066,180							
差引純資産							
692,054,458							

拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)

法人本部

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 緑伸会



法人本部拠点区分 資金収支計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

第一号第四様式

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
受取利息配当金収入		100	52		48
収入					
事業活動収入計(1)		100	52		48
事業活動による収支					
人件費支出		3,798,621	3,798,621		0
役員報酬支出		3,798,621	3,798,621		0
事務費支出		4,415,304	4,395,954		19,350
旅費交通費支出		53,864	53,864		0
研修研究費支出		37,400	37,400		0
事務消耗品費支出		1,780	1,780		0
通信運搬費支出		19,350	19,350		0
会議費支出		26,580	26,580		0
広報費支出		3,846,700	3,846,700		0
手数料支出		353,630	334,280		19,350
保険料支出		76,000	76,000		0
事業活動支出計(2)		8,213,925	8,194,575		19,350
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 8,213,825	△ 8,194,523		△ 19,302
施設整備等収入計(4)		0	0		0
施設整備等による収支					
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
拠点区分間繰入金収入		11,700,000	11,700,000		0
その他の活動収入計(7)		11,700,000	11,700,000		0
事業区分間繰入金支出		4,000,000	3,532,894		467,106
その他の活動支出計(8)		4,000,000	3,532,894		467,106
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,700,000	8,167,106		△ 467,106
予備費支出(10)		100,000	—		78,112
		△ 21,888			(注)1
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 591,937	△ 27,417		△ 564,520
前期末支払資金残高(12)		3,708,714	3,708,714		0
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,116,777	3,681,297		△ 564,520

(注) 1 予備費の使用：予備費支出△21,888円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の人事費支出の役員報酬支出に21,888円充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(法人本部拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
人件費支出	3,776,733	21,888	3,798,621
役員報酬支出	3,776,733	21,888	3,798,621
計	3,776,733	21,888	3,798,621

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
(単位:円)				
収益	サービス活動収益計(1)	0	0	0
サービス活動増減の部	人件費	3,798,621	3,887,241	△ 88,620
	役員報酬	3,798,621	3,887,241	△ 88,620
	事務費	4,395,954	2,366,587	2,029,367
	旅費交通費	53,864	1,103,940	△ 1,050,076
	研修研究費	37,400	0	37,400
	事務消耗品費	1,780	150,071	△ 148,291
	通信運搬費	19,350	18,695	655
	会議費	26,580	557,878	△ 531,298
	広報費	3,846,700	0	3,846,700
	広業務委託費	0	330,000	△ 330,000
	手数料	334,280	51,035	283,245
	保険料	76,000	0	76,000
	雑費	0	154,968	△ 154,968
	減価償却費	50,737	8,456	42,281
収益	サービス活動費用計(2)	8,245,312	6,262,284	1,983,028
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,245,312	△ 6,262,284	△ 1,983,028	
受取利息配当金収益	52	22	30	
収益	サービス活動外収益計(4)	52	22	30
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 8,245,260	△ 6,262,262	△ 1,982,998	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,700,000	6,456,756	5,243,244	
特別増減の部	特別収益計(8)	11,700,000	6,456,756	5,243,244
特別増減の部	事業区分間繰入金費用	3,532,894	0	3,532,894
特別増減の部	特別費用計(9)	3,532,894	0	3,532,894
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,167,106	6,456,756	1,710,350
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 78,154	194,494	△ 272,648	
繰前期繰越活動増減差額(12)	3,903,208	3,708,714	194,494	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,825,054	3,903,208	△ 78,154	
活	基本金取崩額(14)	0	0	0
動	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
増	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
減				
差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,825,054	3,903,208	△ 78,154

法人本部拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

資産の部			負債の部		
当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,681,297	4,255,533	△ 574,236	△ 546,819	△ 546,819
現金預金	3,561,627	4,255,533	△ 693,906	3,575	△ 3,575
拠点区分間未収金	36,042		拠点区分間未払金	543,244	△ 543,244
事業区分間貸付金	83,628			0	0
固定資産	143,757	194,494	△ 50,737	0	0
基本財産	0	0		0	0
その他の固定資産	143,757	194,494	△ 50,737	546,819	△ 546,819
器具及び備品	143,757	194,494	△ 50,737		
基本金					
国庫補助金等特別積立金	0			0	0
その他の積立金	0			0	0
次期繰越活動増減差額	3,825,054			3,903,208	△ 78,154
(うち当期活動増減差額)	△ 78,154			194,494	△ 272,648
純資産の部合計	3,825,054			3,903,208	△ 78,154
負債及び純資産の部合計	4,450,027	△ 624,973		4,450,027	△ 624,973

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産一定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 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等は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式、第4号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

サービス区分が法人本部のため作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

サービス区分が法人本部のため作成を省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	202,950	59,193	143,757
合計	202,950	59,193	143,757

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 緑伸会

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

拠点区分 法人本部

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	194,494	0	0	0	50,737	0	0	0	143,757	0	59,193	0	202,950	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	194,494	0	0	0	50,737	0	0	0	143,757	0	59,193	0	202,950	0	
その他の固定資産計	194,494	0	0	0	50,737	0	0	0	143,757	0	59,193	0	202,950	0	
基本財産及びその他の固定資産計	194,494	0	0	0	50,737	0	0	0	143,757	0	59,193	0	202,950	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	194,494	0	0	0	50,737	0	0	0	143,757	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)

