

法人単位貸借対照表

令和6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	[67,582,762]	[57,864,126]	[9,718,636]	流動負債	[47,982,864]	[38,755,976]	[9,226,888]
現金預金	59,596,648	54,157,301	5,439,347	事業未払金	33,391,362	24,716,671	8,674,691
事業未収金	4,848,040	2,085,490	2,762,550	1年以内返済予定設備			
未収補助金	1,617,739	0	1,617,739	資金借入金	8,280,000	8,280,000	0
貯蔵品	52,000	38,000	14,000	職員預り金	1,381,502	388,505	992,997
前払費用	1,412,381	1,527,381	△ 115,000	賞与引当金	4,930,000	5,370,800	△ 440,800
1年以内回収予定長期				固定負債	[100,178,000]	[108,458,000]	[△ 8,280,000]
前払費用	55,954	55,954	0	設備資金借入金	100,178,000	108,458,000	△ 8,280,000
固定資産	[353,449,388]	[358,450,960]	[△ 5,001,572]	負債の部合計	[148,160,864]	[147,213,976]	[946,888]
基本財産	[242,656,294]	[252,646,720]	[△ 9,990,426]	純 資 産 の 部			
建物	242,656,294	252,646,720	△ 9,990,426	基本金	[82,190,000]	[82,190,000]	[0]
その他の固定資産	[110,793,094]	[105,804,240]	[4,988,854]	国庫補助金等特別積立金	[135,545,677]	[139,765,956]	[△ 4,220,279]
建物	7,383,916	5,313,056	2,070,860	その他の積立金	[70,300,000]	[68,031,000]	[2,269,000]
構築物	12,109,798	13,611,574	△ 1,501,776	人件費積立金	22,000,000	21,400,000	600,000
器具及び備品	9,833,279	7,750,555	2,082,724	修繕積立金	3,300,000	3,231,000	69,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	保育所施設・設備整備			
人件費積立資産	22,000,000	21,400,000	600,000	積立金	45,000,000	43,400,000	1,600,000
修繕積立資産	3,300,000	3,231,000	69,000	次期繰越活動増減差額	[△ 15,164,391]	[△ 20,885,846]	[5,721,455]
保育所施設・設備整備				(うち当期活動増減差額)	7,990,455	3,255,307	4,735,148
積立資産	45,000,000	43,400,000	1,600,000	純資産の部合計	[272,871,286]	[269,101,110]	[3,770,176]
差入保証金	11,004,190	10,880,190	124,000				
長期前払費用	111,911	167,865	△ 55,954				
資産の部合計	421,032,150	416,315,086	4,717,064	負債及び純資産の部合計	421,032,150	416,315,086	4,717,064

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1.継続事業の前提に関する注記

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

最終仕入原価法による原価法を採用している

(2)固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

(3)賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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金給付制度

福祉医療機構退職共済制度

5.法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)法人全体の財務諸表(第一号第一号様式、第二号第一号様式、第三号第一号様式)

(2)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三号様式、第二号第三号様式、第

(3)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)

「法人本部」

イみのりのわかば保育園拠点(社会福祉事業)

「みのりのわかば保育園」

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。

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	252,646,720		9,990,426	242,656,294
合計	252,646,720	0	9,990,426	242,656,294

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

建物 242,656,294 円

9.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	312,307,743	69,651,449	242,656,294
建物	14,544,507	7,160,591	7,383,916
構築物	22,547,531	10,437,733	12,109,798
器具・備品	27,919,161	18,085,882	9,833,279
合計	377,318,942	105,335,655	271,983,287

10.債権額、徴収不能引当金の当期残高、債権の当期末残高

債権額、債権の当期末残高は以下のとおりである

徴収不能引当金は計上していない

	債権額	徴収不能引当金等期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,848,040		4,848,040
合計	4,848,040	0	4,848,040

11.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

12.関連当事者との取引内容

該当なし

13.重要な偶発事項

該当なし

14.重要な後発事項

該当なし

15.合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16.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

