

財 産 目 録

令和6年3月31日

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1、流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高		運転資金として			50,000
普通預金	大垣共立銀行高蔵寺支店他		運転資金として			4,686,904
当座預金	大垣共立銀行高蔵寺支店		運転資金として			174,623
			小計			4,911,527
事業未収金			運営費令和5年度精算分他			2,221,330
未収補助金			私立保育所等整備事業補助金他			34,308,826
			流動資産合計			41,441,683
<b>2、固定資産</b>						
<b>(1)基本財産</b>						
土地	春日井市神屋町2022番の2		第2種社会福祉事業である、保育施設等に			65,480,400
	春日井市神屋町字起856番1		使用している。			16,522,320
			小計			82,002,720
建物	春日井市神屋町字起856番1	1976年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に	26,172,000	24,497,846	1,674,154
	春日井市神屋町2022番の2	1999年度	使用している。	141,191,445	89,723,091	51,468,354
			小計	167,363,445	114,220,937	53,142,508
			基本財産合計			135,145,228
<b>(2)その他の固定資産</b>						
建物	春日井市神屋町2022番の2		第2種社会福祉事業である、保育施設等に	6,229,332	1,813,101	4,416,231
建物付属設備	春日井市神屋町2022番の2		使用している。	9,953,470	8,709,596	1,243,874
構築物	春日井市神屋町2022番の2		胸像	3,500,000	2,391,666	1,108,334
車両運搬具	春日井市神屋町2022番の2		軽トラック	179,000	178,999	1
器具及び備品	春日井市神屋町2022番の2		ピアノ他	36,603,973	32,900,662	3,703,311
土地	春日井市神屋町字起854番4		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	3,659,600	0	3,659,600
有形リース資産	春日井市神屋町2022番の2		エアコン	4,309,200	3,796,200	513,000
退職給付引当資産	愛知県社会福祉協議会		職員の退職給付に備える為に引当ている資産			7,570,200
人件費積立資産	定期預金大垣共立銀行高蔵寺支店		将来における人件費の支払いの為に積み立てている定期預金			1,000,000
修繕費積立資産	定期預金大垣共立銀行高蔵寺支店		将来における修繕費の支払いの為に積み立てている定期預金			14,000,000
修繕費積立資産	普通預金大垣共立銀行高蔵寺支店		将来における修繕費の支払いの為に積み立てている普通預金			24,000,000
備品等購入積立資産	定期預金大垣共立銀行高蔵寺支店		将来における備品購入の為に積み立てている定期預金			7,000,000
保育所施設・整備等積立資産	定期預金大垣共立銀行高蔵寺支店		将来における施設・整備の為に積み立てている定期預金			25,000,000
			その他の固定資産合計			93,214,551
			固定資産合計			228,359,779
			資産合計			269,801,462
<b>II 負債の部</b>						
<b>1、流動負債</b>						
未払金	3月分給食材料・青果物代他					4,343,041
預り金	3月分社会保険料他					929,138
仮受金	春日井市保育事業委託返金分					755,250
1年以内返済予定リース債務	三井住友ファイナンス&リース					615,600
			流動負債合計			6,643,029
<b>2、固定負債</b>						
退職給付引当金			職員の退職給付に備える為の引当金			7,570,200
			固定負債合計			7,570,200
			負債合計			14,213,229
			差引純資産			255,588,233

