

法人単位貸借対照表

令和 6 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	[378,282,434]	[507,042,183]	[△ 128,759,749]	流動負債	[99,851,736]	[343,629,183]	[△ 243,777,447]
現金預金	265,960,980	261,315,853	4,645,127	短期運営資金借入金	8,027,400	38,573,400	△ 30,546,000
事業未収金	54,491,903	46,431,341	8,060,562	事業未払金	28,826,100	21,052,907	7,773,193
未収補助金	47,101,083	189,906,785	△ 142,805,702	その他の未払金	0	237,150,098	△ 237,150,098
前払費用	9,621,842	7,836,320	1,785,522	1年以内返済予定設備			
1年以内長期前払費用	742,434	1,484,830	△ 742,396	資金借入金	36,108,000	27,768,000	8,340,000
仮払金	364,192	67,054	297,138	1年以内返済予定長期			
固定資産	[1,719,377,630]	[1,781,790,505]	[△ 62,412,875]	運営資金借入金	630,000	630,000	0
基本財産	[1,558,046,570]	[1,604,168,957]	[△ 46,122,387]	預り金	34,970	52,485	△ 17,515
土地	92,409,000	92,409,000	0	職員預り金	11,634,274	5,591,349	6,042,925
建物	1,465,637,570	1,511,759,957	△ 46,122,387	仮受金	15,992	3,844	12,148
その他の固定資産	[161,331,060]	[177,621,548]	[△ 16,290,488]	賞与引当金	14,575,000	12,807,100	1,767,900
建物	19,392,824	20,804,396	△ 1,411,572	固定負債	[506,199,550]	[541,130,850]	[△ 34,931,300]
構築物	47,397,618	52,207,542	△ 4,809,924	設備資金借入金	480,655,714	516,763,714	△ 36,108,000
車両運搬具	3	3	0	長期運営資金借入金	9,177,886	9,807,886	△ 630,000
器具及び備品	56,184,558	66,134,785	△ 9,950,227	退職給付引当金	16,365,950	14,559,250	1,806,700
権利	4,721,410	3,859,948	861,462	負債の部合計	[606,051,286]	[884,760,033]	[△ 278,708,747]
ソフトウェア	1,769,177	2,021,970	△ 252,793	純 資 産 の 部			
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	基本金	[89,690,000]	[89,690,000]	[0]
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[901,824,514]	[934,093,389]	[△ 32,268,875]
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]
差入保証金	27,825,000	27,810,000	15,000	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
長期前払費用	0	742,434	△ 742,434	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
リサイクル料	10,170	10,170	0	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
出資金	30,300	30,300	0	次期繰越活動増減差額	[496,094,264]	[376,289,266]	[119,804,998]
				(うち当期活動増減差額)	119,804,998	77,888,505	41,916,493
				純資産の部合計	[1,491,608,778]	[1,404,072,655]	[87,536,123]
資産の部合計	2,097,660,064	2,288,832,688	△ 191,172,624	負債及び純資産の部合計	2,097,660,064	2,288,832,688	△ 191,172,624

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア メヌホット千里丘拠点（社会福祉事業）
 - 「地域密着型特別養護老人ホーム(吹田)」
 - 「小規模多機能型居宅介護」
 - 「短期入所生活介護」
 - イ ステップアップ絆拠点（社会福祉事業）
 - 「就労継続支援B型」
 - ウ メヌホット三原拠点（社会福祉事業） 災害により事業停止中
 - 「地域密着型特別養護老人ホーム(三原)」
 - 「短期入所生活介護」
 - エ 愛育認定こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「幼保連携型認定こども園」
 - オ 本部拠点

「本部」
 カ だいもん愛育保育園拠点（社会福祉事業）
 「小規模保育所A型」
 キ はかた愛育保育園拠点（社会福祉事業）
 「保育園(博多)」
 ク ふくやま愛育保育園拠点（社会福祉事業）
 「小規模保育所A型」
 ケ よどがわ愛育保育園拠点（社会福祉事業）
 「保育園(淀川)」
 コ きたせんり愛育保育園拠点（社会福祉事業）
 「保育園(きたせんり)」

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	92,409,000	0	0	92,409,000
建物	1,511,759,957	17,050,000	63,172,387	1,465,637,570
合計	1,604,168,957	17,050,000	63,172,387	1,558,046,570

7. 基金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）	92,409,000	円
建物（基本財産）	1,465,637,560	円
計	1,558,046,560	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）	516,763,714	円
計	516,763,714	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
建物（基本財産）	1,768,893,954	303,256,384	1,465,637,570
建物	25,831,686	6,438,862	19,392,824
構築物	64,642,940	17,245,322	47,397,618
車輛運搬具	4,559,402	4,559,399	3
器具及び備品	106,693,852	50,509,294	56,184,558
合計	1,970,621,834	382,009,261	1,588,612,573

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. 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

