決　算　報　告　書

第　20　期

自　令和　4 年　4 月　1 日

至　令和　5 年　3 月　31 日

社会福祉法人　泉新会

和歌山県橋本市城山台一丁目１７番地の４

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	収入	保育事業収入	(304,053,696)	(323,640,040)	(△19,586,344)	
		受取利息配当金収入	(800)	(1,487)	(△687)	
		その他の収入	(6,134,000)	(7,085,362)	(△951,362)	
		事業活動収入計(1)	310,188,496	330,726,889	△20,538,393	
	支出	人件費支出	(201,486,789)	(214,643,774)	(△13,156,985)	
		事業費支出	(32,390,000)	(38,463,301)	(△6,073,301)	
		事務費支出	(53,505,000)	(95,292,807)	(△41,787,807)	
		支払利息支出	(111,000)	(1,750,516)	(△1,639,516)	
		その他の支出	(2,210,000)	(2,549,593)	(△339,593)	
		事業活動支出計(2)	289,702,789	352,699,991	△62,997,202	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,485,707	△21,973,102	42,458,809	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		(193,767,417)	(△193,767,417)	
		設備資金借入金収入	(378,400,000)	(378,400,000)		
		施設整備等収入計(4)	378,400,000	572,167,417	△193,767,417	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	(2,360,907)	(3,588,000)	(△1,227,093)	
		固定資産取得支出	(391,484,000)	(620,127,921)	(△228,643,921)	
		施設整備等支出計(5)	393,844,907	623,715,921	△229,871,014	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,444,907	△51,548,504	36,103,597	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		(6,737,456)	(△6,737,456)	
		その他の活動収入計(7)	0	6,737,456	△6,737,456	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		(3,845,000)	(△3,845,000)	
		積立資産支出		(1,417,021)	(△1,417,021)	
		その他の活動支出計(8)	0	5,262,021	△5,262,021	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	1,475,435	△1,475,435	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			5,040,800	△72,046,171	77,086,971	

前期末支払資金残高(12)	118,350,059	118,350,059	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	123,390,859	46,303,888	77,086,971	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

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			認定こども園輝きの森学園	かがやきの森保育園うえだ	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	保育事業収入	(207,667,483)	(115,972,557)	(323,640,040)		(323,640,040)
		受取利息配当金収入	(863)	(624)	(1,487)		(1,487)
		その他の収入	(4,653,155)	(2,432,207)	(7,085,362)		(7,085,362)
		事業活動収入計(1)	212,321,501	118,405,388	330,726,889	0	330,726,889
	支出	人件費支出	(146,356,810)	(68,286,964)	(214,643,774)		(214,643,774)
		事業費支出	(23,017,517)	(15,445,784)	(38,463,301)		(38,463,301)
		事務費支出	(66,721,793)	(28,571,014)	(95,292,807)		(95,292,807)
		支払利息支出	(1,445,667)	(304,849)	(1,750,516)		(1,750,516)
		その他の支出	(1,692,603)	(856,990)	(2,549,593)		(2,549,593)
		事業活動支出計(2)	239,234,390	113,465,601	352,699,991	0	352,699,991
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△26,912,889	4,939,787	△21,973,102	0	△21,973,102
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(193,767,417)		(193,767,417)		(193,767,417)
		設備資金借入金収入	(378,400,000)		(378,400,000)		(378,400,000)
		施設整備等収入計(4)	572,167,417	0	572,167,417	0	572,167,417
	支出	設備資金借入金元金償還支出	(2,016,000)	(1,572,000)	(3,588,000)		(3,588,000)
		固定資産取得支出	(620,093,921)	(34,000)	(620,127,921)		(620,127,921)
		施設整備等支出計(5)	622,109,921	1,606,000	623,715,921	0	623,715,921
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△49,942,504	△1,606,000	△51,548,504	0	△51,548,504
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	(6,737,456)		(6,737,456)		(6,737,456)
		その他の活動収入計(7)	6,737,456	0	6,737,456	0	6,737,456
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	(1,625,000)	(2,220,000)	(3,845,000)		(3,845,000)
		積立資産支出	(738,121)	(678,900)	(1,417,021)		(1,417,021)
		その他の活動支出計(8)	2,363,121	2,898,900	5,262,021	0	5,262,021
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,374,335	△2,898,900	1,475,435	0	1,475,435
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△72,481,058	434,887	△72,046,171	0	△72,046,171

前期末支払資金残高(11)	95,917,153	22,432,906	118,350,059	0	118,350,059
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,436,095	22,867,793	46,303,888	0	46,303,888

