

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

社会福祉法人名 高江町福祉会

（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	80,435,242	79,314,710	1,120,532	
		経常経費寄附金収入	150,000	222,500	△72,500	
		受取利息配当金収入	26,000	10,475	15,525	
		その他の収入	988,980	1,074,797	△85,817	
		事業活動収入計 (1)	81,600,222	80,622,482	977,740	
	支出	人件費支出	53,007,156	52,424,624	582,532	
		事業費支出	11,923,028	10,857,197	1,065,831	
		事務費支出	4,750,000	3,927,333	822,667	
		支払利息支出	1,309,012	1,262,931	46,081	
		その他の支出	888,980	888,980	0	
		事業活動支出計 (2)	71,878,176	69,361,065	2,517,111	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		9,722,046	11,261,417	△1,539,371		
施設整備等収支	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	3,840,000	3,840,000	0
	固定資産取得支出		3,713,046	3,461,421	251,625	
	施設整備等支出計 (5)	7,553,046	7,301,421	251,625		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△7,553,046	△7,301,421	△251,625		
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	550,000	540,500	9,500	
		その他の活動収入計 (7)	550,000	540,500	9,500	
	支出	積立資産支出	2,638,000	1,972,202	665,798	
		その他の活動支出計 (8)	2,638,000	1,972,202	665,798	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△2,088,000	△1,431,702	△656,298		
予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		81,000	2,528,294	△2,447,294		
前期末支払資金残高 (12)		16,131,047	16,131,047	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		16,212,047	18,659,341	△2,447,294		

高江こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 高江町福祉会

（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	80,435,242	79,314,710	1,120,532	
	施設型給付費収入	72,757,660	69,656,160	3,101,500	
	施設型給付費収入	69,898,010	67,445,460	2,452,550	
	利用者負担金収入	2,859,650	2,210,700	648,950	
	利用者等利用料収入	965,000	1,401,800	△436,800	
	利用者等利用料収入（一般）	965,000	1,401,800	△436,800	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	6,712,582	8,256,750	△1,544,168	
	補助金事業収入（公費）	6,626,082	8,141,000	△1,514,918	
	補助金事業収入（一般）	20,000	46,950	△26,950	
	受託事業収入（公費）	0	0	0	
	その他の事業収入	66,500	68,800	△2,300	
	経常経費寄附金収入	150,000	222,500	△72,500	
	受取利息配当金収入	26,000	10,475	15,525	
	その他の収入	988,980	1,074,797	△85,817	
	受入研修費収入	0	11,000	△11,000	
	利用者等外給食費収入	888,980	888,980	0	
	雑収入	100,000	174,817	△74,817	
	雑収入（県共済会退職金分）	0	40,933	△40,933	
	その他の雑収入	100,000	133,884	△33,884	
	事業活動収入計 (I)	81,600,222	80,622,482	977,740	
支出	人件費支出	53,007,156	52,424,624	582,532	
	職員給料支出	20,692,656	20,466,362	226,294	
	職員賞与支出	11,104,000	11,103,495	505	
	非常勤職員給与支出	13,710,000	13,455,356	254,644	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	450,500	445,000	5,500	
	法定福利費支出	7,050,000	6,954,411	95,589	
	事業費支出	11,923,028	10,857,197	1,065,831	
	給食費支出	2,550,000	2,259,933	290,067	
	保健衛生費支出	220,000	176,610	43,390	
	保育材料費支出	1,488,610	1,476,736	11,874	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,153,091	146,909	
	消耗器具備品費支出	2,814,418	2,526,660	287,758	
	保険料支出	900,000	639,891	260,109	
	賃借料支出	1,510,000	1,486,636	23,364	
	雑支出（事業）	140,000	137,640	2,360	
	事務費支出	4,750,000	3,927,333	822,667	
	福利厚生費支出	390,000	381,292	8,708	
	旅費交通費支出	434,500	315,933	118,567	
	研修研究費支出	170,000	75,929	94,071	
	事務消耗品費支出	150,000	95,613	54,387	
	印刷製本費支出	356,000	252,573	103,427	
	修繕費支出	330,000	330,000	0	
	通信運搬費支出	320,000	203,143	116,857	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	広報費支出	210,000	96,390	113,610	
	業務委託費支出	1,741,000	1,630,934	110,066	
手数料支出	418,500	416,941	1,559		
租税公課支出	50,000	7,000	43,000		
雑支出（事務）	160,000	121,585	38,415		
その他の雑支出（事務）	160,000	121,585	38,415		

