

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収	児童福祉事業収入	243,125,000	243,105,851	19,149	
		保育事業収入	332,338,000	350,023,065	△17,685,065	
		障害福祉サービス等事業収入	540,855,000	543,923,705	△3,068,705	
		借入金利息補助金収入	3,000	2,394	606	
		経常経費寄附金収入	2,888,000	3,928,100	△1,040,100	
		受取利息配当金収入	30,000	3,897	26,103	
		その他の収入	9,021,000	10,855,094	△1,834,094	
		事業活動収入計(1)	1,128,260,000	1,151,842,106	△23,582,106	
		支	人件費支出	802,450,000	803,147,805	△697,805
		事業費支出	145,652,000	138,809,017	6,842,983	
		事務費支出	136,586,000	132,440,093	4,145,907	
		支払利息支出	4,802,000	4,698,718	103,282	
		その他の支出	5,912,000	5,682,668	229,332	
		事業活動支出計(2)	1,095,402,000	1,084,778,301	10,623,699	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,858,000	67,063,805	△34,205,805		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,450,000	1,499,999	△49,999	
		設備資金借入金収入	352,700,000	352,700,000		
		その他の施設整備等による収入	60,000	60,000		
		施設整備等収入計(4)	354,210,000	354,259,999	△49,999	
		支	設備資金借入金元金償還支出	9,252,000	9,252,000	
		固定資産取得支出	362,108,000	362,066,760	41,240	
	その他の施設整備等による支出	56,000	56,000			
	施設整備等支出計(5)	371,416,000	371,374,760	41,240		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,206,000	△17,114,761	△91,239		
その他の活動による収支	収	長期貸付金回収収入	100,000		100,000	
		積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000		
		その他の活動による収入	78,922,000	78,040,130	881,870	
		その他の活動による収入計(7)	94,022,000	93,040,130	981,870	
		支	積立資産支出	30,000,000	30,000,000	
		その他の活動による支出	37,465,000	115,806,577	△78,341,577	
	その他の活動支出計(8)	67,465,000	145,806,577	△78,341,577		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,557,000	△52,766,447	79,323,447		
	予備費支出(10)	51,405,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,196,000	△2,817,403	△6,378,597		
	前期末支払資金残高(12)	267,747,336	267,747,336			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	258,551,336	264,929,933	△6,378,597		