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

認定こども園輝きの森学園　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	収入	保育事業収入	(205,430,690)	(207,667,483)	(△2,236,793)	
		施設型給付費収入	(179,848,990)	(163,494,970)	(16,354,020)	
		施設型給付費収入	174,338,990	155,136,190	19,202,800	
		利用者負担金収入	5,510,000	8,358,780	△2,848,780	
		利用者等利用料収入	(7,216,000)	(6,504,470)	(711,530)	
		利用者等利用料収入(一般)	1,540,000	1,162,670	377,330	
		その他の利用料収入	5,676,000	5,341,800	334,200	
		その他の事業収入	(18,365,700)	(37,668,043)	(△19,302,343)	
		補助金事業収入(公費)	5,875,100	26,146,983	△20,271,883	
		受託事業収入(公費)		1,274,300	△1,274,300	
		受託事業収入(一般)	1,349,800	987,400	362,400	
		その他の事業収入	11,140,800	9,259,360	1,881,440	
		受取利息配当金収入	(800)	(863)	(△63)	
		その他の収入	(5,462,000)	(4,653,155)	(808,845)	
		受入研修費収入	60,000		60,000	
		利用者等外給食費収入	2,352,000	1,783,400	568,600	
		雑収入	3,050,000	2,869,755	180,245	
		事業活動収入計(1)	210,893,490	212,321,501	△1,428,011	
	支出	人件費支出	(143,239,812)	(146,356,810)	(△3,116,998)	
		役員報酬支出		1,499,864	△1,499,864	
		職員給料支出	71,023,736	66,544,562	4,479,174	
		職員賞与支出	23,248,550	23,955,827	△707,277	
		非常勤職員給与支出	33,221,820	32,301,892	919,928	
		退職給付支出	1,650,000	1,674,900	△24,900	
		法定福利費支出	14,095,706	20,379,765	△6,284,059	
		事業費支出	(22,190,000)	(23,017,517)	(△827,517)	
		給食費支出	7,390,000	7,556,594	△166,594	
		保健衛生費支出	1,400,000	1,281,245	118,755	
		保育材料費支出	7,610,000	5,139,919	2,470,081	
		水道光熱費支出	3,670,000	4,907,743	△1,237,743	
		消耗器具備品費支出	2,010,000	1,840,313	169,687	
		保険料支出		218,196	△218,196	
		賃借料支出		1,970,272	△1,970,272	
		雑支出	110,000	103,235	6,765	
		事務費支出	(28,970,000)	(66,721,793)	(△37,751,793)	
		福利厚生費支出	660,000	2,924,512	△2,264,512	
		旅費交通費支出	140,000	1,957,960	△1,817,960	
		研修研究費支出	3,280,000	765,000	2,515,000	
		事務消耗品費支出	2,360,000	14,031,683	△11,671,683	
		水道光熱費支出	1,010,000		1,010,000	

（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	支出	修繕費支出	450,000	1,373,190	△923,190	
		通信運搬費支出	532,000	1,309,303	△777,303	
		会議費支出	340,000	343,411	△3,411	
		広報費支出		2,092,632	△2,092,632	
		業務委託費支出	4,230,000	23,804,341	△19,574,341	
		手数料支出	9,180,000	9,592,978	△412,978	
		保険料支出	250,000	727,720	△477,720	
		賃借料支出	1,600,000	669,169	930,831	
		土地・建物賃借料支出	3,180,000	3,786,000	△606,000	
		租税公課支出	51,000	895,050	△844,050	
		保守料支出	311,000	648,698	△337,698	
		雑支出	1,396,000	1,800,146	△404,146	
		支払利息支出	(111,000)	(1,445,667)	(△1,334,667)	
		その他の支出	(2,210,000)	(1,692,603)	(517,397)	
		利用者等外給食費支出	2,210,000	1,692,603	517,397	
		事業活動支出計(2)	196,720,812	239,234,390	△42,513,578	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,172,678	△26,912,889	41,085,567	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		(193,767,417)	(△193,767,417)	
		施設整備等補助金収入		174,720,000	△174,720,000	
		設備整備補助金収入		19,047,417	△19,047,417	
		設備資金借入金収入	(378,400,000)	(378,400,000)		
		施設整備等収入計(4)	378,400,000	572,167,417	△193,767,417	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	(2,016,000)	(2,016,000)		
		固定資産取得支出	(391,484,000)	(620,093,921)	(△228,609,921)	
		基本財産・建物取得支出		527,835,300	△527,835,300	
		土地取得支出	63,884,000	66,060,766	△2,176,766	
		建物取得支出	291,350,000	3,458,235	287,891,765	
		構築物取得支出		104,720	△104,720	
		器具及び備品取得支出	36,250,000	20,926,200	15,323,800	
		権利取得支出		1,228,700	△1,228,700	
		差入保証金支出		480,000	△480,000	
		施設整備等支出計(5)	393,500,000	622,109,921	△228,609,921	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,100,000	△49,942,504	34,842,504	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		(6,737,456)	(△6,737,456)	
		人件費積立資産取崩収入		6,600,000	△6,600,000	
		長期前払費用回収収入		137,456	△137,456	
		その他の活動収入計(7)	0	6,737,456	△6,737,456	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		(1,625,000)	(△1,625,000)	
		積立資産支出		(738,121)	(△738,121)	
		人件費積立資産支出		41	△41	

（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	支出	保育所施設・設備整備積立資産積立支出		80	△80	
		長期未払金支出		738,000	△738,000	
		その他の活動支出計(8)	0	2,363,121	△2,363,121	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	4,374,335	△4,374,335	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△927,322	△72,481,058	71,553,736	

前期末支払資金残高(12)	95,917,153	95,917,153	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,989,831	23,436,095	71,553,736	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

かがやきの森保育園うえだ　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	収入	保育事業収入	(98,623,006)	(115,972,557)	(△17,349,551)	
		委託費収入	(88,123,006)	(91,453,850)	(△3,330,844)	
		利用者等利用料収入	(3,000,000)	(2,789,402)	(210,598)	
		その他の利用料収入	3,000,000	2,789,402	210,598	
		その他の事業収入	(7,500,000)	(21,729,305)	(△14,229,305)	
		補助金事業収入(公費)	3,000,000	21,617,705	△18,617,705	
		補助金事業収入(一般)	4,500,000	111,600	4,388,400	
		受取利息配当金収入		(624)	(△624)	
		その他の収入	(672,000)	(2,432,207)	(△1,760,207)	
		利用者等外給食費収入		904,250	△904,250	
		雑収入	672,000	1,527,957	△855,957	
		事業活動収入計(1)	99,295,006	118,405,388	△19,110,382	
	支出	人件費支出	(58,246,977)	(68,286,964)	(△10,039,987)	
		職員給料支出	35,869,404	35,199,787	669,617	
		職員賞与支出	8,967,352	10,905,067	△1,937,715	
		非常勤職員給与支出	6,684,708	10,913,526	△4,228,818	
		法定福利費支出	6,725,513	11,268,584	△4,543,071	
		事業費支出	(10,200,000)	(15,445,784)	(△5,245,784)	
		給食費支出	5,500,000	4,207,868	1,292,132	
		保健衛生費支出	500,000	541,033	△41,033	
		保育材料費支出	200,000	2,148,044	△1,948,044	
		水道光熱費支出	2,400,000	2,183,221	216,779	
		消耗器具備品費支出	1,100,000	1,350,248	△250,248	
		保険料支出		406,250	△406,250	
		賃借料支出		4,608,120	△4,608,120	
		雑支出	500,000	1,000	499,000	
		事務費支出	(24,535,000)	(28,571,014)	(△4,036,014)	
		福利厚生費支出	100,000	826,339	△726,339	
		旅費交通費支出	1,197,000	87,498	1,109,502	
		研修研究費支出	300,000		300,000	
		事務消耗品費支出		888,026	△888,026	
		修繕費支出	300,000	16,500	283,500	
		通信運搬費支出	100,000	643,518	△543,518	
		会議費支出	100,000		100,000	
		業務委託費支出	3,696,000	8,862,235	△5,166,235	
		手数料支出		631,336	△631,336	
		保険料支出	100,000		100,000	
		賃借料支出	5,982,000		5,982,000	
		土地・建物賃借料支出	12,000,000	15,996,287	△3,996,287	
		保守料支出	360,000	200,200	159,800	