事業活動による収支	支出	支払利息支出	1,309,012	1,262,931	46,081
		その他の支出	888,980	888,980	0
		利用者等外給食費支出	888,980	888,980	0
		事業活動支出計(2)	71,878,176	69,361,065	2,517,111
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	9,722,046	11,261,417	△1,539,371
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,840,000	3,840,000	0
		固定資産取得支出	3,713,046	3,461,421	251,625
		構築物取得支出	1,375,000	1,375,000	0
		器具及び備品取得支出	1,600,620	1,464,800	135,820
		ソフトウェア取得支出	550,000	440,000	110,000
		その他の固定資産取得支出	187,426	181,621	5,805
		施設整備等支出計(5)	7,553,046	7,301,421	251,625
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△7,553,046	△7,301,421	△251,625
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	550,000	540,500	9,500
		退職給付引当資産取崩収入	550,000	540,500	9,500
		その他の活動収入計(7)	550,000	540,500	9,500
	支出	積立資産支出	2,638,000	1,972,202	665,798
		退職給付引当資産支出	1,638,000	972,202	665,798
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,638,000	1,972,202	665,798
			その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△2,088,000	△1,431,702
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	81,000	2,528,294	△2,447,294

前期末支払資金残高(12)	16,131,047	16,131,047	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	16,212,047	18,659,341	△2,447,294

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

社会福祉法人名 高江町福祉会

(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	79,314,710	72,689,530	6,625,180
		経常経費寄附金収益	222,500	292,300	△69,800
		その他の収益	52,833	0	52,833
	サービス活動収益計 (1)		79,590,043	72,981,830	6,608,213
	費用	人件費	53,144,629	50,820,320	2,324,309
		事業費	10,857,197	10,646,168	211,029
		事務費	3,927,333	3,338,051	589,282
		減価償却費	18,359,735	18,181,875	177,860
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,568,897	△7,583,083	14,186
		サービス活動費用計 (2)		78,719,997	75,403,331
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		870,046	△2,421,501	3,291,547	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,475	20,434	△9,959
		その他のサービス活動外収益	1,021,964	1,932,308	△910,344
		サービス活動外収益計 (4)		1,032,439	1,952,742
	費用	支払利息	1,262,931	1,309,012	△46,081
		その他のサービス活動外費用	888,980	0	888,980
		サービス活動外費用計 (5)		2,151,911	1,309,012
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△1,119,472	643,730	△1,763,202
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△249,426	△1,777,771	1,528,345	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
		費用	固定資産売却損・処分損	43,996	280,842
	特別費用計 (9)		43,996	280,842	△236,846
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△43,996	△280,842	236,846	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△293,422	△2,058,613	1,765,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		6,582,640	11,641,253	△5,058,613
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		6,289,218	9,582,640	△3,293,422
	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)		1,000,000	3,000,000	△2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		5,289,218	6,582,640	△1,293,422	