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	若竹保育園	岡本保育園	板屋学園	緊急時受入対応	このほ	きずな	たすき	若入歳国	合計	内部取引消去	事業区分合計
児童福祉事業収入									243,105,851	243,105,851		243,105,851
保育事業収入		223,081,471	126,941,594						350,023,065	350,023,065		350,023,065
障害福祉サービス等事業収入				343,227,055	15,184,431	15,036,186	9,057,560	9,752,150	151,666,323	543,923,705		543,923,705
借入金利息補助金収入									2,394	2,394		2,394
借入金利息補助金収入		1,030,000	68	2,225,000	18	106	22	22	673,100	3,928,100		3,928,100
受取利息配当金収入	16	2,478,176	1,861	3,606,029					4,585,632	3,897		3,897
その他の収入	9,507	226,589,715	127,118,277	349,059,945	15,184,449	15,036,292	9,057,562	9,752,172	400,034,151	1,151,842,106		1,151,842,106
事業活動収入計(1)	9,523	226,589,715	127,118,277	349,059,945	15,184,449	15,036,292	9,057,562	9,752,172	400,034,151	1,151,842,106		1,151,842,106
人件費支出	4,132,264	187,442,582	103,416,434	203,796,721	11,761,681	9,134,063	5,888,082	6,577,498	290,998,480	803,147,805		803,147,805
事業費支出		24,093,520	15,352,102	38,776,337	1,527,065	3,436,576	3,094,523	3,027,871	49,501,023	138,809,017		138,809,017
事務費支出	3,261,266	19,720,440	6,982,532	43,359,204	1,883,547	2,695,460	299,319	271,447	53,966,878	132,440,093		132,440,093
支払利息支出				1,217,640					3,481,078	4,698,718		4,698,718
その他の支出		2,683,586	1,247,409	1,247,409					1,751,673	5,682,668		5,682,668
事業活動支出計(2)	7,393,530	213,940,128	125,761,068	283,397,311	15,172,293	15,286,099	9,281,924	9,876,816	399,639,132	1,084,778,301		1,084,778,301
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,384,007	12,649,587	1,357,209	60,662,634	12,156	△229,807	△224,342	△124,644	335,019	67,063,805		67,063,805
施設整備等補助金収入									1,499,999	1,499,999		1,499,999
設備資金借入金収入		60,000							352,700,000	352,700,000		352,700,000
その他の施設整備等による収入		60,000							60,000	60,000		60,000
施設整備等収入計(4)		60,000							354,199,999	354,259,999		354,259,999
設備資金借入金元金償還支出				8,112,000					1,140,000	9,252,000		9,252,000
固定資産取得支出		2,019,400	1,136,000	1,560,900				126,500	357,223,960	362,066,760		362,066,760
その他の施設整備等による支出		56,000							56,000	56,000		56,000
施設整備等支出計(5)		2,075,400	1,136,000	9,672,900					15,000,000	17,844,300		17,844,300
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,015,400	△1,136,000	△9,672,900					△4,163,961	△17,114,761		△17,114,761
積立資産取崩収入									15,000,000	15,000,000		15,000,000
拠点区分間長期借入金収入		12,000,000							12,000,000	12,000,000		12,000,000
拠点区分間繰入金収入	6,800,000								6,800,000	6,800,000		6,800,000
その他の活動による収入		78,040,130							78,040,130	78,040,130		78,040,130
その他の活動による収入計(7)		90,040,130							15,000,000	93,040,130		93,040,130
積立資産支出				30,000,000					30,000,000	30,000,000		30,000,000
拠点区分間長期貸付金支出		4,000,000							8,000,000	12,000,000		12,000,000
拠点区分間繰入金支出			1,800,000	3,500,000					1,500,000	6,800,000		6,800,000
その他の活動による支出		115,806,577							115,806,577	115,806,577		115,806,577
その他の活動支出計(8)		115,806,577		37,500,000					9,500,000	164,606,577		164,606,577
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△25,766,447		△37,500,000					5,500,000	△52,166,447		△52,166,447
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,844,007	△15,132,260	△1,568,791	13,489,734	12,156	△229,807	△224,342	△251,144	1,671,058	△2,817,403		△2,817,403
前期未支払資金残高(11)	2,327,019	25,982,610	30,207,444	108,531,423	12,227,051	3,336,906	3,289,060	3,336,906	81,845,823	267,747,336		267,747,336
当期未支払資金残高(10)+(11)	1,743,012	10,850,350	28,638,653	122,021,157	12,156	11,997,244	3,064,718	3,085,762	83,516,881	264,929,933		264,929,933

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収 益	児童福祉事業収益	243,105,851	245,227,107	△2,121,256	
		保育事業収益	350,023,065	343,704,644	6,318,421	
		障害福祉サービス等事業収益	543,923,705	516,909,560	27,014,145	
		経常経費寄附金収益	3,928,100	2,386,027	1,542,073	
		サービス活動収益計(1)	1,140,980,721	1,108,227,338	32,753,383	
	費 用	人件費	803,147,805	775,687,312	27,460,493	
		事業費	138,809,017	134,273,474	4,535,543	
		事務費	132,440,093	112,945,143	19,494,950	
		減価償却費	62,477,746	72,203,497	△9,725,751	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,360,386	△34,445,891	5,085,505	
		サービス活動費用計(2)	1,107,514,275	1,060,663,535	46,850,740	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,466,446	47,563,803	△14,097,357	
	サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	2,394	4,788	△2,394
			受取利息配当金収益	3,897	4,461	△564
その他のサービス活動外収益			10,855,094	8,469,093	2,386,001	
サービス活動外収益計(4)			10,861,385	8,478,342	2,383,043	
費 用		支払利息	4,698,718	1,278,652	3,420,066	
		その他のサービス活動外費用	5,682,668	5,571,729	110,939	
サービス活動外費用計(5)		10,381,386	6,850,381	3,531,005		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		479,999	1,627,961	△1,147,962		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,946,445	49,191,764	△15,245,319		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,499,999		1,499,999	
		固定資産受贈額		330,000	△330,000	
		その他の特別収益	78,040,130		78,040,130	
		特別収益計(8)	79,540,129	330,000	79,210,129	
	費 用	固定資産売却損・処分損	3,480,459	143,491,166	△140,010,707	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		△83,442,358	83,442,358	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,499,999		1,499,999	
		その他の特別損失	37,883,652	24,860,000	13,023,652	
		特別費用計(9)	42,864,110	84,908,808	△42,044,698	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	36,676,019	△84,578,808	121,254,827	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		70,622,464	△35,387,044	106,009,508		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		482,869,366	521,756,410	△38,887,044	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		553,491,830	486,369,366	67,122,464	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		15,000,000	26,500,000	△11,500,000	
	その他の積立金積立額(16)		30,000,000	30,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		538,491,830	482,869,366	55,622,464	