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	みのりのわかば保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[28,853]	[67,553,909]	[67,582,762]	[0]	[67,582,762]
現金預金	28,853	59,567,795	59,596,648	0	59,596,648
事業未収金	0	4,848,040	4,848,040	0	4,848,040
未収補助金	0	1,617,739	1,617,739	0	1,617,739
貯蔵品	0	52,000	52,000	0	52,000
前払費用	0	1,412,381	1,412,381	0	1,412,381
1年以内回収予定長期前払費用	0	55,954	55,954	0	55,954
固定資産	[50,000]	[353,399,388]	[353,449,388]	[0]	[353,449,388]
基本財産	[0]	[242,656,294]	[242,656,294]	[0]	[242,656,294]
建物	0	242,656,294	242,656,294	0	242,656,294
その他の固定資産	[50,000]	[110,743,094]	[110,793,094]	[0]	[110,793,094]
建物	0	7,383,916	7,383,916	0	7,383,916
構築物	0	12,109,798	12,109,798	0	12,109,798
器具及び備品	0	9,833,279	9,833,279	0	9,833,279
投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000
人件費積立資産	0	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000
修繕積立資産	0	3,300,000	3,300,000	0	3,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000
差入保証金	0	11,004,190	11,004,190	0	11,004,190
長期前払費用	0	111,911	111,911	0	111,911
資産の部合計	78,853	420,953,297	421,032,150	0	421,032,150
流動負債	[48,000]	[47,934,864]	[47,982,864]	[0]	[47,982,864]
事業未払金	48,000	33,343,362	33,391,362	0	33,391,362
1年以内返済予定設備資金					
借入金	0	8,280,000	8,280,000	0	8,280,000
職員預り金	0	1,381,502	1,381,502	0	1,381,502
賞与引当金	0	4,930,000	4,930,000	0	4,930,000
固定負債	[0]	[100,178,000]	[100,178,000]	[0]	[100,178,000]
設備資金借入金	0	100,178,000	100,178,000	0	100,178,000
負債の部合計	[48,000]	[148,112,864]	[148,160,864]	[0]	[148,160,864]
基本金	[0]	[82,190,000]	[82,190,000]	[0]	[82,190,000]
国庫補助金等特別積立金	[0]	[135,545,677]	[135,545,677]	[0]	[135,545,677]
その他の積立金	[0]	[70,300,000]	[70,300,000]	[0]	[70,300,000]
人件費積立金	0	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000
修繕積立金	0	3,300,000	3,300,000	0	3,300,000
保育所施設・設備整備積立金	0	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000
次期繰越活動増減差額	[30,853]	[△ 15,195,244]	[△ 15,164,391]	[0]	[△ 15,164,391]
(うち当期活動増減差額)	△ 158,090	8,148,545	7,990,455	0	7,990,455
純資産の部合計	[30,853]	[272,840,433]	[272,871,286]	[0]	[272,871,286]
負債及び純資産の部合計	78,853	420,953,297	421,032,150	0	421,032,150

本部区分 貸借対照表

令和 6 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	[28,853]	[174,943]	[△ 146,090]	流動負債	[48,000]	[36,000]	[12,000]
現金預金	28,853	174,943	△ 146,090	事業未払金	48,000	36,000	12,000
固定資産	[50,000]	[50,000]	[0]	固定負債	[0]	[0]	[0]
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[48,000]	[36,000]	[12,000]
その他の固定資産	[50,000]	[50,000]	[0]	純 資 産 の 部			
投資有価証券	50,000	50,000	0	基本金	[0]	[0]	[0]
				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	[30,853]	[188,943]	[△ 158,090]
				(うち当期活動増減差額)	△ 158,090	△ 101,709	△ 56,381
				純資産の部合計	[30,853]	[188,943]	[△ 158,090]
資産の部合計	78,853	224,943	△ 146,090	負債及び純資産の部合計	78,853	224,943	△ 146,090

財務諸表に対する注記(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

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

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.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)法人本部拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3)

