

令和 5年度

# 財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 ちゅうりっぷ福祉会  
(法人番号:9380005000461)

理事長 江川 忠

## 法人単位資金収支計算書

(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	
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	28,844,000	28,825,630	18,370	
		保育事業収入	144,092,000	148,028,478	3,936,478	
		経常経費寄附金収入	160,000	54,724	105,276	
		受取利息配当金収入	1,000	1,376	376	
		その他の収入	1,886,000	1,895,976	9,976	
	事業活動収入計 (1)		174,983,000	178,806,184	3,823,184	
	支出	人件費支出	136,084,000	135,893,267	190,733	
		事業費支出	16,454,000	15,907,399	546,601	
		事務費支出	14,993,301	14,556,328	436,973	
		支払利息支出	75,000	73,345	1,655	
事業活動支出計 (2)		167,606,301	166,430,339	1,175,962		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		7,376,699	12,375,845	4,999,146		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	996,000	996,000	0	
	支出	固定資産取得支出	3,451,000	3,451,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	4,447,000	4,447,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		4,447,000	4,447,000	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
		その他の活動による収入	132,000	132,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	3,132,000	3,132,000	0	
	支出	積立資産支出	10,161,000	10,160,400	600	
		その他の活動による支出	60,000	60,000	0	
	その他の活動支出計 (8)		10,221,000	10,220,400	600	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		7,089,000	7,088,400	600		
予備費支出 (10)		264,000		264,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,423,301	840,445	5,263,746		
前期末支払資金残高 (12)		42,497,012	42,497,012	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		38,073,711	43,337,457	5,263,746		

法人単位事業活動計算書

(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		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	児童福祉事業収益	28,825,630	30,856,005	2,030,375
		保育事業収益	148,028,478	145,315,080	2,713,398
		経常経費寄附金収益	54,724	174,600	119,876
		サービス活動収益計 (1)	176,908,832	176,345,685	563,147
	費 用	人件費	135,666,787	137,062,936	1,396,149
		事業費	15,907,399	16,352,028	444,629
		事務費	14,556,328	15,736,133	1,179,805
		減価償却費	16,951,594	17,305,812	354,218
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,595,852	5,595,852	0
	サービス活動費用計 (2)	177,486,256	180,861,057	3,374,801	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		577,424	4,515,372	3,937,948	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,376	1,309	67
		その他のサービス活動外収益	1,895,976	1,700,664	195,312
		サービス活動外収益計 (4)	1,897,352	1,701,973	195,379
	費 用	支払利息	73,345	86,364	13,019
		サービス活動外費用計 (5)	73,345	86,364	13,019
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,824,007	1,615,609	208,398	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,246,583	2,899,763	4,146,346	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000
		特別収益計 (8)	0	500,000	500,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	613,407	613,406
		その他の特別損失	60,000	0	60,000
		特別費用計 (9)	60,001	613,407	553,406
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		60,001	113,407	53,406	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,186,582	3,013,170	4,199,752	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		164,226,945	164,230,465	3,520
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		165,413,527	161,217,295	4,196,232
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		3,000,000	4,853,650	1,853,650
	その他の積立金積立額 (16)		10,020,000	1,844,000	8,176,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		158,393,527	164,226,945	5,833,418