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)

サ-ビス活動増減の部	勘定科目	法人本部	若竹保育園	画本保育所	板屋学園	緊急時受入対応	このほ	きずな	たすき	若人盛園	合計	内取引消去	事業区分合計	
サ-ビス活動増減の部	収	児童福祉事業収益								243,105,851	243,105,851		243,105,851	
	益	保育事業収益								350,023,065	350,023,065		350,023,065	
	費	障害福祉サ-ビス等事業収益								543,923,705	543,923,705		543,923,705	
	増	経常経費寄附金収益								673,100	3,928,100		3,928,100	
	減	サ-ビス活動収益計(1)	4,132,264	223,081,471	126,941,594	343,227,055	15,184,431	15,036,186	9,057,560	9,752,150	395,445,274	1,140,980,721		1,140,980,721
	の	人件費	167,442,582	1,030,000	126,941,594	345,452,055	15,184,431	15,036,186	9,057,560	9,752,150	395,445,274	1,140,980,721		1,140,980,721
	部	事業費	24,093,520	167,442,582	103,416,434	203,796,721	11,761,681	9,134,063	5,888,082	6,577,498	290,998,480	803,147,805		803,147,805
		事務費	3,261,266	19,720,440	6,982,532	43,359,204	1,883,547	2,695,460	299,319	271,447	53,966,878	132,440,093		132,440,093
		減価償却費	32,157	5,899,145	442,899	43,094,155		34,903	56,594	113,445	12,804,448	62,477,746		62,477,746
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,152,635	△19,414,582					△22,275	△7,770,894	△29,360,386		△29,360,386
サ-ビス活動増減の部	収	サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,425,687	215,003,052	126,193,967	309,611,835	15,172,293	15,301,002	9,338,518	9,967,986	399,499,935	1,107,514,275		1,107,514,275
	増	借入金利息補助金収益								12,138	△284,816			33,466,446
	減	受取利息配当金収益	16	68	933	1,861	18	106	22	22	851	2,394		2,394
	の	その他のサ-ビス活動外収益	9,507	2,478,176	175,750	3,606,029					4,585,632	3,897		3,897
	部	サ-ビス活動外収益計(4)	9,523	2,478,244	176,683	3,607,890	18	106	22	22	4,588,877	10,861,385		10,861,385
	増	支払利息				1,217,640					3,481,078	4,698,718		4,698,718
	減	その他のサ-ビス活動外費用		2,683,586		1,247,409					1,751,673	5,682,668		5,682,668
	外													
	増													
	減													
特別増減の部	収	サ-ビス活動外費用計(5)	2,683,586			2,465,049				5,232,751	10,381,386		10,381,386	
	増	サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,523	△205,342	176,683	1,142,841	18	106	22	22	△643,874		479,999	
	減	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,416,164	8,903,077	924,310	36,983,061	12,156	△264,710	△280,936	△215,814	△4,698,535	33,946,445		33,946,445
	部	収	施設整備等補助金収益	6,800,000							1,499,999	1,499,999		1,499,999
	増	拠点区分間繰入金収益									6,800,000	△6,800,000		△6,800,000
	減	その他の特別収益		78,040,130							78,040,130			78,040,130
	特別	特別収益計(8)	6,800,000	78,040,130							1,499,999	86,340,129		△6,800,000
	増	固定資産売却損・処分損		418,423	1						3,062,035	3,480,459		3,480,459
	減	国庫補助金等特別積立金積立額									1,499,999	1,499,999		1,499,999
	部	拠点区分間繰入金費用			1,800,000	3,500,000					1,500,000	6,800,000		△6,800,000
特別増減の部	収	特別費用計(9)	37,883,652							37,883,652	37,883,652		37,883,652	
	増	特別増減差額(10)=(8)-(9)	38,302,075		1,800,001	3,500,000				6,082,034	49,664,110		△6,800,000	
	減	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△616,164	48,641,132	△875,691	33,483,061	12,156	△264,710	△280,936	△215,814	△4,698,535	36,676,019		36,676,019
	部	前期繰越活動増減差額(12)	28,811,767	67,998,603	31,424,847	229,378,392		12,875,871	3,701,727	3,701,748	104,976,411	482,869,366		70,622,464
	増	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,195,603	116,639,735	30,549,156	262,861,453	12,156	12,611,161	3,420,791	3,485,934	95,715,841	553,491,830		482,869,366
	減	基本金取崩額(14)												553,491,830
	活動	その他の積立金取崩額(15)				30,000,000					15,000,000	15,000,000		15,000,000
	増	その他の積立金積立額(16)										30,000,000		30,000,000
	減													
	差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,195,603	116,639,735	30,549,156	262,861,453	12,156	12,611,161	3,420,791	3,485,934	110,715,841	538,491,830		538,491,830

