令和　４年度

計　算　書　類

自：令和　４年４月１日
至：令和　５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

第一号第一様式

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	保育事業収入	201,060,160	202,659,753	△ 1,599,593	
		受取利息配当金収入	1,063	709	354	
		その他の収入	1,846,000	4,688,932	△ 2,842,932	
		事業活動収入計 (1)	202,907,223	207,349,394	△ 4,442,171	
	支出	人件費支出	124,681,547	127,142,506	△ 2,460,959	
		事業費支出	34,207,634	55,110,890	△ 20,903,256	
		事務費支出	31,502,221	34,177,340	△ 2,675,119	
		事業活動支出計 (2)	190,391,402	216,430,736	△ 26,039,334	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		12,515,821	△ 9,081,342	21,597,163	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	0	123,300,000	△ 123,300,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	123,300,000	△ 123,300,000	
	支出	固定資産取得支出	0	3,514,686	△ 3,514,686	
		施設整備等支出計 (5)	0	3,514,686	△ 3,514,686	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	119,785,314	△ 119,785,314	
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	
	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)		0	0	0	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			12,515,821	110,703,972	△ 98,188,151	

前期末支払資金残高 (12)	0	△ 97,198,240	97,198,240	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	12,515,821	13,505,732	△ 989,911	

第二号第一様式

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	保育事業収益	202,659,753	0	202,659,753
		経常経費寄附金収益	0	43,831,019	△ 43,831,019
		サービス活動収益計 (1)	202,659,753	43,831,019	158,828,734
	費用	人件費	127,287,359	2,400,676	124,886,683
		事業費	55,110,890	126,125	54,984,765
		事務費	34,177,340	3,017,892	31,159,448
		減価償却費	23,850,460	0	23,850,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,330,736	△ 15,465,677	△ 1,865,059
		サービス活動費用計 (2)	223,095,313	△ 9,920,984	233,016,297
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 20,435,560	53,752,003	△ 74,187,563
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	709	344	365
		その他のサービス活動外収益	4,688,932	5,549	4,683,383
		サービス活動外収益計 (4)	4,689,641	5,893	4,683,748
	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)		4,689,641	5,893	4,683,748
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 15,745,919	53,757,896	△ 69,503,815
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	439,104,000	△ 439,104,000
		特別収益計 (8)	0	439,104,000	△ 439,104,000
	費用	基本金組入額	0	43,400,000	△ 43,400,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	439,104,000	△ 439,104,000
		特別費用計 (9)	0	482,504,000	△ 482,504,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 43,400,000	43,400,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 15,745,919	10,357,896	△ 26,103,815
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10,357,896	0	10,357,896
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919
	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)		△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919

第三号第一様式

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			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
流動資産	43,886,594	297,026,289	△ 253,139,695	流動負債	30,380,862	394,224,529	△ 363,843,667
現金預金	41,387,054	275,903,571	△ 234,516,517	短期運営資金借入金	15,000,000	0	15,000,000
事業未収金	2,295,756	0	2,295,756	事業未払金	14,434,156	394,063,568	△ 379,629,412
貯蔵品	2,616	21,072,718	△ 21,070,102	預り金	22,257	1,021	21,236
前払金	201,168	0	201,168	職員預り金	630,449	159,940	470,509
仮払金	0	50,000	△ 50,000	前受収益	294,000	0	294,000
固定資産	554,258,685	574,594,459	△ 20,335,774	固定負債	123,444,853	0	123,444,853
基本財産	354,922,652	366,604,202	△ 11,681,550	設備資金借入金	123,300,000	0	123,300,000
建物	354,922,652	366,604,202	△ 11,681,550	退職給付引当金	144,853	0	144,853
その他の固定資産	199,336,033	207,990,257	△ 8,654,224	負債の部合計	153,825,715	394,224,529	△ 240,398,814
構築物	65,599,566	70,456,415	△ 4,856,849	純　資　産　の　部			
機械及び装置	10,533,850	12,038,680	△ 1,504,830				
器具及び備品	12,536,801	13,624,356	△ 1,087,555	基本金	43,400,000	43,400,000	0
権利	110,565,816	111,870,806	△ 1,304,990	第１号基本金	32,360,111	32,360,111	0
その他の固定資産	100,000	0	100,000	第３号基本金	11,039,889	11,039,889	0
				国庫補助金等特別積立金	406,307,587	423,638,323	△ 17,330,736
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919
				(うち当期活動増減差額)	△ 15,745,919	10,357,896	△ 26,103,815
				純資産の部合計	444,319,564	477,396,219	△ 33,076,655
資産の部合計	598,145,279	871,620,748	△ 273,475,469	負債及び純資産の部合計	598,145,279	871,620,748	△ 273,475,469