メヌホット三原拠点

西日本豪雨災害での被害状況は当時のままであり、事業再開または廃止の目途もたっていない。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月31 日現在

(単位：円)

勘定科目	メヌホット千里丘 拠点	ステップアップ絆 拠点	メヌホット三原拠 点	愛育認定こども園 拠点	本部拠点	だいまん愛育保育 園拠点	はかた愛育保育園 拠点	ふくやま愛育保育 園拠点	よどがわ愛育保育 園拠点
流動資産	[136,495,810]	[23,763,107]	[5,801,062]	[267,787,658]	[16,460,514]	[5,376,929]	[55,720,459]	[17,607,941]	[59,320,577]
現金預金	63,150,699	10,864,504	0	28,146,099	10,597,832	3,934,871	43,057,060	15,393,843	32,825,848
事業未収金	27,839,916	3,777,577	0	2,388,745	0	338,860	6,388,020	435,580	662,500
未収補助金	0	0	0	10,034,590	0	11,653	5,089,815	14,634	24,054,730
前払費用	600,000	30,000	0	0	2,000,000	150,000	1,100,000	269,632	1,653,710
1年以内長期前払費用	149,635	7,509	0	123,789	0	0	85,564	16,849	123,789
拠点区分間貸付金	44,755,560	9,083,517	5,801,062	227,094,435	3,862,682	941,545	0	1,477,403	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	[206,469,267]	[896,461]	[1,487,000]	[285,909,541]	[1,905,448]	[1,483,643]	[456,137,709]	[24,740,372]	[250,713,159]
基本財産	[201,587,349]	[0]	[10]	[271,123,910]	[0]	[0]	[419,806,082]	[0]	[227,808,217]
土地	0	0	0	92,409,000	0	0	0	0	0
建物	201,587,349	0	10	178,714,910	0	0	419,806,082	0	227,808,217
その他の固定資産	[4,881,918]	[896,461]	[1,486,990]	[14,785,631]	[1,905,448]	[1,483,643]	[36,331,627]	[24,740,372]	[22,904,942]
建物	123,742	0	0	0	0	0	0	19,269,082	0
構築物	727,841	742,151	0	5,962,478	0	0	10,804,290	1,454,146	1,597,638
車輛運搬具	0	1	0	0	2	0	0	0	0
器具及び備品	1,781,093	144,139	986,990	8,388,639	1,905,146	1,483,643	12,438,412	1,257,144	9,189,294
権利	854,052	0	0	191,847	0	0	588,925	0	0
ソフトウェア	1,324,190	0	0	212,667	0	0	0	0	98,010
人件費積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
修繕積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
差入保証金	71,000	0	500,000	0	0	0	12,500,000	2,760,000	8,020,000
リサイクル料	0	10,170	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	30,000	300	0	0	0	0
資産の部合計	342,965,077	24,659,568	7,288,062	553,697,199	18,365,962	6,860,572	511,858,168	42,348,313	310,033,736
流動負債	[18,279,278]	[61,661,623]	[11,505,638]	[16,807,885]	[46,581,603]	[11,466,220]	[71,024,440]	[26,535,548]	[41,630,046]
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	8,027,400	0	0
事業未払金	8,650,443	1,018,385	0	3,641,464	112,537	827,702	5,349,723	1,226,392	4,644,219
1年以内返済予定設備資金借入金	8,256,000	0	0	7,896,000	0	0	8,028,000	0	3,588,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月31 日現在

(単位：円)

勘定科目	きたせんに愛育保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[82,964,581]	[671,298,638]	[△ 293,016,204]	[378,282,434]
現金預金	57,990,224	265,960,980	0	265,960,980
事業未収金	12,660,705	54,491,903	0	54,491,903
未収補助金	7,895,661	47,101,083	0	47,101,083
前払費用	3,818,500	9,621,842	0	9,621,842
1年以内長期前払費用	235,299	742,434	0	742,434
拠点区分間貸付金	0	293,016,204	△ 293,016,204	0
仮払金	364,192	364,192	0	364,192
固定資産	[489,635,030]	[1,719,377,630]	[0]	[1,719,377,630]
基本財産	[437,721,002]	[1,558,046,570]	[0]	[1,558,046,570]
土地	0	92,409,000	0	92,409,000
建物	437,721,002	1,465,637,570	0	1,465,637,570
その他の固定資産	[51,914,028]	[161,331,060]	[0]	[161,331,060]
建物	0	19,392,824	0	19,392,824
構築物	26,109,074	47,397,618	0	47,397,618
車輛運搬具	0	3	0	3
器具及び備品	18,610,058	56,184,558	0	56,184,558
権利	3,086,586	4,721,410	0	4,721,410
ソフトウェア	134,310	1,769,177	0	1,769,177
人件費積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
修繕積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
備品等購入積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
差入保証金	3,974,000	27,825,000	0	27,825,000
リサイクル料	0	10,170	0	10,170
出資金	0	30,300	0	30,300
資産の部合計	572,599,611	2,390,676,268	△ 293,016,204	2,097,660,064
流動負債	[87,375,659]	[392,867,940]	[△ 293,016,204]	[99,851,736]
短期運営資金借入金	0	8,027,400	0	8,027,400
事業未払金	3,355,235	28,826,100	0	28,826,100
1年以内返済予定設備資金借入金	8,340,000	36,108,000	0	36,108,000

