

# 決算報告書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

財 産 目 録

令和 6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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	535,134
普通預金	常陽銀行泉町支店他	—	運転資金として	—	—	64,954,872
			小計			65,490,006
事業未収金		—	運営費差額他	—	—	22,723,896
未収補助金		—	水戸市保育所等1歳児保育事業補助金他	—	—	9,866,000
貯蔵品		—	保育事業に係る貯蔵品	—	—	3,091,442
立替金		—	給与源泉所得税の還付金額他	—	—	47,939
前払費用		—	保育園総合保険他	—	—	2,472,847
仮払金		—	入職準備金	—	—	50,000
			流動資産合計			103,742,130
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ちやいんどほうす森のほいくえん拠点) 水戸市笠原町2639-1他2筆		第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	—	—	18,909,016
建物	(ちやいんどほうす保育園拠点) 水戸市笠原町150	2007年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	64,385,941	50,461,600	13,924,341
	(ちやいんどほうす小さなおうち拠点) 水戸市笠原町511-1	2018年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	55,710,933	9,888,685	45,822,248
	(ちやいんどほうす森のほいくえん拠点) 水戸市平須町2367-1	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	193,781,744	54,056,292	139,725,452
			小計			199,472,041
			基本財産合計			218,381,057
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(ちやいんどほうす保育園拠点) 水戸市笠原町150	2007年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	17,438,720	17,291,196	147,524
	(ちやいんどほうす小さなおうち拠点) 水戸市笠原町511-1	2018年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	18,675,260	7,458,974	11,216,286
	(ちやいんどほうす森のほいくえん拠点) 水戸市笠原町2367-1	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所に使用している	69,309,262	47,628,207	21,681,055
			小計			33,044,865
構築物	玄関アプローチ・門扉工事他40件	—	社会福祉事業用等に使用している	64,870,292	39,605,602	25,264,690
車輛運搬具	トヨタ ノア2件	—	社会福祉事業用等に使用している	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	保健室ベッド他71件	—	社会福祉事業用等に使用している	35,477,765	30,390,837	5,086,928
権利	水道加入権	—	社会福祉事業用等に使用している	1,836,000	1,117,359	718,641
差入保証金	駐車場他敷金	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	10,400,000
長期前払費用	火災保険料	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	1,522,800
その他の固定資産	リサイクル預託金他1件	—	社会福祉事業用等に使用している	—	—	17,470
整備資金積立資産	定期預金常陽銀行泉町支店	—	将来における施設整備等に充てるために積み立てている定期預金	—	—	89,000,000
保険積立資産	大同生命他	—	役員保険積立金累計額	—	—	20,946,827
			その他の固定資産合計			186,002,224
			固定資産合計			404,383,281
			資産合計			508,125,411
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	3,214,710
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	10,716,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	保育補助者雇上費補助金	—		—	—	1,265,784
未払費用	3月分給与他	—		—	—	11,743,403
預り金	補助金資金移動	—		—	—	10,000
職員預り金	3月分所得税他	—		—	—	3,889,162
前受金	3月分保護者負担金	—		—	—	9,160
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	8,818,624
			流動負債合計			39,666,843
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	77,766,000
長期運営資金借入金	保育補助者雇上費補助金	—		—	—	5,063,136
			固定負債合計			82,829,136
			負債合計			122,495,979
			差引純資産			385,629,432

# 法人単位 計算書類

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 法人単位 資金収支計算書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	0181 保育事業収入	304,363,000	308,207,307	-3,844,307
	0199 経常経費寄附金収入	30,000	190,000	-160,000
	0200 受取利息配当金収入	12,000	7,796	4,204
	0201 その他の収入	3,686,000	2,037,315	1,648,685
	事業活動収入計(1)	308,091,000	310,442,418	-2,351,418
	支出			
	0129 人件費支出	174,765,000	170,277,023	4,487,977
	0130 事業費支出	28,595,000	23,404,393	5,190,607
	0131 事務費支出	72,914,000	63,960,995	8,953,005
0137 支払利息支出	1,105,000	993,935	111,065	
0138 その他の支出	2,466,000	1,931,805	534,195	
事業活動支出計(2)	279,845,000	260,568,151	19,276,849	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,246,000	49,874,267	-21,628,267	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	12,845,000	12,845,000	0
	0144 固定資産取得支出	2,000,000	1,183,600	816,400
施設整備等支出計(5)	14,845,000	14,028,600	816,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,845,000	-14,028,600	-816,400	
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			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	1,265,784	1,265,784	0
	0152 積立資産支出	27,299,000	15,255,880	12,043,120
その他の活動支出計(8)	28,564,784	16,521,664	12,043,120	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,564,784	-16,521,664	-12,043,120	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,163,784	19,324,003	-34,487,787	
前期末支払資金残高(12)	64,745,085	64,745,085	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,581,301	84,069,088	-34,487,787	

# 法人単位 事業活動計算書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	0072 保育事業収益	308,207,307	310,952,412	-2,745,105
		0089 経常経費寄附金収益	190,000	0	190,000
	サービス活動収益計(1)		308,397,307	310,952,412	-2,555,105
	費用	0015 人件費	171,555,204	176,057,670	-4,502,466
		0016 事業費	23,404,393	22,474,671	929,722
		0017 事務費	63,370,757	52,211,500	11,159,257
		0027 減価償却費	20,122,803	20,640,733	-517,930
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,796,528	-6,039,406	242,878	
サービス活動費用計(2)		272,656,629	265,345,168	7,311,461	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		35,740,678	45,607,244	-9,866,566	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	7,796	1,565	6,231
		0098 その他のサービス活動外収益	2,037,315	2,411,621	-374,306
		サービス活動外収益計(4)	2,045,111	2,413,186	-368,075
	費用	0033 支払利息	993,935	1,228,543	-234,608
		0038 その他のサービス活動外費用	1,931,805	1,285,500	646,305
サービス活動外費用計(5)		2,925,740	2,514,043	411,697	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-880,629	-100,857	-779,772	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,860,049	45,506,387	-10,646,338
特別増減の部	収益	0111 その他の特別収益	0	4,341,236	-4,341,236
		特別収益計(8)	0	4,341,236	-4,341,236
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	4,341,236	-4,341,236
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			34,860,049	49,847,623	-14,987,574
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		85,850,473	71,286,090	14,564,383
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		120,710,522	121,133,713	-423,191
	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)		15,255,880	35,283,240	-20,027,360
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		105,454,642	85,850,473	19,604,169

# 法人単位 貸借対照表

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	103,742,130	88,791,213	14,950,917	0006 流動負債	39,666,843	43,861,800	-4,194,957
1111 現金預金	65,490,006	58,879,257	6,610,749	2111 短期運営資金借入金	0	7,000,000	-7,000,000
1131 事業未収金	22,723,896	13,971,780	8,752,116	2112 事業未払金	3,214,710	2,682,795	531,915
1133 未収補助金	9,866,000	10,696,487	-830,487	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	12,845,000	-2,129,000
1141 貯蔵品	3,091,442	2,829,208	262,234	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,265,784	0	1,265,784
1161 立替金	47,939	28,470	19,469	2131 未払費用	11,743,403	11,468,548	274,855
1163 前払費用	2,472,847	2,236,011	236,836	2132 預り金	10,000	10,000	0
1181 仮払金	50,000	150,000	-100,000	2133 職員預り金	3,889,162	2,315,014	1,574,148
0002 固定資産	404,383,281	407,713,202	-3,329,921	2141 前受金	9,160	0	9,160
0003 基本財産	218,381,057	228,971,169	-10,590,112	2152 賞与引当金	8,818,624	7,540,443	1,278,181
1211 土地	18,909,016	18,909,016	0	0007 固定負債	82,829,136	96,076,704	-13,247,568
1212 建物	199,472,041	210,062,153	-10,590,112	2311 設備資金借入金	77,766,000	88,482,000	-10,716,000
0004 その他の固定資産	186,002,224	178,742,033	7,260,191	2312 長期運営資金借入金	5,063,136	7,594,704	-2,531,568
1312 建物	33,044,865	37,581,655	-4,536,790	負債の部合計	122,495,979	139,938,504	-17,442,525
1313 構築物	25,264,690	28,537,407	-3,272,717	純 資 産 の 部			
1315 車輛運搬具	3	6,131	-6,128	0009 基本金	70,000,000	70,000,000	0
1316 器具及び備品	5,086,928	5,478,472	-391,544	0010 国庫補助金等特別積立金	100,227,963	106,024,491	-5,796,528
1321 権利	718,641	841,653	-123,012	0011 その他の積立金	109,946,827	94,690,947	15,255,880
1322 ソフトウェア	0	18,900	-18,900	3221 整備資金積立金	89,000,000	76,000,000	13,000,000
1333 差入保証金	10,400,000	10,400,000	0	3222 保険積立金	20,946,827	18,690,947	2,255,880
1334 長期前払費用	1,522,800	1,169,398	353,402	0012 次期繰越活動増減差額	105,454,642	85,850,473	19,604,169
1341 その他の固定資産	17,470	17,470	0	3312 （うち当期活動増減差額）	34,860,049	49,847,623	-14,987,574
1344 整備資金積立資産	89,000,000	76,000,000	13,000,000	純資産の部合計	385,629,432	356,565,911	29,063,521
1345 保険積立資産	20,946,827	18,690,947	2,255,880	負債及び純資産の部合計	508,125,411	496,504,415	11,620,996
資産の部合計	508,125,411	496,504,415	11,620,996				

