

令和4年度

# 財務諸表

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

〒258-0017

神奈川県足柄上郡大井町西大井385番地1

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園

(法人番号:3021005006176)

理事長 吉岡 昌子

## 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	177,121,062	182,231,812	△ 5,110,750	
		受取利息配当金収入	1,330	1,674	△ 344	
		その他の収入	2,730,000	2,961,432	△ 231,432	
	事業活動収入計 (1)		179,852,392	185,194,918	△ 5,342,526	
	支出	人件費支出	140,178,320	138,743,055	1,435,265	
		事業費支出	13,718,000	13,369,194	348,806	
		事務費支出	17,071,650	17,018,705	52,945	
支払利息支出		0	72,066	△ 72,066		
その他の支出		2,780,000	3,004,080	△ 224,080		
事業活動支出計 (2)		173,747,970	172,207,100	1,540,870		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		6,104,422	12,987,818	△ 6,883,396		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	52,463,000	△ 52,463,000	
		施設整備等寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0	
		設備資金借入金収入	96,500,000	96,500,000	0	
		施設整備等収入計 (4)		136,500,000	188,963,000	△ 52,463,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	52,463,000	△ 52,463,000	
		固定資産取得支出	119,400,000	119,898,600	△ 498,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	396,576	103,424	
施設整備等支出計 (5)		119,900,000	172,758,176	△ 52,858,176		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		16,600,000	16,204,824	395,176		
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	積立資産支出	22,200,000	29,000,277	△ 6,800,277	
		その他の活動支出計 (8)		22,200,000	29,000,277	△ 6,800,277
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 22,200,000	△ 29,000,277	6,800,277		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		504,422	192,365	312,057		
前期末支払資金残高 (12)		21,698,492	21,698,492	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		22,202,914	21,890,857	312,057		

## 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	保育事業収益	182,231,812	165,227,182	17,004,630
	益	サービス活動収益計(1)	182,231,812	165,227,182	17,004,630
	費用	人件費	139,149,265	128,352,976	10,796,289
		事業費	13,369,194	11,607,644	1,761,550
		事務費	15,796,205	13,949,891	1,846,314
		減価償却費	8,389,930	9,141,026	△ 751,096
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,608,053	△ 2,608,053	△ 0
		その他の費用	1,222,500	1,255,500	△ 33,000
	サービス活動費用計(2)	175,319,041	161,698,984	13,620,057	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,912,771	3,528,198	3,384,573	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,674	3,112	△ 1,438
	益	その他のサービス活動外収益	2,890,642	3,222,210	△ 331,568
		サービス活動外収益計(4)	2,892,316	3,225,322	△ 333,006
	費用	支払利息	72,066	0	72,066
		その他のサービス活動外費用	3,004,080	2,784,400	219,680
		サービス活動外費用計(5)	3,076,146	2,784,400	291,746
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 183,830	440,922	△ 624,752	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,728,941	3,969,120	2,759,821	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	52,463,000	0	52,463,000
	益	施設整備等寄附金収益	40,000,000	0	40,000,000
		特別収益計(8)	92,463,000	0	92,463,000
	費用	基本金組入額	40,000,000	0	40,000,000
		固定資産売却損・処分損	2	4	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	52,463,000	0	52,463,000
	特別費用計(9)	92,463,002	4	92,462,998	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2	△ 4	2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,728,939	3,969,116	2,759,823	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	91,187,246	91,119,139	68,107
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,916,185	95,088,255	2,827,930
		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)	29,000,277	3,901,009	25,099,268
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,915,908	91,187,246	△ 22,271,338

