

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 地球の園

（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	218,177,000	223,172,836	△4,995,836	
	障害福祉サービス等事業収入	16,090,000	16,576,147	△486,147	
	経常経費寄附金収入	137,000	123,400	13,600	
	受取利息配当金収入	1,000	1,608	△608	
	その他の収入	4,382,000	4,408,711	△26,711	
	事業活動収入計(1)	238,787,000	244,282,702	△5,495,702	
	支出				
	人件費支出	199,300,000	201,116,000	△1,816,000	
	事業費支出	17,573,000	18,263,663	△690,663	
	事務費支出	12,889,000	12,941,630	△52,630	
	支払利息支出	13,000	11,897	1,103	
	その他の支出	2,950,000	3,057,372	△107,372	
	事業活動支出計(2)	232,725,000	235,390,562	△2,665,562	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,062,000	8,892,140	△2,830,140	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	0	
	固定資産取得支出	650,000	429,748	220,252	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	455,400	△455,400	
	施設整備等支出計(5)	3,410,000	3,645,148	△235,148	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,410,000	△3,645,148	235,148	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	2,625,417	△2,625,417	
	その他の活動収入計(7)	0	2,625,417	△2,625,417	
	支出				
	積立資産支出	7,800,000	6,569,640	1,230,360	
	その他の活動支出計(8)	7,800,000	6,569,640	1,230,360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,800,000	△3,944,223	△3,855,777	
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,148,000	1,302,769	△6,450,769	

前期末支払資金残高(12)	86,500,000	96,283,076	△9,783,076	
当期末支払資金残高(11)+(12)	81,352,000	97,585,845	△16,233,845	

こひつじ拠点区分 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 地球の園

(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	218,177,000	223,172,836	△4,995,836	
	施設型給付費収入	184,430,000	181,045,160	3,384,840	
	施設型給付費収入	175,000,000	171,679,590	3,320,410	
	利用者負担金収入	9,430,000	9,365,570	64,430	
	利用者等利用料収入	6,300,000	6,489,400	△189,400	
	利用者等利用料収入（一般）	6,300,000	6,489,400	△189,400	
	その他の事業収入	27,447,000	35,638,276	△8,191,276	
	補助金事業収入（公費）	27,055,000	35,220,176	△8,165,176	
	補助金事業収入（一般）	340,000	373,100	△33,100	
	受託事業収入（公費）	0	45,000	△45,000	
	その他の事業収入	52,000	0	52,000	
	障害福祉サービス等事業収入	16,090,000	16,576,147	△486,147	
	障害児施設給付費収入	15,500,000	15,859,623	△359,623	
	障害児通所給付費収入	15,500,000	15,859,623	△359,623	
	利用者負担金収入	550,000	579,324	△29,324	
	その他の事業収入	40,000	137,200	△97,200	
	補助金事業収入（公費）	0	129,200	△129,200	
	補助金事業収入（一般）	40,000	0	40,000	
	その他の事業収入	0	8,000	△8,000	
	経常経費寄附金収入	137,000	123,400	13,600	
	受取利息配当金収入	1,000	1,608	△608	
	その他の収入	4,382,000	4,408,711	△26,711	
	受入研修費収入	223,000	238,000	△15,000	
	利用者等外給食費収入	2,955,000	2,952,390	2,610	
	雑収入	1,204,000	1,218,321	△14,321	
	その他の雑収入	1,204,000	1,218,321	△14,321	
	事業活動収入計(1)	238,787,000	244,282,702	△5,495,702	
	支出				
	人件費支出	199,300,000	201,116,000	△1,816,000	
	役員報酬支出	115,000	115,000	0	
	職員給料支出	120,474,000	119,724,176	749,824	
	職員俸給支出	83,935,000	84,598,564	△663,564	
	職員諸手当支出	36,539,000	35,125,612	1,413,388	
	職員賞与支出	18,427,000	18,300,834	126,166	
	非常勤職員給与支出	32,725,000	32,423,186	301,814	
	退職給付支出	2,359,000	4,949,285	△2,590,285	
	退職給付支出（医療機構）	2,359,000	2,358,500	500	
	退職給付支出（民間共済）	0	2,590,785	△2,590,785	
	法定福利費支出	25,200,000	25,603,519	△403,519	
	事業費支出	17,573,000	18,263,663	△690,663	
	給食費支出	4,860,000	4,728,930	131,070	
	保健衛生費支出	1,317,000	890,181	426,819	
	医療費支出	11,000	18,650	△7,650	
	保育材料費支出	2,030,000	2,215,289	△185,289	
	水道光熱費支出	6,250,000	6,618,659	△368,659	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	1,019,554	△19,554	
	保険料支出	529,000	592,848	△63,848	
	賃借料支出	701,000	1,165,080	△464,080	
	車輛費支出	125,000	301,372	△176,372	
	雑支出（事業）	750,000	713,100	36,900	
	事務費支出	12,889,000	12,941,630	△52,630	
	福利厚生費支出	1,033,000	956,310	76,690	
	旅費交通費支出	90,000	76,250	13,750	