# 事業区分 計算書類

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 社会福祉事業区分 内訳書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	0181 保育事業収入	304,363,000	308,207,307	-3,844,307
	0199 経常経費寄附金収入	30,000	190,000	-160,000
	0200 受取利息配当金収入	12,000	7,796	4,204
	0201 その他の収入	3,686,000	2,037,315	1,648,685
	事業活動収入計(1)	308,091,000	310,442,418	-2,351,418
	支出			
	0129 人件費支出	174,765,000	170,277,023	4,487,977
	0130 事業費支出	28,595,000	23,546,643	5,048,357
	0131 事務費支出	72,914,000	63,960,995	8,953,005
0137 支払利息支出	1,105,000	993,935	111,065	
0138 その他の支出	2,466,000	1,931,805	534,195	
事業活動支出計(2)	279,845,000	260,710,401	19,134,599	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,246,000	49,732,017	-21,486,017	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	12,845,000	12,845,000	0
	0144 固定資産取得支出	2,000,000	1,183,600	816,400
施設整備等支出計(5)	14,845,000	14,028,600	816,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,845,000	-14,028,600	-816,400	
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			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	1,265,784	1,265,784	0
	0152 積立資産支出	27,299,000	15,255,880	12,043,120
その他の活動支出計(8)	28,564,784	16,521,664	12,043,120	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,564,784	-16,521,664	-12,043,120	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,163,784	19,181,753	-34,345,537	
前期末支払資金残高(12)	64,745,085	64,745,085	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,581,301	83,926,838	-34,345,537	

# 社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	0072 保育事業収益	308,207,307	310,952,412	-2,745,105	
		0089 経常経費寄附金収益	190,000	0	190,000	
	サービス活動収益計(1)		308,397,307	310,952,412	-2,555,105	
	費用	0015 人件費	171,555,204	176,057,670	-4,502,466	
		0016 事業費	23,546,643	22,474,671	1,071,972	
		0017 事務費	63,370,757	52,211,500	11,159,257	
0027 減価償却費		20,122,803	20,640,733	-517,930		
サービス活動費用計(2)		272,798,879	265,345,168	7,453,711		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		35,598,428	45,607,244	-10,008,816		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	7,796	1,565	6,231	
		0098 その他のサービス活動外収益	2,037,315	2,411,621	-374,306	
		サービス活動外収益計(4)		2,045,111	2,413,186	-368,075
	費用	0033 支払利息	993,935	1,228,543	-234,608	
		0038 その他のサービス活動外費用	1,931,805	1,285,500	646,305	
サービス活動外費用計(5)		2,925,740	2,514,043	411,697		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-880,629	-100,857	-779,772		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,717,799	45,506,387	-10,788,588	
特別増減の部	収益	0111 その他の特別収益	0	4,341,236	-4,341,236	
		特別収益計(8)		0	4,341,236	-4,341,236
	費用	特別費用計(9)		0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	4,341,236	-4,341,236
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			34,717,799	49,847,623	-15,129,824	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		85,850,473	71,286,090	14,564,383	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		120,568,272	121,133,713	-565,441	
	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)		15,255,880	35,283,240	-20,027,360	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		105,312,392	85,850,473	19,461,919	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	103,742,130	88,791,213	14,950,917	0006 流動負債	39,666,843	43,861,800	-4,194,957
1111 現金預金	65,490,006	58,879,257	6,610,749	2111 短期運営資金借入金	0	7,000,000	-7,000,000
1131 事業未収金	22,723,896	13,971,780	8,752,116	2112 事業未払金	3,214,710	2,682,795	531,915
1133 未収補助金	9,866,000	10,696,487	-830,487	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	12,845,000	-2,129,000
1141 貯蔵品	3,091,442	2,829,208	262,234	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,265,784	0	1,265,784
1161 立替金	47,939	28,470	19,469	2131 未払費用	11,743,403	11,468,548	274,855
1163 前払費用	2,472,847	2,236,011	236,836	2132 預り金	10,000	10,000	0
1181 仮払金	50,000	150,000	-100,000	2133 職員預り金	3,889,162	2,315,014	1,574,148
0002 固定資産	404,383,281	407,713,202	-3,329,921	2141 前受金	9,160	0	9,160
0003 基本財産	218,381,057	228,971,169	-10,590,112	2152 賞与引当金	8,818,624	7,540,443	1,278,181
1211 土地	18,909,016	18,909,016	0	0007 固定負債	82,829,136	96,076,704	-13,247,568
1212 建物	199,472,041	210,062,153	-10,590,112	2311 設備資金借入金	77,766,000	88,482,000	-10,716,000
0004 その他の固定資産	186,002,224	178,742,033	7,260,191	2312 長期運営資金借入金	5,063,136	7,594,704	-2,531,568
1312 建物	33,044,865	37,581,655	-4,536,790	負債の部合計	122,495,979	139,938,504	-17,442,525
1313 構築物	25,264,690	28,537,407	-3,272,717	純 資 産 の 部			
1315 車輛運搬具	3	6,131	-6,128	0009 基本金	70,000,000	70,000,000	0
1316 器具及び備品	5,086,928	5,478,472	-391,544	0010 国庫補助金等特別積立金	100,227,963	106,024,491	-5,796,528
1321 権利	718,641	841,653	-123,012	0011 その他の積立金	109,946,827	94,690,947	15,255,880
1322 ソフトウェア	0	18,900	-18,900	3221 整備資金積立金	89,000,000	76,000,000	13,000,000
1333 差入保証金	10,400,000	10,400,000	0	3222 保険積立金	20,946,827	18,690,947	2,255,880
1334 長期前払費用	1,522,800	1,169,398	353,402	0012 次期繰越活動増減差額	105,312,392	85,850,473	19,461,919
1341 その他の固定資産	17,470	17,470	0	3312 (うち当期活動増減差額)	34,717,799	49,847,623	-15,129,824
1344 整備資金積立資産	89,000,000	76,000,000	13,000,000	純資産の部合計	385,487,182	356,565,911	28,921,271
1345 保険積立資産	20,946,827	18,690,947	2,255,880	負債及び純資産の部合計	507,983,161	496,504,415	11,478,746
資産の部合計	508,125,411	496,504,415	11,620,996				

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。  
 ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金一翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給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. 法人で採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

なお、当法人の事業区分は、社会福祉事業区分のみであるため会計基準省令第7条の2第2項第1号の規定に基づき、事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）の作成を省略している。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）  
 (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
 (3) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）  
 (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ア 本部拠点区分（社会福祉事業）  
     「本部」  
 イ ちゃいんどはうす保育園拠点区分（社会福祉事業）  
     「ちゃいんどはうす保育園」  
 ウ ちゃいんどはうす小さなおうち拠点区分（社会福祉事業）  
     「ちゃいんどはうす小さなおうち」  
 エ ちゃいんどはうす森のほいくえん拠点区分（社会福祉事業）  
     「ちゃいんどはうす森のほいくえん」

### 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	18,909,016	0	0	18,909,016
建物	210,062,153	0	10,590,112	199,472,041
合 計	228,971,169	0	10,590,112	218,381,057

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	18,909,016円
建物（基本財産）	139,725,452円
計	158,634,468円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	88,482,000円
計	88,482,000円