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	48,293,610	46,157,789	2,135,821	流動負債	10,096,029	9,167,533	928,496
現金預金	40,532,255	39,092,289	1,439,966	事業未払金	2,974,026	2,724,629	249,397
事業未収金	4,078,390	1,782,401	2,295,989	1年以内返済予定設備資金借入金	996,000	996,000	0
未収金	0	15,700	15,700	職員預り金	1,609,327	583,148	1,026,179
未収補助金	2,910,658	4,705,145	1,794,487	前受金	372,800	353,000	19,800
立替金	223,640	153,300	70,340	賞与引当金	4,143,876	4,510,756	366,880
前払金	548,667	408,954	139,713				
固定資産	358,077,366	364,549,561	6,472,195	固定負債	6,795,608	7,651,208	855,600
基本財産	208,598,950	220,103,551	11,504,601	設備資金借入金	4,024,000	5,020,000	996,000
土地	38,964,719	38,964,719	0	退職給付引当金	2,771,608	2,631,208	140,400
建物	169,634,231	181,138,832	11,504,601	負債の部合計	16,891,637	16,818,741	72,896
その他の固定資産	149,478,416	144,446,010	5,032,406				
建物	7,997,559	8,761,082	763,523				
構築物	19,940,376	22,195,844	2,255,468	純資産の部			
車輛運搬具	181,589	736,302	554,713	基本金	52,199,719	52,199,719	0
器具及び備品	3,994,185	5,417,157	1,422,972	第1号基本金	52,199,719	52,199,719	0
権利	12,815,000	9,584,000	3,231,000	国庫補助金等特別積立金	77,653,003	83,248,855	5,595,852
ソフトウェア	353,719	584,037	230,318	その他の積立金	101,233,090	94,213,090	7,020,000
退職給付引当資産	2,771,608	2,631,208	140,400	人件費積立金	47,295,934	43,595,934	3,700,000
人件費積立資産	47,295,934	43,595,934	3,700,000	修繕積立金	28,501,020	27,181,020	1,320,000
修繕積立資産	28,501,020	27,181,020	1,320,000	備品等購入積立金	5,358,600	2,358,600	3,000,000
備品等購入積立資産	5,358,600	2,358,600	3,000,000	保育所施設・設備整備積立金	20,077,536	21,077,536	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	20,077,536	21,077,536	1,000,000	次期繰越活動増減差額	158,393,527	164,226,945	5,833,418
差入保証金	166,000	298,000	132,000	(うち当期活動増減差額)	1,186,582	3,013,170	4,199,752
その他の固定資産	25,290	25,290	0	純資産の部合計	389,479,339	393,888,609	4,409,270
資産の部合計	406,370,976	410,707,350	4,336,374	負債及び純資産の部合計	406,370,976	410,707,350	4,336,374

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び構築物・車両運搬具・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては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

福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

- ・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) 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。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員について、福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 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、拠点区分が一つの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、拠点区分が一つのため作成していない。

(4) 公益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、拠点区分が一つのため作成していない。

(5) 収益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、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ちゅうりっぷ保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「ちゅうりっぷ保育園」

「ちゅうりっぷ小さな児童館 光」

「ちゅうりっぷ小さな児童館 輝」

### 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	38,964,719	0	0	38,964,719
建物	181,138,832	0	11,504,601	169,634,231
合 計	220,103,551	0	11,504,601	208,598,950

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	370,386,072	200,751,841	169,634,231
小計	370,386,072	200,751,841	169,634,231
その他の固定資産			
建物	15,897,812	7,900,253	7,997,559
構築物	53,458,427	33,518,051	19,940,376
車輛運搬具	8,270,885	8,089,296	181,589
器具及び備品	46,885,014	42,890,829	3,994,185
その他の固定資産	25,290	0	25,290
小計	124,537,428	92,398,429	32,138,999
合計	494,923,500	293,150,270	201,773,230

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	4,078,390	0	4,078,390
未収補助金	2,910,658	0	2,910,658
合計	6,989,048	0	6,989,048