勘定科目	メヌホット千里丘 拠点	ステップアップ絆 拠点	メヌホット三原拠 点	愛育認定こども園 拠点	本部拠点	だいもん愛育保育 園拠点	はかた愛育保育園 拠点	ふくやま愛育保育 園拠点	よどがわ愛育保育 園拠点
1年以内返済予定長期運営資金借 入金	0	0	0	0	0	0	630,000	0	0
預り金	0	0	0	21,611	0	0	9,025	0	4,334
職員預り金	261,835	294,145	0	2,426,810	465,263	642,628	2,410,292	740,376	2,446,493
拠点区分間借入金	0	59,926,093	11,505,638	0	45,162,803	9,312,890	43,600,000	23,608,780	28,600,000
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	1,111,000	423,000	0	2,822,000	841,000	683,000	2,970,000	960,000	2,347,000
固定負債	[67,272,350]	[1,148,950]	[0]	[93,870,200]	[477,750]	[0]	[143,451,950]	[907,350]	[57,411,000]
設備資金借入金	63,296,000	0	0	86,856,000	0	0	132,332,714	0	56,511,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	9,177,886	0	0
退職給付引当金	3,976,350	1,148,950	0	7,014,200	477,750	0	1,941,350	907,350	900,000
負債の部合計	[85,551,628]	[62,810,573]	[11,505,638]	[110,678,085]	[47,059,353]	[11,466,220]	[214,476,390]	[27,442,898]	[99,041,046]
基本金	[50,690,000]	[0]	[0]	[39,000,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
国庫補助金等特別積立金	[105,295,565]	[52,670]	[493,504]	[91,136,804]	[723,117]	[327,376]	[256,403,672]	[275,905]	[171,559,681]

勘定科目	きたせんり愛育保 育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内返済予定長期運営資金借 入金	0	630,000	0	630,000
預り金	0	34,970	0	34,970
職員預り金	1,946,432	11,634,274	0	11,634,274
拠点区分間借入金	71,300,000	293,016,204	△ 293,016,204	0
仮受金	15,992	15,992	0	15,992
賞与引当金	2,418,000	14,575,000	0	14,575,000
固定負債	[141,660,000]	[506,199,550]	[0]	[506,199,550]
設備資金借入金	141,660,000	480,655,714	0	480,655,714
長期運営資金借入金	0	9,177,886	0	9,177,886
退職給付引当金	0	16,365,950	0	16,365,950
負債の部合計	[229,035,659]	[899,067,490]	[△ 293,016,204]	[606,051,286]
基本金	[0]	[89,690,000]	[0]	[89,690,000]
国庫補助金等特別積立金	[275,556,220]	[901,824,514]	[0]	[901,824,514]

勘定科目	メヌホット千里丘 拠点	ステップアップ絆 拠点	メヌホット三原拠 点	愛育認定こども園 拠点	本部拠点	だいもん愛育保育 園拠点	はかた愛育保育園 拠点	ふくやま愛育保育 園拠点	よどがわ愛育保育 園拠点
その他の積立金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,000,000]
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
修繕積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額	[101,427,884]	[△ 38,203,675]	[△ 4,711,080]	[312,882,310]	[△ 29,416,508]	[△ 4,933,024]	[40,978,106]	[14,629,510]	[35,433,009]
(うち当期活動増減差額)	7,990,971	1,396,280	0	11,890,052	2,780,742	△ 3,810,991	17,985,601	655,644	33,497,805
純資産の部合計	[257,413,449]	[△ 38,151,005]	[△ 4,217,576]	[443,019,114]	[△ 28,693,391]	[△ 4,605,648]	[297,381,778]	[14,905,415]	[210,992,690]
負債及び純資産の部合計	342,965,077	24,659,568	7,288,062	553,697,199	18,365,962	6,860,572	511,858,168	42,348,313	310,033,736

勘定科目	きたせんに愛育保 育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の積立金	[0]	[4,000,000]	[0]	[4,000,000]
人件費積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
修繕積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
備品等購入積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額	[68,007,732]	[496,094,264]	[0]	[496,094,264]
(うち当期活動増減差額)	47,418,894	119,804,998	0	119,804,998
純資産の部合計	[343,563,952]	[1,491,608,778]	[0]	[1,491,608,778]
負債及び純資産の部合計	572,599,611	2,390,676,268	△ 293,016,204	2,097,660,064