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	313,878,618	114,406,577	199,472,041
建物	105,423,242	72,378,377	33,044,865
構築物	64,870,292	39,605,602	25,264,690
車輛運搬具	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	35,477,765	30,390,837	5,086,928
合 計	524,920,257	262,051,730	262,868,527

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	22,723,896	0	22,723,896
合 計	22,723,896	0	22,723,896

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	806,607	569,771
上記以外の前払費用	1,666,240	1,666,240
貸借対照表価額	2,472,847	2,236,011

拠点区分計算書類  
(社会福祉事業区分)

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

拠点区分計算書類  
(社会福祉事業区分)

本部

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	0200 受取利息配当金収入	1,000	7	993
	事業活動収入計(1)	1,000	7	993
	支出			
	0129 人件費支出	150,000	126,020	23,980
	7111 役員報酬支出	150,000	126,020	23,980
	0131 事務費支出	240,000	55,642	184,358
7325 手数料支出	210,000	38,830	171,170	
7335 雑支出	30,000	16,812	13,188	
事業活動支出計(2)	390,000	181,662	208,338	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-389,000	-181,655	-207,345	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入			
	0222 拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0
	8882 拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0
	その他の活動収入計(7)	500,000	500,000	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)	500,000	500,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	111,000	318,345	-207,345	
前期末支払資金残高(12)	-17,168,823	420,073	-17,588,896	
当期末支払資金残高(11)+(12)	-17,057,823	738,418	-17,796,241	

## 本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	0015 人件費	126,020	16,483,174	-16,357,154
		4111 役員報酬	126,020	14,545,000	-14,418,980
		4118 法定福利費	0	1,938,174	-1,938,174
		0017 事務費	55,642	17,100	38,542
		4325 手数料	38,830	1,100	37,730
		4335 雑費	16,812	16,000	812
		サービス活動費用計(2)	181,662	16,500,274	-16,318,612
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-181,662	-16,500,274	16,318,612
サービス活動外増減の部	収益				
		0093 受取利息配当金収益	7	27	-20
		サービス活動外収益計(4)	7	27	-20
	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)	7	27	-20	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-181,655	-16,500,247	16,318,592	
特別増減の部	収益				
		0106 拠点区分間繰入金収益	500,000	15,317,835	-14,817,835
		5962 拠点区分間繰入金収益	500,000	15,317,835	-14,817,835
		特別収益計(8)	500,000	15,317,835	-14,817,835
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	15,317,835	-14,817,835	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		318,345	-1,182,412	1,500,757	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	420,073	1,602,485	-1,182,412
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	738,418	420,073	318,345
		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)	738,418	420,073	318,345

本部拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	760,458	953,606	-193,148	0006 流動負債	22,040	533,533	-511,493
1111 現金預金	760,458	953,606	-193,148	2112 事業未払金	0	8,980	-8,980
				2131 未払費用	0	504,553	-504,553
				2133 職員預り金	22,040	20,000	2,040
				負債の部合計	22,040	533,533	-511,493
				純 資 産 の 部			
				0012 次期繰越活動増減差額	738,418	420,073	318,345
				3312 （うち当期活動増減差額）	318,345	-1,182,412	1,500,757
				純資産の部合計	738,418	420,073	318,345
資産の部合計	760,458	953,606	-193,148	負債及び純資産の部合計	760,458	953,606	-193,148

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分）

1. 重要な会計方針  
該当なし
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度  
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。  
(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
(2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）の作成を省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
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

拠点区分計算書類  
(社会福祉事業区分)  
ちやいるどほうす保育園

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## ちやいるどほうす保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	0181 保育事業収入	122,242,000	124,890,768	-2,648,768
	8309 委託費収入	102,565,000	104,449,240	-1,884,240
	0269 利用者等利用料収入	7,713,000	7,786,128	-73,128
	8315 利用者等利用料収入（一般）	7,713,000	7,786,128	-73,128
	0182 その他の事業収入	11,964,000	12,655,400	-691,400
	8321 補助金事業収入(公費)	3,393,000	4,206,000	-813,000
	8324 補助金事業収入(一般)	71,000	51,400	19,600
	8322 受託事業収入(公費)	8,500,000	8,398,000	102,000
	0199 経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	0200 受取利息配当金収入	6,000	1,058	4,942
	0201 その他の収入	947,000	667,500	279,500
	8612 利用者等外給食費収入	615,000	577,200	37,800
	8613 雑収入	332,000	90,300	241,700
		事業活動収入計(1)	123,225,000	125,589,326
事業活動に支よる収入支	0129 人件費支出	68,228,000	66,694,032	1,533,968
	7112 職員給料支出	55,705,000	54,789,789	915,211
	7113 職員賞与支出	4,414,000	4,346,971	67,029
	7115 派遣職員費支出	0	81,070	-81,070
	7116 退職給付支出	545,000	445,000	100,000
	7117 法定福利費支出	7,564,000	7,031,202	532,798
	0130 事業費支出	10,988,000	9,686,007	1,301,993
	7211 給食費支出	2,720,000	2,398,327	321,673
	7215 保健衛生費支出	560,000	383,284	176,716
	7221 保育材料費支出	4,444,000	4,099,802	344,198
	7225 消耗器具備品費支出	1,304,000	1,119,999	184,001
	7226 保険料支出	332,000	320,140	11,860
	7227 賃借料支出	80,000	79,200	800
	7232 車輛費支出	1,548,000	1,285,255	262,745
	0131 事務費支出	32,812,000	31,482,184	1,329,816
	7311 福利厚生費支出	1,029,000	1,213,831	-184,831
	7312 職員被服費支出	238,000	115,886	122,114
	7313 旅費交通費支出	1,934,000	2,309,350	-375,350
	7314 研修研究費支出	819,000	1,152,360	-333,360
	7315 事務消耗品費支出	668,000	348,094	319,906
	7316 印刷製本費支出	380,000	252,356	127,644
	7317 水道光熱費支出	1,804,000	1,748,332	55,668
	7318 燃料費支出	100,000	0	100,000
	7319 修繕費支出	9,375,000	9,257,742	117,258
	7321 通信運搬費支出	1,493,000	1,299,381	193,619
	7322 会議費支出	608,000	524,178	83,822
	7324 業務委託費支出	2,954,000	2,914,247	39,753
	7325 手数料支出	2,834,000	1,877,242	956,758
	7326 保険料支出	1,218,000	1,174,940	43,060
	7327 賃借料支出	414,000	417,986	-3,986
	7328 土地・建物賃借料支出	5,781,000	5,759,664	21,336
	7331 保守料支出	259,000	203,280	55,720
	7335 雑支出	904,000	913,315	-9,315
0138 その他の支出	635,000	591,877	43,123	
7451 利用者等外給食費支出	615,000	577,200	37,800	
7452 雑支出	20,000	14,677	5,323	
	事業活動支出計(2)	112,663,000	108,454,100	4,208,900
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,562,000	17,135,226	-6,573,226
施設整備	収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0
備支	0144 固定資産取得支出	2,000,000	1,183,600	816,400
	7524 器具及び備品取得支出	2,000,000	1,183,600	816,400

## ちやいどはうす保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
等 に よ る 収 支	出				
	施設整備等支出計(5)	2,000,000	1,183,600	816,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,000,000	-1,183,600	-816,400	
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	0152 積立資産支出	27,299,000	10,255,880	17,043,120
		7642 整備資金積立資産支出	25,000,000	8,000,000	17,000,000
		7643 保険積立資産支出	2,299,000	2,255,880	43,120
		0160 拠点区分間繰入金支出	7,500,000	7,500,000	0
		7672 拠点区分間繰入金支出	7,500,000	7,500,000	0
その他の活動支出計(8)	34,799,000	17,755,880	17,043,120		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-34,799,000	-17,755,880	-17,043,120		
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-26,237,000	-1,804,254	-24,432,746	
	前期末支払資金残高(12)	64,512,828	30,582,828	33,930,000	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	38,275,828	28,778,574	9,497,254	

