

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

社会福祉法人 醍醐福祉会 本部・施設合算

理事長 村岡 努

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	163,117,000	181,899,767	18,782,767		
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000		
	受取利息配当金収入	10,000	1,560	8,440		
	その他の収入	200,000	849,767	649,767		
	事業活動収入計 (1)	163,427,000	182,751,094	19,324,094		
事業活動による支出	人件費支出	136,154,000	139,266,407	3,112,407		
	事業費支出	11,914,000	12,650,670	736,670		
	事務費支出	11,589,000	17,547,223	5,958,223		
	事業活動支出計 (2)	159,657,000	169,464,300	9,807,300		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,770,000	13,286,794	9,516,794		
施設整備等による収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,100,000	1,600,608	500,608	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	300,300	300,300	
	施設整備等支出計 (5)	1,100,000	1,900,908	800,908		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		1,100,000	1,900,908	800,908		
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
	その他の活動による支出	積立資産支出	2,200,000	5,201,345	3,001,345	
		その他の活動による支出	0	9,310	9,310	
	その他の活動支出計 (8)	2,200,000	5,210,655	3,010,655		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		2,200,000	5,210,655	3,010,655		
予備費支出 (10)		470,000	-	470,000		
		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	6,175,231	6,175,231		
前期末支払資金残高 (12)		0	17,564,131	17,564,131		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	23,739,362	23,739,362		

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	181,899,767	172,379,453	9,520,314	
		サービス活動収益計 (1)	181,899,767	172,379,453	9,520,314
	費 用	人件費	139,266,407	142,758,575	3,492,168
		事業費	12,650,670	10,924,279	1,726,391
		事務費	17,547,508	19,616,186	2,068,678
		減価償却費	5,534,642	3,232,239	2,302,403
		国庫補助金等特別積立金取崩額	756,755	756,755	0
	サービス活動費用計 (2)	174,242,472	175,774,524	1,532,052	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,657,295	3,395,071	11,052,366	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	1,560	330	1,230	
	その他のサービス活動外収益	849,767	401,107	448,660	
		サービス活動外収益計 (4)	851,327	401,437	449,890
	費用				
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	851,327	401,437	449,890	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,508,622	2,993,634	11,502,256	
特別増減の部	収				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用				
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,508,622	2,993,634	11,502,256	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	34,687,620	43,081,362	8,393,742	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	43,196,242	40,087,728	3,108,514	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	4,006,285	400,028	4,406,313	
	その他の積立金積立額 (16)	9,207,345	5,000,080	4,207,265	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,995,182	34,687,620	3,307,562	

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	27,447,486	21,740,200	5,707,286	流動負債	4,222,924	4,176,069	46,855
現金預金	10,906,076	7,006,941	3,899,135	事業未払金	698,067	1,205,235	507,168
事業未収金	13,132,351	0	13,132,351	1年以内返済予定リース債務	514,800	0	514,800
未収金	32,902	46,767	13,865	預り金	3,005,573	2,970,834	34,739
未収補助金	3,376,157	12,949,125	9,572,968	仮受金	4,484	0	4,484
前払金	0	9,310	9,310				
仮払金	0	1,728,057	1,728,057				
固定資産	118,351,646	113,471,425	4,880,221	固定負債	2,788,500	0	2,788,500
基本財産	22,987,858	23,664,302	676,444	リース債務	2,788,500	0	2,788,500
建物	21,987,858	22,664,302	676,444				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	7,011,424	4,176,069	2,835,355
その他の固定資産	95,363,788	89,807,123	5,556,665				
建物	10,470,596	11,301,852	831,256	純 資 産 の 部			
構築物	5,948,125	6,333,228	385,103	基本金	9,540,963	9,540,963	0
車輛運搬具	1	1	0	第1号基本金	9,540,963	9,540,963	0
器具及び備品	1,399,648	3,010,329	1,610,681	国庫補助金等特別積立金	17,194,230	17,950,985	756,755
有形リース資産	3,260,400	0	3,260,400	その他の積立金	74,057,333	68,855,988	5,201,345
ソフトウェア	218,375	305,725	87,350	人件費積立金	1,298,000	1,298,791	791
保育所施設・設備整備積立資産	66,233,842	61,232,243	5,001,599	修繕積立金	6,525,491	6,324,954	200,537
保育所繰越積立預金	7,823,491	7,623,745	199,746	保育所施設・設備整備積立金	66,233,842	61,232,243	5,001,599
長期前払費用	9,310	0	9,310	次期繰越活動増減差額	37,995,182	34,687,620	3,307,562
				(うち当期活動増減差額)	8,508,622	2,993,634	11,502,256
資産の部合計	145,799,132	135,211,625	10,587,507	純資産の部合計	138,787,708	131,035,556	7,752,152
				負債及び純資産の部合計	145,799,132	135,211,625	10,587,507

