

# 令和4年度

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

決算書類

社会福祉法人 みみづく福社会

## 社会福祉法人 みみづく福祉会 計算書類及び附属明細書一覧

### 1. 資金収支計算書

会計基準省令第1号第1様式（法人全体）

☆会計基準省令第1号第2様式（法人全体・事業区分別）・・・省略（事業区分が社会福祉事業のみのため）

会計基準省令第1号第3様式（拠点区分別）

会計基準省令第1号第4様式（拠点区分）

### 2. 事業活動計算書

会計基準省令第2号第1様式（法人全体）

☆会計基準省令第2号第2様式（法人全体・事業区分別）・・・省略（第1号第2様式と同様）

会計基準省令第2号第3様式（拠点区分別）

会計基準省令第2号第4様式（拠点区分）

### 3. 貸借対照表

会計基準省令第3号第1様式（法人全体）

☆会計基準省令第3号第2様式（法人全体・事業区分別）・・・省略（第1号第2様式と同様）

会計基準省令第3号第3様式（拠点区分別）

会計基準省令第3号第4様式（拠点区分）

### 4. 計算書類に対する注記

別紙1（法人全体用）

別紙2（拠点区分用）

### 5. 附属明細書

（1）法人全体で作成する附属明細書（別紙3（①）～別紙3（⑦））

別紙3 ① 借入金明細書

② ☆寄附金収益明細書

③ 補助金事業等収益明細書

④ ☆事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

⑤ ☆事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

⑥ 基本金明細書

⑦ 国庫補助金等特別積立金明細書

（2）拠点区分で作成する附属明細書（別紙3（⑧）～別紙3（⑭））

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

⑨ ☆引当金明細書

⑩ ☆拠点区分資金収支明細書・・・省略（サービス区分がないため）

⑪ ☆拠点区分事業活動明細書・・・省略（サービス区分がないため）

⑫ 積立金・積立資産明細書

⑬ ☆サービス区分間繰入金明細書

⑭ ☆サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

### 6. 財産目録

別紙4

※ ☆は今回該当なしのため作成を省略しています

## 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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	238,099,000	252,091,282	△ 13,992,282	
	借入金利息補助金収入	123,000	122,989	11	
	受取利息配当金収入	2,000	1,546	454	
	その他の収入	3,760,000	3,977,638	△ 217,638	
	事業活動収入計 (1)	241,984,000	256,193,455	△ 14,209,455	
	支出				
人件費支出	169,350,000	168,882,842	467,158		
事業費支出	28,250,000	26,126,904	2,123,096		
事務費支出	32,091,000	29,989,624	2,101,376		
支払利息支出	123,000	122,989	11		
その他の支出	3,400,000	3,531,566	△ 131,566		
事業活動支出計 (2)	233,214,000	228,653,925	4,560,075		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,770,000	27,539,530	△ 18,769,530		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,821,000	3,930,294	△ 109,294	
	施設整備等収入計 (4)	3,821,000	3,930,294	△ 109,294	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,660,000	3,660,000	0	
固定資産取得支出	1,000,000	840,620	159,380		
施設整備等支出計 (5)	4,660,000	4,500,620	159,380		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 839,000	△ 570,326	△ 268,674		
その他の収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
活動による収支	支出				
	積立資産支出	8,000,000	26,000,000	△ 18,000,000	
	その他の活動による支出	28,444,435	28,444,435	0	
	その他の活動支出計 (8)	36,444,435	54,444,435	△ 18,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 36,444,435	△ 54,444,435	18,000,000		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 28,513,435	△ 27,475,231	△ 1,038,204		
前期末支払資金残高 (12)	72,746,789	72,746,789	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	44,233,354	45,271,558	△ 1,038,204		

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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（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	252,091,282	488,070,372	△ 235,979,090
		サービス活動収益計 (1)	252,091,282	488,070,372	△ 235,979,090
	費用	人件費	168,882,842	327,853,328	△ 158,970,486
		事業費	26,126,904	53,333,347	△ 27,206,443
		事務費	29,989,624	58,850,298	△ 28,860,674
		減価償却費	13,592,680	39,458,173	△ 25,865,493
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,028,867	△ 28,787,058	16,758,191
	サービス活動費用計 (2)	226,563,183	450,708,088	△ 224,144,905	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	25,528,099	37,362,284	△ 11,834,185	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	122,989	189,228	△ 66,239
		受取利息配当金収益	1,546	1,066	480
		その他のサービス活動外収益	3,977,638	18,911,810	△ 14,934,172
		サービス活動外収益計 (4)	4,102,173	19,102,104	△ 14,999,931
	費用	支払利息	122,989	189,228	△ 66,239
その他のサービス活動外費用		3,531,566	5,694,370	△ 2,162,804	
	サービス活動外費用計 (5)	3,654,555	5,883,598	△ 2,229,043	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	447,618	13,218,506	△ 12,770,888	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		25,975,717	50,580,790	△ 24,605,073	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,930,294	3,837,215	93,079
		特別収益計 (8)	3,930,294	3,837,215	93,079
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,930,294	3,837,215	93,079
		その他の特別損失	81,673,948	0	81,673,948
	特別費用計 (9)	85,604,242	3,837,217	81,767,025	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 81,673,948	△ 2	△ 81,673,946	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 55,698,231	50,580,788	△ 106,279,019	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		110,430,333	96,849,545	13,580,788
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		54,732,102	147,430,333	△ 92,698,231
	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)		26,000,000	37,000,000	△ 11,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		28,732,102	110,430,333	△ 81,698,231	