高江こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 高江町福祉会

（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	79,314,710	72,689,530	6,625,180
	施設型給付費収益	69,656,160	69,732,730	△76,570
	施設型給付費収益	67,445,460	66,943,280	502,180
	利用者負担金収益	2,210,700	2,789,450	△578,750
	利用者等利用料収益	1,401,800	1,485,500	△83,700
	利用者等利用料収益（一般）	1,401,800	1,485,500	△83,700
	私的契約利用料収益	0	81,700	△81,700
	その他の事業収益	8,256,750	1,389,600	6,867,150
	補助金事業収益（公費）	8,141,000	1,186,000	6,955,000
	補助金事業収益（一般）	46,950	203,600	△156,650
	その他の事業収益	68,800	0	68,800
	経常経費寄附金収益	222,500	292,300	△69,800
	その他の収益	52,833	0	52,833
	その他の収益（県共済会退職金分）	40,933	0	40,933
	その他の収益	11,900	0	11,900
サービス活動収益計 (1)	79,590,043	72,981,830	6,608,213	
サービス活動増減の部 費用	人件費	53,144,629	50,820,320	2,324,309
	職員給料	20,466,362	19,680,140	786,222
	職員賞与	8,890,227	8,021,473	868,754
	賞与引当金繰入	2,278,812	2,213,268	65,544
	非常勤職員給与	13,455,356	12,901,985	553,371
	派遣職員費	0	1,763,960	△1,763,960
	退職給付費用	1,099,461	564,301	535,160
	法定福利費	6,954,411	5,675,193	1,279,218
	事業費	10,857,197	10,646,168	211,029
	給食費	2,259,933	3,290,417	△1,030,484
	保健衛生費	176,610	134,228	42,382
	保育材料費	1,476,736	1,560,169	△83,433
	水道光熱費	2,153,091	2,217,589	△64,498
	消耗器具備品費	2,526,660	1,532,895	993,765
	保険料	639,891	716,544	△76,653
	賃借料	1,486,636	1,143,876	342,760
	雑費	137,640	50,450	87,190
	事務費	3,927,333	3,338,051	589,282
	福利厚生費	381,292	389,162	△7,870
	旅費交通費	315,933	349,343	△33,410
	研修研究費	75,929	68,938	6,991
	事務消耗品費	95,613	109,762	△14,149
	印刷製本費	252,573	328,081	△75,508
	修繕費	330,000	312,895	17,105
	通信運搬費	203,143	215,082	△11,939
	広報費	96,390	63,990	32,400
	業務委託費	1,630,934	1,137,890	493,044
	手数料	416,941	241,553	175,388
	租税公課	7,000	2,100	4,900
	雑費（事務）	121,585	119,255	2,330
	その他の雑費（事務）	121,585	119,255	2,330
	減価償却費	18,359,735	18,181,875	177,860
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,568,897	△7,583,083	14,186
サービス活動費用計 (2)	78,719,997	75,403,331	3,316,666	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	870,046	△2,421,501	3,291,547	
受取利息配当金収益	10,475	20,434	△9,959	

サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,021,964	1,932,308	△910,344
		受入研修費収益	11,000	26,000	△15,000
		利用者等外給食収益	888,980	867,880	21,100
		雑収益	121,984	1,038,428	△916,444
		サービス活動外収益計(4)	1,032,439	1,952,742	△920,303
	費用	支払利息	1,262,931	1,309,012	△46,081
		その他のサービス活動外費用	888,980	0	888,980
		利用者等外給食費	888,980	0	888,980
		サービス活動外費用計(5)	2,151,911	1,309,012	842,899
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		△1,119,472	643,730	△1,763,202
経常増減差額(7) = (3) + (6)		△249,426	△1,777,771	1,528,345	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	43,996	280,842	△236,846
		器具及び備品売却損・処分損	1	8,370	△8,369
		構築物売却損・処分損	1	272,472	△272,471
		ソフトウェア売却損・処分損	43,994	0	43,994
	特別費用計(9)	43,996	280,842	△236,846	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△43,996	△280,842	236,846	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		△293,422	△2,058,613	1,765,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,582,640	11,641,253	△5,058,613
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		6,289,218	9,582,640	△3,293,422
	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)		1,000,000	3,000,000	△2,000,000
	人件費積立金積立額		0	3,000,000	△3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		5,289,218	6,582,640	△1,293,422

