

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

石川県金沢市額新町2-124

社会福祉法人 ひばり園

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
事業活動による収入	保育事業収入	[171,570,000]	[171,343,965]	[226,035]	
	経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[11,000]	[881]	[10,119]	
	その他の収入	[2,140,000]	[2,117,380]	[22,620]	
	事業活動収入計(1)	[173,851,000]	[173,592,226]	[258,774]	
事業活動による支出	人件費支出	[124,620,000]	[124,193,285]	[426,715]	
	事業費支出	[17,760,000]	[17,523,868]	[236,132]	
	事務費支出	[21,445,000]	[21,126,109]	[318,891]	
	その他の支出	[1,100,000]	[1,084,000]	[16,000]	
	事業活動支出計(2)	[164,925,000]	[163,927,262]	[997,738]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[8,926,000]	[9,664,964]	[△ 738,964]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[223,520,000]	[223,520,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[10,000]	[9,000]	[1,000]	
施設整備等収入計(4)		[223,530,000]	[223,529,000]	[1,000]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[1,730,000]	[1,730,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[308,185,000]	[308,018,380]	[166,620]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[30,000]	[28,000]	[2,000]	
施設整備等支出計(5)		[309,945,000]	[309,776,380]	[168,620]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 86,415,000]	[△ 86,247,380]	[△ 167,620]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[56,700,000]	[56,700,000]	[0]	
その他の活動収入計(7)		[56,700,000]	[56,700,000]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,620,000]	[1,606,200]	[13,800]	
その他の活動支出計(8)		[1,620,000]	[1,606,200]	[13,800]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[55,080,000]	[55,093,800]	[△ 13,800]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 22,409,000]	[△ 21,488,616]	[△ 920,384]	
前期末支払資金残高(12)		21,153,789	21,153,789	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[△ 1,255,211]	[△ 334,827]	[△ 920,384]	

ひばりキッズガーデン拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	[171,570,000]	[171,343,965]	[226,035]	
	施設型給付費収入	150,000,000	149,833,990	166,010	
	施設型給付費収入	141,200,000	141,054,310	145,690	
	利用者負担金収入	8,800,000	8,779,680	20,320	
	利用者等利用料収入	4,100,000	4,077,760	22,240	
	利用者等利用料収入(一般)	4,100,000	4,077,760	22,240	
	その他の事業収入	17,470,000	17,432,215	37,785	
	補助金事業収入(公費)	15,010,000	15,002,220	7,780	
	補助金事業収入(一般)	2,400,000	2,370,645	29,355	
	施設等利用費収入	60,000	59,350	650	
	経常経費寄附金収入	[130,000]	[130,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[11,000]	[881]	[10,119]	
	その他の収入	[2,140,000]	[2,117,380]	[22,620]	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,084,000	16,000	
	雑収入	1,040,000	1,033,380	6,620	
		事業活動収入計(1)	[173,851,000]	[173,592,226]	[258,774]
事業活動による収支	人件費支出	[124,620,000]	[124,193,285]	[426,715]	
	職員給料支出	65,120,000	65,041,944	78,056	
	職員賞与支出	31,900,000	31,898,976	1,024	
	非常勤職員給与支出	4,600,000	4,533,775	66,225	
	派遣職員費支出	6,100,000	6,011,765	88,235	
	退職給付支出	1,100,000	1,068,000	32,000	
	法定福利費支出	15,800,000	15,638,825	161,175	
	事業費支出	[17,760,000]	[17,523,868]	[236,132]	
	給食費支出	6,100,000	6,008,242	91,758	
	保健衛生費支出	70,000	60,034	9,966	
	保育材料費支出	1,300,000	1,283,254	16,746	
	水道光熱費支出	3,280,000	3,268,268	11,732	
	燃料費支出	10,000	4,400	5,600	
	消耗器具備品費支出	5,600,000	5,564,082	35,918	
	保険料支出	450,000	413,655	36,345	
	賃借料支出	950,000	921,933	28,067	
	事務費支出	[21,445,000]	[21,126,109]	[318,891]	
	福利厚生費支出	600,000	557,483	42,517	
	研修研究費支出	50,000	39,800	10,200	
	事務消耗品費支出	550,000	531,132	18,868	
	修繕費支出	10,000	3,300	6,700	
	通信運搬費支出	250,000	246,491	3,509	
	会議費支出	280,000	255,556	24,444	
	広報費支出	50,000	27,000	23,000	
	業務委託費支出	17,430,000	17,311,343	118,657	
	手数料支出	220,000	200,580	19,420	
	土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,052,935	27,065	
保守料支出	400,000	389,730	10,270		
諸会費支出	180,000	175,175	4,825		
雑支出	345,000	335,584	9,416		
その他の支出	[1,100,000]	[1,084,000]	[16,000]		
利用者等外給食費支出	1,100,000	1,084,000	16,000		
	事業活動支出計(2)	[164,925,000]	[163,927,262]	[997,738]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[8,926,000]	[9,664,964]	[△ 738,964]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[223,520,000]	[223,520,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	223,520,000	223,520,000	0	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[10,000]	[9,000]	[1,000]	
	差入保証金収入	10,000	9,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	[223,530,000]	[223,529,000]	[1,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[1,730,000]	[1,730,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[308,185,000]	[308,018,380]	[166,620]	
	建物取得支出	284,865,000	284,841,880	23,120	
	構築物取得支出	18,000,000	17,950,580	49,420	
器具及び備品取得支出	4,800,000	4,714,420	85,580		
権利取得支出	520,000	511,500	8,500		
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[30,000]	[28,000]	[2,000]		
差入保証金支出	30,000	28,000	2,000		
施設整備等支出計(5)	[309,945,000]	[309,776,380]	[168,620]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 86,415,000]	[△ 86,247,380]	[△ 167,620]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[56,700,000]	[56,700,000]	[0]	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	56,700,000	56,700,000	0	
その他の活動収入計(7)	[56,700,000]	[56,700,000]	[0]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,620,000]	[1,606,200]	[13,800]	
	退職給付引当資産支出	1,620,000	1,606,200	13,800	
その他の活動支出計(8)	[1,620,000]	[1,606,200]	[13,800]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[55,080,000]	[55,093,800]	[△ 13,800]		
予備費支出(10)	[0]		[0]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 22,409,000]	[△ 21,488,616]	[△ 920,384]		
前期末支払資金残高(12)	21,153,789	21,153,789	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[△ 1,255,211]	[△ 334,827]	[△ 920,384]		