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	320,892,316	327,642,054	△6,749,738	流 動 負 債	64,074,383	69,146,718	△5,072,335
現 金 預 金	194,683,626	128,820,293	65,863,333	事 業 未 払 金	43,015,430	39,980,462	3,034,968
事 業 未 収 金	106,276,660	153,730,353	△47,453,693	そ の 他 の 未 払 金	315,000	4,430,000	△4,115,000
未 収 金	609,062	2,199,678	△1,590,616	1年以内返済予定設備資金借入金	8,112,000	9,252,000	△1,140,000
未 収 補 助 金	15,847,290	17,275,980	△1,428,690	預 り	214,992	2,919,388	△2,704,396
立 替 金	216,728	785,946	△569,218	職 員 預 り 金	12,410,847	12,563,168	△152,321
前 払 費 用	3,258,950	2,194,170	1,064,780	仮 受 金	6,114	1,700	4,414
仮 払 金		903,750	△903,750	固 定 負 債	561,584,000	216,996,000	344,588,000
そ の 他 の 流 動 資 産		21,731,884	△21,731,884	設 備 資 金 借 入 金	561,584,000	216,996,000	344,588,000
固 定 資 産	1,568,802,733	1,179,775,253	389,027,480	【 負 債 の 部 合 計 】	625,658,383	286,142,718	339,515,665
基 本 財 産	1,248,057,709	942,360,276	305,697,433	純 資 産 の 部			
土 地	608,140,435	257,064,885	351,075,550	基 本 金	223,672,719	223,672,719	
建 物	639,917,274	685,295,391	△45,378,117	基 本 金	223,672,719	223,672,719	
そ の 他 の 固 定 資 産	320,745,024	237,414,977	83,330,047	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	380,322,117	408,182,504	△27,860,387
土 地	600,000	600,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	380,322,117	408,182,504	△27,860,387
建 物	37,038,049	42,893,692	△5,855,643	そ の 他 の 積 立 金	121,550,000	106,550,000	15,000,000
構 築 物	25,373,281	28,250,876	△2,877,595	人 積 立 件 費 金	43,000,000	43,000,000	
機 械 及 び 装 置	3	3		備 品 等 購 入 金	700,000	700,000	
車 輛 運 搬 具	429,929	849,830	△419,901	保 育 所 設 備 整 備 積 立 金	23,750,000	23,750,000	
器 具 及 び 備 品	24,496,290	27,989,685	△3,493,395	施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	54,100,000	39,100,000	15,000,000
権 利	1,055,827	1,135,041	△79,214	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	538,491,830	482,869,366	55,622,464
ソ フ ト ウ ェ ア	3,208,371	71,501	3,136,870	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	70,622,464	△35,387,044	106,009,508
長 期 貸 付 金		25,538,269	△25,538,269				
人 件 費 積 立 資 産	35,000,000	35,000,000					
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	8,700,000	8,700,000					
保 育 所 設 備 整 備 積 立 資 産	23,750,000	23,750,000					
施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	54,100,000	39,100,000	15,000,000				
差 入 保 証 金	3,445,760	3,449,760	△4,000				
長 期 債 権	103,461,194		103,461,194				
そ の 他 の 固 定 資 産	86,320	86,320		【 純 資 産 の 部 合 計 】	1,264,036,666	1,221,274,589	42,762,077
【 資 産 の 部 合 計 】	1,889,695,049	1,507,417,307	382,277,742	【 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 】	1,889,695,049	1,507,417,307	382,277,742