法人単位貸借対照表  
令和 5年 3月 31日 現在

	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						
現金預金	83,833,789	30,185,525	53,648,264	流動負債	15,321,609	53,883,651
事業未収金	18,746,877	24,388,983	△ 5,642,106	事業未払金	7,586,414	53,437,907
未収金	6,109,780	984,290	5,125,490	1年以内返済予定リース債務	396,576	△ 49,248
未収補助金	70,790	51,070	19,720	預り金	135,752	13,822
前払金	58,891,632	4,746,472	54,145,160	職員預り金	764,867	4,170
	14,710	14,710	0	賞与引当金	6,438,000	477,000
固定資産	413,605,642	272,478,697	141,126,945	固定負債	55,690,452	44,307,672
基本財産	149,250,947	153,807,155	△ 4,556,308	設備資金借入金	44,037,000	44,037,000
土地	81,104,151	81,104,151	0	リース債務	182,952	△ 347,328
建物	64,616,696	69,173,004	△ 4,556,308	退職給付引当金	11,470,500	618,000
定期預金	3,530,000	3,530,000	0	負債の部合計	26,704,389	98,191,323
その他の固定資産	264,354,795	118,671,542	145,683,253			
建物	585,891	1,132,840	△ 546,949	純資産の部		
構築物	6,997,420	8,042,525	△ 1,045,105	基本金	97,877,853	40,000,000
車輦運搬具	2	2	0	第1号基本金	97,877,853	40,000,000
器具及び備品	4,994,015	6,764,009	△ 1,779,994	国庫補助金等特別積立金	38,439,841	49,854,947
建設仮勘定	122,098,600	2,200,000	119,898,600	その他の積立金	88,454,893	29,000,277
有形リース資産	530,280	926,856	△ 396,576	人件費積立金	15,308,508	4,000,000
ソフトウェア	232,917	297,917	△ 65,000	修繕積立金	14,030,000	2,200,000
人件費積立資産	19,308,508	15,308,508	4,000,000	備品等購入積立金	10,800,000	3,600,000
修繕積立資産	16,230,000	14,030,000	2,200,000	保育所施設・設備整備積立金	67,516,662	19,200,277
備品等購入積立資産	14,400,000	10,800,000	3,600,000	次期繰越活動増減差額	91,187,246	△ 22,271,338
保育所施設・設備整備積立資産	67,516,662	48,316,385	19,200,277	(うち当期活動増減差額)	3,969,116	2,759,823
共済財団退職金預け金	11,470,500	10,852,500	618,000	純資産の部合計	372,543,719	96,583,886
資産の部合計	497,439,431	302,664,222	194,775,209	負債及び純資産の部合計	302,664,222	194,775,209

(単位：円)

## 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) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ②リース資産

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。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

## ・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。

## (3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

## 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

当法人は、事業区分が「社会福祉事業のみ」のため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人は、拠点区分が1つのため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式、)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点 (社会福祉事業)

「栄光愛児園 本部」

「栄光愛児園 施設」

「栄光愛児園 分園」

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。

(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	81,104,151	0	0	81,104,151
建物	69,173,004	0	4,556,308	64,616,696
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合計	153,807,155	0	4,556,308	149,250,847

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通りである。

土地 (基本財産、199番地)	32,629,432 円
土地 (基本財産、385番地2)	34,994,600 円
計	67,624,032 円

担保している債務の種類および金額は以下の通りである。

設備資金借入金	96,500,000 円
計	96,500,000 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
基本財産			
建物	166,842,924	102,226,228	64,616,696
小計	166,842,924	102,226,228	64,616,696
その他の固定資産			
建物	23,693,320	23,107,429	585,891
構築物	25,881,225	18,883,805	6,997,420
車輛運搬具	3,819,018	3,819,016	2
器具及び備品	36,445,592	31,461,577	4,984,015
有形リース資産	2,833,056	2,302,776	530,280
小計	92,672,211	79,574,603	13,097,608
合計	259,515,135	181,800,831	77,714,304

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	6,109,780	0	6,109,780
未収金	70,790	0	70,790
未収補助金	6,428,632	0	6,428,632
合 計	12,609,202	0	12,609,202

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

## 社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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	
収 入	保育事業収入	177,121,062	182,231,812	△ 5,110,750		
	委託費収入	163,633,030	168,871,330	△ 5,238,300		
	その他の事業収入	13,488,032	13,360,482	127,550		
	補助金事業収入	8,872,632	8,678,632	194,000		
	受託事業収入	338,000	392,450	△ 54,450		
	その他の事業収入	4,277,400	4,289,400	△ 12,000		
	受取利息配当金収入	1,330	1,674	△ 344		
	その他の収入	2,730,000	2,961,432	△ 231,432		
	利用者等外給食費収入	1,380,000	1,530,240	△ 150,240		
	雑収入	1,350,000	1,431,192	△ 81,192		
	共済財団退職金取崩収入	0	70,790	△ 70,790		
	雑収入	1,350,000	1,360,402	△ 10,402		
	事業活動収入計 (1)		179,852,392	185,194,918	△ 5,342,526	
	事業活動による収支 支 出	人件費支出	140,178,320	138,743,055	1,435,265	
役員報酬支出		275,000	263,011	11,989		
職員給料支出		67,000,000	66,391,869	608,131		
職員賞与支出		21,000,000	20,371,403	628,597		
非常勤職員給与支出		31,000,000	31,368,955	△ 368,955		
派遣職員費支出		2,150,000	2,058,210	91,790		
退職給付支出		1,463,320	738,290	725,030		
法定福利費支出		17,290,000	17,551,317	△ 261,317		
事業費支出		13,718,000	13,369,194	348,806		
給食費支出		5,422,000	5,284,858	137,142		
保健衛生費支出		50,500	41,626	8,874		
保育材料費支出		1,740,000	1,564,680	175,320		
水道光熱費支出		4,170,000	4,121,440	48,560		
燃料費支出		0	3,612	△ 3,612		
保険料支出		260,000	258,695	1,305		
賃借料支出		110,000	106,700	3,300		
教育指導費支出		1,880,000	1,900,122	△ 20,122		
車輛費支出		60,000	62,921	△ 2,921		
雑支出		25,500	24,540	960		
事務費支出		17,071,650	17,018,705	52,945		
福利厚生費支出		670,000	489,393	180,607		
職員被服費支出		225,000	242,264	△ 17,264		
旅費交通費支出		8,400	8,490	△ 90		
研修研究費支出		886,000	971,940	△ 85,940		
事務消耗品費支出		1,235,000	1,239,240	△ 4,240		
水道光熱費支出		119,000	153,912	△ 34,912		
修繕費支出		524,000	523,624	376		
通信運搬費支出	885,000	868,993	16,007			
会議費支出	69,250	82,338	△ 13,088			
広報費支出	685,000	684,750	250			
業務委託費支出	6,973,000	6,928,466	44,534			
検査委託費支出	343,000	308,286	34,714			
清掃委託費支出	458,000	382,511	75,489			