メヌホット千里丘拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[136,495,810]	[132,330,537]	[4,165,273]	流動負債	[18,279,278]	[16,079,839]	[2,199,439]
現金預金	63,150,699	40,053,874	23,096,825	事業未払金	8,650,443	6,112,302	2,538,141
事業未収金	27,839,916	29,621,847	△ 1,781,931	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	7,100,000	△ 7,100,000	資金借入金	8,256,000	8,256,000	0
前払費用	600,000	600,000	0	職員預り金	261,835	337,537	△ 75,702
1年以内長期前払費用	149,635	299,256	△ 149,621	賞与引当金	1,111,000	1,374,000	△ 263,000
拠点区分間貸付金	44,755,560	54,655,560	△ 9,900,000	固定負債	[67,272,350]	[75,268,100]	[△ 7,995,750]
固定資産	[206,469,267]	[201,840,308]	[4,628,959]	設備資金借入金	63,296,000	71,552,000	△ 8,256,000
基本財産	[201,587,349]	[195,817,772]	[5,769,577]	退職給付引当金	3,976,350	3,716,100	260,250
建物	201,587,349	195,817,772	5,769,577	負債の部合計	[85,551,628]	[91,347,939]	[△ 5,796,311]
その他の固定資産	[4,881,918]	[6,022,536]	[△ 1,140,618]	純 資 産 の 部			
建物	123,742	258,731	△ 134,989	基本金	[50,690,000]	[50,690,000]	[0]
構築物	727,841	945,620	△ 217,779	国庫補助金等特別積立金	[105,295,565]	[98,695,993]	[6,599,572]
器具及び備品	1,781,093	1,794,407	△ 13,314	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
権利	854,052	1,115,613	△ 261,561	次期繰越活動増減差額	[101,427,884]	[93,436,913]	[7,990,971]
ソフトウェア	1,324,190	1,702,530	△ 378,340	(うち当期活動増減差額)	7,990,971	24,271,230	△ 16,280,259
差入保証金	71,000	56,000	15,000				
長期前払費用	0	149,635	△ 149,635	純資産の部合計	[257,413,449]	[242,822,906]	[14,590,543]
資産の部合計	342,965,077	334,170,845	8,794,232	負債及び純資産の部合計	342,965,077	334,170,845	8,794,232

計算書類に対する注記（メヌホット千里丘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金 一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) メヌホット千里丘拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅱ)）
 - ア 地域密着型特別養護老人ホーム(吹田)
 - イ 小規模多機能型居宅介護
 - ウ 短期入所生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。

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	195,817,772	17,050,000	11,280,423	201,587,349
合計	195,817,772	17,050,000	11,280,423	201,587,349

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。

建物（基本財産）	201,587,349 円
計	201,587,349 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）	71,552,000 円
計	71,552,000 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
建物（基本財産）	330,201,753	128,614,404	201,587,349
建物	1,349,892	1,226,150	123,742
構築物	3,250,447	2,522,606	727,841
器具及び備品	6,227,778	4,446,685	1,781,093
合計	341,029,870	136,809,845	204,220,025

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

ステップアップ絆拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[23,763,107]	[21,666,053]	[2,097,054]	流動負債	[61,661,623]	[61,261,513]	[400,110]
現金預金	10,864,504	8,558,300	2,306,204	事業未払金	1,018,385	748,962	269,423
事業未収金	3,777,577	3,984,222	△ 206,645	職員預り金	294,145	168,658	125,487
前払費用	30,000	25,000	5,000	拠点区分間借入金	59,926,093	59,926,093	0
1年以内長期前払費用	7,509	15,014	△ 7,505	賞与引当金	423,000	417,800	5,200
拠点区分間貸付金	9,083,517	9,083,517	0	固定負債	[1,148,950]	[1,016,000]	[132,950]
固定資産	[896,461]	[1,084,014]	[△ 187,553]	退職給付引当金	1,148,950	1,016,000	132,950
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[62,810,573]	[62,277,513]	[533,060]
その他の固定資産	[896,461]	[1,084,014]	[△ 187,553]	純 資 産 の 部			
構築物	742,151	801,088	△ 58,937	基本金	[0]	[0]	[0]
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	[52,670]	[72,509]	[△ 19,839]
器具及び備品	144,139	265,246	△ 121,107	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
長期前払費用	0	7,509	△ 7,509	次期繰越活動増減差額	[△ 38,203,675]	[△ 39,599,955]	[1,396,280]
リサイクル料	10,170	10,170	0	(うち当期活動増減差額)	1,396,280	3,283,989	△ 1,887,709
				純資産の部合計	[△ 38,151,005]	[△ 39,527,446]	[1,376,441]
資産の部合計	24,659,568	22,750,067	1,909,501	負債及び純資産の部合計	24,659,568	22,750,067	1,909,501

計算書類に対する注記（ステップアップ絆拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) ステップアップ絆拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
構築物	879,670	137,519	742,151
車輛運搬具	849,196	849,195	1
器具及び備品	1,279,578	1,135,439	144,139
合計	3,008,444	2,122,153	886,291