（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	支出	雑支出	300,000	419,075	△119,075	
		支払利息支出		(304,849)	(△304,849)	
		その他の支出		(856,990)	(△856,990)	
		利用者等外給食費支出		856,990	△856,990	
		事業活動支出計(2)	92,981,977	113,465,601	△20,483,624	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,313,029	4,939,787	1,373,242	
施設整備等による収支	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支出	(344,907)	(1,572,000)	(△1,227,093)	
		固定資産取得支出		(34,000)	(△34,000)	
		差入保証金支出		34,000	△34,000	
		施設整備等支出計(5)	344,907	1,606,000	△1,261,093	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△344,907	△1,606,000	1,261,093	
その他の活動による収支	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支出		(2,220,000)	(△2,220,000)	
		積立資産支出		(678,900)	(△678,900)	
		退職給付引当資産支出		678,900	△678,900	
		その他の活動支出計(8)	0	2,898,900	△2,898,900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△2,898,900	2,898,900	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			5,968,122	434,887	5,533,235	

前期末支払資金残高(12)	22,432,906	22,432,906	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,401,028	22,867,793	5,533,235	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和　4 年　4 月　1 日　（至）令和　5 年　3 月　31 日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	(323,640,040)	(302,306,063)	(21,333,977)
		サービス活動収益計(1)	323,640,040	302,306,063	21,333,977
	費用	人件費	(214,643,774)	(216,207,812)	(△1,564,038)
		事業費	(38,463,301)	(39,492,475)	(△1,029,174)
		事務費	(95,292,807)	(59,719,425)	(35,573,382)
		減価償却費	(15,673,421)	(14,395,245)	(1,278,176)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(△6,360,174)	(△6,134,974)	(△225,200)
		その他の費用	(678,900)	(812,200)	(△133,300)
		サービス活動費用計(2)	358,392,029	324,492,183	33,899,846
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△34,751,989	△22,186,120	△12,565,869
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(1,487)	(1,628)	(△141)
		その他のサービス活動外収益	(7,085,362)	(7,595,574)	(△510,212)
		サービス活動外収益計(4)	7,086,849	7,597,202	△510,353
	費用	支払利息	(1,750,516)	(552,827)	(1,197,689)
		その他のサービス活動外費用	(2,549,593)	(2,229,825)	(319,768)
		サービス活動外費用計(5)	4,300,109	2,782,652	1,517,457
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,786,740	4,814,550	△2,027,810
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△31,965,249	△17,371,570	△14,593,679
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(193,767,417)	(2,226,000)	(191,541,417)
		その他の特別収益		(72,850)	(△72,850)
		特別収益計(8)	193,767,417	2,298,850	191,468,567
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	(193,767,417)	(2,226,000)	(191,541,417)
		特別費用計(9)	193,767,417	2,226,000	191,541,417
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	72,850	△72,850
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△31,965,249	△17,298,720	△14,666,529
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		93,070,600	101,969,086	△8,898,486
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		61,105,351	84,670,366	△23,565,015
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		6,600,000	28,003,684	△21,403,684
	その他の積立金積立額(16)		121	19,603,450	△19,603,329
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		67,705,230	93,070,600	△25,365,370

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

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			認定こども園輝きの森学園	かがやきの森保育園うえだ	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	(207,667,483)	(115,972,557)	(323,640,040)		(323,640,040)
		サービス活動収益計(1)	207,667,483	115,972,557	323,640,040	0	323,640,040
	費用	人件費	(146,356,810)	(68,286,964)	(214,643,774)		(214,643,774)
		事業費	(23,017,517)	(15,445,784)	(38,463,301)		(38,463,301)
		事務費	(66,721,793)	(28,571,014)	(95,292,807)		(95,292,807)
		減価償却費	(11,264,608)	(4,408,813)	(15,673,421)		(15,673,421)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(△4,107,924)	(△2,252,250)	(△6,360,174)		(△6,360,174)
		その他の費用		(678,900)	(678,900)		(678,900)
		サービス活動費用計(2)	243,252,804	115,139,225	358,392,029	0	358,392,029
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△35,585,321	833,332	△34,751,989	0	△34,751,989
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(863)	(624)	(1,487)		(1,487)
		その他のサービス活動外収益	(4,653,155)	(2,432,207)	(7,085,362)		(7,085,362)
		サービス活動外収益計(4)	4,654,018	2,432,831	7,086,849	0	7,086,849
	費用	支払利息	(1,445,667)	(304,849)	(1,750,516)		(1,750,516)
		その他のサービス活動外費用	(1,692,603)	(856,990)	(2,549,593)		(2,549,593)
		サービス活動外費用計(5)	3,138,270	1,161,839	4,300,109	0	4,300,109
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,515,748	1,270,992	2,786,740	0	2,786,740
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△34,069,573	2,104,324	△31,965,249	0	△31,965,249
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(193,767,417)		(193,767,417)		(193,767,417)
		拠点区分間固定資産移管収益		(84,000)	(84,000)	(△84,000)	(0)
		特別収益計(8)	193,767,417	84,000	193,851,417	△84,000	193,767,417
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	(193,767,417)		(193,767,417)		(193,767,417)
		拠点区分間固定資産移管費用	(84,000)		(84,000)	(△84,000)	(0)
		特別費用計(9)	193,851,417	0	193,851,417	△84,000	193,767,417
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△84,000	84,000	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△34,153,573	2,188,324	△31,965,249	0	△31,965,249
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		94,092,477	△1,021,877	93,070,600	0	93,070,600
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,938,904	1,166,447	61,105,351	0	61,105,351
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000
	その他の積立金積立額(16)		121	0	121	0	121
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		66,538,783	1,166,447	67,705,230	0	67,705,230

