

令和4年度

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

計算書類

社会福祉法人 なかよし

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	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]		
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]		
	保育事業収入	[207,123,000]	[210,706,895]	[△ 3,583,895]		
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]		
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]		
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]		
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]		
	受取利息配当金収入	[4,000]	[1,656]	[2,344]		
	その他の収入	[3,080,000]	[3,292,466]	[△ 212,466]		
	事業活動収入計 (1)	[210,207,000]	[214,001,017]	[△ 3,794,017]		
事業活動による支出	人件費支出	[143,296,000]	[143,409,407]	[△ 113,407]		
	事業費支出	[27,700,000]	[27,134,073]	[565,927]		
	事務費支出	[12,310,000]	[11,634,313]	[675,687]		
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]		
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]		
	支払利息支出	[370,000]	[373,612]	[△ 3,612]		
	その他の支出	[3,890,000]	[3,737,912]	[152,088]		
事業活動支出計 (2)	[187,566,000]	[186,289,317]	[1,276,683]			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[22,641,000]	[27,711,700]	[△ 5,070,700]			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[1,775,000]	[1,775,000]	[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	[0]	[0]	[0]		
	施設整備等収入計 (4)	[1,775,000]	[1,775,000]	[0]		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[8,436,000]	[8,436,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[5,730,000]	[5,691,416]	[38,584]	
		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		[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計 (5)	[14,166,000]	[14,127,416]	[38,584]			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 12,391,000]	[△ 12,352,416]	[△ 38,584]			
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	[0]	[0]	[0]		
	その他の活動収入計 (7)	[0]	[0]	[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	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
	その他の活動支出計 (8)	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△ 10,000,000]	[△ 10,000,000]	[0]			
予備費支出 (10)	[0]	[0]	[0]			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[250,000]	[5,359,284]	[△ 5,109,284]			
前期末支払資金残高 (12)	58,343,944	58,343,944	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[58,593,944]	[63,703,228]	[△ 5,109,284]			

コスモスこども園拠点区分 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

(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	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	保育事業収入	[207,123,000]	[210,706,895]	[△ 3,583,895]	
	施設型給付費収入	187,150,000	191,001,570	△ 3,851,570	
	施設型給付費収入	178,000,000	181,894,200	△ 3,894,200	
	利用者負担金収入	9,150,000	9,107,370	42,630	
	利用者等利用料収入	7,300,000	7,376,853	△ 76,853	
	利用者等利用料収入 (一般)	7,300,000	7,376,853	△ 76,853	
	その他の事業収入	12,673,000	12,328,472	344,528	
	補助金事業収入	12,273,000	11,947,702	325,298	
	補助金事業収入 (公費)	10,823,000	10,498,502	324,498	
	補助金事業収入 (一般)	1,450,000	1,449,200	800	
	その他の事業収入	400,000	380,770	19,230	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[4,000]	[1,656]	[2,344]	
	その他の収入	[3,080,000]	[3,292,466]	[△ 212,466]	
	その他の収入	1,000,000	990,000	10,000	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
利用者等外給食費収入	1,850,000	1,814,235	35,765		
雑収入	220,000	478,231	△ 258,231		
事業活動収入計 (1)	[210,207,000]	[214,001,017]	[△ 3,794,017]		
支出	人件費支出	[143,296,000]	[143,409,407]	[△ 113,407]	
	役員報酬支出	10,000	10,000	0	
	職員給料支出	79,200,000	78,915,829	284,171	
	職員賞与支出	20,176,000	20,167,387	8,613	
	非常勤職員給与支出	28,000,000	28,605,705	△ 605,705	
	退職給付支出	1,210,000	1,201,500	8,500	
	法定福利費支出	14,700,000	14,508,986	191,014	
	事業費支出	[27,700,000]	[27,134,073]	[565,927]	
	給食費支出	13,000,000	13,270,989	△ 270,989	
	保健衛生費支出	1,200,000	1,148,826	51,174	
	保育材料費支出	3,000,000	3,076,567	△ 76,567	
	水道光熱費支出	5,400,000	4,823,061	576,939	
	消耗器具備品費支出	2,600,000	2,463,728	136,272	
	保険料支出	1,700,000	1,703,090	△ 3,090	
	賃借料支出	700,000	636,782	63,218	
	雑支出	100,000	11,030	88,970	
	事務費支出	[12,310,000]	[11,634,313]	[675,687]	
	福利厚生費支出	1,100,000	971,852	128,148	
	職員被服費支出	70,000	56,754	13,246	
	旅費交通費支出	130,000	64,640	65,360	
	研修研究費支出	300,000	176,800	123,200	
事務消耗品費支出	100,000	98,265	1,735		
印刷製本費支出	500,000	422,174	77,826		
修繕費支出	300,000	492,312	△ 192,312		
通信運搬費支出	850,000	801,032	48,968		