ちやいどはうす保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0072 保育事業収益	124,890,768	128,038,549	-3,147,781
	5309 委託費収益	104,449,240	105,777,160	-1,327,920
	0264 利用者等利用料収益	7,786,128	7,949,349	-163,221
	5315 利用者等利用料収益（一般）	7,786,128	7,949,349	-163,221
	0073 その他の事業収益	12,655,400	14,312,040	-1,656,640
	5321 補助金事業収益（公費）	4,206,000	5,862,840	-1,656,840
	5324 補助金事業収益（一般）	51,400	51,200	200
	5322 受託事業収益（公費）	8,398,000	8,398,000	0
	0089 経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000
	サービス活動収益計(1)		124,920,768	128,038,549
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	0015 人件費	66,672,553	58,317,127	8,355,426
	4112 職員給料	54,789,789	47,889,488	6,900,301
	4113 職員賞与	1,222,067	767,401	454,666
	4114 賞与引当金繰入	3,103,425	3,124,904	-21,479
	4116 派遣職員費	81,070	0	81,070
	4117 退職給付費用	445,000	356,000	89,000
	4118 法定福利費	7,031,202	6,179,334	851,868
	0016 事業費	9,686,007	9,895,990	-209,983
	4211 給食費	2,398,327	3,240,337	-842,010
	4215 保健衛生費	383,284	352,515	30,769
	4221 保育材料費	4,099,802	4,245,414	-145,612
	4225 消耗器具備品費	1,119,999	825,995	294,004
	4226 保険料	320,140	329,795	-9,655
	4227 賃借料	79,200	79,200	0
	4232 車輛費	1,285,255	822,734	462,521
	0017 事務費	31,265,760	20,253,717	11,012,043
	4311 福利厚生費	1,213,831	340,107	873,724
	4312 職員被服費	115,886	100,940	14,946
	4313 旅費交通費	2,309,350	1,273,222	1,036,128
	4314 研修研究費	1,152,360	590,978	561,382
	4315 事務消耗品費	348,094	420,313	-72,219
	4316 印刷製本費	252,356	395,684	-143,328
	4317 水道光熱費	1,748,332	2,059,576	-311,244
	4318 燃料費	0	45,498	-45,498
	4319 修繕費	9,257,742	294,829	8,962,913
	4321 通信運搬費	1,299,381	1,464,609	-165,228
	4322 会議費	524,178	284,694	239,484
	4324 業務委託費	2,914,247	2,895,021	19,226
	4325 手数料	1,877,242	2,197,008	-319,766
	4326 保険料	958,516	878,008	80,508
	4327 賃借料	417,986	338,688	79,298
	4328 土地・建物賃借料	5,759,664	5,756,232	3,432
	4331 保守料	203,280	162,690	40,590
4335 雑費	913,315	755,620	157,695	
0027 減価償却費	3,893,527	3,967,144	-73,617	
4451 減価償却費	3,893,527	3,967,144	-73,617	
サービス活動費用計(2)		111,517,847	92,433,978	19,083,869
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,402,921	35,604,571	-22,201,650
サ ー ビ ス 活 動 外 増	0093 受取利息配当金収益	1,058	780	278
	0098 その他のサービス活動外収益	667,500	453,310	214,190
	5872 利用者等外給食収益	577,200	449,200	128,000
	5874 雑収益	90,300	4,110	86,190
	サービス活動外収益計(4)		668,558	454,090
サ ー ビ ス 活 動 外 増	0033 支払利息	0	27,075	-27,075
	4811 支払利息	0	27,075	-27,075
	0038 その他のサービス活動外費用	591,877	449,200	142,677

## ちやいどはうす保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	用	4841 利用者等外給食費	577,200	449,200	128,000
		4843 雑損失	14,677	0	14,677
	サービス活動外費用計(5)		591,877	476,275	115,602
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		76,681	-22,185	98,866
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,479,602	35,582,386	-22,102,784
特 別 増 減 の 部	収 益	0111 その他の特別収益	0	4,341,236	-4,341,236
		5982 その他の特別収益	0	4,341,236	-4,341,236
		特別収益計(8)	0	4,341,236	-4,341,236
	費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	7,500,000	11,500,000	-4,000,000
特別費用計(9)		7,500,000	11,500,000	-4,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-7,500,000	-7,158,764	-341,236
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,979,602	28,423,622	-22,444,020
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-15,360,363	-16,500,745	1,140,382
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-9,380,761	11,922,877	-21,303,638
	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)		10,255,880	27,283,240	-17,027,360
	6321 整備資金積立金積立額		8,000,000	25,000,000	-17,000,000
	6322 保険積立金積立額		2,255,880	2,283,240	-27,360
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			-19,636,641	-15,360,363	-4,276,278

ちやいんどほうす保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	36,486,977	36,200,187	286,790	0006 流動負債	10,681,754	8,679,253	2,002,501
1111 現金預金	19,431,494	23,330,699	-3,899,205	2112 事業未払金	1,538,266	833,267	704,999
1131 事業未収金	12,391,159	8,537,110	3,854,049	2131 未払費用	4,555,091	4,042,335	512,756
1133 未収補助金	3,473,000	3,341,286	131,714	2133 職員預り金	1,484,972	678,747	806,225
1141 貯蔵品	768,850	635,682	133,168	2152 賞与引当金	3,103,425	3,124,904	-21,479
1163 前払費用	422,474	355,410	67,064	負債の部合計	10,681,754	8,679,253	2,002,501
0002 固定資産	111,504,963	103,809,650	7,695,313	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	13,924,341	16,886,094	-2,961,753	0009 基本金	70,000,000	70,000,000	0
1212 建物	13,924,341	16,886,094	-2,961,753	0011 その他の積立金	86,946,827	76,690,947	10,255,880
0004 その他の固定資産	97,580,622	86,923,556	10,657,066	3221 整備資金積立金	66,000,000	58,000,000	8,000,000
1312 建物	147,524	263,682	-116,158	3222 保険積立金	20,946,827	18,690,947	2,255,880
1313 構築物	3,264,974	3,568,478	-303,504	0012 次期繰越活動増減差額	-19,636,641	-15,360,363	-4,276,278
1315 車輛運搬具	3	6,131	-6,128	3312 （うち当期活動増減差額）	5,979,602	28,423,622	-22,444,020
1316 器具及び備品	1,854,932	1,158,416	696,516				
1322 ソフトウェア	0	18,900	-18,900				
1333 差入保証金	5,000,000	5,000,000	0				
1334 長期前払費用	348,892	199,532	149,360				
1341 その他の固定資産	17,470	17,470	0				
1344 整備資金積立資産	66,000,000	58,000,000	8,000,000				
1345 保険積立資産	20,946,827	18,690,947	2,255,880				
資産の部合計	147,991,940	140,009,837	7,982,103	純資産の部合計	137,310,186	131,330,584	5,979,602
				負債及び純資産の部合計	147,991,940	140,009,837	7,982,103

## 計算書類に対する注記（ちやいどはうす保育園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）－一定額法及び定率法によっている。  
 ② 無形固定資産（リース資産を除く）－残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給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

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいどはうす保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）の作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	16,886,094	0	2,961,753	13,924,341
合計	16,886,094	0	2,961,753	13,924,341

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	64,385,941	50,461,600	13,924,341
建物	17,438,720	17,291,196	147,524
構築物	13,744,000	10,479,026	3,264,974
車輛運搬具	5,270,340	5,270,337	3
器具及び備品	11,292,010	9,437,078	1,854,932
合計	112,131,011	92,939,237	19,191,774

### 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	12,391,159	0	12,391,159
合計	12,391,159	0	12,391,159

### 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	130,074	63,010
上記以外の前払費用	292,400	292,400
貸借対照表価額	422,474	355,410