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 高江町福祉会

(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	24,505,764	18,767,386	5,738,378	流動負債	11,965,235	8,689,607	3,275,628
現金預金	20,415,892	18,034,558	2,381,334	事業未払金	36,875	293,695	△256,820
事業未収金	3,850	41,700	△37,850	1年以内返済予定設備資金借	3,840,000	3,840,000	0
未収補助金	4,041,000	628,000	3,413,000	未払費用	5,194,891	1,862,486	3,332,405
前払費用	45,022	63,128	△18,106	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	614,657	480,158	134,499
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,278,812	2,213,268	65,544
固定資産	249,230,843	262,741,451	△13,510,608	固定負債	106,215,959	109,401,498	△3,185,539
基本財産	153,056,001	160,736,645	△7,680,644	設備資金借入金	99,640,000	103,480,000	△3,840,000
土地 - 基本財産 -	9,767,464	9,767,464	0	退職給付引当金	6,575,959	5,921,498	654,461
建物 - 基本財産 -	143,288,537	150,969,181	△7,680,644	負債の部合計	118,181,194	118,091,105	90,089
その他の固定資産	96,174,842	102,004,806	△5,829,964	純 資 産 の 部			
建物 - その他 -	1,900,256	1,949,640	△49,384	基本金	32,608,353	32,608,353	0
建物附属設備	38,724,114	44,457,201	△5,733,087	第一号基本金	32,608,353	32,608,353	0
構築物	21,032,872	21,338,320	△305,448	国庫補助金等特別積立金	99,997,842	107,566,739	△7,568,897
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	17,660,000	16,660,000	1,000,000
器具及び備品	7,810,867	9,297,929	△1,487,062	人件費積立金	15,460,000	15,460,000	0
ソフトウェア	649,147	345,644	303,503	保育所施設・設備整備積立金	2,200,000	1,200,000	1,000,000
退職給付引当資産	5,214,277	4,782,575	431,702	次期繰越活動増減差額	5,289,218	6,582,640	△1,293,422
人件費積立資産	15,460,000	15,460,000	0	(うち当期活動増減差額)	△293,422	△2,058,613	1,765,191
保育所施設・設備整備積立資	2,200,000	1,200,000	1,000,000				
その他の固定資産	3,183,308	3,173,496	9,812	純資産の部合計	155,555,413	163,417,732	△7,862,319
資産の部合計	273,736,607	281,508,837	△7,772,230	負債及び純資産の部合計	273,736,607	281,508,837	△7,772,230