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

認定こども園輝きの森学園　事業活動計算書

（自）令和　4 年　4 月　1 日　（至）令和　5 年　3 月　31 日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	(207,667,483)	(199,139,550)	(8,527,933)
		施設型給付費収益	(163,494,970)	(169,704,890)	(△6,209,920)
		施設型給付費収益	155,136,190	162,037,570	△6,901,380
		利用者負担金収益	8,358,780	7,667,320	691,460
		利用者等利用料収益	(6,504,470)	(7,267,470)	(△763,000)
		利用者等利用料収益(一般)	1,162,670	1,616,470	△453,800
		その他の利用料収益	5,341,800	5,651,000	△309,200
		その他の事業収益	(37,668,043)	(22,167,190)	(15,500,853)
		補助金事業収益(公費)	26,146,983	9,222,560	16,924,423
		受託事業収益(公費)	1,274,300	1,688,600	△414,300
		受託事業収益(一般)	987,400	1,386,300	△398,900
		その他の事業収益	9,259,360	9,869,730	△610,370
		サービス活動収益計(1)	207,667,483	199,139,550	8,527,933
	費用	人件費	(146,356,810)	(151,984,252)	(△5,627,442)
		役員報酬	1,499,864		1,499,864
		役員退職慰労金		15,000,000	△15,000,000
		職員給料	66,544,562	57,927,224	8,617,338
		職員賞与	23,955,827	21,660,672	2,295,155
		非常勤職員給与	32,301,892	36,581,731	△4,279,839
		退職給付費用	1,674,900	1,788,410	△113,510
		法定福利費	20,379,765	19,026,215	1,353,550
		事業費	(23,017,517)	(23,317,317)	(△299,800)
		給食費	7,556,594	8,012,302	△455,708
		保健衛生費	1,281,245	1,719,774	△438,529
		保育材料費	5,139,919	5,403,152	△263,233
		水道光熱費	4,907,743	3,994,452	913,291
		消耗器具備品費	1,840,313	1,834,390	5,923
		保険料	218,196	245,220	△27,024
		賃借料	1,970,272	1,968,292	1,980
		雑費	103,235	139,735	△36,500
		事務費	(66,721,793)	(36,713,774)	(30,008,019)
		福利厚生費	2,924,512	1,944,813	979,699
		旅費交通費	1,957,960	498,258	1,459,702
		研修研究費	765,000	674,190	90,810
		事務消耗品費	14,031,683	3,151,954	10,879,729
		燃料費		14,500	△14,500
		修繕費	1,373,190	479,439	893,751
		通信運搬費	1,309,303	804,001	505,302
		会議費	343,411	334,322	9,089
		広報費	2,092,632	8,500	2,084,132

（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	費用	業務委託費	23,804,341	22,248,827	1,555,514
		手数料	9,592,978	414,119	9,178,859
		保険料	727,720	102,980	624,740
		賃借料	669,169	396,975	272,194
		土地・建物賃借料	3,786,000	3,672,000	114,000
		租税公課	895,050	204,000	691,050
		保守料	648,698	631,580	17,118
		雑費	1,800,146	1,133,316	666,830
		減価償却費	(11,264,608)	(10,189,872)	(1,074,736)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(△4,107,924)	(△3,882,724)	(△225,200)
		サービス活動費用計(2)	243,252,804	218,322,491	24,930,313
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△35,585,321	△19,182,941	△16,402,380
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(863)	(1,362)	(△499)
		その他のサービス活動外収益	(4,653,155)	(5,311,100)	(△657,945)
		利用者等外給食収益	1,783,400	1,992,270	△208,870
		雑収益	2,869,755	3,318,830	△449,075
		サービス活動外収益計(4)	4,654,018	5,312,462	△658,444
	費用	支払利息	(1,445,667)	(212,189)	(1,233,478)
		その他のサービス活動外費用	(1,692,603)	(1,794,677)	(△102,074)
		利用者等外給食費	1,692,603	1,794,677	△102,074
		サービス活動外費用計(5)	3,138,270	2,006,866	1,131,404
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,515,748	3,305,596	△1,789,848
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△34,069,573	△15,877,345	△18,192,228
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(193,767,417)	(2,226,000)	(191,541,417)
		施設整備等補助金収益	174,720,000		174,720,000
		設備整備補助金収益	19,047,417	2,226,000	16,821,417
		特別収益計(8)	193,767,417	2,226,000	191,541,417
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	(193,767,417)	(2,226,000)	(191,541,417)
		拠点区分間繰入金費用		(1,193,300)	(△1,193,300)
		拠点区分間固定資産移管費用	(84,000)		(84,000)
		特別費用計(9)	193,851,417	3,419,300	190,432,117
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△84,000	△1,193,300	1,109,300
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△34,153,573	△17,070,645	△17,082,928
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		94,092,477	102,762,888	△8,670,411
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,938,904	85,692,243	△25,753,339
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		6,600,000	28,003,684	△21,403,684
	その他の積立金積立額(16)		121	19,603,450	△19,603,329
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		66,538,783	94,092,477	△27,553,694

