

令和 3年度

計 算 書 類

自：令和 3年11月29日

至：令和 4年 3月31日

〒528-0071

滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1

社会福祉法人 絆敬会

理事長 坂梨 仁勇

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4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	経常経費寄附金収入	43,400,000	43,831,019	△ 431,019	
		受取利息配当金収入	0	344	△ 344	
		その他の収入	0	5,549	△ 5,549	
		事業活動収入計 (1)	43,400,000	43,836,912	△ 436,912	
	支	人件費支出	837,000	2,400,676	△ 1,563,676	
	事業費支出	50,000	126,125	△ 76,125		
	事務費支出	1,431,000	3,017,892	△ 1,586,892		
	事業活動支出計 (2)	2,318,000	5,544,693	△ 3,226,693		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	41,082,000	38,292,219	2,789,781		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	224,484,551	439,104,000	△ 214,619,449	
	入	施設整備等収入計 (4)	224,484,551	439,104,000	△ 214,619,449	
	支	固定資産取得支出	381,484,320	574,594,459	△ 193,110,139	
		施設整備等支出計 (5)	381,484,320	574,594,459	△ 193,110,139	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 156,999,769	△ 135,490,459	△ 21,509,310		
その他の活動による	収	長期運営資金借入金収入	149,900,000	0	149,900,000	
	入	その他の活動収入計 (7)	149,900,000	0	149,900,000	
	支					

みる 収 支					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	149,900,000	0	149,900,000
予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		33,982,231	△ 97,198,240	131,180,471	

前期末支払資金残高 (12)	0	0	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	33,982,231	△ 97,198,240	131,180,471

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4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	経常経費寄附金収益	43,831,019	0	43,831,019
	益	サービス活動収益計(1)	43,831,019	0	43,831,019
	費用	人件費	2,400,676	0	2,400,676
		事業費	126,125	0	126,125
		事務費	3,017,892	0	3,017,892
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,465,677	△ 0	△ 15,465,677
	サービス活動費用計(2)	△ 9,920,984	0	△ 9,920,984	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,752,003	0	53,752,003	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	344	0	344
	益	その他のサービス活動外収益	5,549	0	5,549
		サービス活動外収益計(4)	5,893	0	5,893
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,893	0	5,893	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	53,757,896	0	53,757,896	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	439,104,000	0	439,104,000
	益	特別収益計(8)	439,104,000	0	439,104,000
	費用	基本金組入額	43,400,000	0	43,400,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	439,104,000	0	439,104,000
		特別費用計(9)	482,504,000	0	482,504,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 43,400,000	0	△ 43,400,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,357,896	0	10,357,896	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,357,896	0	10,357,896
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,357,896	0	10,357,896

法人単位貸借対照表

令和 4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	297,026,289	0	297,026,289	流動負債	394,224,529	0	394,224,529
現金預金	275,903,571	0	275,903,571	事業未払金	394,063,568	0	394,063,568
貯蔵品	21,072,718	0	21,072,718	預り金	1,021	0	1,021
仮払金	50,000	0	50,000	職員預り金	159,940	0	159,940
固定資産	574,594,459	0	574,594,459	固定負債	0	0	0
基本財産	366,604,202	0	366,604,202	負債の部合計	394,224,529	0	394,224,529
建物	366,604,202	0	366,604,202				
その他の固定資産	207,990,257	0	207,990,257	純 資 産 の 部			
構築物	70,456,415	0	70,456,415	基本金	43,400,000	0	43,400,000
機械及び装置	12,038,680	0	12,038,680	第1号基本金	32,360,111	0	32,360,111
器具及び備品	13,624,356	0	13,624,356	第3号基本金	11,039,889	0	11,039,889
権利	111,870,806	0	111,870,806	国庫補助金等特別積立金	423,638,323	0	423,638,323
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	10,357,896	0	10,357,896
				(うち当期活動増減差額)	10,357,896	0	10,357,896
				純資産の部合計	477,396,219	0	477,396,219
資産の部合計	871,620,748	0	871,620,748	負債及び純資産の部合計	871,620,748	0	871,620,748