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	65,050,041	124,691,067	△ 59,641,026	流動負債	23,438,483	60,584,278	△ 37,145,795
現金預金	47,649,769	48,102,449	△ 452,680	事業未払金	17,701,457	47,451,261	△ 29,749,804
事業未収金	7,555,763	45,405,085	△ 37,849,322	1年以内返済予定設備資金借入金	3,660,000	8,640,000	△ 4,980,000
未収補助金	8,345,209	29,357,658	△ 21,012,449	職員預り金	2,077,026	4,493,017	△ 2,415,991
立替金	83,300	189,119	△ 105,819				
前払金	1,416,000	1,416,000	0				
前払費用	0	220,756	△ 220,756				
固定資産	316,673,542	796,793,899	△ 480,120,357	固定負債	35,380,000	143,620,000	△ 108,240,000
基本財産	180,455,309	588,036,769	△ 407,581,460	設備資金借入金	35,380,000	143,620,000	△ 108,240,000
建物	179,455,309	587,036,769	△ 407,581,460	負債の部合計	58,818,483	204,204,278	△ 145,385,795
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	136,218,233	208,757,130	△ 72,538,897	基本金	38,424,966	38,424,966	0
構築物	8,516,075	47,768,873	△ 39,252,798	国庫補助金等特別積立金	133,748,032	432,425,389	△ 298,677,357
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	122,000,000	136,000,000	△ 14,000,000
器具及び備品	4,912,824	22,356,383	△ 17,443,559	人件費積立金	42,000,000	42,000,000	0
権利	789,333	2,631,873	△ 1,842,540	修繕積立金	26,000,000	26,000,000	0
人件費積立資産	42,000,000	42,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	54,000,000	68,000,000	△ 14,000,000
修繕積立資産	26,000,000	26,000,000	0	次期繰越活動増減差額	28,732,102	110,430,333	△ 81,698,231
保育所施設・設備整備積立資産	54,000,000	68,000,000	△ 14,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 55,698,231	50,580,788	△ 106,279,019
				純資産の部合計	322,905,100	717,280,688	△ 394,375,588
資産の部合計	381,723,583	921,484,966	△ 539,761,383	負債及び純資産の部合計	381,723,583	921,484,966	△ 539,761,383

## 社会福祉事業資金収支内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	みみづく保育園拠点	幼保連携型 認定こども園 こもれび拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	0	252,091,282	0	252,091,282	0	252,091,282
		借入金利息補助金収入	0	122,989	0	122,989	0	122,989
		受取利息配当金収入	20	1,526	0	1,546	0	1,546
		その他の収入	0	3,977,638	0	3,977,638	0	3,977,638
		事業活動収入計(1)	20	256,193,435	0	256,193,455	0	256,193,455
	支	人件費支出	0	168,882,842	0	168,882,842	0	168,882,842
		事業費支出	0	26,126,904	0	26,126,904	0	26,126,904
		事務費支出	156,301	29,833,323	0	29,989,624	0	29,989,624
		支払利息支出	0	122,989	0	122,989	0	122,989
		その他の支出	0	3,531,566	0	3,531,566	0	3,531,566
	事業活動支出計(2)	156,301	228,497,624	0	228,653,925	0	228,653,925	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 156,281	27,695,811	0	27,539,530	0	27,539,530	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294
		施設整備等収入計(4)	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	3,660,000	0	3,660,000	0	3,660,000
		固定資産取得支出	0	840,620	0	840,620	0	840,620
		施設整備等支出計(5)	0	4,500,620	0	4,500,620	0	4,500,620
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 570,326	0	△ 570,326	0	△ 570,326	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	支	積立資産支出	0	26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000
		その他の活動による支出	0	0	28,444,435	28,444,435	0	28,444,435
	その他の活動支出計(8)	0	26,000,000	28,444,435	54,444,435	0	54,444,435	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 26,000,000	△ 28,444,435	△ 54,444,435	0	△ 54,444,435	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 156,281	1,125,485	△ 28,444,435	△ 27,475,231	0	△ 27,475,231	
	前期末支払資金残高(11)	22,626,126	21,676,228	28,444,435	72,746,789	0	72,746,789	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	22,469,845	22,801,713	0	45,271,558	0	45,271,558	

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（単位：円）

勘定科目		本部拠点	みみづく保育園拠点	幼保連携型 認定こども園 こもれび拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス 収益	保育事業収益	0	252,091,282	0	252,091,282	0	252,091,282
	サービス活動収益計(1)	0	252,091,282	0	252,091,282	0	252,091,282
費用 増減 の 部	人件費	0	168,882,842	0	168,882,842	0	168,882,842
	事業費	0	26,126,904	0	26,126,904	0	26,126,904
	事務費	156,301	29,833,323	0	29,989,624	0	29,989,624
	減価償却費	0	13,592,680	0	13,592,680	0	13,592,680
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 12,028,867	0	△ 12,028,867	0	△ 12,028,867
	サービス活動費用計(2)	156,301	226,406,882	0	226,563,183	0	226,563,183
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 156,301	25,684,400	0	25,528,099	0	25,528,099
サービス 活動 外 増減 の 部	借入金利息補助金収益	0	122,989	0	122,989	0	122,989
	受取利息配当金収益	20	1,546	0	1,546	0	1,546
	その他のサービス活動外収益	0	3,977,638	0	3,977,638	0	3,977,638
	サービス活動外収益計(4)	20	4,102,153	0	4,102,173	0	4,102,173
	支払利息	0	122,989	0	122,989	0	122,989
	その他のサービス活動外費用	0	3,531,566	0	3,531,566	0	3,531,566
	サービス活動外費用計(5)	0	3,654,555	0	3,654,555	0	3,654,555
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	20	447,598	0	447,618	0	447,618
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 156,281	26,131,998	0	25,975,717	0	25,975,717
特別 増減 の 部	収益	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294
	特別収益計(8)	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294
	費用	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294
	その他の特別損失	0	0	81,673,948	81,673,948	0	81,673,948
	特別費用計(9)	0	3,930,294	81,673,948	85,604,242	0	85,604,242
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	△ 81,673,948	△ 81,673,948	0	△ 81,673,948
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 156,281	26,131,998	△ 81,673,948	△ 55,698,231	0	△ 55,698,231
繰越 活動 増減 差額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	23,626,126	5,130,259	81,673,948	110,430,333	0	110,430,333
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	23,469,845	31,262,257	0	54,732,102	0	54,732,102
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	23,469,845	5,262,257	0	28,732,102	0	28,732,102