加賀保育園

令和4年度

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

社会福祉法人 緑伸会

加賀保育園拠点区分 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

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入	222,243,360	222,301,320	△ 57,960	
委託費収入	129,634,720	129,839,220	△ 204,500	
利用者等利用料収入(一般)	85,100	90,100	△ 5,000	
利用料収入	85,100	90,100	△ 5,000	
その他の事業収入	92,523,540	92,372,000	151,540	
補助金事業収入(公費)	92,304,540	92,121,700	182,840	
補助金事業収入(一般)	219,000	250,300	△ 31,300	
補助金事業収入	36,615	36,615	0	
経常経費当り金収入	2,708	2,708	0	
受取利息配当金収入	2,098,124	1,942,624	155,500	
その他の収入	279,224	279,224	0	
利用者等外給食費収入	1,771,500	1,615,200	156,300	
雑収入	47,400	48,200	△ 800	
事業活動収入計(1)	224,380,807	224,283,267	△ 97,540	
人件費支出	165,304,127	168,104,105	△ 2,799,978	
職員給料支出	92,432,454	92,432,454	0	
職員賞与支出	30,979,852	30,979,852	0	
非常勤職員給与支出	21,646,310	21,646,310	0	
退職給付支出	1,355,780	1,355,780	0	
法定福利費支出	18,889,731	21,689,709	△ 2,799,978 (注)2	
事業費支出	17,697,069	17,733,779	△ 36,710 (注)1	
給食費支出	8,974,941	8,999,699	△ 24,758 (注)1	
保健衛生費支出	271,149	271,149	0	
保育材料費支出	1,936,000	1,947,952	△ 11,952 (注)1	
水道光熱費支出	5,136,692	5,136,692	0	
消耗器具備品費支出	1,335,947	1,335,947	0	
保険料支出	42,340	42,340	0	
雑支出	0	0	0	(注)1
事務費支出	11,988,558	10,072,156	1,916,402	
福利厚生費支出	2,371,553	2,371,553	0	
職員被服費支出	28,353	28,353	0	
研修研究費支出	110,439	110,439	0	
事務消耗品費支出	514,482	514,482	0	(注)1
印刷製本費支出	363,391	363,391	0	(注)1
修繕費支出	438,493	438,493	0	(注)1
通信運搬費支出	440,000	427,928	12,072	
会議費支出	19,625	19,625	0	
広報費支出	1,809,344	2,409	1,806,935 (注)1	
業務委託費支出	2,568,070	2,568,070	0	(注)1
手数料支出	1,100,000	1,078,388	21,612	
保険料支出	505,200	505,200	0	
貸借料支出	958,728	912,858	45,870	
保守料支出	510,000	480,087	29,913	
雑支出	250,880	250,880	0	(注)1
利用者等外給食費支出	1,771,500	1,615,200	156,300	
事業活動支出計(2)	196,761,254	197,525,240	△ 763,986	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,619,553	26,758,027	△ 861,526	
施設整備等収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
固定資産取得支出	1,738,750	1,738,750	0	
建物取得支出	698,500	698,500	0	
器具及び備品取得支出	1,040,250	1,040,250	0	
施設整備等支出計(5)	1,738,750	1,738,750	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,738,750	△ 1,738,750	0	
施設整備等による収入				
施設整備等による支出				



加賀保育園拠点区分 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

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	積立資産取崩収入	109,780	109,780		0
収入	退職給付引当資産取崩収入	109,780	109,780		0
活動による収入	その他の活動収入計(7)	109,780	109,780		0
支出	積立資産支出	18,891,180	18,740,180	151,000	
支出	退職給付引当資産支出	1,891,180	1,740,180	151,000	
支出	人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
支出	保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
支出	拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,200,000	0	
収支	その他の活動支出計(8)	24,091,180	23,940,180	151,000	
収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 23,981,400	△ 23,830,400	△ 151,000	
収支	予備費支出(10)	400,000	—	400,000	(注)2
収支	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 400,000	—	400,000	
収支	前期未支払資金残高(12)	1,899,403	1,188,877	710,526	
収支	当期末支払資金残高(11)+(12)	41,401,929	41,401,929	0	
収支	当期末支払資金残高(11)+(12)	43,301,332	42,590,806	710,526	

(単位:円)

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の事業費支出内で329,941円、事務費支出内で116,415円を以下の通り科目間流用し、予算額の中に含めて表示している。

(加賀保育園拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額
事業費支出	15,447,580	0	15,447,580
給食費支出	8,645,000	329,941	8,974,941
水道光熱費支出	5,350,000	△ 213,308	5,136,692
消耗器具備品費支出	1,430,000	△ 94,053	1,335,947
雑費支出	22,580	△ 22,580	0
事務費支出	5,944,660	0	5,944,660
事務消耗品費支出	500,000	14,482	514,482
印刷製本費支出	340,000	23,391	363,391
修繕費支出	416,493	22,000	438,493
広報費支出	1,925,759	△ 116,415	1,809,344
業務委託費支出	2,536,772	31,298	2,568,070
雑支	225,636	25,244	250,880