## 社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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	
	保守委託費支出	522,000	519,890	2,110		
	その他の委託費支出	5,650,000	5,717,779	△ 67,779		
	手数料支出	258,800	258,025	775		
	保険料支出	1,392,000	1,389,470	2,530		
	賃借料支出	235,000	297,000	△ 62,000		
	土地・建物賃借料支出	1,215,000	1,211,560	3,440		
	租税公課支出	167,200	166,450	750		
	雑支出	1,524,000	1,502,790	21,210		
	共済財団退職金掛金支出	1,217,000	1,222,500	△ 5,500		
	雑支出	307,000	280,290	26,710		
	支払利息支出	0	72,066	△ 72,066		
	その他の支出	2,780,000	3,004,080	△ 224,080		
	利用者等外給食費支出	2,780,000	3,004,080	△ 224,080		
	事業活動支出計 (2)	173,747,970	172,207,100	1,540,870		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,104,422	12,987,818	△ 6,883,396			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	52,463,000	△ 52,463,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	52,463,000	△ 52,463,000	
		施設整備等寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0	
		施設整備等寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0	
		設備資金借入金収入	96,500,000	96,500,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	136,500,000	188,963,000	△ 52,463,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	52,463,000	△ 52,463,000	
		固定資産取得支出	119,400,000	119,898,600	△ 498,600	
		建設仮勘定取得支出	119,400,000	119,898,600	△ 498,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	396,576	103,424	
施設整備等支出計 (5)	119,900,000	172,758,176	△ 52,858,176			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	16,600,000	16,204,824	395,176			
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	積立資産支出	22,200,000	29,000,277	△ 6,800,277	
		人件費積立資産支出	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	
		修繕積立資産支出	1,000,000	2,200,000	△ 1,200,000	
		備品等購入積立資産支出	0	3,600,000	△ 3,600,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	18,200,000	19,200,277	△ 1,000,277	
その他の活動支出計 (8)	22,200,000	29,000,277	△ 6,800,277			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 22,200,000	△ 29,000,277	6,800,277			
予備費支出 (10)	0	—	0			
	△ 0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	504,422	192,365	312,057			
前期末支払資金残高 (12)	21,698,492	21,698,492	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,202,914	21,890,857	312,057			

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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	保育事業収益	182,231,812	165,227,182	17,004,630
	委託費収益	168,871,330	153,616,160	15,255,170
	その他の事業収益	13,360,482	11,611,022	1,749,460
	補助金事業収益	8,678,632	6,996,472	1,682,160
	受託事業収益	392,450	234,050	158,400
	その他の事業収益	4,289,400	4,380,500	△ 91,100
	サービス活動収益計 (1)	182,231,812	165,227,182	17,004,630
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	139,149,265	128,352,976	10,796,289
	役員報酬	263,011	175,345	87,666
	職員給料	66,391,869	58,291,137	8,100,732
	職員賞与	13,933,403	12,709,730	1,223,673
	賞与引当金繰入	6,915,000	6,438,000	477,000
	非常勤職員給与	31,368,955	29,319,317	2,049,638
	派遣職員費	2,058,210	7,010,553	△ 4,952,343
	退職給付費用	667,500	712,000	△ 44,500
	法定福利費	17,551,317	13,696,894	3,854,423
	事業費	13,369,194	11,607,644	1,761,550
	給食費	5,284,858	4,818,707	466,151
	保健衛生費	41,626	271,066	△ 229,440
	保育材料費	1,564,680	1,344,720	219,960
	水道光熱費	4,121,440	3,059,961	1,061,479
	燃料費	3,612	0	3,612
	保険料	258,695	256,015	2,680
	賃借料	106,700	0	106,700
	教育指導費	1,900,122	1,772,302	127,820
	車両費	62,921	68,373	△ 5,452
	雑費	24,540	16,500	8,040
	事務費	15,796,205	13,949,891	1,846,314
	福利厚生費	489,393	888,632	△ 399,239
	職員被服費	242,264	154,530	87,734
	旅費交通費	8,490	6,290	2,200
	研修研究費	971,940	368,008	603,932
	事務消耗品費	1,239,240	1,289,302	△ 50,062
	水道光熱費	153,912	114,271	39,641
	修繕費	523,624	494,336	29,288
	通信運搬費	868,993	890,872	△ 21,879
	会議費	82,338	47,765	34,573
	広報費	684,750	438,020	246,730
業務委託費	6,928,466	5,849,283	1,079,183	
検査委託費	308,286	944,167	△ 635,881	
清掃委託費	382,511	510,908	△ 128,397	
保守委託費	519,890	551,100	△ 31,210	
その他の委託費	5,717,779	3,843,108	1,874,671	
手数料	258,025	172,568	85,457	
保険料	1,389,470	1,385,640	3,830	
賃借料	297,000	76,098	220,902	
土地・建物賃借料	1,211,560	1,435,260	△ 223,700	