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（単位：円）

勘定科目	本部拠点	みみづく保育園拠点	幼保連携型 認定こども園 こもれび拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	22,469,845	42,580,196	0	65,050,041	0	65,050,041
現金預金	22,469,845	25,179,924	0	47,649,769	0	47,649,769
事業未収金	0	7,555,763	0	7,555,763	0	7,555,763
未収補助金	0	8,345,209	0	8,345,209	0	8,345,209
立替金	0	83,300	0	83,300	0	83,300
前払金	0	1,416,000	0	1,416,000	0	1,416,000
固定資産	1,000,000	315,673,542	0	316,673,542	0	316,673,542
基本財産	1,000,000	179,455,309	0	180,455,309	0	180,455,309
建物	0	179,455,309	0	179,455,309	0	179,455,309
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	136,218,233	0	136,218,233	0	136,218,233
構築物	0	8,516,075	0	8,516,075	0	8,516,075
車輛運搬具	0	1	0	1	0	1
器具及び備品	0	4,912,824	0	4,912,824	0	4,912,824
権利	0	789,333	0	789,333	0	789,333
人件費積立資産	0	42,000,000	0	42,000,000	0	42,000,000
修繕積立資産	0	26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	54,000,000	0	54,000,000	0	54,000,000
資産の部合計	23,469,845	358,253,738	0	381,723,583	0	381,723,583
流動負債	0	23,438,483	0	23,438,483	0	23,438,483
事業未払金	0	17,701,457	0	17,701,457	0	17,701,457
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,660,000	0	3,660,000	0	3,660,000
職員預り金	0	2,077,026	0	2,077,026	0	2,077,026
固定負債	0	35,380,000	0	35,380,000	0	35,380,000
設備資金借入金	0	35,380,000	0	35,380,000	0	35,380,000
負債の部合計	0	58,818,483	0	58,818,483	0	58,818,483
基本金	0	38,424,966	0	38,424,966	0	38,424,966
国庫補助金等特別積立金	0	133,748,032	0	133,748,032	0	133,748,032
その他の積立金	0	122,000,000	0	122,000,000	0	122,000,000
人件費積立金	0	42,000,000	0	42,000,000	0	42,000,000
修繕積立金	0	26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	54,000,000	0	54,000,000	0	54,000,000
次期繰越活動増減差額	23,469,845	5,262,257	0	28,732,102	0	28,732,102
（うち当期活動増減差額）	△ 156,281	26,131,998	△ 81,673,948	△ 55,698,231	0	△ 55,698,231
純資産の部合計	23,469,845	299,435,255	0	322,905,100	0	322,905,100
負債及び純資産の部合計	23,469,845	358,253,738	0	381,723,583	0	381,723,583



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

## (1)資産の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2)固定資産の減価償却の方法

- ・建物 — 定額法
- ・構築物 — 定額法
- ・車輛運搬具 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法
- ・権利 — 定額法

## (3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 加入する退職給付制度の規約に基づき、掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しているため、引当金は計上していない。
- ・賞与引当金 — 重要性に乏しいため計上しない。
- ・徴収不能引当金 — 重要性に乏しいため計上しない。

## 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

退職給付制度は、京都社会福祉事業企業年金基金が実施する退職給付制度及び、独立行政法人福祉医療機構が実施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。

- (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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため、作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)

- (4) 収益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)

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)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

サービス区分の設定なし

イ みみづく保育園拠点(社会福祉事業)

サービス区分の設定なし

ウ 幼保連携型認定こども園こもれび拠点(社会福祉事業)  
サービス区分の設定なし

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	587,036,769	0	407,581,460	179,455,309
合計	587,036,769	0	407,581,460	179,455,309

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

幼保連携型認定こども園こもれび拠点を社会福祉法人いろどりへ譲渡したことに伴い、  
国庫補助金等特別積立金 290,578,784 円を取り崩した。

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。

建物(基本財産) 179,455,309 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定金額を含む) 39,040,000 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)	273,346,201	93,890,892	179,455,309
構築物	17,245,435	8,729,360	8,516,075
車両運搬具	198,000	197,999	1
器具及び備品	35,792,890	30,880,066	4,912,824
合計	326,582,526	133,698,317	192,884,209

9. 債権額、徴収不能引当金の当期残高、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. 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事業の譲受け

令和4年4月1日付にて、幼保連携型認定こども園こもれび拠点を、社会福祉法人いろどりへ事業の譲渡を行っている。

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

令和4年4月1日付にて、幼保連携型認定こども園こもれびを、社会福祉法人いろどりへ事業譲渡を行ったため、幼保連携型認定こども園こもれび拠点区分に属する資産 553,641,203 円、負債 141,388,471 円、純資産 412,252,732 円が減少した。



本部拠点資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（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				
	受取利息配当金収入	1,000	20	980	
	入				
	事業活動収入計 (1)	1,000	20	980	
	支				
	事務費支出	321,000	156,301	164,699	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	通信運搬費支出	10,000	0	10,000	
	会議費支出	100,000	41,956	58,044	
	手数料支出	1,000	0	1,000	
雑支出	200,000	114,345	85,655		
事業活動支出計 (2)	321,000	156,301	164,699		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 320,000	△ 156,281	△ 163,719		
施設整備等による収支	収				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支				
	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				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 320,000	△ 156,281	△ 163,719		
前期末支払資金残高 (12)	22,626,126	22,626,126	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	22,306,126	22,469,845	△ 163,719		