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△400,000円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の人員費支出の法定福利費支出に400,000円充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(加賀保育園拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
人員費支出	18,489,731	400,000	18,889,731
法定福利費支出	18,489,731	400,000	18,889,731
計	18,489,731	400,000	18,889,731

加賀保育園拠点区分 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

第二号第四様式

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
保育事業収益		222,301,320	218,529,310	3,772,010
委託費収益		129,839,220	136,431,960	△ 6,592,740
利用者等利用料収益		90,100	0	90,100
利用者等利用料収益(一般)		90,100	0	90,100
その他の事業収益		92,372,000	82,097,350	10,274,650
補助金事業収益(公費)		92,121,700	81,896,550	10,225,150
補助金事業収益(一般)		250,300	200,800	49,500
経常経費寄附金収益		36,615	0	36,615
サービス活動収益計(1)		222,337,935	218,529,310	3,808,625
人件費		169,410,084	176,748,887	△ 7,338,803
職員給与		92,432,454	94,900,228	△ 2,467,774
職員賞与		21,981,106	24,513,518	△ 2,532,412
賞与引当金繰入		8,674,325	8,998,746	△ 324,421
非常勤職員給与		21,646,310	23,072,692	△ 1,426,382
退職給付費用		2,986,180	2,992,620	△ 6,440
法定福利費		21,689,709	22,271,083	△ 581,374
事業費		17,733,779	17,714,911	18,868
給食費		8,999,699	8,768,177	231,522
保健衛生費		271,149	388,416	△ 117,267
保育材料費		1,947,952	1,900,019	47,933
水道光熱費		5,136,692	4,037,372	1,099,320
消耗器具備品費		1,335,947	1,325,345	10,602
保険料		42,340	629,006	△ 586,666
賃貸料		0	666,576	△ 666,576
事務費		10,072,156	8,921,811	1,150,345
福利厚生費		2,371,553	1,660,961	710,592
職員被服費		28,353	33,055	△ 4,702
旅費交通費		0	12,540	△ 12,540
研修研究費		110,439	193,214	△ 82,775
事務消耗品費		514,482	159,015	355,467
印刷製本費		363,391	453,069	△ 89,678
修繕費		438,493	1,278,764	△ 840,271
通信運搬費		427,928	373,425	54,503
会議費		19,625	0	19,625
広報費		2,409	2,437	△ 28
業務委託費		2,568,070	2,235,678	332,392
手数料		1,078,388	1,735,977	△ 657,589
保険料		505,200	0	505,200
賃借料		912,858	0	912,858
保守料		480,087	407,748	72,339
雑費		250,880	375,928	△ 125,048
減価償却費		10,102,719	10,448,566	△ 345,847
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,877,447	△ 9,274,817	397,370
サービス活動費用計(2)		198,441,291	204,559,358	△ 6,118,067
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,896,644	13,969,952	9,926,692
受取利息配当金収益		2,708	2,355	353
その他のサービス活動外収益		1,942,624	2,374,715	△ 432,091
受入研修費収益		279,224	142,000	137,224
利用者等外給食収益		1,615,200	1,871,700	△ 256,500
雑収益		48,200	361,015	△ 312,815
サービス活動外収益計(4)		1,945,332	2,377,070	△ 431,738
その他のサービス活動外費用		1,615,200	1,871,700	△ 256,500
利用者等外給食費		1,615,200	1,871,700	△ 256,500
サービス活動外費用計(5)		1,615,200	1,871,700	△ 256,500
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		330,132	505,370	△ 175,238
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,226,776	14,475,322	9,751,454

サービス活動増減の部

サービス活動外増減の部

加賀保育園拠点区分 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	拠点区分間繰入金費用	5,200,000	3,228,378	1,971,622
	特別費用計(9)	5,200,002	3,228,379	1,971,623
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,200,002	△ 3,228,379	△ 1,971,623
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,026,774	11,246,943	7,779,831
繰前期繰越活動増減差額(12)		20,426,802	17,179,859	3,246,943
越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		39,453,576	28,426,802	11,026,774
活基本金取崩額(14)			0	0
増その他の積立金取崩額(15)		17,000,000	8,000,000	9,000,000
減人件費積立金積立額		10,000,000	4,000,000	6,000,000
差保育所施設・設備整備積立金積立額		7,000,000	4,000,000	3,000,000
額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,453,576	20,426,802	2,026,774

(単位:円)