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	137,000	84,892	52,108	
		事務消耗品費支出	668,000	808,770	△140,770	
		印刷製本費支出	180,000	335,216	△155,216	
		修繕費支出	7,000,000	7,115,438	△115,438	
		通信運搬費支出	449,000	419,094	29,906	
		会議費支出	115,000	93,216	21,784	
		広報費支出	0	0	0	
		業務委託費支出	550,000	550,000	0	
		手数料支出	110,000	112,066	△2,066	
		保険料支出	735,000	734,370	630	
		賃借料支出	557,000	557,400	△400	
		租税公課支出	42,000	41,300	700	
		保守料支出	590,000	495,264	94,736	
		諸会費支出	263,000	266,850	△3,850	
		雑支出（事務）	370,000	295,194	74,806	
		その他の雑支出（事務）	370,000	295,194	74,806	
		支払利息支出	13,000	11,897	1,103	
		その他の支出	2,950,000	3,057,372	△107,372	
		利用者等外給食費支出	2,950,000	3,010,890	△60,890	
		雑支出	0	46,482	△46,482	
		雑支出	0	11,850	△11,850	
		雑支出（民間共済）	0	34,632	△34,632	
		事業活動支出計(2)	232,725,000	235,390,562	△2,665,562	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,062,000	8,892,140	△2,830,140	
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	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	0	
		固定資産取得支出	650,000	429,748	220,252	
		器具及び備品取得支出	650,000	429,748	220,252	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	455,400	△455,400	
		施設整備等支出計(5)	3,410,000	3,645,148	△235,148	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,410,000	△3,645,148	235,148		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,625,417	△2,625,417	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,625,417	△2,625,417	
		退職共済預け金取崩収入	0	2,625,417	△2,625,417	
		その他の活動収入計(7)	0	2,625,417	△2,625,417	
	支出	積立資産支出	7,800,000	6,569,640	1,230,360	
		退職給付引当資産支出	1,800,000	1,569,600	230,400	
		退職共済預け金支出	1,800,000	1,569,600	230,400	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	5,000,040	999,960	
		その他の活動支出計(8)	7,800,000	6,569,640	1,230,360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,800,000	△3,944,223	△3,855,777		
予備費支出(10)		0	—	0		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,148,000	1,302,769	△6,450,769		
前期末支払資金残高(12)		86,500,000	96,283,076	△9,783,076		
当期末支払資金残高(11)+(12)		81,352,000	97,585,845	△16,233,845		

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 地球の園

(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	223, 172, 836	238, 627, 098	△15, 454, 262
		障害福祉サービス等事業収益	16, 576, 147	12, 002, 520	4, 573, 627
		経常経費寄附金収益	123, 400	302, 760	△179, 360
		その他の収益	1, 218, 321	618, 749	599, 572
		サービス活動収益計 (1)	241, 090, 704	251, 551, 127	△10, 460, 423
	費用	人件費	200, 090, 775	201, 758, 675	△1, 667, 900
		事業費	18, 263, 663	14, 854, 423	3, 409, 240
		事務費	12, 941, 630	9, 373, 882	3, 567, 748
		減価償却費	11, 611, 734	11, 312, 065	299, 669
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4, 875, 181	△5, 049, 224	174, 043
		サービス活動費用計 (2)	238, 032, 621	232, 249, 821	5, 782, 800
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		3, 058, 083	19, 301, 306	△16, 243, 223
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1, 608	2, 332	△724
		その他のサービス活動外収益	3, 660, 463	3, 471, 947	188, 516
		サービス活動外収益計 (4)	3, 662, 071	3, 474, 279	187, 792
	費用	支払利息	11, 897	13, 277	△1, 380
		その他のサービス活動外費用	3, 057, 372	3, 082, 231	△24, 859
		サービス活動外費用計 (5)	3, 069, 269	3, 095, 508	△26, 239
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		592, 802	378, 771	214, 031
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		3, 650, 885	19, 680, 077	△16, 029, 192	
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	0	1	△1
		特別費用計 (9)	0	1	△1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	△1	1
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3, 650, 885	19, 680, 076	△16, 029, 191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		157, 939, 220	153, 259, 184	4, 680, 036
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		161, 590, 105	172, 939, 260	△11, 349, 155
	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)		5, 000, 040	15, 000, 040	△10, 000, 000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		156, 590, 065	157, 939, 220	△1, 349, 155