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．関連当事者との取引の内容

該当なし

12．重要な偶発債務

該当なし。

13．重要な後発事象

該当なし。

14．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

該当なし。

## ちゅうりっぷ保育園拠点区分 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	児童福祉事業収入	28,844,000	28,825,630	18,370		
	その他の事業収入	28,844,000	28,825,630	18,370		
	補助金事業収入(公費)	918,000	928,000	10,000		
	受託事業収入(公費)	17,000,000	16,728,550	271,450		
	受託事業収入(一般)	10,926,000	11,169,080	243,080		
	保育事業収入	144,092,000	148,028,478	3,936,478		
	委託費収入	123,380,000	127,204,820	3,824,820		
	利用者等利用料収入	2,410,000	2,422,200	12,200		
	利用者等利用料収入(一般)	2,410,000	2,422,200	12,200		
	私的契約利用料収入	610,000	631,000	21,000		
	その他の事業収入	17,692,000	17,770,458	78,458		
	補助金事業収入(公費)	7,500,000	7,577,558	77,558		
	受託事業収入(公費)	10,192,000	10,192,900	900		
	経常経費寄附金収入	160,000	54,724	105,276		
	受取利息配当金収入	1,000	1,376	376		
	その他の収入	1,886,000	1,895,976	9,976		
	受入研修費収入	85,000	85,000	0		
	雑収入	1,801,000	1,810,976	9,976		
	雑収入	1,801,000	1,810,976	9,976		
	事業活動収入計(1)		174,983,000	178,806,184	3,823,184	
事業活動による収支	支出	人件費支出	136,084,000	135,893,267	190,733	
		役員報酬支出	310,000	310,000	0	
		職員給料支出	84,920,000	84,849,970	70,030	
		職員賞与支出	19,538,000	19,525,958	12,042	
		非常勤職員給与支出	14,610,000	14,556,048	53,952	
		退職給付支出	1,246,000	1,246,000	0	
		法定福利費支出	15,460,000	15,405,291	54,709	
		事業費支出	16,454,000	15,907,399	546,601	
		給食費支出	7,166,000	7,113,164	52,836	
		保健衛生費支出	430,000	337,657	92,343	
		保育材料費支出	790,000	658,744	131,256	
		水道光熱費支出	4,758,000	4,637,595	120,405	
		燃料費支出	30,000	18,000	12,000	
		消耗器具備品費支出	1,462,000	1,419,874	42,126	
		保険料支出	385,000	382,160	2,840	
		賃借料支出	30,000	0	30,000	
		車輛費支出	1,373,000	1,340,205	32,795	
		雑支出	30,000	0	30,000	
		事務費支出	14,993,301	14,556,328	436,973	
		福利厚生費支出	430,000	401,569	28,431	
	旅費交通費支出	40,000	16,519	23,481		
	研修研究費支出	450,000	433,600	16,400		
	事務消耗品費支出	49,000	0	49,000		
	印刷製本費支出	325,000	269,798	55,202		
	水道光熱費支出	461,000	454,926	6,074		
	燃料費支出	7,000	0	7,000		
	修繕費支出	1,955,000	1,886,390	68,610		
	通信運搬費支出	1,315,000	1,293,820	21,180		
	会議費支出	70,000	18,992	51,008		
	業務委託費支出	3,408,301	3,398,212	10,089		
	検査委託費支出	25,000	20,000	5,000		
	清掃委託費支出	406,000	405,136	864		
	保守委託費支出	390,000	389,950	50		
	その他の委託費支出	2,587,301	2,583,126	4,175		
	手数料支出	270,000	252,553	17,447		
	保険料支出	104,000	96,340	7,660		
	賃借料支出	264,000	258,444	5,556		
	土地・建物賃借料支出	5,190,000	5,184,833	5,167		
	租税公課支出	5,000	0	5,000		
	雑支出	650,000	590,332	59,668		
	雑支出	650,000	590,332	59,668		
支払利息支出	75,000	73,345	1,655			
事業活動支出計(2)		167,606,301	166,430,339	1,175,962		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,376,699	12,375,845	4,999,146		

## ちゅうりっぷ保育園拠点区分 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	収					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	996,000	996,000	0	
		固定資産取得支出	3,451,000	3,451,000	0	
		器具及び備品取得支出	220,000	220,000	0	
権利取得支出		3,231,000	3,231,000	0		
	施設整備等支出計 (5)	4,447,000	4,447,000	0		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	4,447,000	4,447,000	0		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
		保育所施設設備整備積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
		その他の活動による収入	132,000	132,000	0	
		差入保証金返還金収入	132,000	132,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	3,132,000	3,132,000	0	
	支	積立資産支出	10,161,000	10,160,400	600	
		退職給付引当資産支出	141,000	140,400	600	
		人件費積立資産支出	3,700,000	3,700,000	0	
		修繕積立資産支出	1,320,000	1,320,000	0	
		備品等購入積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による支出		60,000	60,000	0		
前期施設整備等補助金収益修正額	60,000	60,000	0			
	その他の活動支出計 (8)	10,221,000	10,220,400	600		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,089,000	7,088,400	600		
	予備費支出 (10)	264,000		264,000		
		0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,423,301	840,445	5,263,746		
	前期末支払資金残高 (12)	42,497,012	42,497,012	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	38,073,711	43,337,457	5,263,746		