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				
	広報費支出	50,000	21,600	28,400	
	業務委託費支出	2,640,000	2,494,800	145,200	
	手数料支出	1,100,000	1,025,900	74,100	
	保険料支出	130,000	123,400	6,600	
	土地・建物賃借料支出	4,200,000	4,200,000	0	
	保守料支出	400,000	346,280	53,720	
	雑支出	440,000	338,504	101,496	
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
	支払利息支出	[370,000]	[373,612]	[△ 3,612]	
	その他の支出	[3,890,000]	[3,737,912]	[152,088]	
利用者等外給食費支出	1,850,000	1,814,235	35,765		
その他の事業支出	1,100,000	990,885	109,115		
その他の支出	940,000	932,792	7,208		
事業活動支出計 (2)	[187,566,000]	[186,289,317]	[1,276,683]		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[22,641,000]	[27,711,700]	[△ 5,070,700]		
施設整備による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	[1,775,000]	[1,775,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	1,775,000	1,775,000	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	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計 (4)	[1,775,000]	[1,775,000]	[0]	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	[8,436,000]	[8,436,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[5,730,000]	[5,691,416]	[38,584]	
	建物取得支出	1,030,000	1,025,200	4,800	
構築物取得支出	2,000,000	1,998,616	1,384		
器具及び備品取得支出	2,700,000	2,667,600	32,400		
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	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計 (5)	[14,166,000]	[14,127,416]	[38,584]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 12,391,000]	[△ 12,352,416]	[△ 38,584]		
その他の活動による収支	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	[0]	[0]	[0]	
	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	[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	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動支出計 (8)	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△ 10,000,000]	[△ 10,000,000]	[0]		
予備費支出 (10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[250,000]	[5,359,284]	[△ 5,109,284]		
前期末支払資金残高 (12)	58,343,944	58,343,944	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[58,593,944]	[63,703,228]	[△ 5,109,284]		

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費用部	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	保育事業収益	[210,706,895]	[209,446,478]	[1,260,417]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[990,000]	[834,500]	[155,500]
	サービス活動収益計 (1)	[211,696,895]	[210,280,978]	[1,415,917]
	人件費	[143,911,407]	[139,926,060]	[3,985,347]
事業費	[27,134,073]	[25,294,157]	[1,839,916]	
事務費	[11,634,313]	[11,188,680]	[445,633]	
就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	
授産事業費用	[0]	[0]	[0]	
減価償却費	[14,737,233]	[14,523,569]	[213,664]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6,856,605]	[△ 6,795,262]	[△ 61,343]	
その他の費用	[932,792]	[906,336]	[26,456]	
サービス活動費用計 (2)	[191,493,213]	[185,043,540]	[6,449,673]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[20,203,682]	[25,237,438]	[△ 5,033,756]	
サービス活動増減の外増減の費用部	受取利息配当金収益	[1,656]	[3,604]	[△ 1,948]
	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	[2,302,466]	[2,149,089]	[153,377]
	サービス活動外収益計 (4)	[2,304,122]	[2,152,693]	[151,429]
	支払利息	[373,612]	[391,261]	[△ 17,649]
	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	[2,805,120]	[2,957,354]	[△ 152,234]	
サービス活動外費用計 (5)	[3,178,732]	[3,348,615]	[△ 169,883]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[△ 874,610]	[△ 1,195,922]	[321,312]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[19,329,072]	[24,041,516]	[△ 4,712,444]	
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計 (8)	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[4]	[0]	[4]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]	
特別費用計 (9)	[1,775,004]	[792,000]	[983,004]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[△ 4]	[0]	[△ 4]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[19,329,068]	[24,041,516]	[△ 4,712,448]	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[93,322,349]	[89,280,833]	[4,041,516]
活	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[112,651,417]	[113,322,349]	[△ 670,932]
動	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
増	その他の積立金取崩額 (15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額 (16)	[10,000,000]	[20,000,000]	[△ 10,000,000]

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 差 額 の 部 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	102,651,417	93,322,349	9,329,068