本部拠点 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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（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	事務費	156,301	297,516	△ 141,215
		会議費	41,956	119,030	△ 77,074
		租税公課	0	2,700	△ 2,700
		雑費	114,345	175,786	△ 61,441
サービス活動費用計 (2)	156,301	297,516	△ 141,215		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 156,301	△ 297,516	141,215		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	20	20	0	
	サービス活動外収益計 (4)	20	20	0	
	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)	20	20	0	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 156,281	△ 297,496	141,215		
特別増減の部	収益				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 156,281	△ 297,496	141,215		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	23,626,126	23,923,622	△ 297,496	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	23,469,845	23,626,126	△ 156,281	
	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)	23,469,845	23,626,126	△ 156,281	

本部拠点貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	22,469,845	22,626,126	△ 156,281	流動負債	0	0	0
現金預金	22,469,845	22,626,126	△ 156,281				
固定資産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	0	0	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	23,469,845	23,626,126	△ 156,281
				(うち当期活動増減差額)	△ 156,281	△ 297,496	141,215
				純資産の部合計	23,469,845	23,626,126	△ 156,281
資産の部合計	23,469,845	23,626,126	△ 156,281	負債及び純資産の部合計	23,469,845	23,626,126	△ 156,281





## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1)資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2)固定資産の減価償却の方法

該当なし

#### (3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 重要性に乏しいため計上しない。
- ・徴収不能引当金 - 重要性に乏しいため計上しない。

### 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)

### 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

みみづく保育園拠点 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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業収入	保育事業収入	238,099,000	252,091,282	△ 13,992,282	
	委託費収入	199,699,000	208,614,800	△ 8,915,800	
	利用者等利用料収入	12,100,000	12,544,047	△ 444,047	
	利用者等利用料収入（一般）	12,100,000	12,544,047	△ 444,047	
	その他の事業収入	26,300,000	30,932,435	△ 4,632,435	
	補助金事業収入（公費）	25,200,000	29,878,285	△ 4,678,285	
	補助金事業収入（一般）	1,100,000	1,054,150	45,850	
	借入金利息補助金収入	123,000	122,989	11	
	受取利息配当金収入	1,000	1,526	△ 526	
	その他の収入	3,760,000	3,977,638	△ 217,638	
	受入研修費収入	50,000	88,000	△ 38,000	
	利用者等外給食費収入	2,350,000	2,489,060	△ 139,060	
	雑収入	1,360,000	1,400,578	△ 40,578	
		事業活動収入計 (1)	241,983,000	256,193,435	△ 14,210,435
事業活動に要する支出	人件費支出	169,350,000	168,882,842	467,158	
	職員給料支出	59,800,000	60,218,793	△ 418,793	
	職員賞与支出	27,500,000	28,694,755	△ 1,194,755	
	非常勤職員給与支出	51,200,000	49,955,795	1,244,205	
	派遣職員費支出	5,650,000	5,243,822	406,178	
	退職給付支出	4,200,000	4,166,109	33,891	
	法定福利費支出	21,000,000	20,603,568	396,432	
	事業費支出	28,250,000	26,126,904	2,123,096	
	給食費支出	15,500,000	15,218,286	281,714	
	保健衛生費支出	2,000,000	1,491,391	508,609	
	保育材料費支出	4,000,000	3,554,254	445,746	
	水道光熱費支出	4,200,000	4,197,425	2,575	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	916,403	783,597	
	保険料支出	150,000	84,645	65,355	
	賃借料支出	620,000	600,000	20,000	
	雑支出	80,000	64,500	15,500	
	事務費支出	31,770,000	29,833,323	1,936,677	
	福利厚生費支出	1,000,000	717,976	282,024	
	職員被服費支出	50,000	0	50,000	
	旅費交通費支出	20,000	3,260	16,740	
	研修研究費支出	500,000	324,400	175,600	
	事務消耗品費支出	600,000	529,883	70,117	
	印刷製本費支出	300,000	142,822	157,178	
	燃料費支出	30,000	27,386	2,614	
	修繕費支出	1,300,000	950,400	349,600	
	通信運搬費支出	450,000	335,506	114,494	
	会議費支出	30,000	0	30,000	
	広報費支出	100,000	0	100,000	
	業務委託費支出	22,000,000	21,605,712	394,288	
	手数料支出	330,000	675,069	△ 345,069	
	保険料支出	400,000	200,880	199,120	
	賃借料支出	1,700,000	1,693,328	6,672	
	土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,416,000	84,000	
租税公課支出	10,000	4,715	5,285		
保守料支出	1,000,000	916,059	83,941		
渉外費支出	50,000	0	50,000		
諸会費支出	350,000	282,300	67,700		
雑支出	50,000	7,627	42,373		
支払利息支出	123,000	122,989	11		
その他の支出	3,400,000	3,531,566	△ 131,566		
利用者等外給食費支出	3,400,000	3,531,566	△ 131,566		
	事業活動支出計 (2)	232,893,000	228,497,624	4,395,376	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,090,000	27,695,811	△ 18,605,811	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設 整備 等 による 収入 支 出	施設整備等補助金収入	3,821,000	3,930,294	△ 109,294	
	施設整備等補助金収入	300,000	409,000	△ 109,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,521,000	3,521,294	△ 294	
	施設整備等収入計 (4)	3,821,000	3,930,294	△ 109,294	
	設備資金借入金元金償還支出	3,660,000	3,660,000	0	
	固定資産取得支出	1,000,000	840,620	159,380	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	840,620	159,380	
	施設整備等支出計 (5)	4,660,000	4,500,620	159,380	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 839,000	△ 570,326	△ 268,674	
	その他の 収入				
その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
活動 による 支出	積立資産支出	8,000,000	26,000,000	△ 18,000,000	
	人件費積立資産支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	16,000,000	△ 8,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	8,000,000	26,000,000	△ 18,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 8,000,000	△ 26,000,000	18,000,000	
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	251,000	1,125,485	△ 874,485		
前期末支払資金残高 (12)	21,676,228	21,676,228	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	21,927,228	22,801,713	△ 874,485		