加賀保育園拠点区分 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	47,831,476	47,559,038	272,438	流動負債	13,914,995	15,155,855	△ 1,240,860
現金預金	43,182,416	46,306,816	△ 3,124,400	事業未払金	3,916,943	4,264,893	△ 347,950
事業未収金	3,376,910	695,310	2,681,600	拠点区分間未払金	36,042	0	36,042
未収補助金	899,060	177,820	721,240	預り金	93,185	0	93,185
拠点区分間未収金	0	271,622	△ 271,622	職員預り金	1,194,500	1,892,216	△ 697,716
前払費用	290,920	107,470	183,450	賞与引当金	8,674,325	8,998,746	△ 324,421
拠点区分間貸付金	82,170	0	82,170				
固定資産	207,941,144	198,001,015	9,940,129	固定負債	10,918,238	9,614,138	1,304,100
基本財産	50,754,392	57,253,430	△ 6,499,038	退職給付引当金	10,918,238	9,614,138	1,304,100
建物	50,754,392	57,253,430	△ 6,499,038	負債の部合計	24,833,233	24,769,993	63,240
その他の固定資産	157,186,752	140,747,585	16,439,167	純資産の部			
建物	9,830,321	10,978,026	△ 1,147,705	基本金	15,600,000	15,600,000	0
構築物	17,898	232,623	△ 214,725	国庫補助金等特別積立金	59,022,583	67,900,030	△ 8,877,447
器具及び備品	2,557,067	3,059,570	△ 502,503	その他の積立金	133,863,228	116,863,228	17,000,000
退職給付引当資産	10,918,238	9,614,138	1,304,100	人件費積立金	42,863,228	32,863,228	10,000,000
人件費積立資産	42,863,228	32,863,228	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	91,000,000	84,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	91,000,000	84,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	22,453,576	20,426,802	2,026,774
				(うち当期活動増減差額)	19,026,774	11,246,943	7,779,831
資産の部合計	255,772,620	245,560,053	10,212,567	純資産の部合計	230,939,387	220,790,060	10,149,327
				負債及び純資産の部合計	255,772,620	245,560,053	10,212,567

## 計算書類に対する注記（加賀保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産一定額法によっている。
  - ② 無形固定資産－残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
  - ① 賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
  - ② 退職給付引当金
    - ア、職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。
    - イ、職員の退職金に備えるため、東京都社会福祉協議会の運営する退職共済制度に基づき、期末在籍者に係る当法人の負担する掛金累計額を退職給付引当資産に計上したうえで、同額を退職給付引当金に計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
  - 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 社会福祉法人東京都社会福祉協議会が運営する東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービスク区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 加賀保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式、第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3㉔)
- (3) サービスク区分が加賀保育園のみのため作成を省略している。

## 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。

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
建物	57,253,430	0	6,499,038	50,754,392
合計	57,253,430	0	6,499,038	50,754,392

(単位：円)

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	154,739,000	103,984,608	50,754,392
建物	27,276,440	17,446,119	9,830,321
構築物	8,110,704	8,092,806	17,898
器具及び備品	35,504,733	32,947,666	2,557,067
合計	225,630,877	162,471,199	63,159,678

(単位：円)

## 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。

	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	3,376,910	0	3,376,910
未収補助金	899,060	0	899,060
合計	4,275,970	0	4,275,970

(単位：円)

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

計算書類に対する注記（加賀保育園拠点区分用）

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 緑伸会

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

拠点区分 加賀保育園

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	57,253,430	57,253,430	0	0	6,499,038	6,499,038	0	0	50,754,392	50,754,392	103,984,608	103,984,608	154,739,000	154,739,000	
基本財産合計	57,253,430	57,253,430	0	0	6,499,038	6,499,038	0	0	50,754,392	50,754,392	103,984,608	103,984,608	154,739,000	154,739,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	10,978,026	8,799,989	698,500	0	1,846,205	1,411,872	0	0	9,830,321	7,388,117	17,446,119	13,684,621	27,276,440	21,072,738	
構築物	232,623	26,904	0	0	214,725	24,834	0	0	17,898	2,070	8,092,806	2,741,270	8,110,704	2,743,340	
器具及び備品	3,059,570	1,819,707	1,040,250	0	1,542,751	941,703	2	0	2,557,067	878,004	32,947,666	11,932,457	35,504,733	12,810,461	
その他の固定資産（有形固定資産）計	14,270,219	10,646,600	1,738,750	0	3,603,681	2,378,409	2	0	12,405,286	8,268,191	58,486,591	28,358,348	70,891,877	36,626,539	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969,840	719,982	969,840	719,982	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969,840	719,982	969,840	719,982	
その他の固定資産計	14,270,219	10,646,600	1,738,750	0	3,603,681	2,378,409	2	0	12,405,286	8,268,191	59,456,431	29,078,330	71,861,717	37,346,521	
基本財産及びその他の固定資産計	71,523,649	67,900,030	1,738,750	0	10,102,719	8,877,447	2	0	63,159,678	59,022,583	163,441,039	133,062,938	226,600,717	192,085,521	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	71,523,649	67,900,030	1,738,750	0	10,102,719	8,877,447	2	0	63,159,678	59,022,583					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会  
拠点区分名：加賀保育園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,998,746	8,674,325 ( 0 )	8,998,746	0 ( 0 )	8,674,325	
退職給付引当金	9,614,138	1,740,180 ( 0 )	143,520	292,560 ( 292,560 )	10,918,238	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合計	18,612,884	10,414,505 ( 0 )	9,142,266	292,560 ( 292,560 )	19,592,563	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人 緑伸会  
拠点区分名：加賀保育園

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	32,863,228	10,000,000	0	42,863,228	
保育所施設・設備 整備積立金	84,000,000	7,000,000	0	91,000,000	
計	116,863,228	17,000,000	0	133,863,228	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	9,614,138	1,740,180	436,080	10,918,238	退職給付引当金に 対応する積立資産
人件費積立資産	32,863,228	10,000,000	0	42,863,228	
保育所施設・設備 整備積立資産	84,000,000	7,000,000	0	91,000,000	
計	126,477,366	18,740,180	436,080	144,781,466	

拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)  
保育園加賀のこども

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 緑伸会

保育園加賀のこども拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
(単位:円)					
収入	保育事業収入	218,996,812	216,550,594	2,446,218	
	委託費収入	124,729,380	122,972,090	1,757,290	
	利用者等利用料収入(一般)	170,650	170,650	0	
	その他の事業収入	170,650	170,650	0	
	補助金事業収入(公費)	94,096,782	93,407,854	688,928	
	補助金事業収入(一般)	93,846,782	93,114,354	732,428	
	受取利息配当金収入	250,000	293,500	△ 43,500	
	その他の収入	474	674	△ 200	
	受入研修費収入	1,326,125	1,365,585	△ 39,460	
	利用者等外給食費収入	231,648	263,648	△ 32,000	
	雑収入	1,010,000	998,200	11,800	
	84,477	103,737	△ 19,260		
	事業活動収入計(1)	220,323,411	217,916,853	2,406,558	
支出	人件費支出	139,465,923	143,082,800	△ 3,616,877	
	職員給料支出	79,302,668	79,302,668	0	
	非常勤職員給与支出	26,393,882	26,393,882	0	
	派遣職員費支出	16,012,192	16,012,192	0	
	退職給付支出	245,520	971,520	△ 726,000	
	法定福利費支出	1,428,210	2,088,510	△ 660,300	(注)2
	事業費支出	16,083,451	18,314,028	△ 2,230,577	
	給食費支出	15,673,000	15,624,945	48,055	
	保健衛生費支出	8,140,028	8,140,028	0	(注)1
	保育材料費支出	380,000	374,168	5,832	
	水道光熱費支出	1,496,846	1,496,846	0	(注)1
	消耗器具備品費支出	4,855,813	4,855,813	0	(注)1
	事務費支出	800,313	758,090	42,223	(注)1
	福利厚生費支出	24,027,462	23,301,354	726,108	
	旅費交通費支出	8,977,274	8,977,274	0	(注)1
	研修研究費支出	51,470	51,470	0	(注)1
	事務消耗品費支出	170,000	167,382	2,618	
	印刷製本費支出	380,000	342,952	37,048	
	修繕費支出	442,096	442,096	0	(注)1
	通信運搬費支出	250,000	237,215	12,785	
	会議費支出	650,218	650,218	0	(注)1
	広報費支出	33,000	32,995	5	
	業務委託費支出	485,188	485,188	0	(注)1
	手数料支出	2,232,000	2,187,766	44,234	
	保険料支出	1,849,960	1,849,960	0	(注)1
	貸借料支出	457,588	457,588	0	
	土地・建物賃借料支出	2,330,000	2,284,770	45,230	
	保守料支出	4,634,664	4,634,664	0	
	雑支出	872,960	773,960	99,000	(注)1
	211,044	211,044	0		
	1,010,000	985,250	24,750		
	1,010,000	985,250	24,750		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	180,176,385	182,994,349	△ 2,817,964	
	40,147,026	34,922,504	5,224,522		
収入	施設整備等収入計(4)				
支出	固定資産取得支出	693,616	1,229,270	△ 535,654	
	器具及び備品取得支出	693,616	1,229,270	△ 535,654	
	その他の施設整備等による支出	279,850	279,500	350	
	長期未払金支出	279,850	279,500	350	
	施設整備等支出計(5)	973,466	1,508,770	△ 535,304	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 973,466	△ 1,508,770	535,304	
施設整備等による収支					

保育園加算のこども拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

第一号第四様式

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その収入	積立資産取崩収入	449,150	1,090,250	△ 641,100	
他の収入	退職給付引当資産取崩収入	449,150	1,090,250	△ 641,100	
その活動による収入	その他の活動収入計(7)	449,150	1,090,250	△ 641,100	
支出	積立資産支出	27,513,280	27,270,520	242,760	
	退職給付引当資産支出	1,513,280	1,270,520	242,760	
	人件費積立資産支出	18,000,000	18,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分繰入金支出	6,500,000	6,500,000	0	
収支	その他の活動支出計(8)	34,013,280	33,770,520	242,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 33,564,130	△ 32,680,270	△ 883,860	
予備費支出	予備費支出(10)	300,000	—	0	(注)2
		△ 300,000			
当期資金収支差額合計	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,609,430	733,464	4,875,966	
前期未支払資金残高	前期未支払資金残高(12)	26,144,633	26,144,633	0	
当期末支払資金残高	当期末支払資金残高(11)+(12)	31,754,063	26,878,097	4,875,966	

(単位:円)

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の事業費支出内で352,841円、事務費支出内で1,438,162円を以下の通り科目間流用し、予算額の中に含めて表示している。

(保育園加算のこども拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額
事業費支出	15,293,000	0	15,293,000
給食費支出	8,010,000	130,028	8,140,028
保育材料費支出	1,800,000	△ 303,154	1,496,846
水道光熱費支出	4,633,000	222,813	4,855,813
消耗器具備品費支出	850,000	△ 49,687	800,313
事務費支出	12,667,250	0	12,667,250
福利厚生費支出	8,100,000	877,274	8,977,274
旅交費支出	50,000	1,470	51,470
印刷製本費支出	400,000	42,096	442,096
通運搬費支出	650,000	218	650,218
広報費支出	1,923,350	△ 1,438,162	485,188
手数料支出	1,360,000	489,960	1,849,960
雑支	183,900	27,144	211,044