第一号第四様式

幼保連携型認定こども園ここのっす園拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和　4年　4月　1日　　（至）　令和　5年　3月 31日

（単位：円）

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備　考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	201,060,160	202,659,753	△ 1,599,593	
		施設型給付費収入	183,620,160	185,123,753	△ 1,503,593	
		施設型給付費収入	157,729,650	159,254,512	△ 1,524,862	
		利用者負担金収入	25,890,510	25,869,241	21,269	
		その他の事業収入	17,440,000	17,536,000	△ 96,000	
		補助金事業収入（公費）	17,440,000	17,242,000	198,000	
		その他の事業収入	0	294,000	△ 294,000	
		受取利息配当金収入	1,063	709	354	
		その他の収入	1,846,000	4,688,932	△ 2,842,932	
		利用者等外給食費収入	1,846,000	1,965,250	△ 119,250	
		雑収入	0	2,723,682	△ 2,723,682	
		雑収入	0	2,723,682	△ 2,723,682	
		事業活動収入計（1）	202,907,223	207,349,394	△ 4,442,171	
	支出	人件費支出	124,681,547	127,142,506	△ 2,460,959	
		役員報酬支出	9,510,000	9,661,554	△ 151,554	
		職員給料支出	50,669,918	97,683,664	△ 47,013,746	
		職員賞与支出	5,588,700	4,128,072	1,460,628	
		非常勤職員給与支出	45,050,529	0	45,050,529	
		退職給付支出	1,707,508	1,556,541	150,967	
		法定福利費支出	12,154,892	14,112,675	△ 1,957,783	
		事業費支出	34,207,634	55,110,890	△ 20,903,256	
		給食費支出	13,960,882	14,478,364	△ 517,482	
		保健衛生費支出	132,876	491,512	△ 358,636	
		保育材料費支出	11,542,451	9,647,599	1,894,852	
		水道光熱費支出	3,844,883	4,327,409	△ 482,526	
		消耗器具備品費支出	1,413,428	22,739,129	△ 21,325,701	
		保険料支出	437,825	700,445	△ 262,620	
		賃借料支出	2,713,177	2,360,225	352,952	
		車輌費支出	68,037	217,294	△ 149,257	
		雑支出	94,075	148,913	△ 54,838	
		事務費支出	31,502,221	34,177,340	△ 2,675,119	
		福利厚生費支出	1,056,662	1,364,602	△ 307,940	
		職員被服費支出	73,180	194,400	△ 121,220	
		旅費交通費支出	127,050	212,018	△ 84,968	
		研修研究費支出	5,130	7,440	△ 2,310	
		事務消耗品費支出	498,515	378,679	119,836	
		印刷製本費支出	3,655	3,655	0	
		水道光熱費支出	110,558	110,558	0	
		修繕費支出	476,000	221,100	254,900	
		通信運搬費支出	442,476	420,572	21,904	
		会議費支出	10,750	10,060	690	
		広報費支出	1,754,500	1,754,500	0	
		業務委託費支出	20,291,620	22,033,175	△ 1,741,555	
		給食委託費支出	18,392,000	20,064,000	△ 1,672,000	
		寝具委託費支出	1,310,760	1,268,740	42,020	
		清掃委託費支出	388,960	410,080	△ 21,120	
		その他の委託費支出	199,900	290,355	△ 90,455	
		手数料支出	3,197,322	3,996,792	△ 799,470	
		保険料支出	700,445	0	700,445	
		賃借料支出	1,896,096	2,395,134	△ 499,038	
		租税公課支出	37,000	28,150	8,850	
		保守料支出	737,440	946,880	△ 209,440	
		渉外費支出	55,388	60,153	△ 4,765	
		雑支出	28,434	39,472	△ 11,038	
		雑支出	28,434	39,472	△ 11,038	
		事業活動支出計（2）	190,391,402	216,430,736	△ 26,039,334	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		12,515,821	△ 9,081,342	21,597,163	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	0	123,300,000	△ 123,300,000	
		施設整備等収入計（4）	0	123,300,000	△ 123,300,000	
	支出	固定資産取得支出	0	3,514,686	△ 3,514,686	
		構築物取得支出	0	597,300	△ 597,300	
		器具及び備品取得支出	0	1,494,130	△ 1,494,130	
		権利取得支出	0	1,323,256	△ 1,323,256	
		その他の固定資産取得支出	0	100,000	△ 100,000	
		施設整備等支出計（5）	0	3,514,686	△ 3,514,686	
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		0	119,785,314	△ 119,785,314	
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	
	支出					