幼保連携型認定こども園ここのつす園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4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					
		経常経費寄附金収入	43,400,000	43,831,019	△ 431,019	
		受取利息配当金収入	0	344	△ 344	
		その他の収入	0	5,549	△ 5,549	
		雑収入	0	5,549	△ 5,549	
		雑収入	0	5,549	△ 5,549	
		事業活動収入計 (1)	43,400,000	43,836,912	△ 436,912	
		支				
		出				
		人件費支出	837,000	2,400,676	△ 1,563,676	
		役員報酬支出	157,000	217,000	△ 60,000	
		職員給料支出	650,000	1,931,900	△ 1,281,900	
		法定福利費支出	30,000	251,776	△ 221,776	
		事業費支出	50,000	126,125	△ 76,125	
		保健衛生費支出	0	3,502	△ 3,502	
		保育材料費支出	0	73,390	△ 73,390	
		水道光熱費支出	0	1,518	△ 1,518	
		消耗器具備品費支出	50,000	0	50,000	
		雑支出	0	47,715	△ 47,715	
		事務費支出	1,431,000	3,017,892	△ 1,586,892	
	福利厚生費支出	0	64,235	△ 64,235		
	職員被服費支出	0	3,597	△ 3,597		
	旅費交通費支出	0	79,250	△ 79,250		
	研修研究費支出	100,000	142,880	△ 42,880		
	事務消耗品費支出	50,000	214,049	△ 164,049		
	印刷製本費支出	0	1,086	△ 1,086		
	水道光熱費支出	40,000	0	40,000		
	通信運搬費支出	6,000	48,971	△ 42,971		
	会議費支出	15,000	2,080	12,920		
	広報費支出	100,000	283,250	△ 183,250		
	業務委託費支出	0	55,000	△ 55,000		
	その他の委託費支出	0	55,000	△ 55,000		
	手数料支出	1,120,000	1,819,692	△ 699,692		
	租税公課支出	0	193,472	△ 193,472		
	保守料支出	0	105,600	△ 105,600		
	雑支出	0	4,730	△ 4,730		
	雑支出	0	4,730	△ 4,730		
	事業活動支出計 (2)	2,318,000	5,544,693	△ 3,226,693		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	41,082,000	38,292,219	2,789,781		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等補助金収入	224,484,551	439,104,000	△ 214,619,449	
		施設整備等補助金収入	224,484,551	439,104,000	△ 214,619,449	
		施設整備等収入計 (4)	224,484,551	439,104,000	△ 214,619,449	
		支				
	出					
	固定資産取得支出	381,484,320	574,594,459	△ 193,110,139		
	建物取得支出	340,120,000	0	340,120,000		
	器具及び備品取得支出	39,264,420	0	39,264,420		
	建設仮勘定取得支出	0	574,594,459	△ 574,594,459		
	その他の固定資産取得支出	2,099,900	0	2,099,900		
	施設整備等支出計 (5)	381,484,320	574,594,459	△ 193,110,139		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 156,999,769	△ 135,490,459	△ 21,509,310		
その他の活動による収支	収					
	入					
		長期運営資金借入金収入	149,900,000	0	149,900,000	
	その他の活動収入計 (7)	149,900,000	0	149,900,000		
	支					
	出					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0		

×	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	149,900,000	0	149,900,000	
	予備費支出 (10)	0 △ 0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,982,231	△ 97,198,240	131,180,471	
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	33,982,231	△ 97,198,240	131,180,471	