コスモスこども園拠点区分 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

(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	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	保育事業収益	[210,706,895]	[209,446,478]	[1,260,417]
	施設型給付費収益	191,001,570	190,496,980	504,590
	施設型給付費収益	181,894,200	181,961,370	△ 67,170
	利用者負担金収益	9,107,370	8,535,610	571,760
	利用者等利用料収益	7,376,853	8,297,748	△ 920,895
	利用者等利用料収益 (一般)	7,376,853	8,297,748	△ 920,895
	その他の事業収益	12,328,472	10,651,750	1,676,722
	補助金事業収益	11,947,702	10,140,550	1,807,152
	補助金事業収益 (公費)	10,498,502	8,345,350	2,153,152
	補助金事業収益 (一般)	1,449,200	1,795,200	△ 346,000
	その他の事業収益	380,770	511,200	△ 130,430
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[990,000]	[834,500]	[155,500]
	サービス活動収益計 (1)	[211,696,895]	[210,280,978]	[1,415,917]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[143,911,407]	[139,926,060]
役員報酬		10,000	10,000	0
職員給料		78,915,829	70,479,240	8,436,589
職員賞与		14,941,387	19,865,404	△ 4,924,017
賞与引当金繰入		5,728,000	5,226,000	502,000
非常勤職員給与		28,605,705	28,782,643	△ 176,938
退職給付費用		1,201,500	1,246,000	△ 44,500
法定福利費		14,508,986	14,316,773	192,213
事業費		[27,134,073]	[25,294,157]	[1,839,916]
給食費		13,270,989	11,555,343	1,715,646
保健衛生費		1,148,826	1,022,847	125,979
保育材料費		3,076,567	2,646,523	430,044
水道光熱費		4,823,061	4,833,955	△ 10,894
消耗器具備品費		2,463,728	2,825,488	△ 361,760
費用				
保険料		1,703,090	1,694,540	8,550
賃借料		636,782	684,960	△ 48,178
雑費		11,030	30,501	△ 19,471
事務費		[11,634,313]	[11,188,680]	[445,633]
福利厚生費		971,852	1,071,989	△ 100,137
職員被服費		56,754	35,710	21,044
旅費交通費		64,640	16,000	48,640
研修研究費		176,800	323,690	△ 146,890
事務消耗品費		98,265	104,810	△ 6,545
印刷製本費		422,174	472,693	△ 50,519
修繕費		492,312	588,060	△ 95,748
通信運搬費		801,032	786,957	14,075
広報費		21,600	14,900	6,700
業務委託費		2,494,800	2,329,800	165,000
手数料		1,025,900	403,466	622,434
保険料	123,400	123,400	0	

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	土地・建物賃借料	4,200,000	4,200,000	0
	保守料	346,280	346,280	0
	雑費	338,504	370,925	△ 32,421
	就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]
	授産事業費用	[0]	[0]	[0]
	減価償却費	[14,737,233]	[14,523,569]	[213,664]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6,856,605]	[△ 6,795,262]	[△ 61,343]
	その他の費用	[932,792]	[906,336]	[26,456]
	サービス活動費用計 (2)	[191,493,213]	[185,043,540]	[6,449,673]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[20,203,682]	[25,237,438]	[△ 5,033,756]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[1,656]	[3,604]	[△ 1,948]
	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	[2,302,466]	[2,149,089]	[153,377]
	受入研修費収益	10,000	60,000	△ 50,000
	利用者等外給食収益	1,814,235	1,893,514	△ 79,279
	雑収益	478,231	195,575	282,656
	サービス活動外収益計 (4)	[2,304,122]	[2,152,693]	[151,429]
	支払利息	[373,612]	[391,261]	[△ 17,649]
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	[2,805,120]	[2,957,354]	[△ 152,234]	
利用者等外給食費	1,814,235	1,893,514	△ 79,279	
その他の事業費用	990,885	1,063,840	△ 72,955	
サービス活動外費用計 (5)	[3,178,732]	[3,348,615]	[△ 169,883]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[△ 874,610]	[△ 1,195,922]	[321,312]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[19,329,072]	[24,041,516]	[△ 4,712,444]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]
	施設整備等補助金収益	1,775,000	792,000	983,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計 (8)	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]
特別増減の部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[4]	[0]	[4]
	器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,775,000]	[792,000]	[983,000]
	特別費用計 (9)	[1,775,004]	[792,000]	[983,004]
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[△ 4]	[0]	[△ 4]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[19,329,068]	[24,041,516]	[△ 4,712,448]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[93,322,349]	[89,280,833]	[4,041,516]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[112,651,417]	[113,322,349]	[△ 670,932]
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]
	その他の積立金積立額 (16)	[10,000,000]	[20,000,000]	[△ 10,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	102,651,417	93,322,349	9,329,068	