計算書類に対する注記（中山保育園拠点区分用）

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

①建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成18年度までの取得資産は旧定額法、
平成19年度以降の取得資産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、残存価格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

該当なし

・退職給付引当金

該当なし

(4) 会計処理について

今回は、園児に支払うスポーツ振興会からの入金があったため仮受金4,484円として処理しています

(5) 消費税等の会計処理

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）

(3) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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
建物	22,664,302	0	676,444	21,987,858
合 計	22,664,302	0	676,444	21,987,858

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

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	34,163,850	12,175,992	21,987,858
小計	34,163,850	12,175,992	21,987,858
その他の固定資産			
建物	22,688,763	12,840,052	9,848,711
構築物	10,483,804	4,874,403	5,609,401
車輜運搬具	927,030	927,029	1
器具及び備品	24,643,816	23,244,168	1,399,648
有形リース資産	3,603,600	343,200	3,260,400
小計	62,347,013	42,228,852	20,118,161
合計	96,510,863	54,404,844	42,106,019

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	13,132,351	0	13,132,351
未収金	32,902	0	32,902
未収補助金	3,376,157	0	3,376,157
合計	16,541,410	0	16,541,410

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

財産目録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 醍醐福祉会

I	資産の部		
	1 流動資産		
	現金	現金手元有高(保育園)	111,611
		現金手元有高(本部)	0
	当座預金	京都中央信用金庫/醍醐支店(保育園)	910,986
	普通預金	京都中央信用金庫/醍醐支店(本部)	811,096
		京都中央信用金庫/醍醐支店(本部)	900,021
		京都中央信用金庫/醍醐支店(保育園)	5,708,310
		京都中央信用金庫/醍醐支店(児童館)	2,450,419
		京都銀行/小栗栖出張所(保育園)	5,490
		滋賀銀行/醍醐支店(保育園)	8,143
	事業未収金		13,132,351
	未収補助金		3,376,157
	未収金		32,902
		流動資産合計	<u>27,447,486</u>
	2 固定資産		
	建物		21,987,858
	基本財産特定預金	京都中央信用金庫/定期預金(本部)	1,000,000
	建物附属設備		10,470,596
	構築物		5,948,125
	車両運搬具		1
	器具及び備品		1,399,648
	有形リース資産		3,260,400
	ソフトウェア		218,375
	長期前払金		9,310
	保育所繰越積立預金	ゆうちょ銀行/担保定期(保育園)	4,006,000
		京都中央信用金庫/醍醐支店(児童館)	3,817,491
	保育所施設・設備整備積立預金	滋賀銀行/定期預金(保育園)	44,107,392
	(合計)	京都市農業協同組合/定期貯金(保育園)	10,102,299
	66,233,842	京都市農業協同組合/定期貯金(保育園)	1,502,762
		京都市農業協同組合/定期貯金(保育園)	1,502,311
		京都中央信用金庫/定期預金(保育園)	3,002,823
		京都中央信用金庫/定期預金(保育園)	1,001,190
		ゆうちょ銀行/通常貯金・担保定期(保育園)	5,015,065
		固定資産合計	<u>118,351,646</u>
		資産合計	<u>145,799,132</u>
II	負債の部		
	1 流動負債		
	事業未払金		698,067
	1年以内返済予定リース債務		514,800
	預り金		3,005,573
	仮受金		4,484
		流動負債合計	<u>4,222,924</u>
	リース債務		2,788,500
		固定負債合計	<u>2,788,500</u>
		負債合計	<u>7,011,424</u>
III	差引正味財産		<u><u>138,787,708</u></u>