幼保連携型認定こども園このっす園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4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	経常経費寄附金収益	43,831,019	0	43,831,019	
	益	サービス活動収益計(1)	43,831,019	0	43,831,019	
	費	用	人件費	2,400,676	0	2,400,676
			役員報酬	217,000	0	217,000
			職員給料	1,931,900	0	1,931,900
			法定福利費	251,776	0	251,776
			事業費	126,125	0	126,125
			保健衛生費	3,502	0	3,502
			保育材料費	73,390	0	73,390
			水道光熱費	1,518	0	1,518
			雑費	47,715	0	47,715
			事務費	3,017,892	0	3,017,892
			福利厚生費	64,235	0	64,235
			職員被服費	3,597	0	3,597
			旅費交通費	79,250	0	79,250
			研修研究費	142,880	0	142,880
			事務消耗品費	214,049	0	214,049
			印刷製本費	1,086	0	1,086
			通信運搬費	48,971	0	48,971
			会議費	2,080	0	2,080
			広報費	283,250	0	283,250
			業務委託費	55,000	0	55,000
			その他の委託費	55,000	0	55,000
			手数料	1,819,692	0	1,819,692
			租税公課	193,472	0	193,472
			保守料	105,600	0	105,600
	雑費	4,730	0	4,730		
雑費	4,730	0	4,730			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,465,677	△ 0	△ 15,465,677		
	サービス活動費用計(2)	△ 9,920,984	0	△ 9,920,984		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,752,003	0	53,752,003		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	344	0	344	
		その他のサービス活動外収益	5,549	0	5,549	
		雑収益	5,549	0	5,549	
		雑収益	5,549	0	5,549	
	益	サービス活動外収益計(4)	5,893	0	5,893	
	費	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,893	0	5,893		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		53,757,896	0	53,757,896		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	439,104,000	0	439,104,000	
		施設整備等補助金収益	439,104,000	0	439,104,000	
	益	特別収益計(8)	439,104,000	0	439,104,000	
	費	用	基本金組入額	43,400,000	0	43,400,000
			第1号基本金組入額	32,360,111	0	32,360,111
			第3号基本金組入額	11,039,889	0	11,039,889
	国庫補助金等特別積立金積立額	439,104,000	0	439,104,000		
	特別費用計(9)	482,504,000	0	482,504,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 43,400,000	0	△ 43,400,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,357,896	0	10,357,896		
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,357,896	0	10,357,896	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	

動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	10,357,896	0	10,357,896

幼保連携型認定こども園このっす園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	297,026,289	0	297,026,289	流動負債	394,224,529	0	394,224,529
現金預金	275,903,571	0	275,903,571	事業未払金	394,063,568	0	394,063,568
貯蔵品	21,072,718	0	21,072,718	預り金	1,021	0	1,021
仮払金	50,000	0	50,000	職員預り金	159,940	0	159,940
固定資産	574,594,459	0	574,594,459	固定負債	0	0	0
基本財産	366,604,202	0	366,604,202	負債の部合計	394,224,529	0	394,224,529
建物	366,604,202	0	366,604,202				
その他の固定資産	207,990,257	0	207,990,257	純 資 産 の 部			
構築物	70,456,415	0	70,456,415	基本金	43,400,000	0	43,400,000
機械及び装置	12,038,680	0	12,038,680	第1号基本金	32,360,111	0	32,360,111
器具及び備品	13,624,356	0	13,624,356	第3号基本金	11,039,889	0	11,039,889
権利	111,870,806	0	111,870,806	国庫補助金等特別積立金	423,638,323	0	423,638,323
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	10,357,896	0	10,357,896
				(うち当期活動増減差額)	10,357,896	0	10,357,896
				純資産の部合計	477,396,219	0	477,396,219
資産の部合計	871,620,748	0	871,620,748	負債及び純資産の部合計	871,620,748	0	871,620,748

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び構築物
定額法によっている。
- ・その他の有形固定資産
定率法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

令和4年4月より一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給付共済制度に加入する。

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）

当法人では社会福祉事業1つであるため作成を省略している

「法人本部」

(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）

当法人では拠点事業1つであるため作成を省略している

(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）

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

(5) 収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）

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. 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	0	366,604,202	0	366,604,202
合 計	0	366,604,202	0	366,604,202