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	[72,394,590]	[66,101,101]	[6,293,489]	流動負債	[22,558,362]	[21,419,157]	[1,139,205]
現金預金	63,846,815	63,208,842	637,973	事業未払金	3,810,298	2,713,720	1,096,578
事業未収金	6,368,100	1,399,363	4,968,737	1年以内返済予定設備			
未収補助金	1,460,762	766,250	694,512	資金借入金	8,139,000	8,436,000	△ 297,000
立替金	246,485	257,398	△ 10,913	未払費用	3,324,625	3,246,396	78,229
前払費用	472,428	469,248	3,180	職員預り金	1,556,439	1,709,541	△ 153,102
固定資産	[366,825,874]	[365,871,695]	[954,179]	前受収益	0	87,500	△ 87,500
基本財産	[258,913,347]	[268,558,112]	[△ 9,644,765]	賞与引当金	5,728,000	5,226,000	502,000
土地	63,344,702	63,344,702	0	固定負債	[57,831,000]	[65,970,000]	[△ 8,139,000]
建物	195,568,645	205,213,410	△ 9,644,765	設備資金借入金	57,831,000	65,970,000	△ 8,139,000
その他の固定資産	[107,912,527]	[97,313,583]	[10,598,944]	負債の部合計	[80,389,362]	[87,389,157]	[△ 6,999,795]
構築物	13,462,508	13,252,278	210,230	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8,522,168	8,040,061	482,107	基本金	[49,079,000]	[49,079,000]	[0]
権利	427,851	521,244	△ 93,393	国庫補助金等特別積立金	[125,100,685]	[130,182,290]	[△ 5,081,605]
人件費積立資産	17,000,000	17,000,000	0	その他の積立金	[82,000,000]	[72,000,000]	[10,000,000]
施設・設備整備積立資産	65,000,000	55,000,000	10,000,000	人件費積立金	17,000,000	17,000,000	0
敷金	3,500,000	3,500,000	0	施設・設備整備積立金	65,000,000	55,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	[102,651,417]	[93,322,349]	[9,329,068]
				(うち当期活動増減差額)	19,329,068	24,041,516	△ 4,712,448
				純資産の部合計	[358,831,102]	[344,583,639]	[14,247,463]
資産の部合計	439,220,464	431,972,796	7,247,668	負債及び純資産の部合計	439,220,464	431,972,796	7,247,668

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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの—総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (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・・・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。
- (3) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 - ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当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、拠点区分が一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 ユスモスこども園拠点 (社会福祉事業)
 - 「ユスモスこども園」
 - 「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	63,344,702	0	0	63,344,702
建物	205,213,410	1,025,200	10,669,965	195,568,645
合計	268,558,112	1,025,200	10,669,965	258,913,347

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

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

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)	279,868,580	84,299,935	195,568,645
構築物	25,182,247	11,719,739	13,462,508
器具及び備品	18,582,964	10,060,796	8,522,168
合計	323,633,791	106,080,470	217,553,321

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	6,368,100	0	6,368,100
未収補助金	1,460,762	0	1,460,762
合計	7,828,862	0	7,828,862

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

コスモスこども園拠点区分 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	[72,394,590]	[66,101,101]	[6,293,489]	流動負債	[22,558,362]	[21,419,157]	[1,139,205]
現金預金	63,846,815	63,208,842	637,973	事業未払金	3,810,298	2,713,720	1,096,578
事業未収金	6,368,100	1,399,363	4,968,737	1年以内返済予定設備			
未収補助金	1,460,762	766,250	694,512	資金借入金	8,139,000	8,436,000	△ 297,000
立替金	246,485	257,398	△ 10,913	未払費用	3,324,625	3,246,396	78,229
前払費用	472,428	469,248	3,180	職員預り金	1,556,439	1,709,541	△ 153,102
固定資産	[366,825,874]	[365,871,695]	[954,179]	前受収益	0	87,500	△ 87,500
基本財産	[258,913,347]	[268,558,112]	[△ 9,644,765]	賞与引当金	5,728,000	5,226,000	502,000
土地	63,344,702	63,344,702	0	固定負債	[57,831,000]	[65,970,000]	[△ 8,139,000]
建物	195,568,645	205,213,410	△ 9,644,765	設備資金借入金	57,831,000	65,970,000	△ 8,139,000
その他の固定資産	[107,912,527]	[97,313,583]	[10,598,944]	負債の部合計	[80,389,362]	[87,389,157]	[△ 6,999,795]
構築物	13,462,508	13,252,278	210,230	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8,522,168	8,040,061	482,107	基本金	[49,079,000]	[49,079,000]	[0]
権利	427,851	521,244	△ 93,393	国庫補助金等特別積立金	[125,100,685]	[130,182,290]	[△ 5,081,605]
人件費積立資産	17,000,000	17,000,000	0	その他の積立金	[82,000,000]	[72,000,000]	[10,000,000]
施設・設備整備積立資産	65,000,000	55,000,000	10,000,000	人件費積立金	17,000,000	17,000,000	0
敷金	3,500,000	3,500,000	0	施設・設備整備積立金	65,000,000	55,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	[102,651,417]	[93,322,349]	[9,329,068]
				(うち当期活動増減差額)	19,329,068	24,041,516	△ 4,712,448
				純資産の部合計	[358,831,102]	[344,583,639]	[14,247,463]
資産の部合計	439,220,464	431,972,796	7,247,668	負債及び純資産の部合計	439,220,464	431,972,796	7,247,668