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かがやきの森保育園うえだ　事業活動計算書

（自）令和　4 年　4 月　1 日　（至）令和　5 年　3 月　31 日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	(115,972,557)	(103,166,513)	(12,806,044)
		委託費収益	(91,453,850)	(83,282,920)	(8,170,930)
		利用者等利用料収益	(2,789,402)	(1,731,490)	(1,057,912)
		その他の利用料収益	2,789,402	1,731,490	1,057,912
		その他の事業収益	(21,729,305)	(18,152,103)	(3,577,202)
		補助金事業収益(公費)	21,617,705	18,076,703	3,541,002
		補助金事業収益(一般)	111,600	75,400	36,200
		サービス活動収益計(1)	115,972,557	103,166,513	12,806,044
	費用	人件費	(68,286,964)	(64,223,560)	(4,063,404)
		職員給料	35,199,787	36,075,765	△875,978
		職員賞与	10,905,067	10,206,375	698,692
		非常勤職員給与	10,913,526	8,027,551	2,885,975
		法定福利費	11,268,584	9,913,869	1,354,715
		事業費	(15,445,784)	(16,175,158)	(△729,374)
		給食費	4,207,868	3,737,390	470,478
		保健衛生費	541,033	943,402	△402,369
		保育材料費	2,148,044	2,775,417	△627,373
		水道光熱費	2,183,221	1,832,782	350,439
		消耗器具備品費	1,350,248	1,795,163	△444,915
		保険料	406,250	340,250	66,000
		賃借料	4,608,120	4,608,120	
		雑費	1,000	142,634	△141,634
		事務費	(28,571,014)	(23,005,651)	(5,565,363)
		福利厚生費	826,339	725,788	100,551
		旅費交通費	87,498	54,800	32,698
		事務消耗品費	888,026	507,578	380,448
		修繕費	16,500		16,500
		通信運搬費	643,518	574,901	68,617
		業務委託費	8,862,235	5,243,680	3,618,555
		手数料	631,336	292,304	339,032
		土地・建物賃借料	15,996,287	15,382,300	613,987
		保守料	200,200	165,000	35,200
		雑費	419,075	59,300	359,775
		減価償却費	(4,408,813)	(4,205,373)	(203,440)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(△2,252,250)	(△2,252,250)	
		その他の費用	(678,900)	(812,200)	(△133,300)
		サービス活動費用計(2)	115,139,225	106,169,692	8,969,533
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		833,332	△3,003,179	3,836,511
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(624)	(266)	(358)
		その他のサービス活動外収益	(2,432,207)	(2,284,474)	(147,733)

（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	収益	利用者等外給食収益	904,250	854,310	49,940
		雑収益	1,527,957	1,430,164	97,793
		サービス活動外収益計(4)	2,432,831	2,284,740	148,091
	費用	支払利息	(304,849)	(340,638)	(△35,789)
		その他のサービス活動外費用	(856,990)	(435,148)	(421,842)
		利用者等外給食費	856,990	435,148	421,842
		サービス活動外費用計(5)	1,161,839	775,786	386,053
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,270,992	1,508,954	△237,962
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,104,324	△1,494,225	3,598,549
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		(1,193,300)	(△1,193,300)
		拠点区分間固定資産移管収益	(84,000)		(84,000)
		その他の特別収益		(72,850)	(△72,850)
		その他の特別収益		72,850	△72,850
		特別収益計(8)	84,000	1,266,150	△1,182,150
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		84,000	1,266,150	△1,182,150
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,188,324	△228,075	2,416,399
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△1,021,877	△793,802	△228,075
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,166,447	△1,021,877	2,188,324
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,166,447	△1,021,877	2,188,324

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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			
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	304,267,859	134,490,023	169,777,836	流動負債	270,523,971	23,572,964	246,951,007
現金・預金	82,791,926	123,230,905	△40,438,979	短期運営資金借入金		6,600,000	△6,600,000
事業未収金	2,490,957	1,823,425	667,532	事業未払金	253,608,904	6,608,249	247,000,655
未収補助金	217,611,650	8,275,693	209,335,957	１年以内返済予定設備資金借入金	5,724,000	3,588,000	2,136,000
立替金	149,176	10,000	139,176	１年以内返済予定長期運営資金借入金	6,098,000	3,845,000	2,253,000
前払費用	1,224,150	1,150,000	74,150	１年以内支払予定長期未払金	738,000		738,000
固定資産	936,807,253	338,411,188	598,396,065	職員預り金	4,355,067	2,931,715	1,423,352
基本財産	853,136,226	267,345,658	585,790,568	固定負債	528,297,870	162,516,970	365,780,900
土地	156,075,396	90,014,630	66,060,766	設備資金借入金	427,480,000	54,804,000	372,676,000
建物	697,060,830	177,331,028	519,729,802	長期運営資金借入金	95,577,000	101,675,000	△6,098,000
その他の固定資産	83,671,027	71,065,530	12,605,497	退職給付引当金	1,491,100	812,200	678,900
建物	6,854,652	4,733,497	2,121,155	長期未払金	3,749,770	5,225,770	△1,476,000
構築物	13,027,856	14,662,120	△1,634,264	負債の部合計	798,821,841	186,089,934	612,731,907
車輌運搬具	4,090,722	4,910,830	△820,108	純資産の部			
器具及び備品	29,247,115	10,356,210	18,890,905	基本金	56,146,735	56,146,735	
権利	19,414,700	19,593,000	△178,300	国庫補助金等特別積立金	310,315,865	122,908,622	187,407,243
ソフトウェア	210,339	439,795	△229,456	その他の積立金	8,085,441	14,685,320	△6,599,879
退職給付引当資産	1,491,100	812,200	678,900	人件費積立金	123	6,600,082	△6,599,959
人件費積立資産	123	6,600,082	△6,599,959	保育所施設・設備整備積立金	8,085,318	8,085,238	80
保育所施設・設備整備積立資産	8,085,318	8,085,238	80	次期繰越活動増減差額	67,705,230	93,070,600	△25,365,370
差入保証金	748,000	234,000	514,000	（うち当期活動増減差額）	△31,965,249	△17,298,720	△14,666,529
長期前払費用	481,102	618,558	△137,456				
その他の固定資産	20,000	20,000		純資産の部合計	442,253,271	286,811,277	155,441,994
資産の部合計	1,241,075,112	472,901,211	768,173,901	負債及び純資産の部合計	1,241,075,112	472,901,211	768,173,901