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

メヌホット三原拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[5,801,062]	[5,801,062]	[0]	流動負債	[11,505,638]	[11,505,638]	[0]
拠点区分間貸付金	5,801,062	5,801,062	0	拠点区分間借入金	11,505,638	11,505,638	0
固定資産	[1,487,000]	[1,487,000]	[0]	固定負債	[0]	[0]	[0]
基本財産	[10]	[10]	[0]	負債の部合計	[11,505,638]	[11,505,638]	[0]
建物	10	10	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[1,486,990]	[1,486,990]	[0]	基本金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	986,990	986,990	0	国庫補助金等特別積立金	[493,504]	[493,504]	[0]
差入保証金	500,000	500,000	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 4,711,080]	[△ 4,711,080]	[0]
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	[△ 4,217,576]	[△ 4,217,576]	[0]
資産の部合計	7,288,062	7,288,062	0	負債及び純資産の部合計	7,288,062	7,288,062	0

計算書類に対する注記（メヌホット三原拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - 該当事項なし

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) メヌホット三原拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅷ)） 事業停止中のため作成を省略している。
 - ア 地域密着型特別養護老人ホーム(三原)
 - イ 短期入所生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。

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	10	0	0	10
合計	10	0	0	10

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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

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
建物（基本財産）	10	0	10
器具及び備品	5,901,000	4,914,010	986,990
合計	5,901,010	4,914,010	987,000

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

西日本豪雨災害での被害状況は当時のままであり、事業再開または廃止の目途もたっていない。

愛育認定こども園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[267,787,658]	[283,669,955]	[△ 15,882,297]	流動負債	[16,807,885]	[44,340,132]	[△ 27,532,247]
現金預金	28,146,099	36,950,315	△ 8,804,216	短期運営資金借入金	0	30,000,000	△ 30,000,000
事業未収金	2,388,745	8,720,320	△ 6,331,575	事業未払金	3,641,464	2,339,261	1,302,203
未収補助金	10,034,590	10,322,380	△ 287,790	1年以内返済予定設備			
前払費用	0	74,100	△ 74,100	資金借入金	7,896,000	7,896,000	0
1年以内長期前払費用	123,789	247,574	△ 123,785	預り金	21,611	26,273	△ 4,662
拠点区分間貸付金	227,094,435	227,355,266	△ 260,831	職員預り金	2,426,810	1,146,598	1,280,212
固定資産	[285,909,541]	[298,150,523]	[△ 12,240,982]	賞与引当金	2,822,000	2,932,000	△ 110,000
基本財産	[271,123,910]	[280,524,448]	[△ 9,400,538]	固定負債	[93,870,200]	[100,973,000]	[△ 7,102,800]
土地	92,409,000	92,409,000	0	設備資金借入金	86,856,000	94,752,000	△ 7,896,000
建物	178,714,910	188,115,448	△ 9,400,538	退職給付引当金	7,014,200	6,221,000	793,200
その他の固定資産	[14,785,631]	[17,626,075]	[△ 2,840,444]	負債の部合計	[110,678,085]	[145,313,132]	[△ 34,635,047]
構築物	5,962,478	6,724,184	△ 761,706	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8,388,639	10,533,027	△ 2,144,388	基本金	[39,000,000]	[39,000,000]	[0]
権利	191,847	215,075	△ 23,228	国庫補助金等特別積立金	[91,136,804]	[96,515,088]	[△ 5,378,284]
ソフトウェア	212,667	0	212,667	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
長期前払費用	0	123,789	△ 123,789	次期繰越活動増減差額	[312,882,310]	[300,992,258]	[11,890,052]
出資金	30,000	30,000	0	(うち当期活動増減差額)	11,890,052	27,092,438	△ 15,202,386
				純資産の部合計	[443,019,114]	[436,507,346]	[6,511,768]
資産の部合計	553,697,199	581,820,478	△ 28,123,279	負債及び純資産の部合計	553,697,199	581,820,478	△ 28,123,279

計算書類に対する注記（愛育認定こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) 愛育認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

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	92,409,000	0	0	92,409,000
建物	188,115,448	0	9,400,538	178,714,910
合計	280,524,448	0	9,400,538	271,123,910

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

該当事項なし

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）	92,409,000	円
建物（基本財産）	178,714,910	円
計	271,123,910	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）	94,752,000	円
計	94,752,000	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
建物（基本財産）	247,490,084	68,775,174	178,714,910
構築物	11,447,542	5,485,064	5,962,478
器具及び備品	22,175,517	13,786,878	8,388,639
合計	281,113,143	88,047,116	193,066,027