拠点区分計算書類  
(社会福祉事業区分)  
ちやいるどほうす小さなうち

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## ちやいんどほうす小さなうち拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	0181 保育事業収入	46,196,000	44,794,844	1,401,156
	0267 地域型保育給付費収入	43,807,000	42,957,910	849,090
	8305 地域型保育給付費収入	37,039,000	36,615,410	423,590
	8306 利用者負担金収入	6,768,000	6,342,500	425,500
	0269 利用者等利用料収入	820,000	902,934	-82,934
	8315 利用者等利用料収入(一般)	820,000	902,934	-82,934
	0182 その他の事業収入	1,569,000	934,000	635,000
	8321 補助金事業収入(公費)	1,557,000	926,000	631,000
	8324 補助金事業収入(一般)	12,000	8,000	4,000
	0200 受取利息配当金収入	1,000	6,237	-5,237
	0201 その他の収入	512,000	355,220	156,780
	8612 利用者等外給食費収入	312,000	177,900	134,100
	8613 雑収入	200,000	177,320	22,680
	事業活動収入計(1)	46,709,000	45,156,301	1,552,699
	活動に支よる収入支	0129 人件費支出	24,033,000	22,175,662
7112 職員給料支出		18,701,000	17,545,981	1,155,019
7113 職員賞与支出		1,396,000	884,312	511,688
7115 派遣職員費支出		600,000	878,460	-278,460
7116 退職給付支出		187,000	133,500	53,500
7117 法定福利費支出		3,149,000	2,733,409	415,591
0130 事業費支出		2,470,000	1,640,393	829,607
7211 給食費支出		1,023,000	649,700	373,300
7215 保健衛生費支出		275,000	118,151	156,849
7221 保育材料費支出		804,000	772,833	31,167
7225 消耗器具備品費支出		182,000	16,339	165,661
7226 保険料支出		121,000	68,370	52,630
7232 車輛費支出		65,000	15,000	50,000
0131 事務費支出		13,750,000	9,956,553	3,793,447
7311 福利厚生費支出		174,000	166,784	7,216
7313 旅費交通費支出		488,000	418,225	69,775
7314 研修研究費支出		401,000	98,000	303,000
7315 事務消耗品費支出		444,000	2,225	441,775
7316 印刷製本費支出		375,000	187,025	187,975
7317 水道光熱費支出		865,000	689,251	175,749
7319 修繕費支出		913,000	39,240	873,760
7321 通信運搬費支出		644,000	523,085	120,915
7322 会議費支出		19,000	8,450	10,550
7324 業務委託費支出		954,000	816,975	137,025
7325 手数料支出		334,000	291,479	42,521
7326 保険料支出		494,000	264,690	229,310
7327 賃借料支出		619,000	502,680	116,320
7328 土地・建物賃借料支出	6,720,000	5,816,000	904,000	
7331 保守料支出	102,000	52,800	49,200	
7335 雑支出	204,000	79,644	124,356	
0137 支払利息支出	105,000	75,118	29,882	
0138 その他の支出	342,000	178,438	163,562	
7451 利用者等外給食費支出	312,000	177,900	134,100	
7452 雑支出	30,000	538	29,462	
事業活動支出計(2)	40,700,000	34,026,164	6,673,836	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,009,000	11,130,137	-5,121,137	
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,129,000	2,129,000	0

## ちやいどほうす小さなうち拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
よる 収 支	出				
	施設整備等支出計(5)	2,129,000	2,129,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,129,000	-2,129,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	0222 拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000	0
		8882 拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	7,000,000	7,000,000	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)	7,000,000	7,000,000	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)	10,880,000	16,001,137	-5,121,137	
前期末支払資金残高(12)		-34,283,066	3,716,934	-38,000,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-23,403,066	19,718,071	-43,121,137	

## ちやいどはうす小さなおうち拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	0072 保育事業収益	44,794,844	42,741,576	2,053,268
		0262 地域型保育給付費収益	42,957,910	40,170,200	2,787,710
		5305 地域型保育給付費収益	36,615,410	34,606,360	2,009,050
		5306 利用者負担金収益	6,342,500	5,563,840	778,660
		0264 利用者等利用料収益	902,934	432,347	470,587
	益	5315 利用者等利用料収益（一般）	902,934	432,347	470,587
		0073 その他の事業収益	934,000	2,139,029	-1,205,029
		5321 補助金事業収益(公費)	926,000	2,137,829	-1,211,829
		5324 補助金事業収益(一般)	8,000	1,200	6,800
		サービス活動収益計(1)	44,794,844	42,741,576	2,053,268
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	22,161,213	26,204,402	-4,043,189
		4112 職員給料	17,545,981	21,439,293	-3,893,312
		4113 職員賞与	345,856	861,456	-515,600
		4114 賞与引当金繰入	524,007	538,456	-14,449
		4116 派遣職員費	878,460	0	878,460
		4117 退職給付費用	133,500	267,000	-133,500
		4118 法定福利費	2,733,409	3,098,197	-364,788
		0016 事業費	1,640,393	1,449,542	190,851
		4211 給食費	649,700	597,480	52,220
		4215 保健衛生費	118,151	131,752	-13,601
		4221 保育材料費	772,833	611,730	161,103
		4225 消耗器具備品費	16,339	40,575	-24,236
		4226 保険料	68,370	68,005	365
		4232 車輛費	15,000	0	15,000
		増 減 の 用	0017 事務費	9,841,854	10,418,376
	4311 福利厚生費		166,784	90,554	76,230
	4313 旅費交通費		418,225	403,021	15,204
	4314 研修研究費		98,000	242,000	-144,000
	4315 事務消耗品費		2,225	228,448	-226,223
	4316 印刷製本費		187,025	281,944	-94,919
	4317 水道光熱費		689,251	817,049	-127,798
	4319 修繕費		39,240	60,633	-21,393
	4321 通信運搬費		523,085	624,578	-101,493
	4322 会議費		8,450	0	8,450
	4324 業務委託費		816,975	684,336	132,639
	4325 手数料		291,479	198,533	92,946
	4326 保険料		149,991	134,773	15,218
	4327 賃借料		502,680	563,577	-60,897
	4328 土地・建物賃借料		5,816,000	6,000,000	-184,000
	4331 保守料	52,800	20,900	31,900	
4335 雑費	79,644	68,030	11,614		
0027 減価償却費	4,258,224	4,314,582	-56,358		
4451 減価償却費	4,258,224	4,314,582	-56,358		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,240,454	-1,240,454	0		
	サービス活動費用計(2)	36,661,230	41,146,448	-4,485,218	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,133,614	1,595,128	6,538,486	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	収	0093 受取利息配当金収益	6,237	328	5,909
		0098 その他のサービス活動外収益	355,220	236,800	118,420
		5872 利用者等外給食収益	177,900	236,800	-58,900
		5874 雑収益	177,320	0	177,320
		サービス活動外収益計(4)	361,457	237,128	124,329
費 用	0033 支払利息	75,118	170,032	-94,914	
	4811 支払利息	75,118	170,032	-94,914	
	0038 その他のサービス活動外費用	178,438	236,800	-58,362	
	4841 利用者等外給食費	177,900	236,800	-58,900	
	4843 雑損失	538	0	538	

ちやいんどほうす小さなうち拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部		サービス活動外費用計(5)	253,556	406,832	-153,276
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	107,901	-169,704	277,605
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,241,515	1,425,424	6,816,091
特別増減の部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	7,000,000	3,000,000	4,000,000
	益	5962 拠点区分間繰入金収益	7,000,000	3,000,000	4,000,000
		特別収益計(8)	7,000,000	3,000,000	4,000,000
	費				
	用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,000,000	3,000,000	4,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,241,515	4,425,424	10,816,091
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	43,314,449	38,889,025	4,425,424
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,555,964	43,314,449	15,241,515
		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)	58,555,964	43,314,449	15,241,515

ちやいんどほうす小さなうち拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	22,584,282	13,201,243	9,383,039	0006 流動負債	3,231,404	12,045,889	-8,814,485
1111 現金預金	20,315,902	10,826,214	9,489,688	2111 短期運営資金借入金	0	7,000,000	-7,000,000
1131 事業未収金	958,147	926,140	32,007	2112 事業未払金	501,318	109,800	391,518
1133 未収補助金	746,000	963,817	-217,817	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,129,000	-2,129,000
1141 貯蔵品	7,480	726	6,754	2131 未払費用	1,767,385	2,007,113	-239,728
1161 立替金	47,939	28,470	19,469	2133 職員預り金	438,694	261,520	177,174
1163 前払費用	458,814	405,876	52,938	2152 賞与引当金	524,007	538,456	-14,449
1181 仮払金	50,000	50,000	0	負債の部合計	3,231,404	12,045,889	-8,814,485
0002 固定資産	62,990,596	67,187,059	-4,196,463	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	45,822,248	47,493,575	-1,671,327	0010 国庫補助金等特別積立金	23,787,510	25,027,964	-1,240,454
1212 建物	45,822,248	47,493,575	-1,671,327	0012 次期繰越活動増減差額	58,555,964	43,314,449	15,241,515
0004 その他の固定資産	17,168,348	19,693,484	-2,525,136	3312 （うち当期活動増減差額）	15,241,515	4,425,424	10,816,091
1312 建物	11,216,286	12,489,278	-1,272,992				
1313 構築物	4,389,001	5,432,085	-1,043,084				
1316 器具及び備品	818,964	1,089,785	-270,821				
1333 差入保証金	400,000	400,000	0				
1334 長期前払費用	344,097	282,336	61,761	純資産の部合計	82,343,474	68,342,413	14,001,061
資産の部合計	85,574,878	80,388,302	5,186,576	負債及び純資産の部合計	85,574,878	80,388,302	5,186,576