みみづく保育園拠点 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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サ	益	保育事業収益	252,091,282	247,672,519	4,418,763
		委託費収益	208,614,800	210,485,270	△ 1,870,470
		利用者等利用料収益	12,544,047	12,526,870	17,177
		利用者等利用料収益（一般）	12,544,047	12,526,870	17,177
		その他の事業収益	30,932,435	24,660,379	6,272,056
		補助金事業収益（公費）	29,878,285	23,448,529	6,429,756
		補助金事業収益（一般）	1,054,150	1,211,850	△ 157,700
サービス活動収益計 (1)		252,091,282	247,672,519	4,418,763	
ビ	ス	人件費	168,882,842	181,277,073	△ 12,394,231
		職員給料	60,218,793	61,301,546	△ 1,082,753
		職員賞与	28,694,755	28,428,360	266,395
		非常勤職員給与	49,955,795	55,650,506	△ 5,694,711
		派遣職員費	5,243,822	4,853,908	389,914
		退職給付費用	4,166,109	9,306,767	△ 5,140,658
		法定福利費	20,603,568	21,735,986	△ 1,132,418
		事業費	26,126,904	30,926,079	△ 4,799,175
		給食費	15,218,286	14,961,363	256,923
		保健衛生費	1,491,391	3,239,249	△ 1,747,858
		保育材料費	3,554,254	7,744,486	△ 4,190,232
		水道光熱費	4,197,425	3,227,927	969,498
		消耗器具備品費	916,403	1,156,973	△ 240,570
		保険料	84,645	138,635	△ 53,990
		賃借料	600,000	454,500	145,500
		雑費	64,500	2,946	61,554
		事務費	29,833,323	31,955,387	△ 2,122,064
		福利厚生費	717,976	917,706	△ 199,730
		職員被服費	0	1,980	△ 1,980
		旅費交通費	3,260	0	3,260
		研修研究費	324,400	302,540	21,860
		事務消耗品費	529,883	511,118	18,765
		印刷製本費	142,822	195,594	△ 52,772
		燃料費	27,386	10,812	16,574
		修繕費	950,400	1,951,009	△ 1,000,609
		通信運搬費	335,506	399,996	△ 64,490
		広報費	0	22,000	△ 22,000
		業務委託費	21,605,712	22,329,536	△ 723,824
		手数料	675,069	338,408	336,661
		保険料	200,880	690,520	△ 489,640
		賃借料	1,693,328	1,677,280	16,048
		土地・建物賃借料	1,416,000	1,416,000	0
		租税公課	4,715	5,530	△ 815
保守料	916,059	903,684	12,375		
諸会費	282,300	279,600	2,700		
雑費	7,627	2,074	5,553		
減価償却費	13,592,680	13,600,173	△ 7,493		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,028,867	△ 12,020,165	△ 8,702		
サービス活動費用計 (2)		226,406,882	245,738,547	△ 19,331,665	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		25,684,400	1,933,972	23,750,428	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	122,989	133,963	△ 10,974
	受取利息配当金収益	1,526	489	1,037
	その他のサービス活動外収益	3,977,638	15,198,134	△ 11,220,496
	受入研修費収益	88,000	62,000	26,000
	利用者等外給食収益	2,489,060	2,494,120	△ 5,060
	雑収益	1,400,578	12,642,014	△ 11,241,436
	サービス活動外収益計 (4)	4,102,153	15,332,586	△ 11,230,433
	支払利息	122,989	133,963	△ 10,974
	その他のサービス活動外費用	3,531,566	3,183,378	348,188
	利用者等外給食費	3,531,566	3,183,378	348,188
サービス活動外費用計 (5)	3,654,555	3,317,341	337,214	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	447,598	12,015,245	△ 11,567,647	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		26,131,998	13,949,217	12,182,781
特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,930,294	3,646,960	283,334
	施設整備等補助金収益	409,000	125,666	283,334
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,521,294	3,521,294	0
	特別収益計 (8)	3,930,294	3,646,960	283,334
	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,930,294	3,646,960	283,334
特別費用計 (9)	3,930,294	3,646,962	283,332	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 2	2	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	26,131,998	13,949,215	○ 12,182,783	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	5,130,259	3,181,044	1,949,215
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	31,262,257	17,130,259	14,131,998
	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)	26,000,000	12,000,000	14,000,000
	人件費積立金積立額	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	16,000,000	7,000,000	9,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	5,262,257	5,130,259	131,998	