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

本部拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[16,460,514]	[9,074,484]	[7,386,030]	流動負債	[46,581,603]	[42,115,136]	[4,466,467]
現金預金	10,597,832	4,202,802	6,395,030	事業未払金	112,537	29,836	82,701
事業未収金	0	1,009,000	△ 1,009,000	職員預り金	465,263	425,556	39,707
前払費用	2,000,000	0	2,000,000	拠点区分間借入金	45,162,803	40,989,944	4,172,859
拠点区分間貸付金	3,862,682	3,862,682	0	賞与引当金	841,000	669,800	171,200
固定資産	[1,905,448]	[2,180,319]	[△ 274,871]	固定負債	[477,750]	[412,000]	[65,750]
基本財産	[0]	[0]	[0]	退職給付引当金	477,750	412,000	65,750
その他の固定資産	[1,905,448]	[2,180,319]	[△ 274,871]	負債の部合計	[47,059,353]	[42,527,136]	[4,532,217]
車両運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,905,146	2,180,017	△ 274,871	基本金	[0]	[0]	[0]
出資金	300	300	0	国庫補助金等特別積立金	[723,117]	[924,917]	[△ 201,800]
				その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 29,416,508]	[△ 32,197,250]	[2,780,742]
				(うち当期活動増減差額)	2,780,742	800,556	1,980,186
				純資産の部合計	[△ 28,693,391]	[△ 31,272,333]	[2,578,942]
資産の部合計	18,365,962	11,254,803	7,111,159	負債及び純資産の部合計	18,365,962	11,254,803	7,111,159

計算書類に対する注記（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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一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。
 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) 本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
車輛運搬具	3,710,206	3,710,204	2
器具及び備品	2,583,240	678,094	1,905,146
合計	6,293,446	4,388,298	1,905,148

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

だいもん愛育保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[5,376,929]	[5,875,599]	[△ 498,670]	流動負債	[11,466,220]	[6,702,833]	[4,763,387]
現金預金	3,934,871	4,532,709	△ 597,838	事業未払金	827,702	505,399	322,303
事業未収金	338,860	386,810	△ 47,950	職員預り金	642,628	287,988	354,640
未収補助金	11,653	14,535	△ 2,882	拠点区分間借入金	9,312,890	4,963,546	4,349,344
前払費用	150,000	0	150,000	賞与引当金	683,000	945,900	△ 262,900
拠点区分間貸付金	941,545	941,545	0	固定負債	[0]	[1,089,900]	[△ 1,089,900]
固定資産	[1,483,643]	[1,238,502]	[245,141]	退職給付引当金	0	1,089,900	△ 1,089,900
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[11,466,220]	[7,792,733]	[3,673,487]
その他の固定資産	[1,483,643]	[1,238,502]	[245,141]	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,483,643	1,238,502	245,141	基本金	[0]	[0]	[0]
				国庫補助金等特別積立金	[327,376]	[443,401]	[△ 116,025]
				その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 4,933,024]	[△ 1,122,033]	[△ 3,810,991]
				(うち当期活動増減差額)	△ 3,810,991	△ 1,060,289	△ 2,750,702
				純資産の部合計	[△ 4,605,648]	[△ 678,632]	[△ 3,927,016]
資産の部合計	6,860,572	7,114,101	△ 253,529	負債及び純資産の部合計	6,860,572	7,114,101	△ 253,529

計算書類に対する注記（だいもん愛育保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金 一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) だいもん愛育保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
器具及び備品	3,385,634	1,901,991	1,483,643
合計	3,385,634	1,901,991	1,483,643

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

はかた愛育保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[55,720,459]	[268,463,326]	[△ 212,742,867]	流動負債	[71,024,440]	[301,854,665]	[△ 230,830,225]
現金預金	43,057,060	108,627,420	△ 65,570,360	短期運営資金借入金	8,027,400	8,573,400	△ 546,000
事業未収金	6,388,020	1,487,292	4,900,728	事業未払金	5,349,723	3,486,925	1,862,798
未収補助金	5,089,815	156,374,950	△ 151,285,135	その他の未払金	0	236,407,298	△ 236,407,298
前払費用	1,100,000	1,514,340	△ 414,340	1年以内返済予定設備			
1年以内長期前払費用	85,564	171,124	△ 85,560	資金借入金	8,028,000	8,028,000	0
拠点区分間貸付金	0	288,200	△ 288,200	1年以内返済予定長期			
固定資産	[456,137,709]	[477,043,931]	[△ 20,906,222]	運営資金借入金	630,000	630,000	0
基本財産	[419,806,082]	[437,030,347]	[△ 17,224,265]	預り金	9,025	23,482	△ 14,457
建物	419,806,082	437,030,347	△ 17,224,265	職員預り金	2,410,292	813,060	1,597,232
その他の固定資産	[36,331,627]	[40,013,584]	[△ 3,681,957]	拠点区分間借入金	43,600,000	42,000,000	1,600,000
構築物	10,804,290	11,973,921	△ 1,169,631	賞与引当金	2,970,000	1,892,500	1,077,500
器具及び備品	12,438,412	14,805,839	△ 2,367,427	固定負債	[143,451,950]	[151,912,850]	[△ 8,460,900]
権利	588,925	648,260	△ 59,335	設備資金借入金	132,332,714	140,360,714	△ 8,028,000
差入保証金	12,500,000	12,500,000	0	長期運営資金借入金	9,177,886	9,807,886	△ 630,000
長期前払費用	0	85,564	△ 85,564	退職給付引当金	1,941,350	1,744,250	197,100
				負債の部合計	[214,476,390]	[453,767,515]	[△ 239,291,125]
				純 資 産 の 部			
				基本金	[0]	[0]	[0]
				国庫補助金等特別積立金	[256,403,672]	[268,747,237]	[△ 12,343,565]
				その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[40,978,106]	[22,992,505]	[17,985,601]
				(うち当期活動増減差額)	17,985,601	△ 4,892,658	22,878,259
				純資産の部合計	[297,381,778]	[291,739,742]	[5,642,036]
資産の部合計	511,858,168	745,507,257	△ 233,649,089	負債及び純資産の部合計	511,858,168	745,507,257	△ 233,649,089