上記、財産目録に相違ない。

京都市伏見区醍醐中山町39番地13
社会福祉法人 醍醐福祉会
理事長 村岡 努

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

社会福祉法人 醍醐福社会 本部

理事長 村岡 努

社会福祉法人 醍醐福祉会 本部拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	36	36	
	事業活動収入計 (1)	0	36	36	
	支出				
	人件費支出	330,000	309,302	20,698	
	役員報酬支出	330,000	309,302	20,698	
	事務費支出	410,000	75,105	334,895	
	福利厚生費支出	0	30,000	30,000	
	会議費支出	30,000	24,865	5,135	
	雑支出	380,000	20,240	359,760	
雑支出	380,000	20,240	359,760		
事業活動支出計 (2)	740,000	384,407	355,593		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	740,000	384,371	355,629		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	750,000	750,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	750,000	750,000	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	210,282	210,282	
その他の活動支出計 (8)	0	210,282	210,282		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	750,000	539,718	210,282		
予備費支出 (10)	10,000	-	10,000		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	155,347	155,347		
前期末支払資金残高 (12)	0	1,555,770	1,555,770		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	1,711,117	1,711,117		

社会福祉法人 醍醐福祉会 本部拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	人件費	309,302	302,270	7,032
		役員報酬	309,302	302,270	7,032
		事務費	75,105	59,878	15,227
		福利厚生費	30,000	10,000	20,000
		通信運搬費	0	8,840	8,840
		会議費	24,865	20,274	4,591
		雑費	20,240	20,764	524
雑費		20,240	20,764	524	
	サービス活動費用計 (2)	384,407	362,148	22,259	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	384,407	362,148	22,259	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	36	34	2
		サービス活動外収益計 (4)	36	34	2
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	36	34	2
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	384,371	362,114	22,257	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	750,000	750,000	0
		特別収益計 (8)	750,000	750,000	0
	費用		拠点区分間繰入金支出	210,282	334,152
		特別費用計 (9)	210,282	334,152	123,870
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	539,718	415,848	123,870	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	155,347	53,734	101,613	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,555,770	1,502,036	53,734
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,711,117	1,555,770	155,347
		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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,711,117	1,555,770	155,347

社会福祉法人 醍醐福祉会 本部拠点区分 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	1,711,117	1,555,770	155,347	流動負債	0	0	0
現金預金	1,711,117	1,555,770	155,347				
固定資産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
				第1号基本金	1,000,000	1,000,000	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	1,711,117	1,555,770	155,347
				(うち当期活動増減差額)	155,347	53,734	101,613
				純資産の部合計	2,711,117	2,555,770	155,347
資産の部合計	2,711,117	2,555,770	155,347	負債及び純資産の部合計	2,711,117	2,555,770	155,347