みみづく保育園拠点 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	42,580,196	41,792,035	788,161	流動負債	23,438,483	23,775,807	△ 337,324
現金預金	25,179,924	11,203,479	13,976,445	事業未払金	17,701,457	18,182,713	△ 481,256
事業未収金	7,555,763	19,850,670	△ 12,294,907	1年以内返済予定設備資金借入金	3,660,000	3,660,000	0
未収補助金	8,345,209	9,267,400	△ 922,191	職員預り金	2,077,026	1,933,094	143,932
立替金	83,300	54,486	28,814				
前払金	1,416,000	1,416,000	0				
固定資産	315,673,542	302,425,602	13,247,940	固定負債	35,380,000	39,040,000	△ 3,660,000
基本財産	179,455,309	189,791,557	△ 10,336,248	設備資金借入金	35,380,000	39,040,000	△ 3,660,000
建物	179,455,309	189,791,557	△ 10,336,248	負債の部合計	58,818,483	62,815,807	△ 3,997,324
その他の固定資産	136,218,233	112,634,045	23,584,188	純資産の部			
構築物	8,516,075	9,856,919	△ 1,340,844	基本金	38,424,966	38,424,966	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	133,748,032	141,846,605	△ 8,098,573
器具及び備品	4,912,824	5,855,065	△ 942,241	その他の積立金	122,000,000	96,000,000	26,000,000
権利	789,333	922,060	△ 132,727	人件費積立金	42,000,000	32,000,000	10,000,000
人件費積立資産	42,000,000	32,000,000	10,000,000	修繕積立金	26,000,000	26,000,000	0
修繕積立資産	26,000,000	26,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	54,000,000	38,000,000	16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	54,000,000	38,000,000	16,000,000	次期繰越活動増減差額	5,262,257	5,130,259	131,998
				(うち当期活動増減差額)	26,131,998	13,949,215	12,182,783
				純資産の部合計	299,435,255	281,401,830	18,033,425
資産の部合計	358,253,738	344,217,637	14,036,101	負債及び純資産の部合計	358,253,738	344,217,637	14,036,101





## 計算書類に対する注記（みみづく保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 — 定額法
- ・構築物 — 定額法
- ・車両運搬具 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法
- ・権利 — 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 加入する退職給付制度の規約に基づき、掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しているため、引当金は計上していない。
- ・賞与引当金 — 重要性に乏しいため計上しない。
- ・徴収不能引当金 — 重要性に乏しいため計上しない。

### 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

退職給付制度は、京都社会福祉事業企業年金基金が実施する退職給付制度及び、独立行政法人福祉医療機構が実施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は以下のとおりになっている。

- (1) みみづく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)

### 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	189,791,557	0	10,336,248	179,455,309
合計	189,791,557	0	10,336,248	179,455,309

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。

建物(基本財産) 179,455,309 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定金額を含む) 39,040,000 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)	273,346,201	93,890,892	179,455,309
構築物	17,245,435	8,729,360	8,516,075
車両運搬具	198,000	197,999	1
器具及び備品	35,792,890	30,880,066	4,912,824
合計	326,582,526	133,698,317	192,884,209

9. 債権額、徴収不能引当金の当期残高、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

幼保連携型認定こども園こもれび拠点資金収支

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収入					
	事業活動収入計 (1)	0	0	0	
事業活動による支出					
	事業活動支出計 (2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	0	0	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
施設整備等による支出					
	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入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による支出	その他の活動による支出	28,444,435	28,444,435	0	
	他法人譲渡資金支出	28,444,435	28,444,435	0	
	その他の活動支出計 (8)	28,444,435	28,444,435	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 28,444,435	△ 28,444,435	0		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 28,444,435	△ 28,444,435	0		
前期末支払資金残高 (12)	28,444,435	28,444,435	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	0	0		

幼保連携型認定こども園こもれび拠点 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

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ イ ト	保育事業収益	0	240,397,853	△ 240,397,853
	施設型給付費収益	0	192,836,590	△ 192,836,590
	施設型給付費収益	0	174,330,640	△ 174,330,640
	利用者負担金収益	0	18,505,950	△ 18,505,950
	利用者等利用料収益	0	12,435,420	△ 12,435,420
	利用者等利用料収益（一般）	0	12,435,420	△ 12,435,420
	その他の事業収益	0	35,125,843	△ 35,125,843
	補助金事業収益（公費）	0	30,923,023	△ 30,923,023
	補助金事業収益（一般）	0	4,202,820	△ 4,202,820
	サービス活動収益計 (1)	0	240,397,853	△ 240,397,853
ビ ス ト ク ラ ブ の 部	人件費	0	146,576,255	△ 146,576,255
	職員給料	0	66,029,782	△ 66,029,782
	職員賞与	0	29,244,208	△ 29,244,208
	非常勤職員給与	0	28,352,291	△ 28,352,291
	退職給付費用	0	3,547,291	△ 3,547,291
	法定福利費	0	19,402,683	△ 19,402,683
	事業費	0	22,407,268	△ 22,407,268
	給食費	0	12,054,800	△ 12,054,800
	保健衛生費	0	1,024,043	△ 1,024,043
	保育材料費	0	4,536,564	△ 4,536,564
	水道光熱費	0	2,966,358	△ 2,966,358
	消耗器具備品費	0	1,549,467	△ 1,549,467
	賃借料	0	276,036	△ 276,036
	事務費	0	26,597,395	△ 26,597,395
	福利厚生費	0	723,128	△ 723,128
	旅費交通費	0	18,040	△ 18,040
	研修研究費	0	397,350	△ 397,350
	事務消耗品費	0	624,894	△ 624,894
	印刷製本費	0	152,958	△ 152,958
	修繕費	0	612,887	△ 612,887
	通信運搬費	0	278,580	△ 278,580
	広報費	0	800,500	△ 800,500
	業務委託費	0	20,662,590	△ 20,662,590
	手数料	0	318,660	△ 318,660
	保険料	0	139,078	△ 139,078
	賃借料	0	506,409	△ 506,409
	租税公課	0	17,600	△ 17,600
	保守料	0	1,118,184	△ 1,118,184
	渉外費	0	54,022	△ 54,022
	諸会費	0	169,700	△ 169,700
	雑費	0	2,815	△ 2,815
	減価償却費	0	25,858,000	△ 25,858,000
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,766,893	16,766,893	
サービス活動費用計 (2)	0	204,672,025	△ 204,672,025	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	35,725,828	△ 35,725,828	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	55,265	△ 55,265
	受取利息配当金収益	0	557	△ 557
	その他のサービス活動外収益	0	3,713,676	△ 3,713,676
	受入研修費収益	0	20,000	△ 20,000
	利用者等外給食収益	0	2,236,760	△ 2,236,760
	雑収益	0	1,456,916	△ 1,456,916
	サービス活動外収益計 (4)	0	3,769,498	△ 3,769,498
	支払利息	0	55,265	△ 55,265
	その他のサービス活動外費用	0	2,510,992	△ 2,510,992
	利用者等外給食費	0	2,510,992	△ 2,510,992
サービス活動外費用計 (5)	0	2,566,257	△ 2,566,257	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	1,203,241	△ 1,203,241	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	36,929,069	△ 36,929,069	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	190,255	△ 190,255
	施設整備等補助金収益	0	190,255	△ 190,255
	特別収益計 (8)	0	190,255	△ 190,255
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	190,255	△ 190,255
	その他の特別損失	81,673,948	0	81,673,948
特別費用計 (9)	81,673,948	190,255	81,483,693	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 81,673,948	0	△ 81,673,948	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 81,673,948	36,929,069	△ 118,603,017	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	81,673,948	69,744,879	11,929,069
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	106,673,948	△ 106,673,948
	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	25,000,000	△ 25,000,000
	人件費積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	15,000,000	△ 15,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	81,673,948	△ 81,673,948	