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)	0	0	0	
予備費支出（10）		0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)−(10)		12,515,821	110,703,972	△ 98,188,151	

前期末支払資金残高（12）	0	△ 97,198,240	97,198,240	
当期末支払資金残高（11)+(12)	12,515,821	13,505,732	△ 989,911	

第二号第四様式

幼保連携型認定こども園ここのっす園拠点区分　事業活動計算書

（自）　令和　4年　4月　1日　　（至）　令和　5年　3月 31日

（単位：円）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	202,659,753	0	202,659,753
		施設型給付費収益	185,123,753	0	185,123,753
		施設型給付費収益	159,254,512	0	159,254,512
		利用者負担金収益	25,869,241	0	25,869,241
		その他の事業収益	17,536,000	0	17,536,000
		補助金事業収益（公費）	17,242,000	0	17,242,000
		その他の事業収益	294,000	0	294,000
		経常経費寄附金収益	0	43,831,019	△ 43,831,019
		サービス活動収益計 (1)	202,659,753	43,831,019	158,828,734
	費用	人件費	127,287,359	2,400,676	124,886,683
		役員報酬	9,661,554	217,000	9,444,554
		職員給料	97,683,664	1,931,900	95,751,764
		職員賞与	4,128,072	0	4,128,072
		退職給付費用	1,701,394	0	1,701,394
		法定福利費	14,112,675	251,776	13,860,899
		事業費	55,110,890	126,125	54,984,765
		給食費	14,478,364	0	14,478,364
		保健衛生費	491,512	3,502	488,010
		保育材料費	9,647,599	73,390	9,574,209
		水道光熱費	4,327,409	1,518	4,325,891
		消耗器具備品費	22,739,129	0	22,739,129
		保険料	700,445	0	700,445
		賃借料	2,360,225	0	2,360,225
		車輌費	217,294	0	217,294
		雑費	148,913	47,715	101,198
		事務費	34,177,340	3,017,892	31,159,448
		福利厚生費	1,364,602	64,235	1,300,367
		職員被服費	194,400	3,597	190,803
		旅費交通費	212,018	79,250	132,768
		研修研究費	7,440	142,880	△ 135,440
		事務消耗品費	378,679	214,049	164,630
		印刷製本費	3,655	1,086	2,569
		水道光熱費	110,558	0	110,558
		修繕費	221,100	0	221,100
		通信運搬費	420,572	48,971	371,601
		会議費	10,060	2,080	7,980
		広報費	1,754,500	283,250	1,471,250
		業務委託費	22,033,175	55,000	21,978,175
		給食委託費	20,064,000	0	20,064,000
		寝具委託費	1,268,740	0	1,268,740
		清掃委託費	410,080	0	410,080
		その他の委託費	290,355	55,000	235,355
		手数料	3,996,792	1,819,692	2,177,100
		賃借料	2,395,134	0	2,395,134
		租税公課	28,150	193,472	△ 165,322
		保守料	946,880	105,600	841,280
		渉外費	60,153	0	60,153
		雑費	39,472	4,730	34,742
		雑費	39,472	4,730	34,742
		減価償却費	23,850,460	0	23,850,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,330,736	△ 15,465,677	△ 1,865,059
		サービス活動費用計 (2)	223,095,313	△ 9,920,984	233,016,297
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 20,435,560	53,752,003	△ 74,187,563
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	709	344	365
		その他のサービス活動外収益	4,688,932	5,549	4,683,383
		利用者等外給食収益	1,965,250	0	1,965,250
		雑収益	2,723,682	5,549	2,718,133
		雑収益	2,723,682	5,549	2,718,133
		サービス活動外収益計 (4)	4,689,641	5,893	4,683,748
	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)		4,689,641	5,893	4,683,748
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 15,745,919	53,757,896	△ 69,503,815
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	439,104,000	△ 439,104,000
		施設整備等補助金収益	0	439,104,000	△ 439,104,000
		特別収益計 (8)	0	439,104,000	△ 439,104,000
	費用	基本金組入額	0	43,400,000	△ 43,400,000
		第１号基本金組入額	0	32,360,111	△ 32,360,111
		第３号基本金組入額	0	11,039,889	△ 11,039,889
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	439,104,000	△ 439,104,000
		特別費用計 (9)	0	482,504,000	△ 482,504,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 43,400,000	43,400,000