計算書類に対する注記（社会福祉法人 醍醐福祉会 本部拠点区分用）

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

該当なし

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

該当なし

・退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

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

該当なし

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）

本部

(3) サービス区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

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

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

該当なし

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

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

社会福祉法人 醍醐福祉会 中山保育園

理事長 村岡 努

中山保育園拠点区分 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
事業活動による収支	保育事業収入	134,602,000	151,751,699	17,149,699	
	委託費収入	117,928,000	126,973,061	9,045,061	
	利用者等利用料収入	2,499,000	2,099,204	399,796	
	利用者等利用料収入(公費)	2,499,000	2,099,204	399,796	
	その他の事業収入	14,175,000	22,679,434	8,504,434	
	補助金事業収入(公費)	14,175,000	22,679,434	8,504,434	
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,416	8,584	
	その他の収入	200,000	680,300	480,300	
	受入研修費収入	0	12,000	12,000	
	利用者等外給食費収入	0	668,300	668,300	
	雑収入	200,000	0	200,000	
	雑収入	200,000	0	200,000	
	事業活動収入計(1)	134,912,000	152,433,415	17,521,415	
	人件費支出	113,024,000	115,773,032	2,749,032	
	職員給料支出	67,098,000	67,814,533	716,533	
	職員賞与支出	20,232,000	20,917,435	685,435	
	非常勤職員給与支出	9,400,000	10,124,072	724,072	
	派遣職員費支出	322,000	0	322,000	
	退職給付支出	2,000,000	2,449,623	449,623	
	法定福利費支出	13,972,000	14,467,369	495,369	
	事業費支出	11,414,000	10,823,555	590,445	
	給食費支出	6,117,000	6,196,426	79,426	
保健衛生費支出	518,000	375,510	142,490		
保育材料費支出	2,398,000	2,339,261	58,739		
水道光熱費支出	2,381,000	1,912,358	468,642		
事務費支出	6,914,000	12,315,741	5,401,741		
福利厚生費支出	725,000	717,505	7,495		
研修研究費支出	33,000	0	33,000		
事務消耗品費支出	2,176,000	2,574,535	398,535		
水道光熱費支出	700,000	1,718,534	1,018,534		
修繕費支出	500,000	745,171	245,171		
通信運搬費支出	352,000	306,563	45,437		
会議費支出	49,000	0	49,000		
業務委託費支出	100,000	1,210,600	1,110,600		
その他の委託費支出	100,000	1,210,600	1,110,600		
手数料支出	179,000	99,059	79,941		
保険料支出	134,000	41,020	92,980		
賃借料支出	459,000	2,031,877	1,572,877		
保守料支出	314,000	365,970	51,970		
雑支出	1,193,000	2,504,907	1,311,907		
雑支出	1,193,000	2,504,907	1,311,907		
事業活動支出計(2)	131,352,000	138,912,328	7,560,328		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,560,000	13,521,087	9,961,087		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	500,000	544,720	44,720	
	建物附属設備取得支出	500,000	0	500,000	
	器具及び備品取得支出	0	544,720	544,720	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	300,300	300,300		
施設整備等支出計(5)	500,000	845,020	345,020		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	500,000	845,020	345,020		

中山保育園拠点区分 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
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	210,282	210,282	
	その他の活動収入計 (7)	0	210,282	210,282	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	5,001,314	3,001,314	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	5,001,314	3,001,314	
	拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000	0	
	その他の活動による支出	0	9,310	9,310	
	長期前払費用支出	0	9,310	9,310	
	その他の活動支出計 (8)	2,600,000	5,610,624	3,010,624	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,600,000	5,400,342	2,800,342		
予備費支出 (10)	460,000	-	460,000		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,275,725	7,275,725		
前期末支払資金残高 (12)	0	12,449,537	12,449,537		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	19,725,262	19,725,262		