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	[171,343,965]	[173,058,744]	[△ 1,714,779]
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[130,000]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[171,473,965]	[173,188,744]	[△ 1,714,779]
	費用			
	人件費	[127,084,135]	[123,492,989]	[3,591,146]
	事業費	[17,523,868]	[12,745,622]	[4,778,246]
	事務費	[21,126,109]	[8,220,435]	[12,905,674]
	減価償却費	[3,767,796]	[4,203,733]	[△ 435,937]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,464,942]	[△ 1,779,098]	[314,156]	
その他の費用	[0]	[112,550]	[△ 112,550]	
サービス活動費用計(2)	[168,036,966]	[146,996,231]	[21,040,735]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[3,436,999]	[26,192,513]	[△ 22,755,514]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[881]	[2,294]	[△ 1,413]
	有価証券売却却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,117,380]	[1,611,892]	[505,488]
	サービス活動外収益計(4)	[2,118,261]	[1,614,186]	[504,075]
	費用			
	有価証券売却却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却却損	[0]	[0]	[0]
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[1,084,000]	[1,132,909]	[△ 48,909]	
サービス活動外費用計(5)	[1,084,000]	[1,132,909]	[△ 48,909]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,034,261]	[481,277]	[552,984]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[4,471,260]	[26,673,790]	[△ 22,202,530]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[223,520,000]	[6,820,000]	[216,700,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[100,000]	[△ 100,000]
	固定資産売却却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[223,520,000]	[6,920,000]	[216,600,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却却損・処分損	[23,135,996]	[19,587]	[23,116,409]
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	[△ 13,091,012]	[0]	[△ 13,091,012]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[223,520,000]	[6,820,000]	[216,700,000]
特別費用計(9)	[233,564,984]	[6,839,587]	[226,725,397]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 10,044,984]	[80,413]	[△ 10,125,397]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 5,573,724]	[26,754,203]	[△ 32,327,927]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[101,937,615]	[60,283,412]	[41,654,203]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[96,363,891]	[87,037,615]	[9,326,276]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[56,700,000]	[43,900,000]	[12,800,000]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[29,000,000]	[△ 29,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,063,891	101,937,615	51,126,276	