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

施設整備目的で支給を受けた補助金について、補助金を原資として取得した物品につき、消耗品相当金額である15,465,677円を当期に取崩している。なお、園舎の落成は令和4年3月29日であるが事業の開園が令和4年4月であるため減価償却費を計上しておらず、国庫補助金積立金のうち減価償却費相当部分の取崩しも行っていない。

8. 担保に供している資産

該当なし

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
基本財産			
建物	366,604,202	0	366,604,202
小計	366,604,202	0	366,604,202
その他の固定資産			
構築物	70,456,415	0	70,456,415
機械及び装置	12,038,680	0	12,038,680
器具及び備品	13,624,356	0	13,624,356
小計	96,119,451	0	96,119,451
合計	462,723,653	0	462,723,653

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

次項のとおり

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員又は評議員及びそれらの近親者が議決権の過半数を有している法人	(株)ソネットシブ	滋賀県	滋賀県東近江市	通所介護他	85.70%	1名兼務		寄附金受領	37,400,000	経常経費寄附金	37,400,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

寄附金収益明細書

(自) 令和3年11月29日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人絆敬会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					ここのつす園		
その他法人	施設	1	32,360,111	32,360,111	32,360,111		
			0				
			0				
			0				
区分小計		1	32,360,111	32,360,111	32,360,111	0	0
その他法人	経常	1	5,039,889	5,039,889	5,039,889		
理事長		1	6,000,000	6,000,000	6,000,000		
設立準備会			431,019	0	431,019		
			0				
区分小計		2	11,470,908	11,039,889	11,470,908	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		3	43,831,019	43,400,000	43,831,019	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和3年 11月29日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人絆敬会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						このつす園		
国	保育事業	298,509,000		298,509,000	298,509,000	298,509,000		
甲賀市		140,595,000		140,595,000	140,595,000	140,595,000		
				0				
				0				
区分小計		439,104,000	0	439,104,000	439,104,000	439,104,000	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		439,104,000	0	439,104,000	439,104,000	439,104,000	0	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和3年 11月29日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人絆敬会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		このつす園		
前年度末残高	37,400,000	37,400,000	0	0
第一号基本金	32,360,111	32,360,111		
第二号基本金	0			
第三号基本金	5,039,889	5,039,889		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	37,400,000	37,400,000	0	0
第一号基本金	32,360,111	32,360,111	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	5,039,889	5,039,889	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年11月29日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人絆敬会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ここのつす園		
前期繰越額					0			
当期 積立 額	施設新築 甲賀市ここのつす園施設整備補助	298,509,000	140,595,000		439,104,000	439,104,000		
	当期積立額合計	298,509,000	140,595,000	0	439,104,000	439,104,000	0	0
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				15,465,677	15,465,677		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					15,465,677	15,465,677	0	0
当期末残高					423,638,323	423,638,323	0	0

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

計算書類に対する注記（幼保連携型認定こども園このっす園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び構築物
定額法によっている。
- ・その他の有形固定資産
定率法によっている。

（2）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。

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

令和4年4月より一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給付共済制度に加入する。

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）幼保連携型認定こども園このっす拠点計算書類（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（㊸））
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

「本部」

「幼保連携型認定こども園このっす園」

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	0	366,604,202	0	366,604,202
合 計	0	366,604,202	0	366,604,202

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

施設整備目的で支給を受けた補助金について、補助金を原資として取得した物品につき、消耗品相当金額である15,465,677円を当期に取崩している。なお、園舎の落成は令和4年3月29日であるが事業の開園が令和4年4月であるため減価償却費を計上しておらず、国庫補助金積立金のうち減価償却費相当部分の取崩しも行っていない。

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	366,604,202	0	366,604,202
小計	366,604,202	0	366,604,202
その他の固定資産			
構築物	70,456,415	0	70,456,415
機械及び装置	12,038,680	0	12,038,680
器具及び備品	13,624,356	0	13,624,356
小計	96,119,451	0	96,119,451
合計	462,723,653	0	462,723,653