中山保育園拠点区分 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	151,751,699	143,138,943	8,612,756
	保育所運営費収益	0	120,917,610	120,917,610
	委託費収益	126,973,061	0	126,973,061
	利用者等利用料収益	2,099,204	0	2,099,204
	利用者等利用料収益(公費)	2,099,204	0	2,099,204
	その他の事業収益	22,679,434	22,221,333	458,101
	補助金事業収益	0	19,321,125	19,321,125
	補助金事業収益(公費)	22,679,434	0	22,679,434
	その他の事業収益	0	2,900,208	2,900,208
サービス活動収益計(1)		151,751,699	143,138,943	8,612,756
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	115,773,032	119,820,985	4,047,953
	職員給料	67,814,533	69,502,226	1,687,693
	職員賞与	20,917,435	21,666,285	748,850
	非常勤職員給与	10,124,072	10,257,102	133,030
	退職給付費用	2,449,623	2,390,870	58,753
	法定福利費	14,467,369	16,004,502	1,537,133
	事業費	10,823,555	10,411,426	412,129
	給食費	6,196,426	5,684,398	512,028
	保健衛生費	375,510	388,300	12,790
	保育材料費	2,339,261	2,684,191	344,930
	水道光熱費	1,912,358	1,654,537	257,821
	事務費	12,316,026	15,855,036	3,539,010
	福利厚生費	717,505	773,254	55,749
	事務消耗品費	2,574,535	2,221,110	353,425
	水道光熱費	1,718,534	1,355,852	362,682
	修繕費	745,171	253,812	491,359
	通信運搬費	306,563	317,880	11,317
	業務委託費	1,210,600	5,137,322	3,926,722
	その他の委託費	1,210,600	5,137,322	3,926,722
	手数料	99,059	121,626	22,567
	保険料	41,020	0	41,020
	賃借料	2,031,877	406,752	1,625,125
	保守料	365,970	250,800	115,170
	雑費	2,505,192	5,016,628	2,511,436
	雑費	2,505,192	5,016,628	2,511,436
	減価償却費	5,439,363	3,232,239	2,207,124
	国庫補助金等特別積立金取崩額	756,755	756,755	0
サービス活動費用計(2)		143,595,221	148,562,931	4,967,710
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,156,478	5,423,988	13,580,466
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,416	190	1,226
	その他のサービス活動外収益	680,300	401,107	279,193
	受入研修費収益	12,000	0	12,000
	利用者等外給食収益	668,300	0	668,300
	雑収益	0	401,107	401,107
	雑収益	0	401,107	401,107
	サービス活動外収益計(4)		681,716	401,297
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		681,716	401,297	280,419
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,838,194	5,022,691	13,860,885
拠点区分間繰入金収益		210,282	334,152	123,870

中山保育園拠点区分 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)	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計 (8)	210,282	334,152	123,870
	費	拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000	0
用		特別費用計 (9)	600,000	600,000	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	389,718	265,848	123,870
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		8,448,476	5,288,539	13,737,015	
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額 (12)		29,573,026	39,861,645	10,288,619	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		38,021,502	34,573,106	3,448,396	
基本金取崩額 (14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)		4,006,285	0	4,006,285	
人件費積立金取崩額		1,298,791	0	1,298,791	
修繕積立金取崩額		2,707,494	0	2,707,494	
その他の積立金積立額 (16)		9,007,314	5,000,080	4,007,234	
人件費積立金積立額		1,298,000	0	1,298,000	
修繕積立金積立額		2,708,000	0	2,708,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		5,001,314	5,000,080	1,234	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,020,473	29,573,026	3,447,447	

中山保育園拠点区分 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	23,285,950	16,380,720	6,905,230	流動負債	4,075,488	3,931,183	144,305
現金預金	6,744,540	3,375,518	3,369,022	事業未払金	698,067	1,205,235	507,168
事業未収金	13,132,351	0	13,132,351	1年以内返済予定リース債務	514,800	0	514,800
未収金	32,902	46,767	13,865	預り金	2,858,137	2,725,948	132,189
未収補助金	3,376,157	12,949,125	9,572,968	仮受金	4,484	0	4,484
前払金	0	9,310	9,310				
固定資産	112,573,546	108,853,965	3,719,581	固定負債	2,788,500	0	2,788,500
基本財産	21,987,858	22,664,302	676,444	リース債務	2,788,500	0	2,788,500
建物	21,987,858	22,664,302	676,444				
その他の固定資産	90,585,688	86,189,663	4,396,025	負債の部合計	6,863,988	3,931,183	2,932,805
				純 資 産 の 部			
建物	9,848,711	11,301,852	1,453,141	基本金	8,540,963	8,540,963	0
構築物	5,609,401	6,333,228	723,827	第1号基本金	8,540,963	8,540,963	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	17,194,230	17,950,985	756,755
器具及び備品	1,399,648	3,010,329	1,610,681	その他の積立金	70,239,842	65,238,528	5,001,314
有形リース資産	3,260,400	0	3,260,400	人件費積立金	1,298,000	1,298,791	791
ソフトウェア	218,375	305,725	87,350	修繕積立金	2,708,000	2,707,494	506
保育所施設・設備整備積立資産	66,233,842	61,232,243	5,001,599	保育所施設・設備整備積立金	66,233,842	61,232,243	5,001,599
保育所繰越積立預金	4,006,000	4,006,285	285	次期繰越活動増減差額	33,020,473	29,573,026	3,447,447
長期前払費用	9,310	0	9,310	(うち当期活動増減差額)	8,448,476	5,288,539	13,737,015
				純資産の部合計	128,995,508	121,303,502	7,692,006
資産の部合計	135,859,496	125,234,685	10,624,811	負債及び純資産の部合計	135,859,496	125,234,685	10,624,811