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
該当事項無し。

2．重要な会計方針
（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法
・ 貯蔵品　・・・・・　総平均法による原価法
（2）固定資産の減価償却の方法
・ 有形固定資産　・・・・・　定額法
・ 無形固定資産　・・・・・　定額法
（3）引当金の計上基準
・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。
（4）リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

3．重要な会計方針の変更
特に無し。

4．法人で採用する退職給付制度
当法人は、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

5．法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の１様式、第3号の1様式)
(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業のみであるため、作成を省略。
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
認定こども園輝きの森学園　拠点区分（社会福祉事業）
「本部」
「認定こども園輝きの森学園」
かがやきの森保育園うえだ　拠点区分（社会福祉事業）
「かがやきの森保育園うえだ」

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	90,014,630	66,060,766	0	156,075,396
建物	177,331,028	527,835,300	8,105,498	697,060,830
合計	267,345,658	593,896,066	8,105,498	853,136,226

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
該当事項無し。

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 ）	156,075,396 円
建物	（ 基本財産 ）	645,409,230 円
	計	801,484,626 円

担保している債務の種類及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） 404,776,000 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）	754,167,841	57,107,011	697,060,830
建物	37,983,226	31,128,574	6,854,652
構築物	21,445,964	8,418,108	13,027,856
車輌運搬具	4,910,830	820,108	4,090,722
器具及び備品	45,395,719	16,148,604	29,247,115
合計	863,903,580	113,622,405	750,281,175

１０．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当事項無し。

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

該当事項無し。

１２．関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容については、該当事項無し。

１３．重要な偶発債務

該当事項無し。

１４．重要な後発事象

該当事項無し。

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項無し。

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書類

令和５年４月１日より特別養護老人ホームヒトハスももやま開所予定である。

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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	認定こども園輝きの森学園	かがやきの森保育園うえだ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	279,088,631	25,179,228	304,267,859		304,267,859
現金・預金	62,937,401	19,854,525	82,791,926		82,791,926
事業未収金	720,650	1,770,307	2,490,957		2,490,957
未収補助金	215,272,330	2,339,320	217,611,650		217,611,650
立替金	8,250	140,926	149,176		149,176
前払費用	150,000	1,074,150	1,224,150		1,224,150
固定資産	862,543,999	78,463,254	941,007,253	△4,200,000	936,807,253
基本財産	801,484,626	51,651,600	853,136,226		853,136,226
土地	156,075,396		156,075,396		156,075,396
建物	645,409,230	51,651,600	697,060,830		697,060,830
その他の固定資産	61,059,373	26,811,654	87,871,027	△4,200,000	83,671,027
建物	6,854,652		6,854,652		6,854,652
構築物	7,641,437	5,386,419	13,027,856		13,027,856
車輌運搬具	4,090,722		4,090,722		4,090,722
器具及び備品	27,616,980	1,630,135	29,247,115		29,247,115
権利	1,228,700	18,186,000	19,414,700		19,414,700
ソフトウェア	210,339		210,339		210,339
拠点区分間長期貸付金	4,200,000		4,200,000	△4,200,000	0
退職給付引当資産		1,491,100	1,491,100		1,491,100
人件費積立資産	123		123		123
保育所施設・設備整備積立資産	8,085,318		8,085,318		8,085,318
差入保証金	630,000	118,000	748,000		748,000
長期前払費用	481,102		481,102		481,102
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000
資産の部合計	1,141,632,630	103,642,482	1,245,275,112	△4,200,000	1,241,075,112
流動負債	262,284,536	8,239,435	270,523,971		270,523,971
事業未払金	252,093,356	1,515,548	253,608,904		253,608,904
１年以内返済予定設備資金借入金	2,016,000	3,708,000	5,724,000		5,724,000
１年以内返済予定長期運営資金借入金	3,878,000	2,220,000	6,098,000		6,098,000
１年以内支払予定長期未払金	738,000		738,000		738,000
職員預り金	3,559,180	795,887	4,355,067		4,355,067
固定負債	481,006,770	51,491,100	532,497,870	△4,200,000	528,297,870
設備資金借入金	402,760,000	24,720,000	427,480,000		427,480,000
長期運営資金借入金	74,497,000	21,080,000	95,577,000		95,577,000
拠点区分間長期借入金		4,200,000	4,200,000	△4,200,000	0
退職給付引当金		1,491,100	1,491,100		1,491,100
長期未払金	3,749,770		3,749,770		3,749,770
負債の部合計	743,291,306	59,730,535	803,021,841	△4,200,000	798,821,841
基本金	56,146,735		56,146,735		56,146,735
国庫補助金等特別積立金	267,570,365	42,745,500	310,315,865		310,315,865

（単位：円）

勘　　定　　科　　目	認定こども園輝きの森学園	かがやきの森保育園うえだ	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の積立金	8,085,441		8,085,441		8,085,441
人件費積立金	123		123		123
保育所施設・設備整備積立金	8,085,318		8,085,318		8,085,318
次期繰越活動増減差額	66,538,783	1,166,447	67,705,230		67,705,230
（うち当期活動増減差額）	△34,153,573	2,188,324	△31,965,249		△31,965,249
純資産の部合計	398,341,324	43,911,947	442,253,271	0	442,253,271
負債及び純資産の部合計	1,141,632,630	103,642,482	1,245,275,112	△4,200,000	1,241,075,112