幼保連携型認定こども園こもれび拠点 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	0	60,272,906	△ 60,272,906	流動負債	0	36,808,471	△ 36,808,471
現金預金	0	14,272,844	△ 14,272,844	事業未払金	0	29,268,548	△ 29,268,548
事業未収金	0	25,554,415	△ 25,554,415	1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,980,000	△ 4,980,000
未収補助金	0	20,090,258	△ 20,090,258	職員預り金	0	2,559,923	△ 2,559,923
立替金	0	134,633	△ 134,633				
前払費用	0	220,756	△ 220,756				
固定資産	0	493,368,297	△ 493,368,297	固定負債	0	104,580,000	△ 104,580,000
基本財産	0	397,245,212	△ 397,245,212	設備資金借入金	0	104,580,000	△ 104,580,000
建物	0	397,245,212	△ 397,245,212	負債の部合計	0	141,388,471	△ 141,388,471
その他の固定資産	0	96,123,085	△ 96,123,085	純資産の部			
構築物	0	37,911,954	△ 37,911,954	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	16,501,318	△ 16,501,318	国庫補助金等特別積立金	0	290,578,784	△ 290,578,784
権利	0	1,709,813	△ 1,709,813	その他の積立金	0	40,000,000	△ 40,000,000
人件費積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000	人件費積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	30,000,000	△ 30,000,000	保育所施設・設備整備積立金	0	30,000,000	△ 30,000,000
				次期繰越活動増減差額	0	81,673,948	△ 81,673,948
				(うち当期活動増減差額)	△ 81,673,948	36,929,069	△ 118,603,017
				純資産の部合計	0	412,252,732	△ 412,252,732
資産の部合計	0	553,641,203	△ 553,641,203	負債及び純資産の部合計	0	553,641,203	△ 553,641,203

## 計算書類に対する注記（幼保連携型認定こども園こもれび拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1)資産の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2)固定資産の減価償却の方法

該当なし

## (3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 重要性に乏しいため計上しない。
- ・徴収不能引当金 - 重要性に乏しいため計上しない。

## 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もれび拠点計算書類（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）

## 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	397,245,212	0	397,245,212	0
合計	397,245,212	0	397,245,212	0

## 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

幼保連携型認定こども園こもれび拠点区分を社会福祉法人いそどりへ譲渡したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 290,578,784 円を取り崩した。

## 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

令和4年4月1日付にて、幼保連携型認定こども園こもれびを、社会福祉法人いろどりへ事業譲渡を行ったため、幼保連携型認定こども園こもれび拠点区分に属する資産 553,641,203 円、負債 141,388,471 円、純資産 412,252,732 円が減少した。



## 借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	用途	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	償還価格
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	みみづく保育園	24,920,000	0	2,136,000	22,784,000 (2,136,000)	2,136,000	0.05	11,965	11,965	R15.11.10	園舎建設			
			17,780,000	0	1,524,000	16,256,000 (1,524,000)	1,385,294	0.65	111,024	111,024	"	"			
	計	42,700,000	0	3,660,000	39,040,000 (3,660,000)	3,521,294		122,989	122,989						
長期運営資金借入金															
	計		0	0	0 (0)	0 (0)	0		0	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0 (0)	0 (0)	0		0	0					
	合計		42,700,000	0	3,660,000	39,040,000 (3,660,000)	3,521,294		122,989	122,989					