計算書類に対する注記（中山保育園拠点区分用）

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

①建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成18年度までの取得資産は旧定額法、
平成19年度以降の取得資産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、残存価格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

該当なし

・退職給付引当金

該当なし

(4) 会計処理について

今回は、園児に支払うスポーツ振興会からの入金があったため仮受金4,484円として処理しています

(5) 消費税等の会計処理

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

(3) 中山保育園拠点（社会福祉事業）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

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
建物	22,664,302	0	676,444	21,987,858
合 計	22,664,302	0	676,444	21,987,858

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

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	34,163,850	12,175,992	21,987,858
小 計	34,163,850	12,175,992	21,987,858
その他の固定資産			
建物	22,688,763	12,840,052	9,848,711
構築物	10,483,804	4,874,403	5,609,401
車輛運搬具	927,030	927,029	1
器具及び備品	24,643,816	23,244,168	1,399,648
有形リース資産	3,603,600	343,200	3,260,400
小 計	62,347,013	42,228,852	20,118,161
合 計	96,510,863	54,404,844	42,106,019

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	13,132,351	0	13,132,351
未収金	32,902	0	32,902
未収補助金	3,376,157	0	3,376,157
合 計	16,541,410	0	16,541,410

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 醍醐福祉会
拠点区分 中山保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	22,664,302	16,885,501			676,444	507,332			21,987,858	16,378,169			21,987,858	16,378,169	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	22,664,302	16,885,501	0	0	676,444	507,332	0	0	21,987,858	16,378,169	0	0	21,987,858	16,378,169	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	11,301,852	1,065,484			1,453,141	249,423			9,848,711	816,061			9,848,711	816,061	
構築物	6,253,395	0			643,994	0			5,609,401	0			5,609,401	0	
車両及び運搬具	1	0			0	0			1	0			1	0	
器具及び備品	3,010,329				1,610,681				1,399,648	0			1,399,648	0	
リース資産			3,603,600		343,200				3,260,400	0			3,260,400	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	20,565,577	1,065,484	3,603,600	0	4,051,016	249,423	0	0	20,118,161	816,061	0	0	20,118,161	816,061	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	305,725	0			87,350	0			218,375	0			218,375	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	305,725	0	0	0	87,350	0	0	0	218,375	0	0	0	218,375	0	
その他の固定資産計	20,871,302	1,065,484	3,603,600	0	4,138,366	249,423	0	0	20,336,536	816,061	0	0	20,336,536	816,061	
基本財産及びその他の固定資産計	43,535,604	17,950,985	3,603,600	0	4,814,810	756,755	0	0	42,324,394	17,194,230	0	0	42,324,394	17,194,230	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	43,535,604	17,950,985	3,603,600	0	4,814,810	756,755	0	0	42,324,394	17,194,230					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 醍醐福祉会

拠点区分 中山保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	1,298,791			1,298,791	
修繕積立金	2,707,494			2,707,494	
保育所施設・設備整備積立金	61,232,243			61,232,243	
				0	
				0	
計	65,238,528	0	0	65,238,528	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	1,298,791			1,298,791	
修繕積立金	2,707,494			2,707,494	
保育所施設・設備整備積立金	61,232,243			61,232,243	
				0	
				0	
計	65,238,528	0	0	65,238,528	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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