当期活動増減差額（11)=(7)+(10)		△ 15,745,919	10,357,896	△ 26,103,815
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	10,357,896	0	10,357,896
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)	△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919
	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)	△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919

第三号第四様式

幼保連携型認定こども園ここのっす園拠点区分　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			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
流動資産	43,886,594	297,026,289	△ 253,139,695	流動負債	30,380,862	394,224,529	△ 363,843,667
現金預金	41,387,054	275,903,571	△ 234,516,517	短期運営資金借入金	15,000,000	0	15,000,000
事業未収金	2,295,756	0	2,295,756	事業未払金	14,434,156	394,063,568	△ 379,629,412
貯蔵品	2,616	21,072,718	△ 21,070,102	預り金	22,257	1,021	21,236
前払金	201,168	0	201,168	職員預り金	630,449	159,940	470,509
仮払金	0	50,000	△ 50,000	前受収益	294,000	0	294,000
固定資産	554,258,685	574,594,459	△ 20,335,774	固定負債	123,444,853	0	123,444,853
基本財産	354,922,652	366,604,202	△ 11,681,550	設備資金借入金	123,300,000	0	123,300,000
建物	354,922,652	366,604,202	△ 11,681,550	退職給付引当金	144,853	0	144,853
その他の固定資産	199,336,033	207,990,257	△ 8,654,224	負債の部合計	153,825,715	394,224,529	△ 240,398,814
構築物	65,599,566	70,456,415	△ 4,856,849	純　資　産　の　部			
機械及び装置	10,533,850	12,038,680	△ 1,504,830				
器具及び備品	12,536,801	13,624,356	△ 1,087,555	基本金	43,400,000	43,400,000	0
権利	110,565,816	111,870,806	△ 1,304,990	第１号基本金	32,360,111	32,360,111	0
その他の固定資産	100,000	0	100,000	第３号基本金	11,039,889	11,039,889	0
				国庫補助金等特別積立金	406,307,587	423,638,323	△ 17,330,736
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 5,388,023	10,357,896	△ 15,745,919
				(うち当期活動増減差額)	△ 15,745,919	10,357,896	△ 26,103,815
				純資産の部合計	444,319,564	477,396,219	△ 33,076,655
資産の部合計	598,145,279	871,620,748	△ 273,475,469	負債及び純資産の部合計	598,145,279	871,620,748	△ 273,475,469

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	366,604,202		11,681,550	354,922,652
合　　計	366,604,202	0	11,681,550	354,922,652

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、当期減価償却費割合を乗じた金額である17,330,736円を当期に取崩している。

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	11,681,550	354,922,652
小　　計	366,604,202	11,681,550	354,922,652
その他の固定資産			
構築物	71,053,715	5,454,149	65,599,566
機械及び装置	12,038,680	1,504,830	10,533,850
器具及び備品	15,118,486	2,581,685	12,536,801
小　　計	98,210,881	9,540,664	88,670,217
合　　計	464,815,083	21,222,214	443,592,869