計算書類に対する注記（はかた愛育保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) はかた愛育保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

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	437,030,347	0	17,224,265	419,806,082
合計	437,030,347	0	17,224,265	419,806,082

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。

建物（基本財産）	419,806,082 円
計	419,806,082 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）	140,360,714 円
計	140,360,714 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
建物（基本財産）	462,961,028	43,154,946	419,806,082
構築物	14,080,710	3,276,420	10,804,290
器具及び備品	20,190,852	7,752,440	12,438,412
合計	497,232,590	54,183,806	443,048,784

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

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

ふくやま愛育保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[17,607,941]	[14,185,543]	[3,422,398]	流動負債	[26,535,548]	[25,899,806]	[635,742]
現金預金	15,393,843	11,944,539	3,449,304	事業未払金	1,226,392	710,397	515,995
事業未収金	435,580	445,740	△ 10,160	職員預り金	740,376	480,430	259,946
未収補助金	14,634	14,535	99	拠点区分間借入金	23,608,780	23,698,879	△ 90,099
前払費用	269,632	269,632	0	賞与引当金	960,000	1,010,100	△ 50,100
1年以内長期前払費用	16,849	33,694	△ 16,845	固定負債	[907,350]	[360,000]	[547,350]
拠点区分間貸付金	1,477,403	1,477,403	0	退職給付引当金	907,350	360,000	547,350
固定資産	[24,740,372]	[26,408,709]	[△ 1,668,337]	負債の部合計	[27,442,898]	[26,259,806]	[1,183,092]
基本財産	[0]	[0]	[0]	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[24,740,372]	[26,408,709]	[△ 1,668,337]	基本金	[0]	[0]	[0]
建物	19,269,082	20,545,665	△ 1,276,583	国庫補助金等特別積立金	[275,905]	[360,580]	[△ 84,675]
構築物	1,454,146	1,588,267	△ 134,121	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	1,257,144	1,497,928	△ 240,784	次期繰越活動増減差額	[14,629,510]	[13,973,866]	[655,644]
差入保証金	2,760,000	2,760,000	0	(うち当期活動増減差額)	655,644	1,757,419	△ 1,101,775
長期前払費用	0	16,849	△ 16,849	純資産の部合計	[14,905,415]	[14,334,446]	[570,969]
資産の部合計	42,348,313	40,594,252	1,754,061	負債及び純資産の部合計	42,348,313	40,594,252	1,754,061

計算書類に対する注記（ふくやま愛育保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一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。

 - ・退職給付引当金一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。

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

法人独自の退職金規程により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) ふくやま愛育保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
建物	24,481,794	5,212,712	19,269,082
構築物	2,001,806	547,660	1,454,146
器具及び備品	2,173,520	916,376	1,257,144
合計	28,657,120	6,676,748	21,980,372