社会福祉法人 醍醐福祉会 中山児童館

理事長 村岡 努

中山児童館拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	28,515,000	30,148,068	1,633,068	
	委託費収入	28,000,000	29,121,314	1,121,314	
	利用者等利用料収入	315,000	592,954	277,954	
	利用者等利用料収入(一般)	315,000	592,954	277,954	
	その他の事業収入	200,000	433,800	233,800	
	補助金事業収入(公費)	200,000	433,800	233,800	
	受取利息配当金収入	0	108	108	
	その他の収入	0	169,467	169,467	
	雑収入	0	169,467	169,467	
雑収入	0	169,467	169,467		
	事業活動収入計(1)	28,515,000	30,317,643	1,802,643	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	22,800,000	23,184,073	384,073	
	職員給料支出	19,300,000	15,227,495	4,072,505	
	職員賞与支出	0	4,404,492	4,404,492	
	退職給付支出	0	401,928	401,928	
	法定福利費支出	3,500,000	3,150,158	349,842	
	事業費支出	500,000	1,827,115	1,327,115	
	保育材料費支出	500,000	446,512	53,488	
	雑支出	0	1,380,603	1,380,603	
	事務費支出	4,265,000	5,156,377	891,377	
	福利厚生費支出	40,000	37,086	2,914	
	旅費交通費支出	0	11,450	11,450	
	事務消耗品費支出	400,000	522,365	122,365	
	印刷製本費支出	500,000	372,981	127,019	
	水道光熱費支出	650,000	742,274	92,274	
	修繕費支出	100,000	112,530	12,530	
	通信運搬費支出	120,000	110,426	9,574	
	業務委託費支出	0	699,600	699,600	
	その他の委託費支出	0	699,600	699,600	
	保険料支出	50,000	40,985	9,015	
	賃借料支出	0	338,800	338,800	
	雑支出	2,405,000	2,167,880	237,120	
	雑支出	2,405,000	2,167,880	237,120	
	事業活動支出計(2)	27,565,000	30,167,565	2,602,565	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	950,000	150,078	799,922	
施設整備等による収支	収入				
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	600,000	1,055,888	455,888	
	建物附属設備取得支出	600,000	660,000	60,000	
	構築物取得支出	0	395,888	395,888	
	施設整備等支出計(5)	600,000	1,055,888	455,888	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	600,000	1,055,888	455,888	
その他の活動による収支	収入				
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	200,000	200,031	31	
	修繕積立資産支出	200,000	200,031	31	
	拠点区分間繰入金支出	150,000	150,000	0	
		その他の活動支出計(8)	350,000	350,031	31
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	350,000	350,031	31	

中山児童館拠点区分 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
予備費支出 (10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,255,841	1,255,841	
前期末支払資金残高 (12)	0	3,558,824	3,558,824	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	2,302,983	2,302,983	