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	若竹保育園	岡本保育所	板屋学園	緊急時受入対応	このほ	きずな	たすき	若久緑園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,905,950	35,042,812	34,933,517	136,752,761	1,283,391	13,395,000	3,187,028	3,225,321	103,558,797	333,284,577	△12,392,261	320,892,316
現金預金	1,329,950	23,440,246	20,964,756	79,576,177	1,153,892	10,734,727	1,617,046	1,680,969	54,185,863	194,683,626		194,683,626
事業未収金		526,270	2,500	54,178,097	68,399	2,174,652	1,440,269	1,417,202	46,469,271	106,276,660		106,276,660
未収金		56,196	6,061	63,301		1,934			481,570	609,062		609,062
未収補助金		10,431,290	3,856,000						1,560,000	15,847,290		15,847,290
立替金	128,000			79,384					9,344	216,728		216,728
前払費用	448,000	588,810	104,200	1,533,910	61,100	273,687	129,713	127,150	440,380	3,298,950		3,298,950
拠点区分間貸付金			10,000,000	1,321,892		210,000			412,369	12,392,261	△12,392,261	
固定資産	26,452,591	186,448,578	34,360,503	879,895,446		613,917	356,073	520,172	459,355,453	1,588,002,733	△19,200,000	1,568,802,733
基本財産		99,320,819		734,138,451					414,598,439	1,248,057,709		1,248,057,709
土地				257,064,885					351,075,550	608,140,435		608,140,435
建物		99,320,819	34,360,503	477,073,566					63,522,889	639,917,274		639,917,274
その他の固定資産	26,452,591	87,127,759		145,756,995		613,917	356,073	520,172	44,757,014	339,945,024	△19,200,000	320,745,024
土地	600,000									600,000		600,000
建物		4,715,660		22,103,426			124,309	135,499	9,959,155	37,038,049		37,038,049
構築物		1,665,340		21,144,498					2,563,443	25,373,281		25,373,281
機械及び装置												
運搬用具												
車両運搬具												
器具及び備品												
権利												
ソフトウェア			49,501	847,537		36,540			351,917	429,929		429,929
拠点区分間長期貸付金				15,408,402		133,377	12,764	264,673	5,338,679	24,496,290		24,496,290
人件費積立資産									171,750	1,055,827		1,055,827
保育所繰越積立資産												
保育所施設・設備整備積立資産												
施設・設備整備積立資産												
差入保証金		1,570,760	12,000	40,000,000		444,000	219,000	120,000	1,080,000	3,445,760		3,445,760
長期債権	25,538,269	77,922,925								103,461,194		103,461,194
その他の固定資産				53,120					33,200	86,320		86,320
【資産の部合計】	28,358,541	221,491,390	69,294,020	1,016,648,207	1,283,391	14,008,917	3,543,101	3,745,493	562,914,250	1,921,287,310	△31,592,261	1,889,695,049
流動負債	162,938	24,192,462	6,294,864	22,843,604	1,271,235	1,397,756	122,310	139,559	20,041,916	76,466,644	△12,392,261	64,074,383
事業未払金	12,438	11,853,857	4,624,465	10,825,127	555,207	791,892			14,352,444	43,015,430		43,015,430
その他の未払金		315,000								315,000		315,000
1年以内返済予定設備資金借入金				8,112,000						8,112,000		8,112,000
預り金			3,411						103,711	214,992		214,992
職員預り金		1,915,735	1,666,988	3,552,477					5,275,647	12,410,847		12,410,847
拠点区分間借入金	150,500	10,000,000		354,000	716,028	605,864	122,310	139,559	304,000	12,392,261	△12,392,261	12,410,847
仮受金									6,114	6,114		6,114
固定負債		19,200,000		208,884,000					352,700,000	580,784,000	△19,200,000	561,584,000
設備資金借入金				208,884,000					352,700,000	561,584,000	△19,200,000	561,584,000
拠点区分間長期借入金	162,938	43,392,462	6,294,864	231,727,604	1,271,235	1,397,756	122,310	139,559	372,741,916	657,250,644	△31,592,261	625,658,383
【負債の部合計】	162,938	43,392,462	6,294,864	231,727,604	1,271,235	1,397,756	122,310	139,559	372,741,916	657,250,644	△31,592,261	625,658,383