高江こども園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 高江町福祉会

(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	24,505,764	18,767,386	5,738,378	流動負債	11,965,235	8,689,607	3,275,628
現金預金	20,415,892	18,034,558	2,381,334	事業未払金	36,875	293,695	△256,820
事業未収金	3,850	41,700	△37,850	1年以内返済予定設備資金借	3,840,000	3,840,000	0
未収補助金	4,041,000	628,000	3,413,000	未払費用	5,194,891	1,862,486	3,332,405
前払費用	45,022	63,128	△18,106	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	614,657	480,158	134,499
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,278,812	2,213,268	65,544
固定資産	249,230,843	262,741,451	△13,510,608	固定負債	106,215,959	109,401,498	△3,185,539
基本財産	153,056,001	160,736,645	△7,680,644	設備資金借入金	99,640,000	103,480,000	△3,840,000
土地 - 基本財産 -	9,767,464	9,767,464	0	退職給付引当金	6,575,959	5,921,498	654,461
建物 - 基本財産 -	143,288,537	150,969,181	△7,680,644	負債の部合計	118,181,194	118,091,105	90,089
その他の固定資産	96,174,842	102,004,806	△5,829,964	純 資 産 の 部			
建物 - その他 -	1,900,256	1,949,640	△49,384	基本金	32,608,353	32,608,353	0
建物附属設備	38,724,114	44,457,201	△5,733,087	第一号基本金	32,608,353	32,608,353	0
構築物	21,032,872	21,338,320	△305,448	国庫補助金等特別積立金	99,997,842	107,566,739	△7,568,897
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	17,660,000	16,660,000	1,000,000
器具及び備品	7,810,867	9,297,929	△1,487,062	人件費積立金	15,460,000	15,460,000	0
ソフトウェア	649,147	345,644	303,503	保育所施設・設備整備積立金	2,200,000	1,200,000	1,000,000
退職給付引当資産	5,214,277	4,782,575	431,702	次期繰越活動増減差額	5,289,218	6,582,640	△1,293,422
人件費積立資産	15,460,000	15,460,000	0	(うち当期活動増減差額)	△293,422	△2,058,613	1,765,191
保育所施設・設備整備積立資	2,200,000	1,200,000	1,000,000				
その他の固定資産	3,183,308	3,173,496	9,812	純資産の部合計	155,555,413	163,417,732	△7,862,319
資産の部合計	273,736,607	281,508,837	△7,772,230	負債及び純資産の部合計	273,736,607	281,508,837	△7,772,230

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 高江町福祉会

(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						
普通預金	(施設) 鹿児島銀行 川内支店 (施設) JA北さつま 川内総合支所		運転資金として	—	—	20,027,736
	(施設) 鹿児島相互信用金庫 川内中央支店		運転資金として	—	—	67,923
	(施設) 鹿児島相互信用金庫 川内中央支店		施設整備等の資金として	—	—	276,035
定期預金	(施設) 鹿児島相互信用金庫 川内中央支店 (施設) 鹿児島銀行 川内支店		施設整備等の資金として 定期預金利息分として	—	—	43,943
				—	—	255
		小計				20,415,892
事業未収金			3月分学童保育料他	—	—	3,850
未収補助金	薩摩川内市役所		延長保育補助金他	—	—	4,041,000
前払費用			建更年払い分	—	—	45,022
前払費用(支払資金)						
流動資産合計						
24,505,764						
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	薩摩川内市高江町1875番地 1222.91㎡ 薩摩川内市高江町1874番地 936㎡ 薩摩川内市高江町1901番地 2,227.26㎡ 薩摩川内市高江町1870番地2 388㎡ 薩摩川内市高江町1871番地2 30㎡		第2種社会福祉事業である高江こども園に使用している 第2種社会福祉事業である高江こども園園庭として使用している 第2種社会福祉事業である高江こども園駐車場として使用している	—	—	9,767,464 6,445,500 3,321,964
建物	薩摩川内市高江町1875番地 633.50㎡		第2種社会福祉事業である高江こども園に使用している	166,970,522	23,681,985	143,288,537
基本財産合計						
153,056,001						
(2) その他の固定資産						
土地						0
建物	鹿児島県薩摩川内市高江町1901番地	2012年度	木造倉庫	2,469,201	568,945	1,900,256
建物附属設備			建物電気設備等	56,399,924	17,675,810	38,724,114
構築物			外構防音設備等	27,365,703	6,332,831	21,032,872
機械及び装置			オゾン付害虫駆除機	281,400	281,399	1
器具及び備品			冷蔵庫等	20,720,351	12,909,484	7,810,867
ソフトウェア			栄養計算ソフト等	1,423,400	774,253	649,147
退職給付引当資産	鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済事業他		職員の退職金	—	—	5,214,277
人件費積立資産	定期預金 鹿児島銀行他		将来における人件費支払のための定期預金積立	—	—	15,460,000
将来の施設整備等に備えるための定期預金積立	定期預金 鹿児島銀行他		将来における施設整備に備えるのための定期預金積立	—	—	2,200,000
その他の固定資産			出資金	—	—	3,183,308
			建更積立金	—	—	1,000,000
			給水負担金	—	—	937,692
				1,718,090	472,474	1,245,616
その他の固定資産合計						
96,174,842						
固定資産合計						
249,230,843						
資産合計						
273,736,607						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	会計士顧問料他					36,875
1年以内返済予定長期借入金	鹿児島相互信用金庫					3,840,000
未払費用	社会保険料事業主負担分他					5,194,891
職員預り金	所得税他					614,657
賞与引当金	夏季賞与支給額のうち当期帰属分					2,278,812
流動負債合計						
11,965,235						
2 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島相互信用金庫					99,640,000
退職給付引当金						6,575,959
固定負債合計						
106,215,959						
負債合計						
118,181,194						
差引純資産						
155,555,413						