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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)	
	租税公課	166,450	59,100	107,350	
	雑費	280,290	279,916	374	
	雑費	280,290	279,916	374	
	減価償却費	8,389,930	9,141,026	△ 751,096	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,608,053	△ 2,608,053	△ 0	
	その他の費用	1,222,500	1,255,500	△ 33,000	
	退職給与引当金繰入	1,222,500	1,255,500	△ 33,000	
	サービス活動費用計 (2)	175,319,041	161,698,984	13,620,057	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,912,771	3,528,198	3,384,573	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,674	3,112
その他のサービス活動外収益			2,890,642	3,222,210	△ 331,568
利用者等外給食収益			1,530,240	1,438,600	91,640
雑収益			1,360,402	1,783,610	△ 423,208
雑収益			1,360,402	1,783,610	△ 423,208
サービス活動外収益計 (4)		2,892,316	3,225,322	△ 333,006	
費用		支払利息	72,066	0	72,066
		その他のサービス活動外費用	3,004,080	2,784,400	219,680
		利用者等外給食費	3,004,080	2,784,400	219,680
サービス活動外費用計 (5)		3,076,146	2,784,400	291,746	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 183,830	440,922	△ 624,752		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,728,941	3,969,120	2,759,821		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	52,463,000	0	52,463,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	52,463,000	0	52,463,000
		施設整備等寄附金収益	40,000,000	0	40,000,000
		施設整備等寄附金収益	40,000,000	0	40,000,000
	特別収益計 (8)	92,463,000	0	92,463,000	
	費用	基本金組入額	40,000,000	0	40,000,000
		第1号基本金組入額	40,000,000	0	40,000,000
		固定資産売却損・処分損	2	4	△ 2
		構築物売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	4	△ 3
国庫補助金等特別積立金積立額		52,463,000	0	52,463,000	
特別費用計 (9)	92,463,002	4	92,462,998		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2	△ 4	2		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	6,728,939	3,969,116	2,759,823		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	91,187,246	91,119,139	68,107	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	97,916,185	95,088,255	2,827,930	
	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)	29,000,277	3,901,009	25,099,268	
	人件費積立金積立額	4,000,000	600,000	3,400,000	
	修繕積立金積立額	2,200,000	0	2,200,000	
	備品等購入積立金積立額	3,600,000	0	3,600,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	19,200,277	3,301,009	15,899,268	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,915,908	91,187,246	△ 22,271,338	

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ②リース資産

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。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

## ・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。

## (3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点 財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	81,104,151	0	0	81,104,151
建物	69,173,004	0	4,556,308	64,616,696
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合 計	153,807,155	0	4,556,308	149,250,847

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

該当なし

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通りである。

土地（基本財産、199番地）	32,629,432	円
土地（基本財産、385番地2）	34,994,600	円
計	67,624,032	円

担保している債務の種類および金額は以下の通りである。

設備資金借入金	96,500,000	円
計	96,500,000	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
基本財産			
建物	166,842,924	102,226,228	64,616,696
小 計	166,842,924	102,226,228	64,616,696
その他の固定資産			
建物	23,693,320	23,107,429	585,891
構築物	25,881,225	18,883,805	6,997,420
車輛運搬具	3,819,018	3,819,016	2
器具及び備品	36,445,592	31,461,577	4,984,015
有形リース資産	2,833,056	2,302,776	530,280
小 計	92,672,211	79,574,603	13,097,608
合 計	259,515,135	181,800,831	77,714,304

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、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	6,109,780	0	6,109,780
未収金	70,790	0	70,790
未収補助金	6,428,632	0	6,428,632
合 計	12,609,202	0	12,609,202

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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