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

認定こども園輝きの森学園　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			
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	279,088,631	110,396,314	168,692,317	流動負債	262,284,536	18,120,161	244,164,375
現金・預金	62,937,401	101,953,329	△39,015,928	短期運営資金借入金		6,600,000	△6,600,000
事業未収金	720,650	1,714,385	△993,735	事業未払金	252,093,356	5,457,449	246,635,907
未収補助金	215,272,330	6,568,600	208,703,730	１年以内返済予定設備資金借入金	2,016,000	2,016,000	
立替金	8,250	10,000	△1,750	１年以内返済予定長期運営資金借入金	3,878,000	1,625,000	2,253,000
前払費用	150,000	150,000		１年以内支払予定長期未払金	738,000		738,000
固定資産	862,543,999	260,536,021	602,007,978	職員預り金	3,559,180	2,421,712	1,137,468
基本財産	801,484,626	213,569,858	587,914,768	固定負債	481,006,770	109,976,770	371,030,000
土地	156,075,396	90,014,630	66,060,766	設備資金借入金	402,760,000	26,376,000	376,384,000
建物	645,409,230	123,555,228	521,854,002	長期運営資金借入金	74,497,000	78,375,000	△3,878,000
その他の固定資産	61,059,373	46,966,163	14,093,210	長期未払金	3,749,770	5,225,770	△1,476,000
建物	6,854,652	4,733,497	2,121,155	負債の部合計	743,291,306	128,096,931	615,194,375
構築物	7,641,437	8,890,420	△1,248,983	純資産の部			
車輌運搬具	4,090,722	4,910,830	△820,108	基本金	56,146,735	56,146,735	
器具及び備品	27,616,980	8,233,743	19,383,237	国庫補助金等特別積立金	267,570,365	77,910,872	189,659,493
権利	1,228,700		1,228,700	その他の積立金	8,085,441	14,685,320	△6,599,879
ソフトウェア	210,339	439,795	△229,456	人件費積立金	123	6,600,082	△6,599,959
拠点区分間長期貸付金	4,200,000	4,200,000		保育所施設・設備整備積立金	8,085,318	8,085,238	80
人件費積立資産	123	6,600,082	△6,599,959	次期繰越活動増減差額	66,538,783	94,092,477	△27,553,694
保育所施設・設備整備積立資産	8,085,318	8,085,238	80	（うち当期活動増減差額）	△34,153,573	△17,070,645	△17,082,928
差入保証金	630,000	234,000	396,000				
長期前払費用	481,102	618,558	△137,456				
その他の固定資産	20,000	20,000		純資産の部合計	398,341,324	242,835,404	155,505,920
資産の部合計	1,141,632,630	370,932,335	770,700,295	負債及び純資産の部合計	1,141,632,630	370,932,335	770,700,295

計算書類に対する注記（輝きの森学園　拠点区分用）

1．重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・ 貯蔵品　・・・・・　総平均法による原価法

（2）固定資産の減価償却の方法

・ 有形固定資産　・・・・・　定額法

・ 無形固定資産　・・・・・　定額法

（3）引当金の計上基準

該当事項無し。

（4）リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2．重要な会計方針の変更

特に無し。

3．採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しており、法人負担の退職給付費用無し。

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 輝きの森学園拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「本部」

「認定こども園輝きの森学園」

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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。

（ 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	90,014,630	66,060,766		156,075,396
建物	123,555,228	527,835,300	5,981,298	645,409,230
合計	213,569,858	593,896,066	5,981,298	801,484,626

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

該当事項無し。

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 ）	156,075,396 円
建物	（ 基本財産 ）	645,409,230 円
	計	801,484,626 円

担保している債務の種類及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）　404,776,000 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
建物（基本財産）	698,267,841	52,858,611	645,409,230
建物	37,983,226	31,128,574	6,854,652
構築物	15,343,164	7,701,727	7,641,437
車輌運搬具	4,910,830	820,108	4,090,722
器具及び備品	42,930,179	15,313,199	27,616,980
合計	799,435,240	107,822,219	691,613,021

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

該当事項無し。

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

該当事項無し。

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については、該当事項無し。

１２．重要な偶発債務

該当事項無し。

１３．重要な後発事象

該当事項無し。

１４．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書類

令和５年４月１日より特別養護老人ホームヒトハスももやま開所予定である。

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

かがやきの森保育園うえだ　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			
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	25,179,228	24,093,709	1,085,519	流動負債	8,239,435	5,452,803	2,786,632
現金・預金	19,854,525	21,277,576	△1,423,051	事業未払金	1,515,548	1,150,800	364,748
事業未収金	1,770,307	109,040	1,661,267	１年以内返済予定設備資金借入金	3,708,000	1,572,000	2,136,000
未収補助金	2,339,320	1,707,093	632,227	１年以内返済予定長期運営資金借入金	2,220,000	2,220,000	
立替金	140,926		140,926	職員預り金	795,887	510,003	285,884
前払費用	1,074,150	1,000,000	74,150	固定負債	51,491,100	56,740,200	△5,249,100
固定資産	78,463,254	82,075,167	△3,611,913	設備資金借入金	24,720,000	28,428,000	△3,708,000
基本財産	51,651,600	53,775,800	△2,124,200	長期運営資金借入金	21,080,000	23,300,000	△2,220,000
建物	51,651,600	53,775,800	△2,124,200	拠点区分間長期借入金	4,200,000	4,200,000	
その他の固定資産	26,811,654	28,299,367	△1,487,713	退職給付引当金	1,491,100	812,200	678,900
構築物	5,386,419	5,771,700	△385,281	負債の部合計	59,730,535	62,193,003	△2,462,468
器具及び備品	1,630,135	2,122,467	△492,332	純資産の部			
権利	18,186,000	19,593,000	△1,407,000	国庫補助金等特別積立金	42,745,500	44,997,750	△2,252,250
退職給付引当資産	1,491,100	812,200	678,900	次期繰越活動増減差額	1,166,447	△1,021,877	2,188,324
差入保証金	118,000		118,000	（うち当期活動増減差額）	2,188,324	△228,075	2,416,399
				純資産の部合計	43,911,947	43,975,873	△63,926
資産の部合計	103,642,482	106,168,876	△2,526,394	負債及び純資産の部合計	103,642,482	106,168,876	△2,526,394