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△300,000円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の人員費支出の法定福利費支出に300,000円充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(保育園加算のこども拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
人員費支出	15,783,451	300,000	16,083,451
法定福利費支出	15,783,451	300,000	16,083,451
計	15,783,451	300,000	16,083,451

保育園加賀のこども拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

第二号第四様式

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	216,550,594	207,582,910	8,967,684
	委託費収益	122,972,090	121,554,330	1,417,760
	利用者等利用料収益	170,650	0	170,650
	利用者等利用料収益(一般)	170,650	0	170,650
	その他の事業収益	93,407,854	86,028,580	7,379,274
	補助金事業収益(公費)	93,114,354	85,717,580	7,396,774
	補助金事業収益(一般)	293,500	311,000	△ 17,500
	その他の収益	19,260	0	19,260
	経常経費寄付金収益	0	10,000	△ 10,000
	サービス活動収益計(1)	216,569,854	207,592,910	8,976,944
費用	人件費	144,376,751	145,501,613	△ 1,124,862
	職員給料	79,302,668	81,801,838	△ 2,499,170
	職員賞与	19,748,054	20,041,541	△ 293,487
	賞与引当金繰入	7,759,509	6,645,828	1,113,681
	非常勤職員給与	16,012,192	15,365,697	646,495
	派遣職員費	971,520	1,446,280	△ 474,760
	退職給付費用	2,249,520	2,226,060	23,460
	法定福利費	18,314,028	17,974,369	339,659
	事業費	15,624,945	18,214,271	△ 2,589,326
	給食費	8,140,028	7,822,609	317,419
	保健衛生費	374,168	940,454	△ 566,286
	保育材料費	1,496,846	780,382	716,464
	水道光熱費	4,855,813	4,051,553	804,260
	消耗器具備品費	758,090	1,598,423	△ 840,333
	保険料	0	623,250	△ 623,250
	賃借料	0	2,397,600	△ 2,397,600
	賃借料	0	24,944,634	△ 24,944,634
	事務費	23,301,354	10,260,397	13,040,957
	福利厚生費	8,977,274	113,230	△ 8,864,044
	職員被服費	51,470	51,560	△ 90
	旅費交通費	167,382	490,100	△ 322,718
	研修研究費	342,952	176,157	166,795
	事務消耗品費	442,096	692,487	△ 250,391
	印刷製本費	237,215	1,618,426	△ 1,381,211
	修繕費	650,218	627,889	22,329
	通信運搬費	32,995	8,970	24,025
	会議費	0	429,000	△ 429,000
	広報費	2,187,766	2,204,324	△ 16,558
	業務委託費	1,849,960	2,484,612	△ 634,652
	手数料	457,588	0	457,588
	保険料	2,284,770	0	2,284,770
	賃借料	4,634,664	4,634,664	0
	土地・建物賃借料	773,960	871,420	△ 97,460
	保守料	211,044	281,398	△ 70,354
	雑費	17,165,508	17,219,372	△ 53,864
	減価償却費	△ 10,998,626	△ 10,998,626	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	189,469,932	194,881,264	△ 5,411,332
	サービス活動費用計(2)	27,099,922	12,711,646	14,388,276
収益	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	674	787	△ 113
費用	受取利息配当金収益	1,346,325	3,713,299	△ 2,366,974
	その他のサービス活動外収益	263,648	121,000	142,648
	受入研修費収益	998,200	1,367,100	△ 368,900
	利用者等外給食収益	84,477	2,225,199	△ 2,140,722
	雑収益	1,346,999	3,714,086	△ 2,367,087
	サービス活動外収益計(4)	985,250	1,367,100	△ 381,850
	その他のサービス活動外費用	985,250	1,367,100	△ 381,850
	利用者等外給食費	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	985,250	1,367,100	△ 381,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	361,749	2,346,986	△ 1,985,237
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,461,671	15,058,632	12,403,039

保育園加賀のごども拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部			
収益			
特別収益計(8)	0	0	0
増減の部			
拠点区分間繰入金費用	6,500,000	3,228,378	3,271,622
特別費用			
特別費用計(9)	6,500,000	3,228,378	3,271,622
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,500,000	△ 3,228,378	△ 3,271,622
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,961,671	11,830,254	9,131,417
繰前期繰越活動増減差額(12)	132,345,017	136,514,763	△ 4,169,746
繰越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,306,688	148,345,017	4,961,671
活動増減の部			
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
増減の部			
その他の積立金積立額(16)	26,000,000	16,000,000	10,000,000
人件費積立金積立額	18,000,000	8,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	8,000,000	0
繰越活動増減差額の部			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	127,306,688	132,345,017	△ 5,038,329