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	㈱ｼﾞｯｾﾝﾄｼｯﾌﾟ	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	15,000,000	借入金	15,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

別紙３（③）

補助金事業等収益明細書

（自）　令和４年　４月１日　　（至）　令和５年３月31日

社会福祉法人絆敬会

（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		
						ここのっす園		
滋賀県	保育事業	2,648,000		2,648,000	0	2,648,000		
甲賀市		14,594,000		14,594,000	0	14,594,000		
				0				
				0				
区分小計		17,242,000	0	17,242,000	0	17,242,000	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		17,242,000	0	17,242,000	0	17,242,000	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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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。

別紙３（⑥）

基本金明細書

（自）　令和４年　４月１日　　（至）　令和５年３月31日

社会福祉法人絆敬会

（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		
			ここのっす園		
前年度末残高		43,400,000	43,400,000	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	11,039,889	11,039,889		
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	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	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	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		43,400,000	43,400,000	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	11,039,889	11,039,889	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。

別紙３（⑦）

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）　令和４年　４月１日　　（至）　令和５年３月31日

社会福祉法人絆敬会

（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		ここのっす園		
前期繰越額					423,638,323	423,638,323		
当期積立額	施設新築				0 0 0 0 0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	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				17,330,736	17,330,736		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0 0 0 0			
	当期取崩額合計				17,330,736	17,330,736	0	0
当期末残高					406,307,587	406,307,587	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。

別紙３(⑧)

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４年　４月１日　　（至）　令和５年３月31日

社会福祉法人絆敬会
幼保連携型認定こども園ここのっけ園

（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	0	0	11,681,550	8,618,099	0	0	354,922,652	261,661,626	11,681,550	8,618,099	366,604,202	270,279,725	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	366,604,202	270,279,725	0	0	11,681,550	8,618,099	0	0	354,922,652	261,661,626	11,681,550	8,618,099	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	597,300	0	5,454,149	4,035,414	0	0	65,599,566	48,115,692	5,454,149	4,035,414	71,053,715	52,151,106	
機械及び装置	12,038,680	8,895,046	0	0	1,504,830	1,111,869	0	0	10,533,850	7,783,177	1,504,830	1,111,869	12,038,680	8,895,046	
器具及び備品	14,869,886	10,066,661	248,600	0	2,581,685	1,692,855	0	0	12,536,801	8,373,806	2,581,685	1,692,855	15,118,486	10,066,661	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	97,364,981	71,112,813	845,900	0	9,540,664	6,840,138	0	0	88,670,217	64,272,675	9,540,664	6,840,138	98,210,881	71,112,813	
その他の固定資産（無形固定資産）															
公共施設負担金	31,469,479	23,135,902	1,323,256	0	2,628,246	1,872,499	0	0	30,164,489	21,263,403	2,628,246	1,872,499	32,792,735	23,135,902	
借地権	80,401,327	59,109,883	0	0	0	0	0	0	80,401,327	59,109,883			80,401,327	59,109,883	
出資金	0	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000	0			100,000	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	111,870,806	82,245,785	1,423,256	0	2,628,246	1,872,499	0	0	110,665,816	80,373,286	2,628,246	1,872,499	113,294,062	82,245,785	
その他の固定資産計	209,235,787	153,358,598	2,269,156	0	12,168,910	8,712,637	0	0	199,336,033	144,645,961	12,168,910	8,712,637	211,504,943	153,358,598	
基本財産及びその他の固定資産計	575,839,989	423,638,323	2,269,156	0	23,850,460	17,330,736	0	0	554,258,685	406,307,587	23,850,460	17,330,736	578,109,145	423,638,323	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差　引	575,839,989	423,638,323	2,269,156	0	23,850,460	17,330,736	0	0	554,258,685	406,307,587					

（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。

別紙３(⑩)

幼保連携型認定こども園ここのっす園拠点区分　資金収支明細書

（自）　令和　4年　4月　1日　　（至）　令和　5年　3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　絆敬会