こひつじ拠点区分 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 地球の園

（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	223,172,836	238,627,098	△15,454,262
	施設型給付費収益	181,045,160	201,591,670	△20,546,510
	施設型給付費収益	171,679,590	191,944,870	△20,265,280
	利用者負担金収益	9,365,570	9,646,800	△281,230
	利用者等利用料収益	6,489,400	6,582,650	△93,250
	利用者等利用料収益（一般）	6,489,400	6,582,650	△93,250
	その他の事業収益	35,638,276	30,452,778	5,185,498
	補助金事業収益（公費）	35,220,176	30,061,573	5,158,603
	補助金事業収益（一般）	373,100	251,605	121,495
	受託事業収益（公費）	45,000	63,000	△18,000
	その他の事業収益	0	76,600	△76,600
	障害福祉サービス等事業収益	16,576,147	12,002,520	4,573,627
	障害児施設給付費収益	15,859,623	11,590,429	4,269,194
	障害児通所給付費収益	15,859,623	11,590,429	4,269,194
	利用者負担金収益	579,324	412,091	167,233
	その他の事業収益	137,200	0	137,200
	補助金事業収益（公費）	129,200	0	129,200
	その他の事業収益	8,000	0	8,000
	経常経費寄附金収益	123,400	302,760	△179,360
	その他の収益	1,218,321	618,749	599,572
	その他の収益	1,218,321	618,749	599,572
	サービス活動収益計(1)	241,090,704	251,551,127	△10,460,423
	費用			
	人件費	200,090,775	201,758,675	△1,667,900
	役員報酬	115,000	460,000	△345,000
	職員給料	119,724,176	100,996,153	18,728,023
	職員俸給	84,598,564	72,997,065	11,601,499
	職員諸手当	35,125,612	27,999,088	7,126,524
	職員賞与	13,290,834	28,718,937	△15,428,103
	賞与引当金繰入	4,720,000	5,010,000	△290,000
	非常勤職員給与	32,423,186	37,317,038	△4,893,852
	退職給付費用	4,214,060	3,916,576	297,484
	退職給付費用（医療機構）	2,358,500	2,225,000	133,500
	退職給付費用（繰入）	1,855,560	1,691,576	163,984
	法定福利費	25,603,519	25,339,971	263,548
	事業費	18,263,663	14,854,423	3,409,240
	給食費	4,728,930	4,439,283	289,647
	保健衛生費	890,181	1,286,972	△396,791
	医療費	18,650	9,690	8,960
	保育材料費	2,215,289	1,789,174	426,115
	水道光熱費	6,618,659	4,587,097	2,031,562
	消耗器具備品費	1,019,554	442,649	576,905
	保険料	592,848	528,420	64,428
	賃借料	1,165,080	984,556	180,524
	車輛費	301,372	124,472	176,900
	雑費	713,100	662,110	50,990
	事務費	12,941,630	9,373,882	3,567,748
	福利厚生費	956,310	944,399	11,911
	旅費交通費	76,250	48,750	27,500
	研修研究費	84,892	137,167	△52,275
	事務消耗品費	808,770	456,625	352,145
	印刷製本費	335,216	1,712,171	△1,376,955
	修繕費	7,115,438	1,990,007	5,125,431