## 社会福祉法人 神屋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	137,080,000	137,143,256	△63,256	
	委託費収入	111,800,000	111,855,950	△55,950	
	その他の事業収入	25,280,000	25,287,306	△7,306	
	補助金事業収入	24,500,000	24,506,306	△6,306	
	受託事業収入	780,000	781,000	△1,000	
	経常経費寄附金収入	21,000	21,000	0	
	受取利息配当金収入	1,800	1,895	△95	
	その他の収入	6,080,000	6,110,219	△30,219	
	利用者等外給食費収入	6,000,000	6,029,210	△29,210	
	雑収入	80,000	81,009	△1,009	
	雑収入	80,000	81,009	△1,009	
事業活動収入計 (1)		143,182,800	143,276,370	△93,570	
支 出	人件費支出	108,900,000	107,990,619	909,381	
	職員給料支出	58,500,000	58,302,848	197,152	
	職員賞与支出	17,000,000	16,870,337	129,663	
	非常勤職員給与支出	19,000,000	18,669,237	330,763	
	派遣職員費支出	200,000	151,020	48,980	
	退職給付支出	600,000	570,500	29,500	
	法定福利費支出	13,600,000	13,426,677	173,323	
	事業費支出	16,098,000	15,723,431	374,569	
	給食費支出	11,400,000	11,145,365	254,635	
	保健衛生費支出	140,000	122,210	17,790	
	保育材料費支出	800,000	757,682	42,318	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,993,074	6,926	
	燃料費支出	2,000	0	2,000	
	消耗器具備品費支出	120,000	110,000	10,000	
	保険料支出	36,000	28,500	7,500	
	雑支出	600,000	566,600	33,400	
	事務費支出	45,678,000	44,643,517	1,034,483	
	福利厚生費支出	420,000	400,563	19,437	
	旅費交通費支出	6,000	5,390	610	
	研修研究費支出	40,000	39,340	660	
	事務消耗品費支出	2,800,000	2,663,468	136,532	
	印刷製本費支出	6,000	0	6,000	
	水道光熱費支出	480,000	369,950	110,050	
	燃料費支出	80,000	58,721	21,279	
	修繕費支出	35,600,000	35,055,939	544,061	
	通信運搬費支出	40,000	38,365	1,635	
	手数料支出	2,100,000	2,087,302	12,698	
	保険料支出	60,000	51,580	8,420	
	賃借料支出	2,200,000	2,135,140	64,860	
	土地・建物賃借料支出	1,152,000	1,152,000	0	
	租税公課支出	70,000	65,800	4,200	
	諸会費	144,000	82,800	61,200	
	雑支出	480,000	437,159	42,841	
雑支出	480,000	437,159	42,841		
事業活動支出計 (2)		170,676,000	168,357,567	2,318,433	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△27,493,200	△25,081,197	△2,412,003	
収 入	施設整備等補助金収入	30,937,000	30,937,000	0	
	施設整備等補助金収入	30,937,000	30,937,000	0	
	固定資産売却収入	2	0	2	
	建物売却収入	2	0	2	
施設整備等収入計 (4)		30,937,002	30,937,000	2	

## 社会福祉法人 神屋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	7,172,600	7,272,600	△100,000	
	土地取得支出	759,600	859,600	△100,000	
	建物取得支出	3,905,000	3,905,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,508,000	2,508,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	2	0	2	
	建物除却・廃棄支出	2	0	2	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	615,600	615,600	0	
	施設整備等支出計 (5)	7,788,202	7,888,200	△99,998	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	23,148,800	23,048,800	100,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	修繕積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	20,000,000	20,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	20,186,000	20,186,000	0	
	退職給付引当資産支出	186,000	186,000	0	
	修繕積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	20,186,000	20,186,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△186,000	△186,000	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)	△4,530,400	△2,218,397	△2,312,003	
	前期末支払資金残高 (12)	0	37,632,651	△37,632,651	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	△4,530,400	35,414,254	△39,944,654	