ひばりキッズガーデン拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	[171,343,965]	[173,058,744]	[△ 1,714,779]
	施設型給付費収益	149,833,990	155,342,170	△ 5,508,180
	施設型給付費収益	141,054,310	146,116,060	△ 5,061,750
	利用者負担金収益	8,779,680	9,226,110	△ 446,430
	利用者等利用料収益	4,077,760	4,050,660	27,100
	利用者等利用料収益(一般)	4,077,760	4,050,660	27,100
	その他の事業収益	17,432,215	13,665,914	3,766,301
	補助金事業収益(公費)	15,002,220	13,074,614	1,927,606
	補助金事業収益(一般)	2,370,645	434,750	1,935,895
	施設等利用費収益	59,350	156,550	△ 97,200
	経常経費寄附金収益	[130,000]	[130,000]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)		[171,473,965]	[173,188,744]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[127,084,135]	[123,492,989]	[3,591,146]
	職員給料	65,041,944	63,199,228	1,842,716
	職員賞与	26,661,976	25,647,725	1,014,251
	賞与引当金繰入	6,656,000	5,237,000	1,419,000
	非常勤職員給与	4,533,775	6,497,850	△ 1,964,075
	派遣職員費	6,011,765	4,563,056	1,448,709
	退職給付費用	2,539,850	2,939,400	△ 399,550
	法定福利費	15,638,825	15,408,730	230,095
	事業費	[17,523,868]	[12,745,622]	[4,778,246]
	給食費	6,008,242	6,606,621	△ 598,379
	保健衛生費	60,034	176,527	△ 116,493
	保育材料費	1,283,254	1,147,455	135,799
	水道光熱費	3,268,268	2,326,437	941,831
	燃料費	4,400	101,022	△ 96,622
	消耗器具備品費	5,564,082	1,161,055	4,403,027
	保険料	413,655	419,985	△ 6,330
	賃借料	921,933	806,520	115,413
	事務費	[21,126,109]	[8,220,435]	[12,905,674]
	福利厚生費	557,483	604,209	△ 46,726
	研修研究費	39,800	1,500	38,300
	事務消耗品費	531,132	723,002	△ 191,870
	修繕費	3,300	438,867	△ 435,567
	通信運搬費	246,491	276,529	△ 30,038
	会議費	255,556	151,436	104,120
	広報費	27,000	17,050	9,950
	業務委託費	17,311,343	4,410,887	12,900,456
	手数料	200,580	190,410	10,170
	土地・建物賃借料	1,052,935	675,000	377,935
	保守料	389,730	315,689	74,041
	諸会費	175,175	135,125	40,050
	雑費	335,584	280,731	54,853
	減価償却費	[3,767,796]	[4,203,733]	[△ 435,937]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,464,942]	[△ 1,779,098]	[314,156]
その他の費用	[0]	[112,550]	[△ 112,550]	
サービス活動費用計(2)		[168,036,966]	[146,996,231]	[21,040,735]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[3,436,999]	[26,192,513]	[△ 22,755,514]

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	受取利息配当金収益	[881]	[2,294]	[△ 1,413]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,117,380]	[1,611,892]	[505,488]
	利用者等外給食収益	1,084,000	1,132,909	△ 48,909
	雑収益	1,033,380	478,983	554,397
	サービス活動外収益計(4)	[2,118,261]	[1,614,186]	[504,075]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[1,084,000]	[1,132,909]	[△ 48,909]	
利用者等外給食費	1,084,000	1,132,909	△ 48,909	
サービス活動外費用計(5)	[1,084,000]	[1,132,909]	[△ 48,909]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,034,261]	[481,277]	[552,984]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[4,471,260]	[26,673,790]	[△ 22,202,530]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[223,520,000]	[6,820,000]	[216,700,000]
	施設整備等補助金収益	223,520,000	6,820,000	216,700,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[100,000]	[△ 100,000]
	施設整備等寄附金収益	0	100,000	△ 100,000
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[223,520,000]	[6,920,000]	[216,600,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[23,135,996]	[19,587]	[23,116,409]
	建物売却損・処分損	23,135,996	0	23,135,996
	器具及び備品売却損・処分損	0	19,584	△ 19,584
その他の固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	[△ 13,091,012]	[0]	[△ 13,091,012]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[223,520,000]	[6,820,000]	[216,700,000]	
特別費用計(9)	[233,564,984]	[6,839,587]	[226,725,397]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 10,044,984]	[80,413]	[△ 10,125,397]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 5,573,724]	[26,754,203]	[△ 32,327,927]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[101,937,615]	[60,283,412]	[41,654,203]
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[96,363,891]	[87,037,615]	[9,326,276]
増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[56,700,000]	[43,900,000]	[12,800,000]
	施設・設備整備積立金取崩額	56,700,000	43,900,000	12,800,000
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[29,000,000]	[△ 29,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額	0	29,000,000	△ 29,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,063,891	101,937,615	51,126,276	