(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	費用	通信運搬費	419,094	422,065	△2,971
		会議費	93,216	106,107	△12,891
		広報費	0	125,545	△125,545
		業務委託費	550,000	820,000	△270,000
		手数料	112,066	99,500	12,566
		保険料	734,370	690,390	43,980
		賃借料	557,400	547,400	10,000
		租税公課	41,300	41,750	△450
		保守料	495,264	458,854	36,410
		諸会費	266,850	253,600	13,250
		雑費（事務）	295,194	519,552	△224,358
		その他の雑費（事務）	295,194	519,552	△224,358
		減価償却費	11,611,734	11,312,065	299,669
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,875,181	△5,049,224	174,043
		サービス活動費用計(2)	238,032,621	232,249,821	5,782,800
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,058,083	19,301,306
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,608	2,332	△724
		その他のサービス活動外収益	3,660,463	3,471,947	188,516
		受入研修費収益	238,000	273,000	△35,000
		利用者等外給食収益	2,952,390	2,983,850	△31,460
		雑収益	470,073	215,097	254,976
		雑収益（民間共済）	470,073	215,097	254,976
		サービス活動外収益計(4)	3,662,071	3,474,279	187,792
	費用	支払利息	11,897	13,277	△1,380
		その他のサービス活動外費用	3,057,372	3,082,231	△24,859
		利用者等外給食費	3,010,890	3,042,630	△31,740
		雑損失	46,482	39,601	6,881
		雑損失	11,850	0	11,850
		雑損失（民間共済）	34,632	39,601	△4,969
		サービス活動外費用計(5)	3,069,269	3,095,508	△26,239
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		592,802	378,771	214,031
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,650,885	19,680,077	△16,029,192
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	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		特別費用計(9)	0	1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,650,885	19,680,076	△16,029,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		157,939,220	153,259,184	4,680,036
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		161,590,105	172,939,260	△11,349,155
	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）		5,000,040	15,000,040	△10,000,000
	修繕積立金積立額		0	5,000,000	△5,000,000
	備品等購入積立金積立額		0	5,000,000	△5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,000,040	5,000,040	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		156,590,065	157,939,220	△1,349,155

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 地球の園

(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	108,726,061	114,977,787	△6,251,726	流動負債	19,075,616	26,920,111	△7,844,495
現金預金	74,567,441	77,073,498	△2,506,057	事業未払金	6,381,696	14,396,417	△8,014,721
事業未収金	297,565	201,827	95,738	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	2,760,000	0
未収補助金	33,861,055	37,702,462	△3,841,407	1年以内返済予定リース債務	455,400	455,400	0
				職員預り金	4,758,520	4,298,294	460,226
				賞与引当金	4,720,000	5,010,000	△290,000
固定資産	437,576,960	444,344,650	△6,767,690	固定負債	43,742,454	47,693,079	△3,950,625
基本財産	312,581,949	321,532,436	△8,950,487	設備資金借入金	19,550,000	22,310,000	△2,760,000
土地	12,985,865	12,985,865	0	リース債務	2,277,000	2,732,400	△455,400
建物	299,596,084	308,546,571	△8,950,487	退職給付引当金	21,915,454	22,650,679	△735,225
その他の固定資産	124,995,011	122,812,214	2,182,797	負債の部合計	62,818,070	74,613,190	△11,795,120
構築物	1,831,453	2,637,248	△805,795	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,089,678	1,313,198	△223,520	基本金	67,776,550	67,776,550	0
車輛運搬具	1	182,500	△182,499	第一号基本金	43,280,829	43,280,829	0
器具及び備品	2,571,534	3,180,950	△609,416	第二号基本金	6,000,000	6,000,000	0
有形リース資産	2,743,342	3,153,611	△410,269	第三号基本金	18,495,721	18,495,721	0
退職給付引当資産	18,731,556	19,317,300	△585,744	国庫補助金等特別積立金	161,090,889	165,966,070	△4,875,181
保育所繰越積立資産	31,500,000	31,500,000	0	その他の積立金	98,027,447	93,027,407	5,000,040
保育所施設・設備整備積立資産	66,527,447	61,527,407	5,000,040	修繕費積立金	21,500,000	21,500,000	0
				備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	66,527,447	61,527,407	5,000,040
				次期繰越活動増減差額	156,590,065	157,939,220	△1,349,155
				(うち当期活動増減差額)	3,650,885	19,680,076	△16,029,191
				純資産の部合計	483,484,951	484,709,247	△1,224,296
資産の部合計	546,303,021	559,322,437	△13,019,416	負債及び純資産の部合計	546,303,021	559,322,437	△13,019,416

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

リース資産を除く固定資産 定額法

リース資産

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。

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て、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

職員の退職金の支給に備えるため大阪民間共済会の退職制度にかかる資産・収益・費用の個人別表より計算した退職給付引当金を計上している。

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 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

大阪民間従事者共済会、福祉医療機構の退職給付制度

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア こひつじ拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「こひつじこども園」

「デイサービスこひつじ」

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	12,985,865	0	0	12,985,865
建物	308,546,571	0	8,950,487	299,596,084
合 計	321,532,436	0	8,950,487	312,581,949