（単位：円）

勘　定　科　目			サービス区分 本部	サービス区分 ここのっす園	合計	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	202,659,753	202,659,753	202,659,753
		施設型給付費収入	0	185,123,753	185,123,753	185,123,753
		施設型給付費収入	0	159,254,512	159,254,512	159,254,512
		利用者負担金収入	0	25,869,241	25,869,241	25,869,241
		その他の事業収入	0	17,536,000	17,536,000	17,536,000
		補助金事業収入（公費）	0	17,242,000	17,242,000	17,242,000
		その他の事業収入	0	294,000	294,000	294,000
		受取利息配当金収入	553	156	709	709
		その他の収入	94,750	4,594,182	4,688,932	4,688,932
		利用者等外給食費収入	94,750	1,870,500	1,965,250	1,965,250
		雑収入	0	2,723,682	2,723,682	2,723,682
		雑収入	0	2,723,682	2,723,682	2,723,682
		事業活動収入計（1）	95,303	207,254,091	207,349,394	207,349,394
	支出	人件費支出	16,152,516	110,989,990	127,142,506	127,142,506
		役員報酬支出	9,661,554	0	9,661,554	9,661,554
		職員給料支出	4,267,369	93,416,295	97,683,664	97,683,664
		職員賞与支出	232,808	3,895,264	4,128,072	4,128,072
		退職給付支出	77,136	1,479,405	1,556,541	1,556,541
		法定福利費支出	1,913,649	12,199,026	14,112,675	14,112,675
		事業費支出	47,281	55,063,609	55,110,890	55,110,890
		給食費支出	0	14,478,364	14,478,364	14,478,364
		保健衛生費支出	0	491,512	491,512	491,512
		保育材料費支出	0	9,647,599	9,647,599	9,647,599
		水道光熱費支出	0	4,327,409	4,327,409	4,327,409
		消耗器具備品費支出	5,494	22,733,635	22,739,129	22,739,129
		保険料支出	0	700,445	700,445	700,445
		賃借料支出	0	2,360,225	2,360,225	2,360,225
		車輌費支出	41,787	175,507	217,294	217,294
		雑支出	0	148,913	148,913	148,913
		事務費支出	4,621,550	29,555,790	34,177,340	34,177,340
		福利厚生費支出	443,720	920,882	1,364,602	1,364,602
		職員被服費支出	0	194,400	194,400	194,400
		旅費交通費支出	171,968	40,050	212,018	212,018
		研修研究費支出	3,000	4,440	7,440	7,440
		事務消耗品費支出	4,286	374,393	378,679	378,679
		印刷製本費支出	3,575	80	3,655	3,655
		水道光熱費支出	110,558	0	110,558	110,558
		修繕費支出	0	221,100	221,100	221,100
		通信運搬費支出	165,763	254,809	420,572	420,572
		会議費支出	10,060	0	10,060	10,060
		広報費支出	0	1,754,500	1,754,500	1,754,500
		業務委託費支出	0	22,033,175	22,033,175	22,033,175
		給食委託費支出	0	20,064,000	20,064,000	20,064,000
		寝具委託費支出	0	1,268,740	1,268,740	1,268,740
		清掃委託費支出	0	410,080	410,080	410,080
		その他の委託費支出	0	290,355	290,355	290,355
		手数料支出	3,490,143	506,649	3,996,792	3,996,792
		賃借料支出	113,850	2,281,284	2,395,134	2,395,134
		租税公課支出	28,150	0	28,150	28,150
		保守料支出	0	946,880	946,880	946,880
		渉外費支出	55,847	4,306	60,153	60,153
		雑支出	20,630	18,842	39,472	39,472
		雑支出	20,630	18,842	39,472	39,472
		事業活動支出計（2）	20,821,347	195,609,389	216,430,736	216,430,736
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△ 20,726,044	11,644,702	△ 9,081,342	△ 9,081,342
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	0	123,300,000	123,300,000	123,300,000
		施設整備等収入計（4）	0	123,300,000	123,300,000	123,300,000
	支出	固定資産取得支出	100,000	3,414,686	3,514,686	3,514,686
		構築物取得支出	0	597,300	597,300	597,300
		器具及び備品取得支出	0	1,494,130	1,494,130	1,494,130
		権利取得支出	0	1,323,256	1,323,256	1,323,256
		その他の固定資産取得支出	100,000	0	100,000	100,000
		施設整備等支出計（5）	100,000	3,414,686	3,514,686	3,514,686
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△ 100,000	119,885,314	119,785,314	119,785,314
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
	支出					
		その他の活動支出計（8）	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		0	0	0	0
当期資金収支差額合計（10）=(3)+(6)+(9)			△ 20,826,044	131,530,016	110,703,972	110,703,972