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和3年11月29日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人緑教会

介護連携型認定こども園ここのつ学園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物			366,604,202	270,279,725					366,604,202	270,279,725			366,604,202	270,279,725	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	0	0	366,604,202	270,279,725	0	0	0	0	366,604,202	270,279,725	0	0	366,604,202	270,279,725	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物			70,456,415	52,151,106					70,456,415	52,151,106			70,456,415	52,151,106	
機械及び装置			12,038,680	8,895,046					12,038,680	8,895,046			12,038,680	8,895,046	
器具及び備品			13,624,356	10,066,661					13,624,356	10,066,661			13,624,356	10,066,661	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	96,119,451	71,112,813	0	0	0	0	96,119,451	71,112,813	0	0	96,119,451	71,112,813	
その他の固定資産（無形固定資産）															
公共施設設備負担金			31,469,479	23,135,902					31,469,479	23,135,902			31,469,479	23,135,902	
借地権			80,401,327	59,109,883					80,401,327	59,109,883			80,401,327	59,109,883	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	111,870,806	82,245,785	0	0	0	0	111,870,806	82,245,785	0	0	111,870,806	82,245,785	
その他の固定資産計	0	0	207,990,257	153,358,598	0	0	0	0	207,990,257	153,358,598	0	0	207,990,257	153,358,598	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	574,594,459	423,638,323	0	0	0	0	574,594,459	423,638,323	0	0	574,594,459	423,638,323	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	0	0	574,594,459	423,638,323	0	0	0	0	574,594,459	423,638,323					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

幼保連携型認定こども園このつす園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 絆敬会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	このつす園				
事業活動による収支	収入					
	経常経費寄附金収入	431,019	43,400,000	43,831,019	0	43,831,019
	受取利息配当金収入	344	0	344	0	344
	その他の収入	5,549	0	5,549	0	5,549
	雑収入	5,549	0	5,549	0	5,549
	雑収入	5,549	0	5,549	0	5,549
	事業活動収入計(1)	436,912	43,400,000	43,836,912	0	43,836,912
	支出					
	人件費支出	861,278	1,539,398	2,400,676	0	2,400,676
	役員報酬支出	217,000	0	217,000	0	217,000
	職員給料支出	560,000	1,371,900	1,931,900	0	1,931,900
	法定福利費支出	84,278	167,498	251,776	0	251,776
	事業費支出	0	126,125	126,125	0	126,125
	保健衛生費支出	0	3,502	3,502	0	3,502
	保育材料費支出	0	73,390	73,390	0	73,390
	水道光熱費支出	0	1,518	1,518	0	1,518
	雑支出	0	47,715	47,715	0	47,715
	事務費支出	1,699,250	1,318,642	3,017,892	0	3,017,892
	福利厚生費支出	0	64,235	64,235	0	64,235
	職員被服費支出	0	3,597	3,597	0	3,597
旅費交通費支出	79,250	0	79,250	0	79,250	
研修研究費支出	0	142,880	142,880	0	142,880	
事務消耗品費支出	164,845	49,204	214,049	0	214,049	
印刷製本費支出	786	300	1,086	0	1,086	
通信運搬費支出	46,719	2,252	48,971	0	48,971	
会議費支出	2,080	0	2,080	0	2,080	
広報費支出	0	283,250	283,250	0	283,250	
業務委託費支出	0	55,000	55,000	0	55,000	
その他の委託費支出	0	55,000	55,000	0	55,000	
手数料支出	1,236,668	583,024	1,819,692	0	1,819,692	
租税公課支出	164,172	29,300	193,472	0	193,472	
保守料支出	0	105,600	105,600	0	105,600	
雑支出	4,730	0	4,730	0	4,730	
雑支出	4,730	0	4,730	0	4,730	
事業活動支出計(2)	2,560,528	2,984,165	5,544,693	0	5,544,693	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,123,616	40,415,835	38,292,219	0	38,292,219	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	439,104,000	439,104,000	0	439,104,000
	施設整備等補助金収入	0	439,104,000	439,104,000	0	439,104,000
	施設整備等収入計(4)	0	439,104,000	439,104,000	0	439,104,000
	支出					
固定資産取得支出	0	574,594,459	574,594,459	0	574,594,459	
建設仮勘定取得支出	0	574,594,459	574,594,459	0	574,594,459	
施設整備等支出計(5)	0	574,594,459	574,594,459	0	574,594,459	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 135,490,459	△ 135,490,459	0	△ 135,490,459	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 2,123,616	△ 95,074,624	△ 97,198,240	0	△ 97,198,240	
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 2,123,616	△ 95,074,624	△ 97,198,240	0	△ 97,198,240	