## 計算書類に対する注記（ちやいどはうす小さなうち拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）－一定額法及び定率法によっている。  
 ② 無形固定資産（リース資産を除く）－残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金－翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給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

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいどはうす小さなうち拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）の作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	47,493,575	0	1,671,327	45,822,248
合計	47,493,575	0	1,671,327	45,822,248

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	55,710,933	9,888,685	45,822,248
建物	18,675,260	7,458,974	11,216,286
構築物	10,333,298	5,944,297	4,389,001
器具及び備品	3,270,079	2,451,115	818,964
合計	87,989,570	25,743,071	62,246,499

### 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	958,147	0	958,147
合計	958,147	0	958,147

### 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	158,814	105,876
上記以外の前払費用	300,000	300,000
貸借対照表価額	458,814	405,876

拠点区分計算書類  
(社会福祉事業区分)  
ちゃいるどはうす森のほいくえん

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## ちやいどほうす森のほいくえん拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	0181 保育事業収入	135,925,000	138,521,695	-2,596,695	
	8309 委託費収入	120,560,000	123,021,800	-2,461,800	
	0269 利用者等利用料収入	9,287,000	8,872,995	414,005	
	8315 利用者等利用料収入（一般）	9,287,000	8,872,995	414,005	
	0182 その他の事業収入	6,078,000	6,626,900	-548,900	
	8321 補助金事業収入（公費）	5,691,000	6,317,000	-626,000	
	8324 補助金事業収入（一般）	387,000	309,900	77,100	
	0199 経常経費寄附金収入	0	160,000	-160,000	
	0200 受取利息配当金収入	4,000	494	3,506	
	0201 その他の収入	2,227,000	1,014,595	1,212,405	
	8612 利用者等外給食費収入	879,000	567,000	312,000	
	8613 雑収入	1,348,000	447,595	900,405	
	事業活動収入計(1)		138,156,000	139,696,784	-1,540,784
	事業活動に支よる収入支	0129 人件費支出	82,354,000	81,281,309	1,072,691
7112 職員給料支出		64,256,000	64,800,869	-544,869	
7113 職員賞与支出		6,533,000	6,087,931	445,069	
7115 派遣職員費支出		0	204,105	-204,105	
7116 退職給付支出		612,000	534,000	78,000	
7117 法定福利費支出		10,953,000	9,654,404	1,298,596	
0130 事業費支出		15,137,000	12,220,243	2,916,757	
7211 給食費支出		2,963,000	2,791,865	171,135	
7215 保健衛生費支出		523,000	353,212	169,788	
7221 保育材料費支出		8,219,000	7,193,634	1,025,366	
7225 消耗器具備品費支出		2,094,000	1,089,982	1,004,018	
7226 保険料支出		316,000	308,150	7,850	
7227 賃借料支出		639,000	158,400	480,600	
7232 車輛費支出		383,000	325,000	58,000	
0131 事務費支出		26,112,000	22,466,616	3,645,384	
7311 福利厚生費支出		607,000	617,491	-10,491	
7312 職員被服費支出		718,000	606,982	111,018	
7313 旅費交通費支出		2,309,000	2,123,838	185,162	
7314 研修研究費支出		1,169,000	892,290	276,710	
7315 事務消耗品費支出		591,000	152,875	438,125	
7316 印刷製本費支出		524,000	269,043	254,957	
7317 水道光熱費支出		3,304,000	2,766,218	537,782	
7319 修繕費支出		804,000	739,901	64,099	
7321 通信運搬費支出		863,000	791,803	71,197	
7322 会議費支出		373,000	439,658	-66,658	
7323 広報費支出		309,000	10,000	299,000	
7324 業務委託費支出		5,907,000	5,389,860	517,140	
7325 手数料支出		1,434,000	1,149,389	284,611	
7326 保険料支出		1,259,000	1,209,520	49,480	
7327 賃借料支出		779,000	558,446	220,554	
7328 土地・建物賃借料支出		3,377,000	3,384,640	-7,640	
7331 保守料支出		751,000	458,040	292,960	
7335 雑支出		1,034,000	906,622	127,378	
0137 支払利息支出	1,000,000	918,817	81,183		
0138 その他の支出	1,489,000	1,161,490	327,510		
7451 利用者等外給食費支出	879,000	566,250	312,750		
7452 雑支出	610,000	595,240	14,760		
事業活動支出計(2)		126,092,000	118,048,475	8,043,525	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,064,000	21,648,309	-9,584,309	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	0
支	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,716,000	10,716,000	0	

## ちやいどほうす森のほいくえん拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
等による 収支	出			
	施設整備等支出計(5)	10,716,000	10,716,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,716,000	-10,716,000	0
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
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	1,265,784	1,265,784	0
	0152 積立資産支出	0	5,000,000	-5,000,000
	7642 整備資金積立資産支出	0	5,000,000	-5,000,000
	その他の活動支出計(8)	1,265,784	6,265,784	-5,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,265,784	-6,265,784	5,000,000
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	82,216	4,666,525	-4,584,309
前期末支払資金残高(12)		51,684,146	30,025,250	21,658,896
当期末支払資金残高(11)+(12)		51,766,362	34,691,775	17,074,587

## ちやいんどほうす森のほいくえん拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	0072 保育事業収益	138,521,695	140,172,287	-1,650,592	
	5309 委託費収益	123,021,800	120,567,010	2,454,790	
	0264 利用者等利用料収益	8,872,995	9,479,448	-606,453	
	5315 利用者等利用料収益（一般）	8,872,995	9,479,448	-606,453	
	0073 その他の事業収益	6,626,900	10,125,829	-3,498,929	
	5321 補助金事業収益（公費）	6,317,000	9,778,529	-3,461,529	
	5324 補助金事業収益（一般）	309,900	347,300	-37,400	
	0089 経常経費寄附金収益	160,000	0	160,000	
	サービス活動収益計(1)		138,681,695	140,172,287	-1,490,592
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	82,595,418	75,052,967	7,542,451
4112 職員給料		64,800,869	59,004,700	5,796,169	
4113 職員賞与		2,210,848	2,136,903	73,945	
4114 賞与引当金繰入		5,191,192	3,877,083	1,314,109	
4116 派遣職員費		204,105	0	204,105	
4117 退職給付費用		534,000	623,000	-89,000	
4118 法定福利費		9,654,404	9,411,281	243,123	
0016 事業費		12,220,243	11,129,139	1,091,104	
4211 給食費		2,791,865	2,821,620	-29,755	
4215 保健衛生費		353,212	486,002	-132,790	
4221 保育材料費		7,193,634	6,078,828	1,114,806	
4225 消耗器具備品費		1,089,982	909,696	180,286	
4226 保険料		308,150	303,160	4,990	
4227 賃借料		158,400	186,780	-28,380	
4232 車輛費		325,000	343,053	-18,053	
0017 事務費		22,207,501	21,522,307	685,194	
4311 福利厚生費		617,491	422,575	194,916	
4312 職員被服費		606,982	73,567	533,415	
4313 旅費交通費		2,123,838	1,605,884	517,954	
4314 研修研究費		892,290	1,085,760	-193,470	
4315 事務消耗品費		152,875	418,178	-265,303	
4316 印刷製本費		269,043	463,208	-194,165	
4317 水道光熱費		2,766,218	3,568,199	-801,981	
4319 修繕費		739,901	765,498	-25,597	
4321 通信運搬費		791,803	880,055	-88,252	
4322 会議費		439,658	249,831	189,827	
4323 広報費		10,000	20,000	-10,000	
4324 業務委託費		5,389,860	4,140,229	1,249,631	
4325 手数料		1,149,389	1,399,096	-249,707	
4326 保険料		950,405	788,208	162,197	
4327 賃借料		558,446	703,026	-144,580	
4328 土地・建物賃借料		3,384,640	3,192,640	192,000	
4331 保守料		458,040	655,570	-197,530	
4335 雑費	906,622	1,090,783	-184,161		
0027 減価償却費	11,971,052	12,359,007	-387,955		
4451 減価償却費	11,971,052	12,359,007	-387,955		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,556,074	-4,798,952	242,878		
サービス活動費用計(2)		124,438,140	115,264,468	9,173,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,243,555	24,907,819	-10,664,264	
サ ー ビ ス 活 動 外 増	0093 受取利息配当金収益	494	430	64	
	0098 その他のサービス活動外収益	1,014,595	1,721,511	-706,916	
	5872 利用者等外給食収益	567,000	599,500	-32,500	
	5874 雑収益	447,595	1,122,011	-674,416	
	サービス活動外収益計(4)		1,015,089	1,721,941	-706,852
費	0033 支払利息	918,817	1,031,436	-112,619	
	4811 支払利息	918,817	1,031,436	-112,619	
	0038 その他のサービス活動外費用	1,161,490	599,500	561,990	