前期末支払資金残高（11）	△ 2,123,616	△ 95,074,624	△ 97,198,240	△ 97,198,240
当期末支払資金残高（10）+(11)	△ 22,949,660	36,455,392	13,505,732	13,505,732

別紙３(⑪)

幼保連携型認定こども園ここのっす園拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和　4年　4月　1日　　（至）　令和　5年　3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　絆敬会

（単位：円）

勘　定　科　目			サービス区分		合計	拠点区分合計
			本部	ここのっす園		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	202,659,753	202,659,753	202,659,753
		施設型給付費収益	0	185,123,753	185,123,753	185,123,753
		施設型給付費収益	0	159,254,512	159,254,512	159,254,512
		利用者負担金収益	0	25,869,241	25,869,241	25,869,241
		その他の事業収益	0	17,536,000	17,536,000	17,536,000
		補助金事業収益（公費）	0	17,242,000	17,242,000	17,242,000
		その他の事業収益	0	294,000	294,000	294,000
		サービス活動収益計 (1)	0	202,659,753	202,659,753	202,659,753
	費用	人件費	16,161,396	111,125,963	127,287,359	127,287,359
		役員報酬	9,661,554	0	9,661,554	9,661,554
		職員給料	4,267,369	93,416,295	97,683,664	97,683,664
		職員賞与	232,808	3,895,264	4,128,072	4,128,072
		退職給付費用	86,016	1,615,378	1,701,394	1,701,394
		法定福利費	1,913,649	12,199,026	14,112,675	14,112,675
		事業費	47,281	55,063,609	55,110,890	55,110,890
		給食費	0	14,478,364	14,478,364	14,478,364
		保健衛生費	0	491,512	491,512	491,512
		保育材料費	0	9,647,599	9,647,599	9,647,599
		水道光熱費	0	4,327,409	4,327,409	4,327,409
		消耗器具備品費	5,494	22,733,635	22,739,129	22,739,129
		保険料	0	700,445	700,445	700,445
		賃借料	0	2,360,225	2,360,225	2,360,225
		車輌費	41,787	175,507	217,294	217,294
		雑費	0	148,913	148,913	148,913
		事務費	4,621,550	29,555,790	34,177,340	34,177,340
		福利厚生費	443,720	920,882	1,364,602	1,364,602
		職員被服費	0	194,400	194,400	194,400
		旅費交通費	171,968	40,050	212,018	212,018
		研修研究費	3,000	4,440	7,440	7,440
		事務消耗品費	4,286	374,393	378,679	378,679
		印刷製本費	3,575	80	3,655	3,655
		水道光熱費	110,558	0	110,558	110,558
		修繕費	0	221,100	221,100	221,100
		通信運搬費	165,763	254,809	420,572	420,572
		会議費	10,060	0	10,060	10,060
		広報費	0	1,754,500	1,754,500	1,754,500
		業務委託費	0	22,033,175	22,033,175	22,033,175
		給食委託費	0	20,064,000	20,064,000	20,064,000
		寝具委託費	0	1,268,740	1,268,740	1,268,740
		清掃委託費	0	410,080	410,080	410,080
		その他の委託費	0	290,355	290,355	290,355
		手数料	3,490,143	506,649	3,996,792	3,996,792
		賃借料	113,850	2,281,284	2,395,134	2,395,134
		租税公課	28,150	0	28,150	28,150
		保守料	0	946,880	946,880	946,880
		渉外費	55,847	4,306	60,153	60,153
		雑費	20,630	18,842	39,472	39,472
		雑費	20,630	18,842	39,472	39,472
		減価償却費	950,711	22,899,749	23,850,460	23,850,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 698,598	△ 16,632,138	△ 17,330,736	△ 17,330,736
		サービス活動費用計 (2)	21,082,340	202,012,973	223,095,313	223,095,313
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 21,082,340	646,780	△ 20,435,560	△ 20,435,560
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	553	156	709	709
		その他のサービス活動外収益	94,750	4,594,182	4,688,932	4,688,932
		利用者等外給食収益	94,750	1,870,500	1,965,250	1,965,250
		雑収益	0	2,723,682	2,723,682	2,723,682
		雑収益	0	2,723,682	2,723,682	2,723,682
		サービス活動外収益計 (4)	95,303	4,594,338	4,689,641	4,689,641
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		95,303	4,594,338	4,689,641	4,689,641
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 20,987,037	5,241,118	△ 15,745,919	△ 15,745,919