幼保連携型認定こども園このっす園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 11月 29日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 絆敬会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部	このっす園					
収	経常経費寄附金収益	431,019	43,400,000	43,831,019	0	43,831,019	
益	サービス活動収益計(1)	431,019	43,400,000	43,831,019	0	43,831,019	
サービス活動増減の部	費用	人件費	861,278	1,539,398	2,400,676	0	2,400,676
		役員報酬	217,000	0	217,000	0	217,000
		職員給料	560,000	1,371,900	1,931,900	0	1,931,900
		法定福利費	84,278	167,498	251,776	0	251,776
		事業費	0	126,125	126,125	0	126,125
		保健衛生費	0	3,502	3,502	0	3,502
		保育材料費	0	73,390	73,390	0	73,390
		水道光熱費	0	1,518	1,518	0	1,518
		雑費	0	47,715	47,715	0	47,715
		事務費	1,699,250	1,318,642	3,017,892	0	3,017,892
		福利厚生費	0	64,235	64,235	0	64,235
		職員被服費	0	3,597	3,597	0	3,597
		旅費交通費	79,250	0	79,250	0	79,250
		研修研究費	0	142,880	142,880	0	142,880
		事務消耗品費	164,845	49,204	214,049	0	214,049
		印刷製本費	786	300	1,086	0	1,086
		通信運搬費	46,719	2,252	48,971	0	48,971
		会議費	2,080	0	2,080	0	2,080
		広報費	0	283,250	283,250	0	283,250
		業務委託費	0	55,000	55,000	0	55,000
		その他の委託費	0	55,000	55,000	0	55,000
		手数料	1,236,668	583,024	1,819,692	0	1,819,692
		租税公課	164,172	29,300	193,472	0	193,472
		保守料	0	105,600	105,600	0	105,600
		雑費	4,730	0	4,730	0	4,730
		雑費	4,730	0	4,730	0	4,730
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 15,465,677	△ 15,465,677	△ 0	△ 15,465,677
	サービス活動費用計(2)	2,560,528	△ 12,481,512	△ 9,920,984	0	△ 9,920,984	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,129,509	55,881,512	53,752,003	0	53,752,003	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	344	0	344	0	344
		その他のサービス活動外収益	5,549	0	5,549	0	5,549
	益	雑収益	5,549	0	5,549	0	5,549
		雑収益	5,549	0	5,549	0	5,549
		サービス活動外収益計(4)	5,893	0	5,893	0	5,893
費用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,893	0	5,893	0	5,893	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,123,616	55,881,512	53,757,896	0	53,757,896	