計算書類に対する注記（かがやきの森保育園うえだ　拠点区分用）

1．重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・ 貯蔵品　・・・・・　総平均法による原価法

（2）固定資産の減価償却の方法

・ 有形固定資産　・・・・・　定額法

・ 無形固定資産　・・・・・　定額法

（3）引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

（4）リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2．重要な会計方針の変更

特に無し。

3．採用する退職給付制度

当法人は、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) かがやきの森保育園うえだ拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は１拠点１サービス区分のため省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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。

（ 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				0
建物	53,775,800	0	2,124,200	51,651,600
合計	53,775,800	0	2,124,200	51,651,600

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

該当事項無し。

7．担保に供している資産

該当事項無し。

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
建物（基本財産）	55,900,000	4,248,400	51,651,600
建物	0	0	0
構築物	6,102,800	716,381	5,386,419
器具及び備品	2,465,540	835,405	1,630,135
合計	64,468,340	5,800,186	58,668,154

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

該当事項無し。

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

該当事項無し。

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については、該当事項無し。

１２．重要な偶発債務

該当事項無し。

１３．重要な後発事象

該当事項無し。

１４．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書類

該当事項無し。

財　　産　　目　　録

令和5年3月31日現在

（単位：円）

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
Ⅰ　資産の部						
1　流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	－	小口払い用資金として	－	－	192,657
普通預金	紀陽銀行 橋本林間支店　他	－	運転資金として	－	－	82,599,269
	小　　計					82,791,926
未収補助金		－	橋本市　経常経費補助金収入　他	－	－	217,611,650
事業未収金		－	橋本市　施設型給付費精算額　他	－	－	2,490,957
立替金		－	本部立替金	－	－	149,176
前払費用	須崎富㈲・㈱あかつき住地	－	前払地代　令和5年4月分	－	－	1,224,150
流動資産合計						304,267,859
2　固定資産						
(1)　基本財産						
土地	（輝きの森学園　拠点）					
	橋本市城山台1丁目17番2	－	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	－	－	51,000,000
	橋本市城山台1丁目17番4	－	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	－	－	27,114,630
	橋本市城山台1丁目40番3	－	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	－	－	11,900,000
	春日井市桃山町二丁目348番1	－	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームヒトハスももやまに使用する予定である。	－	－	66,060,766
	小　　計					156,075,396
建物	（輝きの森学園　拠点）					
	橋本市城山台1丁目17番地4他	2018年度	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	86,190,000	14,192,620	71,997,380
	橋本市城山台1丁目17番地4他	2017年度	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	42,660,000	9,051,030	33,608,970
	橋本市城山台1丁目17番地2	2016年度	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	9,000,000	8,999,999	1
	橋本市城山台1丁目17番地4	2004年度	第二種社会福祉事業である、認定こども園輝きの森学園施設等に使用している。	32,582,541	20,614,962	11,967,579
	春日井市桃山町二丁目348番1	2022年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームヒトハスももやまに使用する予定である。	527,835,300	0	527,835,300
	（かがやきの森保育園うえだ　拠点）					
	名古屋市天白区植田南3丁目115－2	2020年度	第二種社会福祉事業である、かがやきの森保育園うえだ施設等に使用している。	55,900,000	4,248,400	51,651,600
	小　　計					697,060,830
基本財産合計						853,136,226
(2)　その他の固定資産						
建物	橋本市城山台1丁目17番地4	2008年度	給食用厨房改装工事費等	37,983,226	31,128,574	6,854,652
構築物	電子門扉他	－	複合遊具、入口門扉等	21,445,964	8,418,108	13,027,856
車輌運搬具	園務用車輌	－	園務用車輌	4,910,830	820,108	4,090,722
器具備品	園児用設置プール　他	－	エアコン、ロッカー・備品等	45,395,719	16,148,604	29,247,115
ソフトウェア	栄養管理ソフト　他	－	給食用栄養管理ソフト等	2,137,284	1,926,945	210,339
権利	須崎富㈲　他	－	施設建物礼金　等	22,228,700	2,814,000	19,414,700
差入保証金	駐車場保証金	－	職員用駐車場保証金	－	－	748,000
人件費積立資産	紀陽銀行 橋本林間支店	－	将来における人件費増加に備えて積み立てている預金	－	－	123
保育所施設・設備整備積立資産	紀陽銀行 橋本林間支店	－	将来における設備投資・更新に備えて積み立てている預金	－	－	8,085,318
退職給付引当資産	愛知県民間社会福祉事業職員共済会	－	退職金外部積立	－	－	1,491,100
長期前払費用		－	割賦手数料	－	－	481,102
その他固定資産		－	わかやま市民生協出資金	－	－	20,000
その他の固定資産合計						83,671,027
固定資産合計						936,807,253
資産合計						1,241,075,112
Ⅱ　負債の部						
1　流動負債						
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	5,724,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構　他	－		－	－	6,098,000
1年以内支払予定長期未払金	愛知クレジットサービス	－		－	－	738,000
事業未払金	サヌキ制服株式会社他支払経費	－		－	－	253,608,904
職員預り金	3月分源泉所得税　他	－		－	－	4,355,067
流動負債合計						270,523,971
2　固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	427,480,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構　他	－		－	－	95,577,000
退職給付引当金	愛知県民間社会福祉事業職員共済会	－		－	－	1,491,100
長期未払金	車輌購入分	－		－	－	3,749,770
固定負債合計						528,297,870
負債合計						798,821,841
差引純資産						442,253,271