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とおりである。

土地（基本財産）	12,985,865 円
建物（基本財産）	299,596,084 円
計	312,581,949 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）	22,310,000 円
計	22,310,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下の通りである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	406,840,350	107,244,266	299,596,084
構築物	12,786,923	10,955,470	1,831,453
機械及び装置	4,935,000	3,845,322	1,089,678
車両運搬具	600,000	599,999	1
器具及び備品	32,910,342	30,338,808	2,571,534
有形リース資産	3,187,800	444,458	2,743,342
ソフトウェア	680,400	680,400	0
合 計	461,940,815	154,108,723	307,832,092

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

該当なし

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 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

(1) ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産 器具及び備品

② リース資産の減価償却方法

2 重要な会計方針に記載している。

こひつじ拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 地球の園

(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	108,726,061	114,977,787	△6,251,726	流動負債	19,075,616	26,920,111	△7,844,495
現金預金	74,567,441	77,073,498	△2,506,057	事業未払金	6,381,696	14,396,417	△8,014,721
事業未収金	297,565	201,827	95,738	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	2,760,000	0
未収補助金	33,861,055	37,702,462	△3,841,407	1年以内返済予定リース債務	455,400	455,400	0
				職員預り金	4,758,520	4,298,294	460,226
				賞与引当金	4,720,000	5,010,000	△290,000
固定資産	437,576,960	444,344,650	△6,767,690	固定負債	43,742,454	47,693,079	△3,950,625
基本財産	312,581,949	321,532,436	△8,950,487	設備資金借入金	19,550,000	22,310,000	△2,760,000
土地	12,985,865	12,985,865	0	リース債務	2,277,000	2,732,400	△455,400
建物	299,596,084	308,546,571	△8,950,487	退職給付引当金	21,915,454	22,650,679	△735,225
その他の固定資産	124,995,011	122,812,214	2,182,797	負債の部合計	62,818,070	74,613,190	△11,795,120
構築物	1,831,453	2,637,248	△805,795	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,089,678	1,313,198	△223,520	基本金	67,776,550	67,776,550	0
車輛運搬具	1	182,500	△182,499	第一号基本金	43,280,829	43,280,829	0
器具及び備品	2,571,534	3,180,950	△609,416	第二号基本金	6,000,000	6,000,000	0
有形リース資産	2,743,342	3,153,611	△410,269	第三号基本金	18,495,721	18,495,721	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	161,090,889	165,966,070	△4,875,181
退職給付引当資産	18,731,556	19,317,300	△585,744	その他の積立金	98,027,447	93,027,407	5,000,040
修繕費積立資産	21,500,000	21,500,000	0	修繕費積立金	21,500,000	21,500,000	0
備品購入等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	66,527,447	61,527,407	5,000,040	保育所施設・設備整備積立金	66,527,447	61,527,407	5,000,040
				次期繰越活動増減差額	156,590,065	157,939,220	△1,349,155
				(うち当期活動増減差額)	3,650,885	19,680,076	△16,029,191
				純資産の部合計	483,484,951	484,709,247	△1,224,296
資産の部合計	546,303,021	559,322,437	△13,019,416	負債及び純資産の部合計	546,303,021	559,322,437	△13,019,416

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

リース資産を除く固定資産 定額法

リース資産

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。

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て、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

職員の退職金の支給に備えるため大阪民間共済会の退職制度にかかる資産・収益・費用の

個人別表より計算した退職給付引当金を計上している。

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。

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

大阪民間従事者共済会、福祉医療機構の退職給付制度

4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) こひつじ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅸ））

ア 法人本部

イ こひつじこども園

ウ デイサービスこひつじ

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅹ））

ア 法人本部

イ こひつじこども園

ウ デイサービスこひつじ

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	12,985,865	0	0	12,985,865
建物	308,546,571	0	8,950,487	299,596,084
合 計	321,532,436	0	8,950,487	312,581,949

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とおりである。

土地（基本財産）	12,985,865 円
建物（基本財産）	299,596,084 円
計	312,581,949 円

担保に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）	22,310,000 円
計	22,310,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下の通りである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	406,840,350	107,244,266	299,596,084
構築物	12,786,923	10,955,470	1,831,453
機械及び装置	4,935,000	3,845,322	1,089,678
車両運搬具	600,000	599,999	1
器具及び備品	32,910,342	30,338,808	2,571,534
有形リース資産	3,187,800	444,458	2,743,342
ソフトウェア	680,400	680,400	0
合 計	461,940,815	154,108,723	307,832,092

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況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産 器具及び備品

② リース資産の減価償却方法

1 重要な会計方針に記載している。