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	[251,532,009]	[27,709,209]	[223,822,800]	流動負債	[260,252,836]	[13,522,420]	[246,730,416]
現金預金	8,613,673	924,595	7,689,078	事業未払金	4,942,413	4,905,622	36,791
事業未収金	15,285,800	15,586,350	△ 300,550	その他の未払金	243,916,000	389,400	243,526,600
未収補助金	227,524,536	11,144,264	216,380,272	1年以内返済予定設備			
前払費用	108,000	54,000	54,000	資金借入金	1,730,000	1,730,000	0
固定資産	[469,765,860]	[243,794,472]	[225,971,388]	預り金	6,163	1,372	4,791
基本財産	[422,763,978]	[119,076,681]	[303,687,297]	職員預り金	3,002,260	1,259,026	1,743,234
土地	94,811,314	94,811,314	0	賞与引当金	6,656,000	5,237,000	1,419,000
建物	327,952,664	24,265,367	303,687,297	固定負債	[61,460,600]	[61,787,150]	[△ 326,550]
その他の固定資産	[47,001,882]	[124,717,791]	[△ 77,715,909]	設備資金借入金	46,710,000	48,440,000	△ 1,730,000
構築物	18,498,206	880,074	17,618,132	退職給付引当金	14,750,600	13,347,150	1,403,450
器具及び備品	7,302,122	3,906,613	3,395,509	負債の部合計	[321,713,436]	[75,309,570]	[246,403,866]
建設仮勘定	0	44,075,000	△ 44,075,000	純 資 産 の 部			
権利	488,654	0	488,654	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
ソフトウェア	0	4	△ 4	国庫補助金等特別積立金	[229,770,031]	[20,805,985]	[208,964,046]
退職給付引当資産	14,646,900	13,109,100	1,537,800	その他の積立金	[6,000,000]	[62,700,000]	[△ 56,700,000]
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
施設・設備整備積立資産	0	56,700,000	△ 56,700,000	施設・設備整備積立金	0	56,700,000	△ 56,700,000
差入保証金	46,000	27,000	19,000	次期繰越活動増減差額	[153,063,891]	[101,937,615]	[51,126,276]
その他の固定資産	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,573,724	26,754,203	△ 32,327,927
資産の部合計	721,297,869	271,503,681	449,794,188	純資産の部合計	[399,584,433]	[196,194,111]	[203,390,322]
				負債及び純資産の部合計	721,297,869	271,503,681	449,794,188

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法に基づく原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助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。
 - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助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)
当法人では、社会福祉事業のみを実施してい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)
当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ひばりキッズガーデン拠点（社会福祉事業）
「ひばりキッズガーデン」
「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	94,811,314	0	0	94,811,314
建物	24,265,367	328,916,880	25,229,583	327,952,664
合計	119,076,681	328,916,880	25,229,583	422,763,978

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

建物を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金13,091,012円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	328,916,880	964,216	327,952,664
構築物	30,490,930	11,992,724	18,498,206
器具及び備品	24,745,567	17,443,445	7,302,122
合計	384,153,377	30,400,385	353,752,992

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

ひばりキッズガーデン拠点区分 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	[251,532,009]	[27,709,209]	[223,822,800]	流動負債	[260,252,836]	[13,522,420]	[246,730,416]
現金預金	8,613,673	924,595	7,689,078	事業未払金	4,942,413	4,905,622	36,791
事業未収金	15,285,800	15,586,350	△ 300,550	その他の未払金	243,916,000	389,400	243,526,600
未収補助金	227,524,536	11,144,264	216,380,272	1年以内返済予定設備			
前払費用	108,000	54,000	54,000	資金借入金	1,730,000	1,730,000	0
固定資産	[469,765,860]	[243,794,472]	[225,971,388]	預り金	6,163	1,372	4,791
基本財産	[422,763,978]	[119,076,681]	[303,687,297]	職員預り金	3,002,260	1,259,026	1,743,234
土地	94,811,314	94,811,314	0	賞与引当金	6,656,000	5,237,000	1,419,000
建物	327,952,664	24,265,367	303,687,297	固定負債	[61,460,600]	[61,787,150]	[△ 326,550]
その他の固定資産	[47,001,882]	[124,717,791]	[△ 77,715,909]	設備資金借入金	46,710,000	48,440,000	△ 1,730,000
構築物	18,498,206	880,074	17,618,132	退職給付引当金	14,750,600	13,347,150	1,403,450
器具及び備品	7,302,122	3,906,613	3,395,509	負債の部合計	[321,713,436]	[75,309,570]	[246,403,866]
建設仮勘定	0	44,075,000	△ 44,075,000	純 資 産 の 部			
権利	488,654	0	488,654	基本金	[10,750,511]	[10,750,511]	[0]
ソフトウェア	0	4	△ 4	国庫補助金等特別積立金	[229,770,031]	[20,805,985]	[208,964,046]
退職給付引当資産	14,646,900	13,109,100	1,537,800	その他の積立金	[6,000,000]	[62,700,000]	[△ 56,700,000]
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
施設・設備整備積立資産	0	56,700,000	△ 56,700,000	施設・設備整備積立金	0	56,700,000	△ 56,700,000
差入保証金	46,000	27,000	19,000	次期繰越活動増減差額	[153,063,891]	[101,937,615]	[51,126,276]
その他の固定資産	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,573,724	26,754,203	△ 32,327,927
資産の部合計	721,297,869	271,503,681	449,794,188	純資産の部合計	[399,584,433]	[196,194,111]	[203,390,322]
				負債及び純資産の部合計	721,297,869	271,503,681	449,794,188