別紙４

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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転金として	—	—	82,734
普通預金	滋賀銀行水口支店	—	運転資金として	—	—	41,303,320
	湖東信用金庫水口支店	—	運転資金として	—	—	1,000
	小計					41,387,054
事業未収金	利用者	—	利用者負担金3月分	—	—	2,295,756
貯蔵品		—	切手	—	—	2,616
前払金	FREE	—	給与ｼｽﾃﾑ年間使用量	—	—	201,168
流動資産合計						43,886,594
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このつす園に使用している（園舎）	288,339,094	6,343,460	281,995,634
	(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このつす園に使用している（ｴﾚﾍﾞｰﾀ工事）	4,985,073	294,119	4,690,954
	(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このつす園に使用している（高圧引込工事	2,337,304	156,599	2,180,705
	(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このつす園に使用している（受変電設備）	5,019,573	336,311	4,683,262
	(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このつす園に使用している（電灯電力幹線）	5,657,949	379,082	5,278,867
	(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このつす園に使用している（動力設備）	826,591	55,381	771,210
	(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このつす園に使用している（電灯）	10,832,163	725,754	10,106,409
	(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このつす園に使用している（火災報知設備）	1,182,402	147,800	1,034,602
	(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このつす園に使用している（自閉防火戸）	133,514	22,296	111,218
	(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このつす園に使用している（情報設備）	522,853	87,316	435,537
	(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このつす園に使用している（給排水設備）	4,442,903	297,674	4,145,229
	(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このつす園に使用している（給排水設備）	6,407,510	429,303	5,978,207
	(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このつす園に使用している（給湯設備）	797,976	53,464	744,512
	(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このつす園に使用している（衛生器具設備）	6,876,024	460,693	6,415,331
	(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このつす園に使用している（冷暖房設備）	17,323,847	1,160,697	16,163,150
	(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このつす園に使用している（換気設備）	10,394,181	696,410	9,697,771
	(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このつす園に使用している（ｶﾞｽ設備）	525,245	35,191	490,054
基本財産合計						354,922,652
（2）その他の固定資産						
構築物	舗装、雨水排水工事　他19件	—	第二種社会福祉事業であるここのつす園に使用している	71,053,715	5,454,149	65,599,566
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このつす園に使用している	12,038,680	1,504,830	10,533,850
器具及び備品	ﾌﾟﾘｽｸｰﾙｸﾗﾌﾞﾝW4　他24件	—	第二種社会福祉事業であるここのつす園に使用している	15,118,486	2,581,685	12,536,801
権利	河川法2426条工事　他5件	—	第二種社会福祉事業であるここのつす園に使用している。	113,194,062	2,628,246	110,565,816
その他の固定資産		—		100,000	0	100,000
その他の固定資産合計						199,336,033
固定資産合計						554,258,685
資産合計						598,145,279
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	(株)ﾌﾞｯｾﾝﾄｼｯﾌﾟ	—		—	—	15,000,000
事業未払金	3月分給与・社会保険料他	—		—	—	14,434,156
預り金	源泉所得税	—		—	—	22,257
職員預り金	職員源泉所得税他	—		—	—	630,449
前受収益	R5年度保育施設連携事業受託費	—		—	—	294,000
流動負債合計						30,380,862
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	123,300,000
退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—		—	—	144,853
固定負債合計						123,444,853
負債合計						153,825,715
差引純資産						444,319,564