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産

該当なし

(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、当期に帰属する額及び対応する社会保険料の合計額を計上している

退職給付引当金 . . .

職員に対する退職金について、鹿児島県退職共済制度に基づき納付した掛金額を退職給付引当金に計上するものとする。

3. 重要な会計方針の変更 . . . 該当なし

4. 採用する退職給付制度

独立行政法人・福祉医療機構の主宰する退職共済制度
鹿児島県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分・サービス区分

当法人において作成する計算書類等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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式） . . . 省略している
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ①本部サービス区分
- ②高江こども園サービス区分

6. 基本財産の増加の内容及び金額

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	9,767,464	0	0	9,767,464
建物	150,969,181	0	7,680,644	143,288,537
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	161,736,645	0	7,680,644	154,056,001

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

. . . 該当なし

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産

該当なし

(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、当期に帰属する額及び対応する社会保険料の合計額を計上している

退職給付引当金 . . .

職員に対する退職金について、鹿児島県退職共済制度に基づき納付した掛金額を退職給付引当金に計上するものとする。

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 独立行政法人・福祉医療機構の主宰する退職共済制度
鹿児島県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度

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計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3⑩）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3⑪）は省略している。

5. 基本財産の増加の内容及び金額 該当なし

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	9,767,464			9,767,464
建物	150,969,181		7,680,644	143,288,537
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券				0
合計	161,736,645	0	7,680,644	154,056,001

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 . . . 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とおりである。

土地（基本財産）	9,767,464 円
建物（基本財産）	143,288,537 円
計	153,056,001 円

担保している債務の種類およ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）	103,480,000 円
その他	0 円
計	103,480,000 円

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）	9,767,464 円
建物（基本財産）	143,288,537 円
計	153,056,001 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

福祉医療機構 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	103,480,000 円
その他	0 円
計	103,480,000 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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	166,970,522	23,681,985	143,288,537
建物（その他）	2,469,201	568,945	1,900,256
建物附属設備	56,399,924	17,675,810	38,724,114
構築物	27,365,703	6,332,831	21,032,872
機械及び装置	281,400	281,399	1
器具及び備品	20,720,351	12,909,484	7,810,867
	0	0	0
	0	0	0
合計	274,207,101	61,450,454	212,756,647

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	3,850	0	3,850
未収金	0	0	0
未収補助金	4,041,000	0	4,041,000
合計	4,044,850	0	4,044,850

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
	0	0	0
	0	0	0
合計	0	0	0

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は次のとおりである。

- | | | |
|---|-----|------|
| 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 | ... | 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 |

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	166,970,522	23,681,985	143,288,537
建物(その他)	2,469,201	568,945	1,900,256
建物附属設備	56,399,924	17,675,810	38,724,114
構築物	27,365,703	6,332,831	21,032,872
機械及び装置	281,400	281,399	1
器具及び備品	20,720,351	12,909,484	7,810,867
			0
			0
合計	274,207,101	61,450,454	212,756,647

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	3,850		3,850
未収金	0		0
未収補助金	4,041,000		4,041,000
合計	4,044,850	0	4,044,850

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

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