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

よどがわ愛育保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[59,320,577]	[25,102,607]	[34,217,970]	流動負債	[41,630,046]	[41,902,130]	[△ 272,084]
現金預金	32,825,848	10,323,820	22,502,028	事業未払金	4,644,219	4,965,138	△ 320,919
事業未収金	662,500	314,440	348,060	その他の未払金	0	742,800	△ 742,800
未収補助金	24,054,730	12,550,250	11,504,480	1年以内返済予定設備			
前払費用	1,653,710	1,307,058	346,652	資金借入金	3,588,000	3,588,000	0
1年以内長期前払費用	123,789	247,574	△ 123,785	預り金	4,334	2,730	1,604
拠点区分間貸付金	0	359,465	△ 359,465	職員預り金	2,446,493	1,017,018	1,429,475
固定資産	[250,713,159]	[262,561,611]	[△ 11,848,452]	拠点区分間借入金	28,600,000	30,018,000	△ 1,418,000
基本財産	[227,808,217]	[237,880,164]	[△ 10,071,947]	仮受金	0	3,844	△ 3,844
建物	227,808,217	237,880,164	△ 10,071,947	賞与引当金	2,347,000	1,564,600	782,400
その他の固定資産	[22,904,942]	[24,681,447]	[△ 1,776,505]	固定負債	[57,411,000]	[60,099,000]	[△ 2,688,000]
構築物	1,597,638	1,732,550	△ 134,912	設備資金借入金	56,511,000	60,099,000	△ 3,588,000
器具及び備品	9,189,294	10,663,538	△ 1,474,244	退職給付引当金	900,000	0	900,000
ソフトウェア	98,010	141,570	△ 43,560	負債の部合計	[99,041,046]	[102,001,130]	[△ 2,960,084]
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	純 資 産 の 部			
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	基本金	[0]	[0]	[0]
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[171,559,681]	[179,727,884]	[△ 8,168,203]
差入保証金	8,020,000	8,020,000	0	その他の積立金	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]
長期前払費用	0	123,789	△ 123,789	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
				修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
				備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	[35,433,009]	[1,935,204]	[33,497,805]
				(うち当期活動増減差額)	33,497,805	△ 1,882,312	35,380,117
				純資産の部合計	[210,992,690]	[185,663,088]	[25,329,602]
資産の部合計	310,033,736	287,664,218	22,369,518	負債及び純資産の部合計	310,033,736	287,664,218	22,369,518

計算書類に対する注記（よどがわ愛育保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対一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。
 - ・退職給付引当金一該当なし

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) よどがわ愛育保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	237,880,164	0	10,071,947	227,808,217
合計	237,880,164	0	10,071,947	227,808,217

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。

建物（基本財産）	227,808,217	円
計	227,808,217	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）	60,099,000	円
計	60,099,000	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
建物（基本財産）	258,863,384	31,055,167	227,808,217
構築物	2,013,616	415,978	1,597,638
器具及び備品	13,774,480	4,585,186	9,189,294
合計	274,651,480	36,056,331	238,595,149

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

きたせんり愛育保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	[82,964,581]	[45,175,117]	[37,789,464]	流動負債	[87,375,659]	[96,269,591]	[△ 8,893,932]
現金預金	57,990,224	36,122,074	21,868,150	事業未払金	3,355,235	2,154,687	1,200,548
事業未収金	12,660,705	461,670	12,199,035	1年以内返済予定設備			
未収補助金	7,895,661	3,530,135	4,365,526	資金借入金	8,340,000	0	8,340,000
前払費用	3,818,500	4,046,190	△ 227,690	職員預り金	1,946,432	914,504	1,031,928
1年以内長期前払費用	235,299	470,594	△ 235,295	拠点区分間借入金	71,300,000	91,200,000	△ 19,900,000
拠点区分間貸付金	0	477,400	△ 477,400	仮受金	15,992	0	15,992
仮払金	364,192	67,054	297,138	賞与引当金	2,418,000	2,000,400	417,600
固定資産	[489,635,030]	[509,795,588]	[△ 20,160,558]	固定負債	[141,660,000]	[150,000,000]	[△ 8,340,000]
基本財産	[437,721,002]	[452,916,216]	[△ 15,195,214]	設備資金借入金	141,660,000	150,000,000	△ 8,340,000
建物	437,721,002	452,916,216	△ 15,195,214	負債の部合計	[229,035,659]	[246,269,591]	[△ 17,233,932]
その他の固定資産	[51,914,028]	[56,879,372]	[△ 4,965,344]	純 資 産 の 部			
構築物	26,109,074	28,441,912	△ 2,332,838	基本金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	18,610,058	22,169,291	△ 3,559,233	国庫補助金等特別積立金	[275,556,220]	[288,112,276]	[△ 12,556,056]
権利	3,086,586	1,881,000	1,205,586	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
ソフトウェア	134,310	177,870	△ 43,560	次期繰越活動増減差額	[68,007,732]	[20,588,838]	[47,418,894]
差入保証金	3,974,000	3,974,000	0	(うち当期活動増減差額)	47,418,894	28,518,132	18,900,762
長期前払費用	0	235,299	△ 235,299	純資産の部合計	[343,563,952]	[308,701,114]	[34,862,838]
資産の部合計	572,599,611	554,970,705	17,628,906	負債及び純資産の部合計	572,599,611	554,970,705	17,628,906

計算書類に対する注記（きたせんり愛育保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対一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。
 - ・退職給付引当金一該当なし

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) きたせんり愛育保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	452,916,216	0	15,195,214	437,721,002
合計	452,916,216	0	15,195,214	437,721,002

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。

建物（基本財産）	437,721,002	円
計	437,721,002	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）	150,000,000	円
計	150,000,000	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
建物（基本財産）	469,377,695	31,656,693	437,721,002
構築物	30,969,149	4,860,075	26,109,074
器具及び備品	29,002,253	10,392,195	18,610,058
合計	529,349,097	46,908,963	482,440,134

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