ちゅうりっぷ保育園拠点区分 事業活動計算書

(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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	児童福祉事業収益	28,825,630	30,856,005	2,030,375	
	その他の事業収益	28,825,630	30,856,005	2,030,375	
	補助金事業収益(公費)	928,000	1,897,885	969,885	
	受託事業収益(公費)	16,728,550	16,432,000	296,550	
	受託事業収益(一般)	11,169,080	12,526,120	1,357,040	
	保育事業収益	148,028,478	145,315,080	2,713,398	
	委託費収益	127,204,820	120,753,880	6,450,940	
	利用者等利用料収益	2,422,200	2,371,800	50,400	
	利用者等利用料収益(一般)	2,422,200	2,371,800	50,400	
	私的契約利用料収益	631,000	651,600	20,600	
	その他の事業収益	17,770,458	21,537,800	3,767,342	
	補助金事業収益(公費)	7,577,558	11,621,800	4,044,242	
	受託事業収益(公費)	10,192,900	9,916,000	276,900	
	経常経費寄附金収益	54,724	174,600	119,876	
	サービス活動収益計(1)	176,908,832	176,345,685	563,147	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	135,666,787	137,062,936	1,396,149
		役員報酬	310,000	330,000	20,000
		職員給料	84,849,970	84,361,763	488,207
		職員賞与	15,015,202	10,302,396	4,712,806
		賞与引当金繰入	4,143,876	4,510,756	366,880
		非常勤職員給与	14,556,048	19,873,171	5,317,123
		退職給付費用	1,386,400	1,518,228	131,828
		法定福利費	15,405,291	16,166,622	761,331
		事業費	15,907,399	16,352,028	444,629
		給食費	7,113,164	6,692,266	420,898
		保健衛生費	337,657	1,097,096	759,439
		保育材料費	658,744	988,867	330,123
		水道光熱費	4,637,595	4,957,654	320,059
		燃料費	18,000	0	18,000
		消耗器具備品費	1,419,874	1,261,657	158,217
		保険料	382,160	396,330	14,170
		車輛費	1,340,205	958,158	382,047
		事務費	14,556,328	15,736,133	1,179,805
		福利厚生費	401,569	301,808	99,761
		旅費交通費	16,519	15,637	882
		研修研究費	433,600	1,423,400	989,800
		事務消耗品費	0	39,781	39,781
		印刷製本費	269,798	329,993	60,195
		水道光熱費	454,926	487,743	32,817
		修繕費	1,886,390	2,998,094	1,111,704
		通信運搬費	1,293,820	872,654	421,166
		会議費	18,992	0	18,992
		業務委託費	3,398,212	2,904,281	493,931
		検査委託費	20,000	20,000	0
		清掃委託費	405,136	189,222	215,914
		保守委託費	389,950	249,546	140,404
		その他の委託費	2,583,126	2,445,513	137,613
		手数料	252,553	250,453	2,100
		保険料	96,340	126,000	29,660
		賃借料	258,444	421,616	163,172
		土地・建物賃借料	5,184,833	5,019,548	165,285
		雑費	590,332	545,125	45,207
		雑費	590,332	545,125	45,207
		減価償却費	16,951,594	17,305,812	354,218
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,595,852	5,595,852	0
サービス活動費用計(2)	177,486,256	180,861,057	3,374,801		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	577,424	4,515,372	3,937,948		

ちゅうりっぷ保育園拠点区分 事業活動計算書

(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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,376	1,309	67
		その他のサービス活動外収益	1,895,976	1,700,664	195,312
		受入研修費収益	85,000	24,000	61,000
		雑収益	1,810,976	1,676,664	134,312
		雑収益	1,810,976	1,676,664	134,312
	サービス活動外収益計 (4)	1,897,352	1,701,973	195,379	
	費用	支払利息	73,345	86,364	13,019
サービス活動外費用計 (5)		73,345	86,364	13,019	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,824,007	1,615,609	208,398	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,246,583	2,899,763	4,146,346	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000
		施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000
		特別収益計 (8)	0	500,000	500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	613,407	613,406
		建物売却損・処分損	0	613,389	613,389
		器具及び備品売却損・処分損	1	18	17
		その他の特別損失	60,000	0	60,000
前期施設整備等補助金収入修正額	60,000	0	60,000		
特別費用計 (9)	60,001	613,407	553,406		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		60,001	113,407	53,406	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,186,582	3,013,170	4,199,752	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		164,226,945	164,230,465	3,520
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		165,413,527	161,217,295	4,196,232
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		3,000,000	4,853,650	1,853,650
	修繕積立金取崩額		0	2,300,000	2,300,000
	備品等購入積立金取崩額		0	848,650	848,650
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		3,000,000	1,705,000	1,295,000
	その他の積立金積立額 (16)		10,020,000	1,844,000	8,176,000
	人件費積立金積立額		3,700,000	0	3,700,000
	修繕積立金積立額		1,320,000	0	1,320,000
備品等購入積立金積立額		3,000,000	1,044,000	1,956,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	800,000	1,200,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		158,393,527	164,226,945	5,833,418	

ちゅうりっぷ保育園拠点区分 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	48,293,610	46,157,789	2,135,821	流動負債	10,096,029	9,167,533	928,496
現金預金	40,532,255	39,092,289	1,439,966	事業未払金	2,974,026	2,724,629	249,397
事業未収金	4,078,390	1,782,401	2,295,989	1年以内返済予定設備資金借入金	996,000	996,000	0
未収金	0	15,700	15,700	職員預り金	1,609,327	583,148	1,026,179
未収補助金	2,910,658	4,705,145	1,794,487	前受金	372,800	353,000	19,800
立替金	223,640	153,300	70,340	賞与引当金	4,143,876	4,510,756	366,880
前払金	548,667	408,954	139,713				
固定資産	358,077,366	364,549,561	6,472,195	固定負債	6,795,608	7,651,208	855,600
基本財産	208,598,950	220,103,551	11,504,601	設備資金借入金	4,024,000	5,020,000	996,000
土地	38,964,719	38,964,719	0	退職給付引当金	2,771,608	2,631,208	140,400
建物	169,634,231	181,138,832	11,504,601	負債の部合計	16,891,637	16,818,741	72,896
その他の固定資産	149,478,416	144,446,010	5,032,406				
建物	7,997,559	8,761,082	763,523	純 資 産 の 部			
構築物	19,940,376	22,195,844	2,255,468	基本金	52,199,719	52,199,719	0
車輛運搬具	181,589	736,302	554,713	第1号基本金	52,199,719	52,199,719	0
器具及び備品	3,994,185	5,417,157	1,422,972	国庫補助金等特別積立金	77,653,003	83,248,855	5,595,852
権利	12,815,000	9,584,000	3,231,000	その他の積立金	101,233,090	94,213,090	7,020,000
ソフトウェア	353,719	584,037	230,318	人件費積立金	47,295,934	43,595,934	3,700,000
退職給付引当資産	2,771,608	2,631,208	140,400	修繕積立金	28,501,020	27,181,020	1,320,000
人件費積立資産	47,295,934	43,595,934	3,700,000	備品等購入積立金	5,358,600	2,358,600	3,000,000
修繕積立資産	28,501,020	27,181,020	1,320,000	保育所施設・設備整備積立金	20,077,536	21,077,536	1,000,000
備品等購入積立資産	5,358,600	2,358,600	3,000,000	次期繰越活動増減差額	158,393,527	164,226,945	5,833,418
保育所施設・設備整備積立資産	20,077,536	21,077,536	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	1,186,582	3,013,170	4,199,752
差入保証金	166,000	298,000	132,000				
その他の固定資産	25,290	25,290	0	純資産の部合計	389,479,339	393,888,609	4,409,270
資産の部合計	406,370,976	410,707,350	4,336,374	負債及び純資産の部合計	406,370,976	410,707,350	4,336,374

## 計算書類に対する注記（ちゅうりっぷ保育園拠点区分用）

### 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 - 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 - 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金  
福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・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

採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 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) ちゅうりっぷ拠点計算書類（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（会計基準別紙3（ ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
- 「本部」
  - 「ちゅうりっぷ保育園」
  - 「ちゅうりっぷ小さな児童館 光」
  - 「ちゅうりっぷ小さな児童館 輝」

### 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	38,964,719	0	0	38,964,719
建物	181,138,832	0	11,504,601	169,634,231
合 計	220,103,551	0	11,504,601	208,598,950

### 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	370,386,072	200,751,841	169,634,231
小計	370,386,072	200,751,841	169,634,231
その他の固定資産			
建物	15,897,812	7,900,253	7,997,559
構築物	53,458,427	33,518,051	19,940,376
車輛運搬具	8,270,885	8,089,296	181,589
器具及び備品	46,885,014	42,890,829	3,994,185
その他の固定資産	25,290	0	25,290
小計	124,537,428	92,398,429	32,138,999
合計	494,923,500	293,150,270	201,773,230

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	4,078,390	0	4,078,390
未収補助金	2,910,658	0	2,910,658
合計	6,989,048	0	6,989,048

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。