保育園加費のことも拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

第三号第四様式

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	31,871,752	30,439,573	1,432,179	流動負債	12,753,164
現金預金	30,061,876	27,192,903	2,868,973	事業未払金	4,131,833
事業未収金	624,946	1,242,090	△ 617,144	1年以内支払予定長期未払金	0
未収補助金	310,500	925,920	△ 615,420	職員預り金	779,652
拠点区分間未収金	0	271,622	△ 271,622	拠点区分間借入金	82,170
立替金	15,430	25,488	△ 10,058	貸与引当金	7,759,509
前払費用	859,000	781,550	77,450	固定負債	9,223,112
固定資産	440,701,199	431,478,087	9,223,112	退職給付引当金	2,529,770
基本財産	332,985,266	346,702,960	△ 13,717,694	長期未払金	0
建物	332,985,266	346,702,960	△ 13,717,694	負債の部合計	15,282,934
その他の固定資産	107,715,933	84,775,127	22,940,806	純資産の部	14,590,688
構築物	11,845,653	12,943,449	△ 1,097,796	基本金	0
器具及び備品	4,244,342	5,076,208	△ 831,866	国庫補助金等特別積立金	249,983,329
ソフトウェア	0	288,882	△ 288,882	その他の積立金	80,000,000
退職給付引当資産	2,529,770	3,370,420	△ 840,650	人件費積立金	45,000,000
貸付積立資産	45,000,000	27,000,000	18,000,000	保有施設・設備整備積立金	35,000,000
貸付所施設・設備整備積立資産	35,000,000	27,000,000	8,000,000	次期繰越活動増減差額	127,306,688
差入保証金	9,096,168	9,096,168	0	(うち当期活動増減差額)	20,961,671
資産の部合計	472,572,951	461,917,660	10,655,291	負債及び純資産の部合計	472,572,951
				純資産の部合計	457,290,017
					447,326,972
					11,830,254
					132,345,017
					27,000,000
					18,000,000
					8,000,000
					26,000,000
					△ 10,998,626
					0
					260,981,955
					54,000,000
					27,000,000
					18,000,000
					8,000,000
					△ 5,038,329
					9,131,417
					9,963,045
					10,655,291

(単位:円)

## 計算書類に対する注記(保育園加賀のことも拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産一定額法による。
  - ② 無形固定資産一定額法による。
- (2) 引当金の計上基準
- ① 賞与引当金一翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
  - ② 退職給付引当金  
ア、職員に対して将来支給する退職金に備えるため、東京都社会福祉協議会の運営する退職共済制度に基づき、期末在籍者に係る当法人の負担する掛金累計額を退職給付引当資産に計上したうえで、同額を退職給付引当金に計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 社会福祉法人東京都社会福祉協議会が運営する東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービスク区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 保育園加賀のことも拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3㉔)
- (3) サービスク区分が保育園加賀のことものみのため作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3㉕)の作成は省略している。

### 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。

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
建物	346,702,960	0	13,717,694	332,985,266
合 計	346,702,960	0	13,717,694	332,985,266

(単位：円)

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	402,716,872	69,731,606	332,985,266
構築物	17,426,115	5,580,462	11,845,653
器具及び備品	14,912,395	10,668,053	4,244,342
合 計	435,055,382	85,980,121	349,075,261

(単位：円)

### 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。

	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	624,946	0	624,946
未収補助金	310,500	0	310,500
合 計	935,446	0	935,446

(単位：円)

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

計算書類に対する注記(保育園加賀のことも拠点区分用)

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 緑仲会

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

拠点区分 保育園加賀のこども

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	346,702,960	252,284,759	0	0	13,717,694	10,212,907	0	0	332,985,266	242,071,852	69,731,606	51,915,602	402,716,872	293,987,454	
基本財産合計	346,702,960	252,284,759	0	0	13,717,694	10,212,907	0	0	332,985,266	242,071,852	69,731,606	51,915,602	402,716,872	293,987,454	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	12,943,449	8,573,143	0	0	1,097,796	720,589	0	0	11,845,653	7,852,554	5,580,462	3,662,992	17,426,115	11,515,546	
器具及び備品	5,076,208	124,053	1,229,270	0	2,061,136	65,130	0	0	4,244,342	58,923	10,668,053	331,077	14,912,395	390,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	18,019,657	8,697,196	1,229,270	0	3,158,932	785,719	0	0	16,089,995	7,911,477	16,248,515	3,994,069	32,338,510	11,905,546	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	288,882	0	0	0	288,882	0	0	0	0	0	1,614,600	0	1,614,600	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	288,882	0	0	0	288,882	0	0	0	0	0	1,614,600	0	1,614,600	0	
その他の固定資産計	18,308,539	8,697,196	1,229,270	0	3,447,814	785,719	0	0	16,089,995	7,911,477	17,863,115	3,994,069	33,953,110	11,905,546	
基本財産及びその他の固定資産計	365,011,499	260,981,955	1,229,270	0	17,165,508	10,998,626	0	0	349,075,261	249,983,329	87,594,721	55,909,671	436,669,982	305,893,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	365,011,499	260,981,955	1,229,270	0	17,165,508	10,998,626	0	0	349,075,261	249,983,329					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会  
 拠点区分名：保育園加賀のこども

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,645,828	7,759,509 ( 0 )	6,645,828	0 ( 0 )	7,759,509	
退職給付引当金	3,370,420	1,563,080 ( 292,560 )	2,403,730	0 ( 0 )	2,529,770	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合計	10,016,248	9,322,589 ( 292,560 )	9,049,558	0 ( 0 )	10,289,279	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人 緑伸会  
拠点区分名：保育園加賀のことば