ちやいんどほうす森のほいくえん拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	用 4841 利用者等外給食費	566,250	599,500	-33,250
	4843 雑損失	595,240	0	595,240
	サービス活動外費用計(5)	2,080,307	1,630,936	449,371
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,065,218	91,005	-1,156,223
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,178,337	24,998,824	-11,820,487
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用 0047 拠点区分間繰入金費用	0	6,817,835	-6,817,835
	特別費用計(9)	0	6,817,835	-6,817,835
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-6,817,835	6,817,835
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,178,337	18,180,989	-5,002,652
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	57,476,314	47,295,325	10,180,989
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,654,651	65,476,314	5,178,337
	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)	5,000,000	8,000,000	-3,000,000
	6321 整備資金積立金積立額	5,000,000	8,000,000	-3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	65,654,651	57,476,314

ちやいんどほうす森のほいくえん拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	43,910,413	38,436,177	5,474,236	0006 流動負債	25,731,645	22,603,125	3,128,520
1111 現金預金	24,982,152	23,768,738	1,213,414	2112 事業未払金	1,175,126	1,730,748	-555,622
1131 事業未収金	9,374,590	4,508,530	4,866,060	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	10,716,000	0
1133 未収補助金	5,647,000	6,391,384	-744,384	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,265,784	0	1,265,784
1141 貯蔵品	2,315,112	2,192,800	122,312	2131 未払費用	5,420,927	4,914,547	506,380
1163 前払費用	1,591,559	1,474,725	116,834	2132 預り金	10,000	10,000	0
1181 仮払金	0	100,000	-100,000	2133 職員預り金	1,943,456	1,354,747	588,709
0002 固定資産	229,887,722	236,716,493	-6,828,771	2141 前受金	9,160	0	9,160
0003 基本財産	158,634,468	164,591,500	-5,957,032	2152 賞与引当金	5,191,192	3,877,083	1,314,109
1211 土地	18,909,016	18,909,016	0	0007 固定負債	82,829,136	96,076,704	-13,247,568
1212 建物	139,725,452	145,682,484	-5,957,032	2311 設備資金借入金	77,766,000	88,482,000	-10,716,000
0004 その他の固定資産	71,253,254	72,124,993	-871,739	2312 長期運営資金借入金	5,063,136	7,594,704	-2,531,568
1312 建物	21,681,055	24,828,695	-3,147,640	負債の部合計	108,560,781	118,679,829	-10,119,048
1313 構築物	17,610,715	19,536,844	-1,926,129	純 資 産 の 部			
1316 器具及び備品	2,413,032	3,230,271	-817,239	0010 国庫補助金等特別積立金	76,440,453	80,996,527	-4,556,074
1321 権利	718,641	841,653	-123,012	0011 その他の積立金	23,000,000	18,000,000	5,000,000
1333 差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	3221 整備資金積立金	23,000,000	18,000,000	5,000,000
1334 長期前払費用	829,811	687,530	142,281	0012 次期繰越活動増減差額	65,654,651	57,476,314	8,178,337
1344 整備資金積立資産	23,000,000	18,000,000	5,000,000	3312 （うち当期活動増減差額）	13,178,337	18,180,989	-5,002,652
資産の部合計	273,798,135	275,152,670	-1,354,535	純資産の部合計	165,095,104	156,472,841	8,622,263
				負債及び純資産の部合計	273,655,885	275,152,670	-1,496,785

## 計算書類に対する注記（ちやいどほうす森のほいくえん拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）一定額法及び定率法によっている。  
 ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金一翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給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

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいどほうす森のほいくえん拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）の作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,909,016	0	0	18,909,016
建物	145,682,484	0	5,957,032	139,725,452
合計	164,591,500	0	5,957,032	158,634,468

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	18,909,016円
建物（基本財産）	139,725,452円
計	158,634,468円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	88,482,000円
計	88,482,000円

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	193,781,744	54,056,292	139,725,452
建物	69,309,262	47,628,207	21,681,055
構築物	40,792,994	23,182,279	17,610,715
器具及び備品	20,915,676	18,502,644	2,413,032
合計	324,799,676	143,369,422	181,430,254

### 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	9,374,590	0	9,374,590
合計	9,374,590	0	9,374,590

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	517,719	400,885
上記以外の前払費用	1,073,840	1,073,840
貸借対照表価額	1,591,559	1,474,725

# 附属明細書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

# 法人全体附属明細書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

## 借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会

(単位 : 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	常陽銀行	ちゃいんどほうす 小さなおうち	1,815,000	0	1,815,000	( 0 )	0	1.475	4,393	0	R5.8.31	施設整備			
	常陽銀行	ちゃいんどほうす 小さなおうち	314,000	0	314,000	( 0 )	0	1.300	157	0	R5.5.31	施設整備			
	福祉医療機構	ちゃいんどほうす 森のほいくえん	59,214,000	0	5,004,000	( 54,210,000 5,004,000 )	0	0.650	369,978	0	R17.1.10	施設整備	土地 建物	水戸市平須町2369番地1他 水戸市平須町2367番地1	18,909,016 139,725,452
	常陽銀行	ちゃいんどほうす 森のほいくえん	29,988,000	0	4,284,000	( 25,704,000 4,284,000 )	0	1.475	411,632	0	R12.3.29	施設整備	土地 建物	水戸市平須町2369番地1他 水戸市平須町2367番地1	18,909,016 139,725,452
	常陽銀行	ちゃいんどほうす 森のほいくえん	9,996,000	0	1,428,000	( 8,568,000 1,428,000 )	0	1.475	137,207	0	R12.3.29	施設整備	土地 建物	水戸市平須町2369番地1他 水戸市平須町2367番地1	18,909,016 139,725,452
		計		101,327,000	0	12,845,000	( 88,482,000 10,716,000 )			923,367	0				
長期 運営 資金 借入金	茨城県社会福祉協議会	ちゃいんどほうす 森のほいくえん	7,594,704	0	1,265,784	( 6,328,920 1,265,784 )	0		0	0		保育補助者 雇上費貸付			
		計		7,594,704	0	1,265,784	( 6,328,920 1,265,784 )			0	0				
短期 運営 資金 借入金	常陽銀行	ちゃいんどほうす 小さなおうち	7,000,000	0	7,000,000	( 0 0 )	0	1.000	70,568	0		運転資金			
		計		7,000,000	0	7,000,000	( 0 0 )			70,568	0				
	合計		115,921,704	0	21,110,784	( 94,810,920 11,981,784 )			993,935	0					

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会

(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			
						本部	ちやいんどほうす保育園	ちやいんどほうす小さなおうち	ちやいんどほうす森のほいくえん
水戸市 保育体制強化事業補助金	保育事業	2,261,000	0	2,261,000	0	0	1,065,000	0	1,196,000
水戸市 一時預かり事業補助金		2,751,000	267,500	3,018,500	0	0	0	0	3,018,500
茨城県 福祉施設等物価高騰対策支援金		937,000	0	937,000	0	0	341,000	111,000	485,000
水戸市 民間保育所等1歳児保育事業費補助金		1,870,000	0	1,870,000	0	0	680,000	355,000	835,000
ひたちなか市 民間保育所等乳児等保育事業費補助金		60,000	0	60,000	0	0	0	60,000	0
水戸市 延長保育事業補助金		300,000	51,400	351,400	0	0	351,400	0	0
水戸市 民間保育所等障害児保育事業補助金		720,000	0	720,000	0	0	720,000	0	0
水戸市 保育所等新型コロナウイルス感染症対策補助金		1,600,000	0	1,600,000	0	0	800,000	300,000	500,000
水戸市 幼稚園・保育所等緊急支援金		700,000	0	700,000	0	0	300,000	100,000	300,000
水戸市 特定求職者雇用開発助成金		250,000	0	250,000	0	0	0	0	250,000
区分小計		11,449,000	318,900	11,767,900	0	0	4,257,400	926,000	6,584,500
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		11,449,000	318,900	11,767,900	0	0	4,257,400	926,000	6,584,500