## 保育サービス 貸借対照表

令和 6年3月31日現在

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
	金 額	金 額	金 額		金 額	金 額	金 額
流動資産	38,408,341	36,929,745	1,478,596	流動負債	6,643,029	2,946,036	3,696,993
現金預金	1,878,185	14,459,261	△ 12,581,076	短期経営借入金			
事業未収金	2,221,330	31,200	2,190,130	事業未払金	4,343,041	2,188,670	2,154,371
未収補助金	34,308,826	10,618,193	23,690,633	預り金	929,138	141,766	787,372
貯蔵品				前受金			
立替金				仮受金	755,250	0	
前払金				1年以内返済予定リース債務	615,600	615,600	0
短期貸付金				その他の流動資産			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	216,359,779	225,536,961	△ 9,177,182	固定負債	7,570,200	7,999,800	△ 429,600
基本財産	135,145,228	137,587,792	△ 2,442,564	設備資金借入金	0	0	0
建物	53,142,508	55,585,072	△ 2,442,564	退職給与引当金	7,570,200	7,384,200	186,000
土地	82,002,720	82,002,720	0	リース債務	0	615,600	△ 615,600
基本財産特定預金	,0	0	0				
その他の固定資産	81,214,551	87,949,169	△ 6,734,618	負債の部合計	14,213,229	10,945,836	3,267,393
建物	4,416,231	715,786	3,700,445				
建物付属設備	1,243,874	1,384,905	△ 141,031	基本金	122,280,483	122,280,483	0
構築物	1,108,334	1,283,334	△ 175,000	基本金	122,280,483	122,280,483	0
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	40,128,437	41,638,105	△ 1,509,668
器具及び備品	3,703,311	2,252,343	1,450,968	その他の積立金	71,000,000	71,000,000	0
土地	3,659,600	2,800,000	859,600	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	513,000	1,128,600	△ 615,600	修繕費積立金	38,000,000	38,000,000	0
退職給付引当資産	7,570,200	7,384,200	186,000	備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	25,000,000	0
修繕積立資産	26,000,000	38,000,000	△ 12,000,000	次期繰越活動収支差額	7,145,971	4,781,191	2,364,780
備品等購入積立資産	7,000,000	7,000,000	0	次期繰越活動収支差額	4,602,282	4,781,191	△ 178,909
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動収支差額	2,364,780	6,245,474	△ 3,880,694
				純資産の部合計	240,554,891	239,699,779	855,112
資産の合計	254,768,120	250,645,615	4,122,505	負債及び純資産の部合計	254,768,120	250,645,615	4,122,505

減価償却累計額 164,011,161 円

## 貸借対照表

令和 6年3月31日現在

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
	金 額	金 額	金 額		金 額	金 額	金 額
流動資産	41,441,683	39,313,694	2,127,989	流動負債	6,643,029	2,946,036	3,696,993
現金預金	4,911,527	29,313,694	△ 24,402,167	短期経営借入金			
事業未収金	2,221,330	31,200	2,190,130	事業未払金	4,343,041	2,188,670	2,154,371
未収補助金	34,308,826	10,618,193	23,690,633	預り金	929,138	141,766	787,372
貯蔵品				前受金			
立替金				仮受金	755,250	0	755,250
前払金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	615,600	615,600	0
短期貸付金				その他の流動資産			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	228,359,779	225,081,800	3,277,979	固定負債	7,570,200	8,647,950	△ 1,077,750
基本財産	135,145,228	137,587,792	△ 2,442,564	設備資金借入金	0	0	0
建物	53,142,508	55,585,072	△ 2,442,564	退職給与引当金	7,570,200	7,384,200	186,000
土地	82,002,720	82,002,720	0	リース債務	0	615,600	△ 615,600
基本財産特定預金	0	0	0				
その他の固定資産	93,214,551	87,949,169	5,265,382	負債の部合計	14,213,229	10,945,836	3,267,393
建物	4,416,231	715,786	3,700,445				
建物付属設備	1,243,874	1,384,905	△ 141,031	基本金	122,280,483	122,280,483	0
構築物	1,108,334	1,283,334	△ 175,000	基本金	122,280,483	122,280,483	0
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	40,128,437	41,638,105	△ 1,509,668
器具及び備品	3,703,311	2,252,343	1,450,968	その他の積立金	71,000,000	67,000,000	4,000,000
土地	3,659,600	2,800,000	859,600	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	513,000	1,128,600	△ 615,600	修繕費積立金	38,000,000	38,000,000	0
退職給付引当資産	7,570,200	7,384,200	186,000	備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	25,000,000	0
修繕積立資産	38,000,000	38,000,000	0				
備品等購入積立資産	7,000,000	7,000,000	0	次期繰越活動収支差額	22,179,313	19,635,624	2,543,689
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	25,000,000	0	次期繰越活動収支差額	19,635,624	17,210,551	2,425,073
				(うち当期活動収支差額)	2,543,689	6,425,073	△ 3,881,384
				純資産の部合計	255,588,233	254,554,212	1,034,021
資産の合計	269,801,462	265,500,048	4,301,414	負債及び純資産の部合計	269,801,462	265,500,048	4,301,414