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

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産(リース資産を除く) 定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 重要性の原則を適用しているため計上していない。
 - ・徴収不能引当金 該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、福岡商工会議所の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
→事業区分別内訳表は事業区分が社会福祉事業のみであるため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - イ 若竹保育園拠点(社会福祉事業)
 - ウ 岡本保育所拠点(社会福祉事業)
 - エ 板屋学園拠点(社会福祉事業)
 - 「生活介護事業」
 - 「施設入所支援」
 - 「短期入所事業」
 - 「日中一時支援事業」
 - オ 緊急受け入れ対応事業拠点(社会福祉事業)
 - カ グループホーム このは拠点(社会福祉事業)
 - キ グループホーム きずな拠点(社会福祉事業)
 - ク グループホーム たすき拠点(社会福祉事業)
 - ケ 若久緑園拠点(社会福祉事業)
 - 「若久緑園」
 - 「短期入所事業」
 - 「日中一時支援事業」
 - 「ヘルパーステーション ゆんた事業」
 - 「放課後等デイサービス事業」
 - 「生活介護事業りーふ」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	257,064,885	351,075,550		608,140,435
建物	685,295,391		45,378,117	639,917,274
合計	942,360,276	351,075,550	45,378,117	1,248,057,709

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)	501,179,211 円
建物(基本財産)	540,596,455 円
計	1,041,775,666 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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	569,696,000 円
計	569,696,000 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
建物(基本財産)	1,007,446,008	367,528,734	639,917,274
建物	118,373,351	81,335,302	37,038,049
構築物	82,980,757	57,607,476	25,373,281
機械及び装置	3,663,525	3,663,522	3
車輛運搬具	35,371,105	34,941,176	429,929
器具及び備品	88,302,471	63,806,181	24,496,290
合計	1,336,137,217	608,882,391	727,254,826

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	106,276,660		106,276,660
未収金	609,062		609,062
立替金	216,728		216,728
長期債権	103,461,194		103,461,194
合計	210,563,644		210,563,644

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容 該当なし

13. 重要な偶発債務 該当なし

14. 重要な後発事象 該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け 該当なし

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

本部拠点区分

- ・個人に対する債権を明らかにするために、大区分固定資産内に、中区分長期債権の勘定科目を設けている。

若竹保育園拠点区分

- ・令和2年度及び令和3年度について、福岡県監査指導を踏まえ再確認を行い、その修正事項について、令和4年4月1日付で計上している。
- ・個人に対する債権を明らかにするために、大区分固定資産内に、中区分長期債権の勘定科目を設けている。
- ・長期債権支出について、決算時点での判断になったことにより、予算編成をしていない。

以 上