ア法人本部

(3)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア法人本部

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

取崩なし

7.担保に供している資産

該当なし

8.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、債権の当期末残高

債権額、債権の当期末残高はなし

徴収不能引当金は計上していない

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

11.重要な後発事項

該当なし

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減状況並びに資産、

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

みのりのわかば保育園区分 貸借対照表

令和6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	[67,553,909]	[57,689,183]	[9,864,726]	流動負債	[47,934,864]	[38,719,976]	[9,214,888]
現金預金	59,567,795	53,982,358	5,585,437	事業未払金	33,343,362	24,680,671	8,662,691
事業未収金	4,848,040	2,085,490	2,762,550	1年以内返済予定設備			
未収補助金	1,617,739	0	1,617,739	資金借入金	8,280,000	8,280,000	0
貯蔵品	52,000	38,000	14,000	職員預り金	1,381,502	388,505	992,997
前払費用	1,412,381	1,527,381	△ 115,000	賞与引当金	4,930,000	5,370,800	△ 440,800
1年以内回収予定長期				固定負債	[100,178,000]	[108,458,000]	[△ 8,280,000]
前払費用	55,954	55,954	0	設備資金借入金	100,178,000	108,458,000	△ 8,280,000
固定資産	[353,399,388]	[358,400,960]	[△ 5,001,572]	負債の部合計	[148,112,864]	[147,177,976]	[934,888]
基本財産	[242,656,294]	[252,646,720]	[△ 9,990,426]	純 資 産 の 部			
建物	242,656,294	252,646,720	△ 9,990,426	基本金	[82,190,000]	[82,190,000]	[0]
その他の固定資産	[110,743,094]	[105,754,240]	[4,988,854]	国庫補助金等特別積立金	[135,545,677]	[139,765,956]	[△ 4,220,279]
建物	7,383,916	5,313,056	2,070,860	その他の積立金	[70,300,000]	[68,031,000]	[2,269,000]
構築物	12,109,798	13,611,574	△ 1,501,776	人件費積立金	22,000,000	21,400,000	600,000
器具及び備品	9,833,279	7,750,555	2,082,724	修繕積立金	3,300,000	3,231,000	69,000
人件費積立資産	22,000,000	21,400,000	600,000	保育所施設・設備整備			
修繕積立資産	3,300,000	3,231,000	69,000	積立金	45,000,000	43,400,000	1,600,000
保育所施設・設備整備				次期繰越活動増減差額	[△ 15,195,244]	[△ 21,074,789]	[5,879,545]
積立資産	45,000,000	43,400,000	1,600,000	(うち当期活動増減差額)	8,148,545	3,357,016	4,791,529
差入保証金	11,004,190	10,880,190	124,000	純資産の部合計	[272,840,433]	[268,912,167]	[3,928,266]
長期前払費用	111,911	167,865	△ 55,954				
資産の部合計	420,953,297	416,090,143	4,863,154	負債及び純資産の部合計	420,953,297	416,090,143	4,863,154

財務諸表に対する注記(みのりのわかば保育園拠点区分用)

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品 定額法

2.重要な会計方針の変更

変更なし

3.採用する退職給付制度

福祉医療機構退職共済制度

4.拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1)みのりのわかば保育園拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3)

アみのりのわかば保育園

(3)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

アみのりのわかば保育園

5.基本財産の増減の内容及び金額

増減なし

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

取崩なし

7.担保に供している資産

建物

242,656,294 円

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	312,307,743	69,651,449	242,656,294
建物	14,544,507	7,160,591	7,383,916
構築物	22,547,531	10,437,733	12,109,798
器具・備品	27,919,161	18,085,882	9,833,279
合計	377,318,942	105,335,655	271,983,287

9.債権額、徴収不能引当金の当期残高、債権の当期末残高

債権額、債権の当期末残高は以下のとおりである

徴収不能引当金は計上していない

	債権額	徴収不能引当金等期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,848,040		4,848,040
合計	4,848,040	0	4,848,040

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益

該当なし

11.重要な後発事項

該当なし

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減状況並びに資産、

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