中山児童館拠点区分 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	30,148,068	29,240,510	907,558	
	保育所運営費収益	0	28,748,500	28,748,500	
	委託費収益	29,121,314	0	29,121,314	
	利用者等利用料収益	592,954	0	592,954	
	利用者等利用料収益(一般)	592,954	0	592,954	
	その他の事業収益	433,800	492,010	58,210	
	補助金事業収益(公費)	433,800	188,906	244,894	
	その他の事業収益	0	303,104	303,104	
	サービス活動収益計(1)	30,148,068	29,240,510	907,558	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	23,184,073	22,635,320	548,753
		職員給料	15,227,495	14,635,866	591,629
		職員賞与	4,404,492	4,518,712	114,220
		退職給付費用	401,928	399,948	1,980
		法定福利費	3,150,158	3,080,794	69,364
		事業費	1,827,115	512,853	1,314,262
		保育材料費	446,512	378,854	67,658
		雑費	1,380,603	133,999	1,246,604
		事務費	5,156,377	3,701,272	1,455,105
		福利厚生費	37,086	41,172	4,086
		旅費交通費	11,450	7,370	4,080
		事務消耗品費	522,365	802,238	279,873
		印刷製本費	372,981	443,151	70,170
		水道光熱費	742,274	673,997	68,277
		修繕費	112,530	27,610	84,920
		通信運搬費	110,426	88,215	22,211
		業務委託費	699,600	105,600	594,000
		その他の委託費	699,600	105,600	594,000
		保険料	40,985	38,785	2,200
		賃借料	338,800	0	338,800
		雑費	2,167,880	1,473,134	694,746
		雑費	2,167,880	1,473,134	694,746
		減価償却費	95,279	0	95,279
	サービス活動費用計(2)	30,262,844	26,849,445	3,413,399	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	114,776	2,391,065	2,505,841	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	108	106	2
		その他のサービス活動外収益	169,467	0	169,467
		雑収益	169,467	0	169,467
		雑収益	169,467	0	169,467
		サービス活動外収益計(4)	169,575	106	169,469
費 用		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	169,575	106	169,469
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,799	2,391,171	2,336,372
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	150,000	150,000	0
		特別費用計(9)	150,000	150,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	150,000	150,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		95,201	2,241,171	2,336,372	
前期繰越活動増減差額(12)		3,558,824	1,717,681	1,841,143	

中山児童館拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	3,463,623	3,958,852	495,229
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	400,028	400,028
	修繕積立金取崩額	0	400,028	400,028
	その他の積立金積立額 (16)	200,031	0	200,031
	修繕積立金積立額	200,031	0	200,031
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,263,592	3,558,824	295,232

中山児童館拠点区分 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	2,450,419	3,803,710	1,353,291	流動負債	147,436	244,886	97,450
現金預金	2,450,419	2,075,653	374,766	預り金	147,436	244,886	97,450
仮払金	0	1,728,057	1,728,057				
固定資産	4,778,100	3,617,460	1,160,640	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	147,436	244,886	97,450
その他の固定資産	4,778,100	3,617,460	1,160,640	純 資 産 の 部			
建物	621,885	0	621,885	基本金	0	0	0
構築物	338,724	0	338,724	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
保育所繰越積立預金	3,817,491	3,617,460	200,031	その他の積立金	3,817,491	3,617,460	200,031
				修繕積立金	3,817,491	3,617,460	200,031
				次期繰越活動増減差額	3,263,592	3,558,824	295,232
				(うち当期活動増減差額)	95,201	2,241,171	2,336,372
				純資産の部合計	7,081,083	7,176,284	95,201
資産の部合計	7,228,519	7,421,170	192,651	負債及び純資産の部合計	7,228,519	7,421,170	192,651

計算書類に対する注記（中山児童館拠点区分用）

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

①有形固定資産

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成18年度までの取得資産は旧定額法、

平成19年度以降の取得資産については定額法によっている

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

該当なし

- ・退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

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

退職給付制度は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会によっている。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）

ア) 社会福祉事業

(3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

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

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

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
その他の固定資産			
建物	660,000	38,115	621,885
構築物	796,036	457,312	338,724
小計	1,456,036	495,427	960,609
合計	1,456,036	495,427	960,609

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

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 醍醐福祉会
拠点区分 中山児童館

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物			660,000		38,115				621,885	0	38,115		660,000	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	0	0	660,000	0	38,115	0	0	0	621,885	0	38,115	0	660,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	395,888				57,164				338,724	0	514,476		853,200	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	395,888	0	0	0	57,164	0	0	0	338,724	0	514,476	0	853,200	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	395,888	0	0	0	57,164	0	0	0	338,724	0	514,476	0	853,200	0	
基本財産及びその他の固定資産計	395,888	0	660,000	0	95,279	0	0	0	960,609	0	552,591	0	1,513,200	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	395,888	0	660,000	0	95,279	0	0	0	960,609	0					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 醍醐福社会
拠点区分 中山児童館

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	3,617,460	200,031		3,817,491	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	3,617,460	200,031	0	3,817,491	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	3,617,460	200,031		3,817,491	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	3,617,460	200,031	0	3,817,491	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。