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位 : 円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ちゃいるどほうす 保育園	ちゃいるどほうす 小さなうち	前期末支払支払資金残高	7,000,000	運営費
ちゃいるどほうす 保育園	本部	同上	500,000	同上

## 基本金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会

(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			
		本部	ちやいんどほうす保育園	ちやいんどほうす小さなおうち	ちやいんどほうす森のほいくえん
前年度末残高	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第一号基本金	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
当期末残高	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第一号基本金	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会

(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		本部	ちやいんどほうす 保育園	ちやいんどほうす 小さなうち	ちやいんどほうす 森のほいくえん
前期繰越額				106,024,491	0	0	25,027,964	80,996,527
当期積立額								
当期積立額合計				0	0	0	0	0
当期取崩額				5,796,528			1,240,454	4,556,074
当期取崩額合計				5,796,528	0	0	1,240,454	4,556,074
当期末残高				100,227,963	0	0	23,787,510	76,440,453

# 拠点区分附属明細書

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

拠点区分附属明細書  
ちやいるどほうす保育園

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>														
建物	16,886,094	0	0	0	2,961,753	0	0	0	13,924,341	0	50,461,600	0	64,385,941	0
基本財産合計	16,886,094	0	0	0	2,961,753	0	0	0	13,924,341	0	50,461,600	0	64,385,941	0
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>														
建物	263,682	0	0	0	116,158	0	0	0	147,524	0	17,291,196	0	17,438,720	0
構築物	3,568,478	0	0	0	303,504	0	0	0	3,264,974	0	10,479,026	0	13,744,000	0
車輛運搬具	6,131	0	0	0	6,128	0	0	0	3	0	5,270,337	0	5,270,340	0
器具及び備品	1,158,416	0	1,183,600	0	487,084	0	0	0	1,854,932	0	9,437,078	0	11,292,010	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,996,707	0	1,183,600	0	912,874	0	0	0	5,267,433	0	42,477,637	0	47,745,070	0
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>														
ソフトウェア	18,900	0	0	0	18,900	0	0	0	0	0	189,000	0	189,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	18,900	0	0	0	18,900	0	0	0	0	0	189,000	0	189,000	0
その他の固定資産計	5,015,607	0	1,183,600	0	931,774	0	0	0	5,267,433	0	42,666,637	0	47,934,070	0
基本財産及びその他の固定資産計	21,901,701	0	1,183,600	0	3,893,527	0	0	0	19,191,774	0	93,128,237	0	112,320,011	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	21,901,701	0	1,183,600	0	3,893,527	0	0	0	19,191,774	0	93,128,237	0	112,320,011	0

## 引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
拠点区分 ちゃいるどほうす保育園

(単位 : 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞 与 引 当 金	3,124,904	3,103,425 ( 0 )	3,124,904	0 ( 0 )	3,103,425	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合 計	3,124,904	3,103,425 ( 0 )	3,124,904	0 ( 0 )	3,103,425	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
拠点区分名：ちやいるどほうす保育園

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保 険 積 立 金	18,690,947	2,255,880	0	20,946,827	
整 備 資 金 積 立 金	58,000,000	8,000,000	0	66,000,000	
計	76,690,947	10,255,880	0	86,946,827	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保 険 積 立 資 産	18,690,947	2,255,880	0	20,946,827	
整 備 資 金 積 立 資 産	58,000,000	8,000,000	0	66,000,000	
計	76,690,947	10,255,880	0	86,946,827	

拠点区分附属明細書  
ちやいるどほうす小さなうち

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
建物	47,493,575	19,973,075	0	0	1,671,327	712,964	0	0	45,822,248	19,260,111	9,888,685	4,505,360	55,710,933	23,765,471	
基本財産合計	47,493,575	19,973,075	0	0	1,671,327	712,964	0	0	45,822,248	19,260,111	9,888,685	4,505,360	55,710,933	23,765,471	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
建物	12,489,278	5,054,889	0	0	1,272,992	527,490	0	0	11,216,286	4,527,399	7,458,974	3,207,130	18,675,260	7,734,529	
構築物	5,432,085	0	0	0	1,043,084	0	0	0	4,389,001	0	5,944,297	0	10,333,298	0	
器具及び備品	1,089,785	0	0	0	270,821	0	0	0	818,964	0	2,451,115	0	3,270,079	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	19,011,148	5,054,889	0	0	2,586,897	527,490	0	0	16,424,251	4,527,399	15,854,386	3,207,130	32,278,637	7,734,529	
その他の固定資産計	19,011,148	5,054,889	0	0	2,586,897	527,490	0	0	16,424,251	4,527,399	15,854,386	3,207,130	32,278,637	7,734,529	
基本財産及びその他の固定資産計	66,504,723	25,027,964	0	0	4,258,224	1,240,454	0	0	62,246,499	23,787,510	25,743,071	7,712,490	87,989,570	31,500,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	66,504,723	25,027,964	0	0	4,258,224	1,240,454	0	0	62,246,499	23,787,510	25,743,071	7,712,490	87,989,570	31,500,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
 拠点区分 ちゃいるどほうす小さなうち

(単位 : 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞 与 引 当 金	538,456	524,007 ( 0 )	538,456	0 ( 0 )	524,007	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合 計	538,456	524,007 ( 0 )	538,456	0 ( 0 )	524,007	

拠点区分附属明細書  
ちやいるどほうす森のほいくえん

令和5年度

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
土地	18,909,016	0	0	0	0	0	0	0	18,909,016	0	0	0	18,909,016	0	
建物	145,682,484	67,969,626	0	0	5,957,032	2,941,478	0	0	139,725,452	65,028,148	54,056,292	33,021,146	193,781,744	98,049,294	
基本財産合計	164,591,500	67,969,626	0	0	5,957,032	2,941,478	0	0	158,634,468	65,028,148	54,056,292	33,021,146	212,690,760	98,049,294	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
建物	24,828,695	11,708,434	0	0	3,147,640	1,439,240	0	0	21,681,055	10,269,194	47,628,207	26,049,512	69,309,262	36,318,706	
構築物	19,536,844	0	0	0	1,926,129	0	0	0	17,610,715	0	23,182,279	0	40,792,994	0	
器具及び備品	3,230,271	1,318,467	0	0	817,239	175,356	0	0	2,413,032	1,143,111	18,502,644	1,705,889	20,915,676	2,849,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	47,595,810	13,026,901	0	0	5,891,008	1,614,596	0	0	41,704,802	11,412,305	89,313,130	27,755,401	131,017,932	39,167,706	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利	841,653	0	0	0	123,012	0	0	0	718,641	0	1,117,359	0	1,836,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	841,653	0	0	0	123,012	0	0	0	718,641	0	1,117,359	0	1,836,000	0	
その他の固定資産計	48,437,463	13,026,901	0	0	6,014,020	1,614,596	0	0	42,423,443	11,412,305	90,430,489	27,755,401	132,853,932	39,167,706	
基本財産及びその他の固定資産計	213,028,963	80,996,527	0	0	11,971,052	4,556,074	0	0	201,057,911	76,440,453	144,486,781	60,776,547	345,544,692	137,217,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	213,028,963	80,996,527	0	0	11,971,052	4,556,074	0	0	201,057,911	76,440,453	144,486,781	60,776,547	345,544,692	137,217,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
 拠点区分 ちゃいるどほうす森のほいくえん

(単位 : 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞 与 引 当 金	3,877,083	5,191,192 ( 0 )	3,877,083	0 ( 0 )	5,191,192	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合 計	3,877,083	5,191,192 ( 0 )	3,877,083	0 ( 0 )	5,191,192	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 地球の子ども会  
拠点区分名：ちやいるどほうす森のほいくえん

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
整備資金積立金	18,000,000	5,000,000	0	23,000,000	
計	18,000,000	5,000,000	0	23,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
整備資金積立資産	18,000,000	5,000,000	0	23,000,000	
計	18,000,000	5,000,000	0	23,000,000	