減価償却累計額 164,011,161 円

## 本部 貸借対照表

令和 6年3月31日現在

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
	金 額	金 額	金 額		金 額	金 額	金 額
流動資産	3,033,342	14,854,433	△ 11,821,091	流動負債	0	0	0
現金預金	3,033,342	14,854,433	△ 11,821,091	短期経営借入金			
有価証券				事業未払金	0	0	0
未収金			0	預り金	0	0	0
貯蔵品				前受金			
立替金				仮受金	0	0	
前払金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務			
短期貸付金				その他の流動資産			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	12,000,000		12,000,000	固定負債			0
基本財産			0	設備資金借入金			0
建物			0	退職給与引当金			0
土地			0	リース債務			
基本財産特定預金			0				
その他の固定資産	12,000,000		12,000,000	負債の部合計	0	0	0
建物			0				
建物付属設備			0	基本金	0	0	0
構築物			0	基本金	0	0	0
器具及び備品			0	国庫補助金等特別積立金			0
有形リース資産			0	その他の積立金			0
退職給付引当資産			0	人件費積立金			0
人件費積立資産			0	修繕費積立金			0
修繕積立資産	12,000,000		12,000,000	備品等購入積立金			0
備品等購入積立資産			0	保育所施設・設備整備積立金			0
保育所施設・設備整備積立資産				次期繰越活動収支差額	15,033,342	14,854,433	178,909
				次期繰越活動収支差額	15,033,342	14,854,433	178,909
				(うち当期活動収支差額)	178,909	179,599	△ 690
				純資産の部合計	15,033,342	14,854,433	178,909
資産の合計	15,033,342	14,854,433	178,909	負債及び純資産の部合計	15,033,342	14,854,433	178,909

減価償却累計額 0 円

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人神屋保育園

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  
 ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）  
 ②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 ①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品  
 定額法・・・平成19年3月31日以前に取得したものは旧定額法、  
 平成19年3月31日以降に取得したものは定額法。  
 ②リース資産  
 i 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。  
 ii 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  
 ①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及び年金資産に基づき、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。
- (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。

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) 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会が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) 神屋保育園拠点財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) サービス区分別明細書  
 ア 本部  
 イ 保育サービス

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	82,002,720			82,002,720
建物	55,585,070		2,442,562	53,142,508
合計	137,587,790	0	2,442,562	135,145,228

7 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 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
土地（基本財産）	82,002,720		82,002,720
建物（基本財産）	167,363,445	114,220,937	53,142,508
建物	6,228,332	1,813,101	4,415,231
建物附属設備	9,953,470	8,709,596	1,243,874
構築物	3,500,000	2,381,666	1,118,334
車両運搬具	179,000	178,999	1
器具及び備品	36,603,973	32,900,662	3,703,311
土地	3,659,600	0	3,659,600
有形リース資産	4,309,200	3,796,200	513,000
合計	313,800,740	164,011,161	149,789,579

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
未収補助金	34,308,826	0	34,308,826
事業未収金	2,221,330	0	2,221,330
合計	36,530,156	0	36,530,156

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も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