財 産 目 録

令和 4 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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	391
現金	滋賀銀行水口支店	—		—	—	275,903,180
普通預金			小計			275,903,571
貯蔵品	このつつ園	—	開園前こども園消耗品	—	—	21,072,718
仮払金	立替経費	—	このつつ園経費	—	—	50,000
流動資産合計						297,026,289
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	288,339,094	0	288,339,094
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	4,985,073	0	4,985,073
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	2,337,304	0	2,337,304
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	5,019,573	0	5,019,573
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	5,657,949	0	5,657,949
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	826,591	0	826,591
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	10,832,163	0	10,832,163
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	1,182,402	0	1,182,402
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	133,514	0	133,514
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	522,853	0	522,853
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	4,442,903	0	4,442,903
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	6,407,510	0	6,407,510
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	797,976	0	797,976
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	6,876,024	0	6,876,024
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	17,323,847	0	17,323,847
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	10,394,181	0	10,394,181
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	525,245	0	525,245
小計						366,604,202
基本財産合計						366,604,202
(2) その他の固定資産						
構築物	舗装、雨水排水工事 他17件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	70,456,415	0	70,456,415
機械及び装置	厨房設備 他11件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	12,038,680	0	12,038,680
器具及び備品	ガラスカーブコン`W4 他19件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	13,624,356	0	13,624,356
権利	河川法2426条工事 他4件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している。	111,870,806	0	111,870,806
その他の固定資産合計						207,990,257
固定資産合計						574,594,459
資産合計						871,620,748
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	こども園建築費用等	—		—	—	392,072,158
	甲賀市返還補助金	—		—	—	1,044,000
	3月分給与	—		—	—	594,265
	社会保険料	—		—	—	235,014
	諸経費	—		—	—	118,131
小計						394,063,568
預り金	源泉所得税	—		—	—	1,021
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	159,940
流動負債合計						394,224,529
固定負債						0
負債合計						394,224,529
差引純資産						477,396,219

財産目録

令和 4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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	391
現金	滋賀銀行水口支店	—		—	—	275,903,180
普通預金						275,903,571
			小計			21,072,718
貯蔵品	このつつ園	—	開園前こども園消耗品	—	—	50,000
仮払金	立替経費	—	このつつ園経費	—	—	
			流動資産合計			297,026,289
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (園舎)	288,339,094	0	288,339,094
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (エレベータ工事)	4,985,073	0	4,985,073
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (高圧引込工事)	2,337,304	0	2,337,304
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (受変電設備)	5,019,573	0	5,019,573
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (電灯電力幹線)	5,657,949	0	5,657,949
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (動力設備)	826,591	0	826,591
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (電灯)	10,832,163	0	10,832,163
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (火災報知設備)	1,182,402	0	1,182,402
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (自閉防火戸)	133,514	0	133,514
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (情報設備)	522,853	0	522,853
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (給排水設備)	4,442,903	0	4,442,903
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (給排水設備)	6,407,510	0	6,407,510
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (給湯設備)	797,976	0	797,976
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (衛生器具設備)	6,876,024	0	6,876,024
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (冷暖房設備)	17,323,847	0	17,323,847
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (換気設備)	10,394,181	0	10,394,181
	(幼保連携型認定こども園)滋賀県甲賀市水口町秋葉45-1	2021年度	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している (かま設備)	525,245	0	525,245
			小計			366,604,202
			基本財産合計			366,604,202
(2) その他の固定資産						
構築物	舗装、雨水排水工事 他17件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	70,456,415	0	70,456,415
機械及び装置	厨房設備 他11件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	12,038,680	0	12,038,680
器具及び備品	ガラスカーブコンW4 他19件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している	13,624,356	0	13,624,356
権利	河川法2426条工事 他4件	—	第二種社会福祉事業であるこのつつ園に使用している。	111,870,806	0	111,870,806
			その他の固定資産合計			207,990,257
			固定資産合計			574,594,459
			資産合計			871,620,748
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	こども園建築費用等	—		—	—	392,072,158
	甲賀市返還補助金	—		—	—	1,044,000
	3月分給与	—		—	—	594,265
	社会保険料	—		—	—	235,014
	諸経費	—		—	—	118,131
			小計			394,063,568
預り金	源泉所得税	—		—	—	1,021
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	159,940
			流動負債合計			394,224,529
2 固定負債						
			固定負債合計			0
			負債合計			394,224,529
			差引純資産			477,396,219