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	27,000,000	18,000,000	0	45,000,000	
保育所施設・設備 整備積立	27,000,000	8,000,000	0	35,000,000	
計	54,000,000	26,000,000	0	80,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	3,370,420	1,563,080	2,403,730	2,529,770	退職給付引当金に 対応する積立資産
人件費積立資産	27,000,000	18,000,000	0	45,000,000	
保育所施設・設備 整備積立資産	27,000,000	8,000,000	0	35,000,000	
計	57,370,420	27,563,080	2,403,730	82,529,770	

拠点区分計算書類

(公益事業区分)

子育てサロンひだまり

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 緑伸会

子育てサロンひだまり拠点区分 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

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	事業活動収入計(1)	0	0	0	
事業活動による収支	事業費支出	242,630	242,630	0	
	水道光熱費支出	40,665	40,665	0	(注)1
	消耗器具備品費支出	139,965	139,965	0	(注)1,2
	雑支出	62,000	62,000	0	(注)1,2
	事務費支出	3,285,791	3,290,264	△ 4,473	
	職員被服費支出	21,275	21,275	0	
	旅費交通費支出	89,233	93,706	△ 4,473	(注)1,2
	事務消耗品費支出	398,598	398,598	0	
	印刷製本費支出	47,999	47,999	0	(注)1,2
	水道光熱費支出	35,396	35,396	0	
	通信運搬費支出	388,224	388,224	0	(注)1
	会議費支出	2,640	2,640	0	
	広報費支出	585,200	585,200	0	
	手数料支出	322,934	322,934	0	
	賃借料支出	203,500	203,500	0	
土地・建物賃借料支出	1,157,052	1,157,052	0		
保守料支出	30,800	30,800	0		
雑支出	2,940	2,940	0		
	事業活動支出計(2)	3,528,421	3,532,894	△ 4,473	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,528,421	△ 3,532,894	4,473	
収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
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	事業区分間繰入金収入	4,000,000	3,532,894	467,106	
収入	その他の活動収入計(7)	4,000,000	3,532,894	467,106	
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)	4,000,000	3,532,894	467,106	
予備費支出(10)		50,000	—	0	(注)2
	△ 50,000	△ 50,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		471,579	0	471,579	
前期未支払資金残高(12)		471,579	0	471,579	
当期末支払資金残高(11)+(12)		471,579	0	471,579	

(単位:円)



(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の事業費支出内で849円、事務費支出内で138円を以下の通り科目間流用し、予算額の中に含めて表示している。

(子育てサロンのひだまり拠点区分)  
(単位：円)

勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額
事業費支出	75,514	0	75,514
水道光熱費支出	41,514	△ 849	40,665
雑支	34,000	849	34,849
事務費支出	461,668	0	461,668
旅費交通費支出	73,306	138	73,444
通信運搬費支出	388,362	△ 138	388,224

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△50,000円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の事業費支出の消耗器具備品費支出に5,807円、雑支出に27,151円、事務費支出の旅費交通費支出に15,789円、印刷製本費支出に1,253円充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(子育てサロンのひだまり拠点区分)  
(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
事業費支出	169,007	32,958	201,965
消耗器具備品費支出	134,158	5,807	139,965
雑支	34,849	27,151	62,000
事務費支出	120,190	17,042	137,232
旅費交通費支出	73,444	15,789	89,233
印刷製本費支出	46,746	1,253	47,999
計	289,197	50,000	339,197

子育てサロンひだまり拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

第二号第四様式

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
(単位:円)				
収益	サービス活動収益計(1)	0	0	0
費用	事業費	242,630		242,630
	水道光熱費	40,665		40,665
	消耗器具備品費	139,965		139,965
	雑費	62,000		62,000
	事務費	3,290,264		3,290,264
	職員被服費	21,275		21,275
	旅費交通費	93,706		93,706
	事務消耗品費	398,598		398,598
	印刷製本費	47,999		47,999
	水道光熱費	35,396		35,396
	通信運搬費	388,224		388,224
	会議費	2,640		2,640
	広報費	585,200		585,200
	手数料	322,934		322,934
	賃借料	203,500		203,500
	土地・建物賃借料	1,157,052		1,157,052
	保守料	30,800		30,800
雑費	2,940		2,940	
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	3,532,894		3,532,894
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,532,894	0	△ 3,532,894
収益	サービス活動外収益計(4)	0		0
費用	サービス活動外費用計(5)	0		0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0		0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,532,894		△ 3,532,894
収益	事業区分間繰入金収益	3,532,894		3,532,894
特別増減の部	特別収益計(8)	3,532,894	0	3,532,894
費用	特別費用計(9)	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,532,894		3,532,894
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0		0
繰前期末繰越活動増減差額(12)		0		0
越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0		0
活動基本取崩額(14)		0		0
増その他の積立金取崩額(15)		0		0
減その他の積立金積立額(16)		0		0
増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0		0



## 計算書類に対する注記（子育てサロンひだまり拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度  
該当なし
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等は以下のとおりになっている。
  - (1) 子育てサロンひだまり拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式、第4号第4様式)
  - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)  
サービス区分が子育てサロンひだまりのため作成を省略している。
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)  
サービス区分が子育てサロンひだまりのため作成を省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期未残高  
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに展覧価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし