

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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	709,568,000	710,906,500	-1,338,500	
	保育事業収入	567,791,850	564,851,635	2,940,215	
	経常経費寄附金収入	520,000	107,023,240	-106,503,240	
	受取利息配当金収入	13,000	11,870	1,130	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	13,391,600	11,972,083	1,419,517	
	事業活動収入計（1）	1,291,284,450	1,394,765,328	-103,480,878	
	支出				
	人件費支出	920,287,836	923,445,511	-3,157,675	
	事業費支出	160,953,700	156,552,086	4,401,614	
	事務費支出	166,923,000	156,520,043	10,402,957	
	利用者負担軽減額	1,200,000	1,375,491	-175,491	
支払利息支出		0	0		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
その他の支出	12,086,800	11,192,580	894,220		
事業活動支出計（2）	1,261,451,336	1,249,085,711	12,365,625		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	29,833,114	145,679,617	-115,846,503		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		1,500,000	-1,500,000	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	1,500,000	-1,500,000	
	支出				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
固定資産取得支出	250,000	8,148,180	-7,898,180		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,166,800	2,886,800	280,000		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	3,416,800	11,034,980	-7,618,180		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-3,416,800	-9,534,980	6,118,180		
その他の活動による収支	収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入	9,771,040	0	9,771,040	
	その他の活動収入計（7）	9,771,040	0	9,771,040	
	支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
	積立資産支出		72,800,000	-72,800,000	
過年度修正損支出		0	0		
その他の活動による支出	9,771,040	0	9,771,040		
その他の活動支出計（8）	9,771,040	72,800,000	-63,028,960		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-72,800,000	72,800,000		
予備費支出（10）	2,730,354		2,730,354		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	23,685,960	63,344,637	-39,658,677		
前期末支払資金残高（12）		448,860,140	-448,860,140		
当期末支払資金残高（11）+（12）	23,685,960	512,204,777	-488,518,817		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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	収益			
	介護保険事業収益	710,906,500	691,148,474	19,758,026
	保育事業収益	564,851,635	575,817,311	-10,965,676
	経常経費寄附金収益	107,023,240	790,200	106,233,040
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	1,382,781,375	1,267,755,985	115,025,390
	費用			
	人件費	926,086,711	931,565,208	-5,478,497
	事業費	156,552,086	146,695,581	9,856,505
	事務費	156,520,043	154,760,721	1,759,322
利用者負担軽減額	1,375,491	1,163,605	211,886	
減価償却費	69,078,462	65,152,164	3,926,298	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,852,370	-32,101,357	-1,751,013	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	10,000	-10,000	
サービス活動費用計（2）	1,275,760,423	1,267,245,922	8,514,501	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	107,020,952	510,063	106,510,889	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,870	11,733	137
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	11,972,083	12,091,722	-119,639
	サービス活動外収益計（4）	11,983,953	12,103,455	-119,502
	費用			
社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	11,192,580	10,979,522	213,058	
サービス活動外費用計（5）	11,192,580	10,979,522	213,058	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	791,373	1,123,933	-332,560	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	107,812,325	1,633,996	106,178,329	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,500,000	36,131,000	-34,631,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	1,500,000	36,131,000	-34,631,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	固定資産処分損	7	1,331,547	-1,331,540
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	-733,296	733,296	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,500,000	36,131,000	-34,631,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	1,500,007	36,729,251	-35,229,244	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-7	-598,251	598,244	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	107,812,318	1,035,745	106,776,573	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	723,564,563	671,525,818	52,038,745
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	831,376,881	672,561,563	158,815,318
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	0	79,003,000	-79,003,000
	その他の積立金積立額（16）	72,800,000	28,000,000	44,800,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	758,576,881	723,564,563	35,012,318	

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			
	当年期末	前年期末	増減	流動負債	固定負債	当座	増減
流動資産	551,161,397	504,154,457	47,006,940	68,192,420	82,650,917		-14,458,497
現金預金	469,028,034	349,712,269	58,315,825	事業未払金	19,922,036	21,956,569	-2,034,483
有価証券	0	0	0	その他の未払金	16,179,888	30,693,533	-14,713,645
事業未収金	95,348,740	90,724,040	4,624,700	社会福祉協議会等短期借入金	0	0	0
未収金	17,800,707	32,121,290	-14,320,583	1年以内返済予定社会福祉協議会等借入金	0	0	0
未収補助金	28,954,192	30,612,321	-1,658,129	1年以上返済予定社会福祉協議会等借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース負債	2,230,800	3,022,800	-792,000
受取手形	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
医薬品	0	0	0	役員預り金	2,854,646	2,443,215	411,431
診療・療養費等材料	0	0	0	前受金	0	1,000	-1,000
給食用材料	0	0	0	仮受金	0	0	0
薬品・製剤	0	0	0	貸与引当金	27,005,000	24,353,800	2,641,200
仕掛品	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
原材料	0	0	0				
立替金	337,344	205,227	132,117				
前払金	642,380	729,370	-86,990				
前払費用	0	0	0				
1年以内返済予定社会福祉協議会等借入金	0	0	0				
社会福祉協議会等短期借入金	0	0	0				
短期借入金	0	0	0				
仮払金	50,000	50,000	0				
その他の流動資産	0	0	0				
貸与引当金	0	0	0				
貸次不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,471,763,935	1,454,381,934	17,382,001	固定負債	91,337,932	87,930,442	3,407,490
基本財産	499,604,289	534,524,696	-34,920,407	社会福祉協議会等借入金	0	0	0
土地	20,035,842	20,035,842	0	社会福祉協議会等長期借入金	0	0	0
建物	479,568,447	514,488,854	-34,920,407	リース負債	2,529,000	4,723,600	-2,094,600
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	88,708,932	83,206,642	5,502,290
役員借付金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0				
負債の部合計	972,149,646	919,857,238	52,292,408	負債の部合計	159,530,352	170,611,359	-11,081,007
土地	0	0	0	社会福祉協議会等借入金	0	0	0
建物	187,556,630	205,747,715	-18,191,085	基本金	73,420,022	73,420,022	0
構築物	18,175,859	19,637,428	-1,461,569	医療福祉会等特別積立金	387,333,629	419,665,999	-32,352,370
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	844,054,448	571,254,448	272,800,000
車輜運搬具	4,074,878	3,702,191	372,687	積立金	288,995,070	227,395,070	61,600,000
器具及び備品	22,926,214	25,560,440	-2,634,226	貸付積立金	355,059,378	343,859,378	11,200,000
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	758,576,681	723,564,563	35,012,318
有形リース資産	4,730,600	7,687,600	-2,956,600	(うち当期活動増減差額)	107,812,318	1,035,745	106,776,573
権利	599,872	599,872	0				
ソフトウェア	1,321,983	2,440,902	-1,118,919				
無形リース資産	0	0	0				
社会福祉協議会等長期借入金	0	0	0				
退職給付引当資産	68,708,932	83,206,642	5,502,280				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	288,995,070	227,395,070	61,600,000				
貸付所積立資産	355,059,378	343,859,378	11,200,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
貸与引当金	0	0	0				
貸次不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	2,022,915,332	1,958,536,391	64,378,941	純資産の部合計	1,863,384,980	1,787,925,032	75,459,948
				負債及び純資産の部合計	2,022,915,332	1,958,536,391	64,378,941

資金収支内訳表

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	594,234,043	116,672,457	0	710,906,500		710,906,500
	保育事業収入	564,851,635	0	0	564,851,635		564,851,635
	経常経費寄附金収入	107,023,240	0	0	107,023,240		107,023,240
	要項利息配当金収入	10,224	1,646	0	11,870		11,870
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	0		0
	その他の収入	11,972,083	0	0	11,972,083		11,972,083
	事業活動収入計（1）	1,278,091,225	116,674,103	0	1,394,765,328	0	1,394,765,328
	支出						
	人件費支出	829,998,828	93,446,683	0	923,445,511		923,445,511
事業費支出	155,291,665	1,260,421	0	156,552,086		156,552,086	
事務費支出	148,101,623	8,418,420	0	156,520,043		156,520,043	
利用者負担控減額	1,375,491	0	0	1,375,491		1,375,491	
支払利息支出	0	0	0	0		0	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出	0	0	0	0		0	
その他の支出	11,192,580	0	0	11,192,580		11,192,580	
事業活動支出計（2）	1,145,960,187	103,125,524	0	1,249,085,711	0	1,249,085,711	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	132,131,038	13,548,579	0	145,679,617	0	145,679,617	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備寄附金収入	1,500,000	0	0	1,500,000		1,500,000
	施設整備寄附金収入	0	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0		0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入	0	0	0	0		0
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計（4）	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
	支出						
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
固定資産取得支出	7,248,930	899,250	0	8,148,180		8,148,180	
固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	0		0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,886,800	0	0	2,886,800		2,886,800	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0	
施設整備等支出計（5）	10,135,730	899,250	0	11,034,980	0	11,034,980	
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-8,635,730	-899,250	0	-9,534,980	0	-9,534,980	
その他の活動による収支	収入						
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
	事業区分戻入金収入	4,095,153	0	0	4,095,153	-4,095,153	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計（7）	4,095,153	0	0	4,095,153	-4,095,153	0
	支出						
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出	0	0	0	0		0
積立資産支出	64,700,000	8,100,000	0	72,800,000		72,800,000	
事業区分戻入金支出	0	4,095,153	0	4,095,153	-4,095,153	0	
退年度修正損支出	0	0	0	0		0	
その他の活動による支出	0	0	0	0		0	
その他の活動支出計（8）	64,700,000	12,195,153	0	76,895,153	-4,095,153	72,800,000	
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-60,604,847	-12,195,153	0	-72,800,000	0	-72,800,000	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）	62,890,461	454,176	0	63,344,637	0	63,344,637	
前期未支払資金残高（11）	360,444,182	88,415,958	0	448,860,140		448,860,140	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	423,334,643	88,870,134	0	512,204,777	0	512,204,777	

事業活動内訳表

（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	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
介護保険事業収益	594,234,043	116,672,457		710,906,500		710,906,500
保育事業収益	564,851,635			564,851,635		564,851,635
経常経費前倒金収益	107,023,240			107,023,240		107,023,240
その他の収益				0		0
サービス活動増減計（1）	1,266,108,918	116,672,457	0	1,382,781,375	0	1,382,781,375
人件費	832,703,928	93,382,783		926,086,711		926,086,711
事業費	155,291,665	1,260,421		156,552,086		156,552,086
事務費	148,101,623	8,418,420		156,520,043		156,520,043
利用者負担経費	1,375,491			1,375,491		1,375,491
減価償却費	68,741,629	336,833		69,078,462		69,078,462
医療福祉会等特別積立金取崩額	-33,852,370			-33,852,370		-33,852,370
貸倒損失	0			0		0
貸倒引当金繰入	0			0		0
償却不能額	0			0		0
償却不能引当金繰入	0			0		0
その他の費用	0			0		0
サービス活動費用計（2）	1,172,361,966	103,398,457	0	1,275,760,423	0	1,275,760,423
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	93,746,952	13,274,000	0	107,020,952	0	107,020,952
受取利息配当金収益	10,224	1,646		11,870		11,870
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益				0		0
その他のサービス活動外収益	11,972,093			11,972,093		11,972,093
サービス活動外収益計（4）	11,982,307	1,646	0	11,983,953	0	11,983,953
社会福祉連携推進業務借入金支払利息				0		0
その他のサービス活動外費用	11,192,550			11,192,550		11,192,550
サービス活動外費用計（5）	11,192,550	0	0	11,192,550	0	11,192,550
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	789,727	1,646	0	791,373	0	791,373
経常増減差額（7）=（3）+（6）	94,536,679	13,275,646	0	107,812,325	0	107,812,325
施設整備等特別金収益	1,500,000			1,500,000		1,500,000
施設整備等特別金収益				0		0
固定資産売却益				0		0
事業区分配繰入金収益	4,095,153			4,095,153	-4,095,153	0
サービス区分配繰入金収益				0		0
事業区分配固定資産移管収益				0		0
その他の特別収益				0		0
特別収益計（8）	5,595,153	0	0	5,595,153	-4,095,153	1,500,000
固定資産売却損・処分損				0		0
固定資産処分損	7			7		7
医療福祉会等特別積立金取崩額（除却等）				0		0
医療福祉会等特別積立金積立額	1,500,000			1,500,000		1,500,000
貸倒損失				0		0
事業区分配繰入金費用		4,095,153		4,095,153	-4,095,153	0
サービス区分配繰入金費用				0		0
事業区分配固定資産移管費用				0		0
その他の特別損失				0		0
特別費用計（9）	1,500,007	4,095,153	0	5,595,160	-4,095,153	1,500,007
特別増減差額（10）=（8）-（9）	4,095,146	-4,095,153	0	-7	0	-7
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	98,631,825	9,180,493	0	107,812,318	0	107,812,318
前期繰越活動増減差額（12）	636,896,404	86,668,159		723,564,563		723,564,563
当期繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	735,228,229	95,848,652	0	831,076,881	0	831,076,881
基本金取崩額（14）				0		0
その他の積立金取崩額（15）				0		0
その他の積立金積立額（16）	64,709,000	8,100,000		72,809,000		72,809,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	670,828,229	87,748,652	0	758,576,881	0	758,576,881

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>資産の部</b>						
流動資産	456,748,721	94,412,676	0	551,161,397	0	551,161,397
現金預金	319,124,698	88,903,336	0	408,028,034		408,028,034
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	90,937,050	4,411,690	0	95,348,740		95,348,740
未収金	16,734,307	1,066,400	0	17,800,707		17,800,707
未収補助金	28,954,192	0	0	28,954,192		28,954,192
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
療養・製剤	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	324,464	12,880	0	337,344		337,344
前払金	624,010	18,370	0	642,380		642,380
前払費用	0	0	0	0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期貸付金	0	0	0	0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金	0	0	0	0		0
短期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分隔貸付金	0	0	0	0		0
仮払金	50,000	0	0	50,000		50,000
その他の流動資産	0	0	0	0		0
貸倒引当金	0	0	0	0		0
償還不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	1,380,755,557	90,998,378	0	1,471,753,935	0	1,471,753,935
基本財産	499,604,289	0	0	499,604,289	0	499,604,289
土地	20,035,842	0	0	20,035,842		20,035,842
建物	479,568,447	0	0	479,568,447		479,568,447
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	881,151,268	90,998,378	0	972,149,646	0	972,149,646
土地	0	0	0	0		0
建物	187,556,630	0	0	187,556,630		187,556,630
構築物	18,175,889	0	0	18,175,889		18,175,889
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輜運搬具	4,074,876	2	0	4,074,878		4,074,878
器具及び備品	21,528,632	1,397,582	0	22,926,214		22,926,214
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	4,730,800	0	0	4,730,800		4,730,800
権利	599,872	0	0	599,872		599,872
ソフトウェア	1,099,049	222,934	0	1,321,983		1,321,983
無形リース資産	0	0	0	0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分隔長期貸付金	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	77,988,072	10,720,860	0	88,708,932		88,708,932
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
積立資産	210,338,070	78,657,000	0	288,995,070		288,995,070
保有所積立資産	355,059,378	0	0	355,059,378		355,059,378
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0	0		0
貸倒引当金	0	0	0	0		0
償還不能引当金	0	0	0	0		0
<b>資産の部合計</b>	<b>1,837,504,278</b>	<b>185,411,054</b>	<b>0</b>	<b>2,022,915,332</b>	<b>0</b>	<b>2,022,915,332</b>
<b>負債の部</b>						
流動負債	59,907,878	8,284,542	0	68,192,420	0	68,192,420
事業未払金	19,316,462	605,624	0	19,922,086		19,922,086
その他の未払金	11,575,040	4,604,848	0	16,179,888		16,179,888
社会福祉連携推進業務短期返済資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	2,230,800	0	0	2,230,800		2,230,800
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	2,522,576	332,070	0	2,854,646		2,854,646
印券金	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
貸与引当金	24,263,000	2,742,000	0	27,005,000		27,005,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	80,617,072	10,720,860	0	91,337,932	0	91,337,932
社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0	0	0	0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	2,629,000	0	0	2,629,000		2,629,000
退職給付引当金	77,988,072	10,720,860	0	88,708,932		88,708,932
その他の固定負債	0	0	0	0		0
<b>負債の部合計</b>	<b>140,524,950</b>	<b>19,005,402</b>	<b>0</b>	<b>159,530,352</b>	<b>0</b>	<b>159,530,352</b>
<b>純資産の部</b>						
基本金	73,420,022	0	0	73,420,022		73,420,022
国庫補助金等特別積立金	387,333,629	0	0	387,333,629		387,333,629

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
その他の積立金	565,397,448	78,657,000	0	644,054,448	0	644,054,448
積立金	210,338,070	78,657,000	0	288,995,070		288,995,070
保育所積立金	355,059,378	0	0	355,059,378		355,059,378
次期繰越活動増減差額	670,628,229	87,748,652	0	758,376,881		758,376,881
(うち当期活動増減差額)	98,631,825	9,180,493	0	107,812,318		107,812,318
純資産の部合計	1,696,979,328	166,405,652	0	1,863,384,980	0	1,863,384,980
負債及び純資産の部合計	1,837,504,278	185,411,054	0	2,022,915,332	0	2,022,915,332

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

区分	会計科目	法人本部他区分	特別養護老人ホーム フロンズホール拠点区分	デイホーム上野池原区分	デイホーム中野池原区分	おとどろき保育園茨城区分	おとどろき保育園五原区分	合計	内部取引消却	事業区分合計
収入	介護保険事業収入	300,000	425,181,638	76,471,071	81,281,114			654,234,643		574,234,643
	介護事業収入					357,815,458	256,935,137	654,651,635		654,651,635
	経理経費共済会収入	105,043,243	763,000					200,000		107,603,243
	受取利息・配当金収入	1,659	739	1,025	634	5,179		949		10,224
	社会福祉協議会等委託料収入									0
	その他収入	714,631	2,553,955	654,120	579,354	4,737,382		2,652,630		11,972,682
	事業等収入合計（1）	107,059,543	432,516,603	77,225,227	81,831,112	352,678,058		209,639,655	0	1,278,091,225
	人件費支出	7,759,654	250,114,739	45,031,144	42,842,625	283,281,530		169,249,056		629,958,828
	事務費支出	735,455	63,657,437	12,400,021	13,728,928	39,420,355		20,282,639		155,231,655
	福利費支出	4,337,582	63,551,602	12,444,574	19,637,533	33,744,513		19,605,768		148,101,623
	利用費負担等減損		1,375,491							1,375,491
	支払利息支出									0
	社会福祉協議会等委託料支出									0
	その他支出		2,761,620	629,552	535,650	4,211,843		2,491,600		11,192,550
事業等支出合計（2）	12,444,702	423,631,339	71,616,253	77,191,163	359,159,232		202,659,432	0	1,145,569,187	
事業等収支差額（3）=（1）-（2）	94,614,853	15,645,264	5,709,028	4,639,649	4,519,626		8,971,259	0	132,131,638	
預貯金	預貯金等増加分		1,500,000					1,500,000		1,500,000
	臨時増資等増加分							0		0
	預金利息収入							0		0
	社会福祉協議会等委託料収入							0		0
	社会福祉協議会等委託料経費負担金収入							0		0
	固定資産売却収入							0		0
	その他増加分収入							0		0
	預貯金等収入合計（4）	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
	社会福祉協議会等委託料経費負担金還元金等支出									0
	固定資産売却支出	478,329	2,555,478	534,009	2,551,442			219,600		2,249,533
	ファイナンス・リース債務返済支出		658,600	709,609	1,452,000					2,815,609
	その他減分支出									0
	預貯金等支出合計（5）	478,329	3,212,219	1,243,609	4,443,442			219,600		10,135,732
	預貯金等収支差額（6）=（4）-（5）	-478,329	-2,192,219	-1,243,609	-4,443,442			-219,600		-8,635,732
その他	社会福祉協議会等委託料経費負担金還元金等収入							0		0
	社会福祉協議会等委託料経費負担金還元金等収入							0		0
	固定資産売却収入							0		0
	事業等増加分収入	4,655,153						4,655,153		4,655,153
	経費等増加分収入	5,542,182						5,542,182	-5,512,182	0
	その他増加分収入							0		0
	その他増加分収入合計（7）	9,637,335	0	0	0	0	0	9,637,335	-5,512,182	4,655,153
	社会福祉協議会等委託料経費負担金還元金等支出									0
	社会福祉協議会等委託料経費負担金還元金等支出									0
	固定資産売却支出	69,000,000	500,000	3,000,000				4,600,000	6,700,000	64,700,000
	事業等増加分収入									0
	経費等増加分収入		3,593,651	732,142	816,319			5,542,182	-5,512,182	0
	経年償却減損支出									0
	その他減分支出									0
その他減分支出合計（8）	59,000,000	4,493,651	3,732,142	816,319	4,600,000	6,700,000	70,242,182	-5,512,182	64,700,000	
その他増減差額（9）=（7）-（8）	-43,262,665	-4,493,651	-3,732,142	-816,319	-4,600,000	-6,700,000	-60,604,847	0	-60,604,847	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	51,779,763	8,559,315	675,765	-675,765	19,806	51,853	62,659,411	0	62,659,411	
前期繰上り資金不足（11）	74,012,543	92,311,832	52,625,324	33,625,642	74,651,743	15,635,629	269,444,182		269,444,182	
当期繰上り資金不足（10）+（11）	127,765,311	105,271,145	60,552,170	32,356,157	74,671,555	15,733,252	423,334,643	0	423,334,643	



公益事業区分 資金収支内訳表

（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		居宅介護支援事業 フレンズ 介護保険サービス拠点区分	下馬地域包括支援センター拠点区分	上馬地域包括支援センター拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	介護保険事業収入	12,505,773	60,889,751	43,276,933	116,672,457		116,672,457
	保育事業収入				0		0
	経常雑費寄附金収入				0		0
	受取利息配当金収入	296	874	476	1,646		1,646
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入				0		0
	その他の収入				0		0
	事業活動収入計（1）	12,506,069	60,890,625	43,277,409	116,674,103	0	116,674,103
	人件費支出	9,872,458	46,871,398	36,702,827	93,446,683		93,446,683
	事業費支出	1,011,708	154,889	93,824	1,260,421		1,260,421
	事務費支出	922,182	4,310,580	3,185,658	8,418,420		8,418,420
利用者負担軽減額				0		0	
支払利息支出				0		0	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				0		0	
その他の支出				0		0	
事業活動支出計（2）	11,806,348	51,336,867	39,982,309	103,125,524	0	103,125,524	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	699,721	9,553,758	3,295,100	13,548,579	0	13,548,579	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				0		0
	施設整備等寄附金収入				0		0
	設備資金借入金収入				0		0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入				0		0
	固定資産売却収入				0		0
	その他の施設整備等による収入				0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0	0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				0		0
	固定資産取得支出		899,250		899,250		899,250
	固定資産売却・廃棄支出				0		0
ファイナンス・リース債務の返済支出				0		0	
その他の施設整備等による支出				0		0	
施設整備等支出計（5）	0	899,250	0	899,250	0	899,250	
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	0	-899,250	0	-899,250	0	-899,250	
その他の活動による収入	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				0		0
	積立資産取崩収入				0		0
	事業区分戻入金収入				0		0
	拠点区分戻入金収入				0		0
	その他の活動による収入				0		0
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0	0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出				0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出				0		0
	積立資産支出	300,000	5,000,000	2,800,000	8,100,000		8,100,000
事業区分戻入金支出	119,469	3,577,446	398,238	4,095,153		4,095,153	
拠点区分戻入金支出				0		0	
過年度修正損支出				0		0	
その他の活動による支出				0		0	
その他の活動支出計（8）	419,469	8,577,446	3,198,238	12,195,153	0	12,195,153	
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-419,469	-8,577,446	-3,198,238	-12,195,153	0	-12,195,153	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）	280,252	77,062	96,862	454,176	0	454,176	
前期末支払資金残高（11）	26,045,238	39,183,514	23,187,206	88,415,958		88,415,958	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	26,325,490	39,260,576	23,284,068	88,870,134	0	88,870,134	



公益事業区分 事業活動内訳表

（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	高齢介護支援事業 介護福祉サービス拠点区分	下賜地域包括支援センター民 点区分	上賜地域包括支援センター民 点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護支援事業収益	12,505,773	60,869,751	43,276,933	116,672,457		116,672,457
保育事業収益				0		0
経常経費補助金収益				0		0
その他の収益				0		0
サービス活動収益計（1）	12,505,773	60,869,751	43,276,933	116,672,457	0	116,672,457
人件費	9,871,558	47,033,698	36,477,327	93,382,783		93,382,783
事業費	1,011,708	154,689	93,824	1,260,421		1,260,421
事務費	922,182	4,310,550	3,165,658	8,418,420		8,418,420
利用者負担軽減額				0		0
減価償却費	97,471	137,690	101,472	336,833		336,833
医療補助金等特別積立金取崩額				0		0
貸倒損失額				0		0
貸倒引当金繰入				0		0
徴収不経額				0		0
徴収不経引当金繰入				0		0
その他の費用				0		0
サービス活動費用計（2）	11,902,919	51,637,257	39,858,281	103,398,457	0	103,398,457
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	602,854	9,252,494	3,418,652	13,274,000	0	13,274,000
受取利息配当金収益	296	874	476	1,646		1,646
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益				0		0
その他のサービス活動外収益				0		0
サービス活動外収益計（4）	296	874	476	1,646	0	1,646
社会福祉連携推進業務借入金支払利息				0		0
その他のサービス活動外費用				0		0
サービス活動外費用計（5）	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	296	874	476	1,646	0	1,646
経常増減差額（7）=（3）+（6）	603,150	9,253,368	3,419,128	13,275,646	0	13,275,646
施設整備等補助金収益				0		0
施設整備等寄付金収益				0		0
固定資産売却益				0		0
事業区分間繰入金収益				0		0
拠点区分間繰入金収益				0		0
サービス区分間繰入金収益				0		0
事業区分間固定資産移管収益				0		0
拠点区分間固定資産移管収益				0		0
その他の特別収益				0		0
特別収益計（8）	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損				0		0
固定資産処分損				0		0
医療補助金等特別積立金取崩額（特別等）				0		0
医療補助金等特別積立金積立額				0		0
災害損失				0		0
事業区分間繰入金費用	119,469	3,577,446	398,238	4,095,153		4,095,153
拠点区分間繰入金費用				0		0
サービス区分間繰入金費用				0		0
事業区分間固定資産移管費用				0		0
拠点区分間固定資産移管費用				0		0
その他の特別損失				0		0
特別費用計（9）	119,469	3,577,446	398,238	4,095,153	0	4,095,153
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-119,469	-3,577,446	-398,238	-4,095,153	0	-4,095,153
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	483,681	5,675,922	3,020,890	9,180,493	0	9,180,493
前期繰越活動増減差額（12）	25,787,660	38,544,203	22,336,036	86,668,159		86,668,159
当期繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	26,271,541	44,220,125	25,356,926	95,848,652	0	95,848,652
基本金取崩額（14）				0		0
その他の積立金取崩額（15）				0		0
その他の積立金積立額（16）	300,000	5,000,000	2,600,000	8,100,000		8,100,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	25,971,541	39,220,125	22,556,926	87,748,652	0	87,748,652



公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	居宅介護支援事業 フレンズ 介護保険サービス拠点区分	下尾地域包括支援センター 拠点区分	上尾地域包括支援センター 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>資産の部</b>						
<b>流動資産</b>	26,408,534	44,312,704	23,693,438	94,412,676	0	94,412,676
現金預金	24,321,046	42,757,708	21,824,582	88,903,336		88,903,336
有価証券				0		0
事業未収金	2,070,088	1,508,626	832,976	4,411,690		4,411,690
未収金	15,400	28,000	1,023,000	1,066,400		1,066,400
未収補助金				0		0
未収収益				0		0
受取手形				0		0
貯蔵品				0		0
医薬品				0		0
紗布・敷居費等材料				0		0
給食用材料				0		0
商品・製品				0		0
仕出品				0		0
原材料				0		0
立替金			12,880	12,880		12,880
前払金		18,370		18,370		18,370
前払費用				0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期貸付金				0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金				0		0
短期貸付金				0		0
事業区分間貸付金				0		0
拠点区分間貸付金				0		0
保払金				0		0
その他の流動資産				0		0
貸倒引当金				0		0
徴収不能引当金				0		0
<b>固定資産</b>	10,796,751	49,252,969	30,948,658	90,998,378	0	90,998,378
<b>基本財産</b>	0	0	0	0	0	0
土地				0		0
建物				0		0
定期預金				0		0
投資有価証券				0		0
<b>その他の固定資産</b>	10,796,751	49,252,969	30,948,658	90,998,378	0	90,998,378
土地				0		0
建物				0		0
構築物				0		0
機械及び装置				0		0
事務運搬具	2			2		2
器具及び備品		1,052,282	345,300	1,397,582		1,397,582
建設仮勘定				0		0
有形リース資産				0		0
権利				0		0
ソフトウェア	1,049	219,267	2,618	222,934		222,934
無形リース資産				0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金				0		0
事業区分間長期貸付金				0		0
拠点区分間長期貸付金				0		0
退職給付引当資産	595,700	4,224,420	5,900,740	10,720,860		10,720,860
長期預り金積立資産				0		0
積立資産	10,200,000	43,757,000	24,700,000	78,657,000		78,657,000
保育所積立資産				0		0
長期前払費用				0		0
その他の固定資産				0		0
貸倒引当金				0		0
徴収不能引当金				0		0
<b>資産の部合計</b>	37,203,285	93,565,673	54,642,096	185,411,054	0	185,411,054
<b>負債の部</b>						
<b>流動負債</b>	436,044	6,364,128	1,484,370	8,284,542	0	8,284,542
事業未払金	6,718	361,535	237,371	605,624		605,624
その他の未払金	32,376	4,530,873	41,599	4,604,848		4,604,848
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金				0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金				0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金				0		0
1年以内返済予定リース債務				0		0
未払費用				0		0
預り金				0		0
器具預り金	41,850	159,720	130,400	332,070		332,070
貯受金				0		0
仮受金				0		0
賞与引当金	355,000	1,312,000	1,075,000	2,742,000		2,742,000
その他の流動負債				0		0
<b>固定負債</b>	595,700	4,224,420	5,900,740	10,720,860	0	10,720,860
社会福祉連携推進業務設備資金借入金				0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金				0		0
リース債務				0		0
退職給付引当金	595,700	4,224,420	5,900,740	10,720,860		10,720,860
その他の固定負債				0		0
<b>負債の部合計</b>	1,031,744	10,588,548	7,385,110	19,005,402	0	19,005,402

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	居宅介護支援事業 フレンズ 介護保険サービス拠点区分	下尾地域包括支援センター拠点 区分	上尾地域包括支援センター拠点 区分	合計	内部取引消去	事業区分計
純資産の部						
基本会				0		0
国庫補助金等特別積立金				0		0
その他の積立金	10,200,000	43,757,000	24,700,000	78,657,000	0	78,657,000
積立金	10,200,000	43,757,000	24,700,000	78,657,000		78,657,000
保有所積立金				0		0
次期繰越活動増減差額	25,971,541	39,220,125	22,556,986	87,748,652		87,748,652
(うち当期活動増減差額)	463,681	5,675,922	3,020,890	9,160,493		9,160,493
純資産の部合計	36,171,541	82,977,125	47,256,986	166,405,652	0	166,405,652
負債及び純資産の部合計	37,203,285	93,565,673	54,642,096	185,411,054	0	185,411,054

## 令和4年度 財務諸表に対する注記（法人全体）

### 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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

#### 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、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### 賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「本部」
    - イ「フレンズバザー」
    - ウ「50周年記念事業」
    - エ「飯田能子未来創造基金」
  - ② 特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「特別養護老人ホーム フレンズホーム」
    - イ「短期入所生活介護」
    - ウ「フレンズホーム開設30周年記念募金」
    - エ「フレンズケアセンター」
  - ③ デイ・ホーム上馬拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「デイ・ホーム上馬」
  - ④ デイ・ホーム中丸拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「デイ・ホーム中丸」
  - ⑤ おともだち保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「おともだち保育園」
  - ⑥ おともだち・ララ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア「おともだち・ララ保育園」
  - ⑦ フレンズ介護保険サービス拠点区分(公益事業)
    - ア「フレンズ介護保険サービス」
  - ⑧ 下馬地域包括支援センター拠点区分(公益事業)
    - ア「下馬地域包括支援センター」
  - ⑨ 上馬地域包括支援センター拠点区分(公益事業)
    - ア「上馬地域包括支援センター」

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	20,035,842	0	0	20,035,842
建物	514,488,854	0	34,920,407	479,568,447
合計	534,524,696	0	34,920,407	499,604,289



6. 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。

7. 担保に供している資産  
該当なし

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）	1,406,473,371	926,904,924	479,568,447
建物	496,614,536	309,057,906	187,556,630
構築物	96,810,069	78,634,180	18,175,889
車輛運搬具	11,171,820	7,096,942	4,074,878
器具及び備品	184,166,761	161,240,547	22,926,214
リース資産（有形）	23,094,000	18,363,200	4,730,800
ソフトウェア	8,482,412	7,160,429	1,321,983
合計	2,226,812,969	1,508,458,128	718,354,841

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	95,348,740	0	95,348,740
未収金	17,800,707	0	17,800,707
未収補助金	28,954,192	0	28,954,192
立替金	12,880	0	12,880
立替金（利用者）	324,464	0	324,464
前払金	642,380	0	642,380
仮払金	50,000	0	50,000
合計	143,133,363	0	143,133,363

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

1 1. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 合併又は事業の譲渡若しくは譲渡受け

該当なし

1 5. 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

当期末に活動増減差額の範囲で積立を行った。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	1,300,000	0	120,857,000
修繕費積立金	4,000,000	0	43,614,146
備品等購入積立金	2,000,000	0	33,215,349
施設設備整備積立金	4,300,000	0	41,308,575
保育所人件費積立金	0	0	78,130,000
保育所修繕費積立金	0	0	76,879,445
保育所備品等購入積立金	0	0	36,100,000
保育所施設設備整備積立金	11,200,000	0	163,949,933
研修積立金	50,000,000	0	50,000,000
合計	72,800,000	0	644,054,448

令和4年度 財務諸表に対する注記（特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点）

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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) 特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 特別養護老人ホーム フレンズホーム

イ 短期入所生活介護

ウ フレンズホーム開設30周年記念募金

エ フレンズケアセンター

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	17,210,788	0	0	17,210,788
建物	144,799,536	0	13,506,481	131,293,055
合計	162,010,324	0	13,506,481	148,503,843

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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)	774,589,379	643,296,324	131,293,055
建物	477,782,602	298,820,923	178,961,679
構築物	52,718,729	52,106,354	612,375
車輛運搬具	8,751,816	4,676,945	4,074,871
器具及び備品	82,740,425	71,008,382	11,732,043
リース資産(有形)	11,814,000	11,047,200	766,800
ソフトウェア	3,865,780	2,781,913	1,083,867
合計	1,412,262,731	1,083,738,041	328,524,690

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	63,798,699	0	63,798,699
未収金	2,275,543	0	2,275,543
未収補助金	6,980,878	0	6,980,878
立替金（利用者）	324,464	0	324,464
前払金	610,410		610,410
仮払金	50,000	0	50,000
合計	74,039,994	0	74,039,994

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. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	500,0000	0	15,600,000
修繕費積立金	0	0	10,664,146
備品等購入積立金	0	0	500,000
施設設備整備積立金	0	0	2,678,800
合計	500,000	0	29,442,946

## 令和4年度 財務諸表に対する注記 (デイ・ホーム上馬拠点)

### 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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### 賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) デイ・ホーム上馬拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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	519,839	519,836	3
器具及び備品	8,238,049	6,929,246	1,308,803
リース資産（有形）	3,540,000	2,537,000	1,003,000
ソフトウェア	103,939	97,133	6,806
合計	12,401,827	10,083,215	2,318,612

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	12,052,754	0	12,052,754
未収金	623,829	0	623,829
未収補助金	0	0	0
前払金	13,600		13,600
合計	12,690,183	0	12,690,183

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

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	31,700,000
修繕費積立金	1,000,000	0	8,350,000
備品等購入積立金	0	0	5,215,750
施設設備整備積立金	2,000,000	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	48,265,750



## 令和4年度 財務諸表に対する注記 (デイ・ホーム中丸拠点)

### 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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### 賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) デイ・ホーム中丸拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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	6,394,900	1,503,187	4,891,713
車両運搬具	1,546,926	1,546,925	1
器具及び備品	4,962,803	2,823,534	2,139,269
リース資産(有形)	7,740,000	4,779,000	2,961,000
ソフトウェア	129,051	120,675	8,376
合計	20,773,680	10,773,321	10,000,359

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	14,373,197	0	14,373,197
未収金	114,358	0	114,358
未収補助金	149,110	0	149,110
合計	14,636,665	0	14,636,665

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

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位:円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	16,000,000
修繕費積立金	0	0	5,500,000
備品等購入積立金	0	0	13,633,400
施設設備整備積立金	0	0	3,664,000
合計	0	0	38,797,400

## 令和4年度 財務諸表に対する注記（フレンズ介護保険サービス拠点）

### 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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### 賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) フレンズ介護保険サービス拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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
車両運搬具	219,539	219,537	2
ソフトウェア	26,507	25,458	1,049
合計	246,046	244,995	1,051

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	2,070,088	0	2,070,088
未収金	15,400	0	15,400
合計	2,085,488	0	2,085,488

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. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	300,000	0	5,900,000
修繕費積立金	0	0	1,100,000
備品等購入積立金	0	0	3,200,000
施設設備整備積立金	0	0	0
合計	300,000	0	10,200,000

令和4年度 財務諸表に対する注記（本部拠点）

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

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) 本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）、拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

ア 本部

イ フレンズバザー

ウ 50周年記念事業

エ 飯田能子未来創造基金

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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	5,361,120	1,996,867	3,364,253
構築物	308,000	8,983	299,017
器具及び備品	2,004,191	1,254,792	749,399
合計	7,673,311	3,260,642	4,412,669

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	67,000	0	67,000
未収金	12,784,445	0	12,784,445
未収補助金	0	0	0
立替金(その他)	0	0	0
前払金	0	0	0
合計	12,851,445	0	12,851,445

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. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	11,000,000
修繕費積立金	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	3,166,199
施設設備整備積立金	0	0	29,665,775
研修積立金	50,000,000	0	50,000,000
合計	0	0	93,831,974

## 令和4年度 財務諸表に対する注記（下馬地域包括支援センター拠点）

### 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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### 賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) 下馬地域包括支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産  
該当なし

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	1,540,208	487,926	1,052,282
ソフトウェア	361,714	142,447	219,267
合計	1,901,922	630,373	1,271,549

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	1,508,626	0	1,508,626
未収金	28,000	0	28,000
前払金	18,370	0	18,370
合計	1,554,996	0	1,554,996

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. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	32,257,000
修繕費積立金	2,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立金	1,500,000	0	5,000,000
施設設備整備積立金	1,500,000	0	1,500,000
合計	5,000,000	0	43,757,000

## 令和4年度 財務諸表に対する注記（上馬地域包括支援センター拠点）

### 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

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

### 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

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

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) 上馬地域包括支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産  
該当なし

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	823,554	478,254	345,300
ソフトウェア	41,855	39,237	2,618
合計	865,409	517,491	347,918

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	832,976	0	832,976
未収金	1,023,000	0	1,023,000
立替金	12,880		12,880
合計	1,868,856	0	1,868,856

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. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	500,000	0	19,400,000
修繕費積立金	1,000,000	0	2,000,000
備品等購入積立金	500,000	0	2,500,000
施設設備整備積立金	800,000	0	800,000
合計	2,800,000	0	24,700,000

令和4年度 財務諸表に対する注記（おともだち保育園）

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

有形固定資産(リース資産を除く) 定率法

無形固定資産(リース資産を除く) 定率法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債券については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. おともだち保育園で採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

4. おともだち保育園が作成する財務諸表等

おともだち保育園の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) おともだち保育園財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

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	2,825,054	0	0	2,825,054
建物	82,114,262	0	8,780,329	73,333,933
合計	84,939,316	0	8,780,329	76,158,987

6. 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

7. 担保に供している資産  
該当なし

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)	283,966,005	207,807,018	76,158,987
建物	6,602,914	6,602,913	1
構築物	28,729,220	20,608,147	8,121,073
車両運搬具	133,700	133,699	1
器具及び備品	76,090,137	74,357,509	1,732,628
ソフトウェア	2,304,406	2,304,406	0
合計	397,826,382	311,813,692	86,012,690

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	423,700	0	423,700

1 0. 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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

該当なし

令和4年度 財務諸表に対する注記（おともだち・ララ保育園）

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

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債券については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. おともだち・ララ保育園で採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

4. おともだち・ララ保育園が作成する財務諸表等

おともだち・ララ保育園の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) おともだち・ララ保育園財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

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	0	0	0	0
建物	287,575,056	0	12,633,597	274,941,459
合計	287,575,056	0	12,633,597	274,941,459

6. 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

7. 担保に供している資産  
該当なし

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)	287,575,056	75,801,582	274,941,459
構築物	10,128,540	5,910,696	9,143,424
建物	386,284	134,016	338,984
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	4,587,358	3,900,904	3,866,490
無形固定資産	302,346	302,346	0
合計	302,979,584	87,396,358	288,290,357

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	12,667,215	0	12,667,215
未収金	914,072	0	914,072

1 0. 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

該当なし

1 1. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(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						
小口現金	現金手元有高		運転資金			223,382
普通預金	三井住友銀行世田谷支店他		運転資金			376,438,690
通常預金	ゆうちょ銀行		運転資金			7,365,962
定期預金	三井住友銀行世田谷支店		運転資金			24,000,000
			小計			408,028,034
事業未収金	東京都国民健康保険団体連合会他		介護報酬2-3月分、利用料2-3月分			95,348,740
未収金	法人内事業所		事業所間未収金			17,800,707
未収補助金	東京都、世田谷区		宿舍借上げ支援事業、保育所運営費他			28,954,192
立替金	特別養護老人ホーム利用者他		医療費等個人負担分立替他			337,344
前払金	JA三井リース他		車両リース料預託金			642,380
仮払金	特別養護老人ホーム		小口現金			50,000
	流動資産合計			0	0	551,161,397
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	世田谷区下馬2-21-11		第一種社会福祉事業の特養、第二種社会福祉事業の老人デイサービス、保育所に使用			20,035,842
建物	世田谷区下馬2-21-11	1990年度	特別養護老人ホーム、老人デイサービス、保育所	869,333,509	716,642,471	152,691,038
	世田谷区下馬1-42-1	2011年度	保育所（こまつなぎ）	74,005,937	33,738,477	40,267,460
	世田谷区下馬4-18-1	2011年度	保育所（こまつなぎ）	16,001,475	16,001,474	1
	世田谷区下馬2-25-12	2017年度	保育所（ララ保育園）	271,336,491	35,816,412	235,520,079
	世田谷区下馬2-21-11	1991年度	保育所の建物付属設備	96,389,409	84,720,920	11,668,489
	世田谷区下馬2-25-12	2017年度	保育所の建物付属設備	79,406,550	39,985,170	39,421,380
			小計			479,568,447
	基本財産合計			1,406,473,371	926,904,924	499,604,289
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	世田谷区下馬2-21-11	1990年度	特養、老人デイサービス、保育所	143,579,933	137,818,362	5,761,571
	世田谷区下馬2-21-11	2004年度	特養大規模修繕、浴室改修、エレベーター、静養室改修、省エネ化工事	340,805,583	167,605,474	173,200,109
	世田谷区下馬2-21-11	2017年度	会議室、地下食堂改修	5,361,120	1,996,867	3,364,253
	世田谷区野沢3-25-10	2018年度	老人デイサービス（中丸）浴室設備	6,394,900	1,503,187	4,891,713
	世田谷区下馬2-25-12	2020年度	保育所（ララ保育園）物置	473,000	134,016	338,984
			小計			187,556,630
構築物	世田谷区下馬2-21-11他		基本財産建物の外溝、ゴミ収納庫、植栽他	96,810,069	78,634,180	18,175,889
車輛運搬具	トヨタハイエース他送迎車5台、電動自転車6台保育所散歩車		老人デイサービス送迎、利用者訪問、保育所散歩	11,171,820	7,096,942	4,074,878
器具及び備品	世田谷区下馬2-21-11他		高齢者福祉事業、児童福祉事業に使用	184,166,761	161,240,547	22,926,214
有形リース資産	トヨタハイエース4台、コルセア3台		老人デイサービス送迎に使用	23,004,000	18,363,200	4,730,800
権利	世田谷区下馬2-21-11		電話債券	599,872	0	599,872
ソフトウェア	世田谷区下馬2-21-11		保育所管理システム、総合記録システム他	8,482,412	7,160,429	1,321,983
退職給付引当資産	三井住友銀行世田谷支店		退職共済積立金			88,708,932
積立資産	三井住友銀行世田谷支店		施設設備整備、修繕費、備品購入、人件費積立金	288,995,070		288,995,070
保育所積立資産	みずほ銀行世田谷支店		保育所施設設備整備、備品購入、修繕費、人件費積立金	355,059,378		355,059,378
	その他の固定資産合計			1,464,993,918	581,553,204	972,149,646
	固定資産合計			2,871,467,289	1,508,458,128	1,471,753,935
	資産合計			2,871,467,289	1,508,458,128	2,022,915,332
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	経費2月、3月分					19,922,086
その他の未払金	事業所間立替経費					16,179,888
1年以内返済予定リース債務	送迎用車両7台リース料					2,230,800
職員預り金	社会保険料					2,854,646
賞与引当金	賞与引当金					27,095,000
	流動負債合計			0	0	68,192,420
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	送迎用車両7台リース料					2,629,000
退職給付引当金	退職共済積立金					88,708,932
	固定負債合計			0	0	91,337,932
	負債合計			0	0	159,530,352
	差引純資産			2,871,467,289	1,508,458,128	1,863,384,980

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- ・なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。