## 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

社会福祉法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	
						本部拠点	みみづく保育園拠点
京田辺市 運営補助金	保育事業	14,300,505		14,300,505		14,300,505	
京田辺市 運営補助金(給食費返金)		343,700		343,700		343,700	
京田辺市 運営補助金(保育の質の向上)		101,500		101,500		101,500	
京田辺市 運営補助金(物価高騰対応支援金)		4,000,000		4,000,000		4,000,000	
京田辺市 延長保育・一時預かり事業補助金		1,667,000	1,054,150	2,721,150		2,721,150	
京田辺市 保育体制強化事業・保育補助者雇上強化事業補助金		5,520,000		5,520,000		5,520,000	
京田辺市 新型コロナウイルス対策補助金		500,000		500,000		500,000	
京田辺市 新型コロナウイルス対策補助金(京都市府分)		200,000		200,000		200,000	
京田辺市 処遇改善臨時特例事業交付金		3,185,580		3,185,580		3,185,580	
京都府 原油価格・物価高騰対策緊急支援事業交付金		60,000		60,000		60,000	
京田辺市 借入金利子補給金	利息	29,878,285	1,054,150	30,932,435	0	30,932,435	0
京田辺市 借入金利子補給金	利息	122,989		122,989		122,989	
京田辺市 借入金利子補給金	利息	122,989	0	122,989	0	122,989	0
京都府 物価高騰保育所等緊急支援事業補助金	施設	124,000		124,000	124,000	124,000	
京都府 地域共生社会実現サポート事業補助金(固定資産取得分)		190,000		190,000	190,000	190,000	
京田辺市 地域共生社会実現サポート事業補助金(固定資産取得分)		95,000		95,000	95,000	95,000	
京田辺市 地域共生社会実現サポート事業補助金(固定資産取得分)		409,000	0	409,000	409,000	409,000	0
京田辺市 サービス向上補助金(元金償還分)	償還	1,760,647		1,760,647	1,760,647	1,760,647	
京都府 サービス向上補助金(元金償還分)		1,760,647		1,760,647	1,760,647	1,760,647	
京田辺市 サービス向上補助金(元金償還分)		3,521,294	0	3,521,294	3,521,294	3,521,294	0
京田辺市 サービス向上補助金(元金償還分)	償還	33,931,568	1,054,150	34,985,718	3,930,294	34,985,718	0
京田辺市 サービス向上補助金(元金償還分)		3,930,294		3,930,294	3,930,294	3,930,294	0

## 基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 みみづく福祉会

(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		
			本部拠点	みみづく保育園拠点	幼保連携型認定こども園 こもれび拠点
前年度末残高		38,424,966	0	38,424,966	0
第一号基本金		28,173,350	0	28,173,350	0
第二号基本金		0	0	0	0
第三号基本金		10,251,616	0	10,251,616	0
当期組入額					
計		0	0	0	0
当期取崩額					
計		0	0	0	0
当期組入額					
計		0	0	0	0
当期取崩額					
計		0	0	0	0
当期組入額					
計		0	0	0	0
当期末残高		38,424,966	0	38,424,966	0
第一号基本金		28,173,350	0	28,173,350	0
第二号基本金		0	0	0	0
第三号基本金		10,251,616	0	10,251,616	0

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

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 みみづく福祉会

(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		本部拠点	みみづく保育園拠点	幼保連携型認定こども園 こもれび拠点
前期繰越額				141,846,605	0	141,846,605	0
設備資金借入金元金償還補助金		3,521,294		3,521,294		3,521,294	
地域共生社会実現サポート事業 補助金		285,000		285,000		285,000	
物価高騰保育所等 緊急支援事業補助金		124,000		124,000		124,000	
当期積立額合計	0	3,930,294	0	3,930,294	0	3,930,294	0
サービス活動費用の控除項目 として計上する取崩額				12,028,867	0	12,028,867	0
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				12,028,867	0	12,028,867	0
当期末残高				133,748,032	0	133,748,032	0

## 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

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 みみづく福祉会

拠点区分 : みみづく保育園拠点

(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		
基本財産(有形固定資産)														
建物	189,791,557	136,572,538	0	10,336,248	7,427,094	0	179,455,309	129,145,444	93,890,892	67,462,770	273,346,201	196,608,214		
基本財産合計	189,791,557	136,572,538	0	10,336,248	7,427,094	0	179,455,309	129,145,444	93,890,892	67,462,770	273,346,201	196,608,214		
その他の固定資産(有形固定資産)														
*構築物	9,856,919	3,747,683	0	1,340,844	547,739	0	8,516,075	3,199,944	8,729,360	4,975,297	17,245,435	8,175,241		
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	197,999	0	198,000	0		
器具及び備品	5,855,065	1,526,384	840,620	1,782,861	532,740	0	4,912,824	1,402,644	30,880,066	14,926,051	35,792,890	16,328,695		
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,711,985	5,274,067	840,620	3,123,705	1,080,479	0	13,428,900	4,602,588	39,807,425	19,901,348	53,236,325	24,503,936		
その他の固定資産(無形固定資産)														
権利	922,060	0	0	132,727	0	0	789,333	0	1,271,967	0	2,061,300	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	922,060	0	0	132,727	0	0	789,333	0	1,271,967	0	2,061,300	0		
その他の固定資産計	16,634,045	5,274,067	840,620	3,256,432	1,080,479	0	14,218,233	4,602,588	41,079,392	19,901,348	55,297,625	24,503,936		
基本財産及びその他の固定資産計	206,425,602	141,846,605	840,620	13,592,680	8,507,573	0	193,673,542	133,748,032	134,970,284	87,364,118	328,643,826	221,112,150		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
差 引	206,425,602	141,846,605	840,620	13,592,680	8,507,573	0	193,673,542	133,748,032						

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

社会福祉法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会  
拠点区分：幼保連携型認定こども園こもれび拠点

(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		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		(E=A+B-C-D)	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	397,245,212	254,857,621	0	0	0	0	397,245,212	254,857,621	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	397,245,212	254,857,621	0	0	0	0	397,245,212	254,857,621	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	37,911,954	24,942,669	0	0	0	0	37,911,954	24,942,669	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	16,501,318	10,778,494	0	0	0	0	16,501,318	10,778,494	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	54,413,272	35,721,163	0	0	0	0	54,413,272	35,721,163	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	1,709,813	0	0	0	0	0	1,709,813	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,709,813	0	0	0	0	0	1,709,813	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	56,123,085	35,721,163	0	0	0	0	56,123,085	35,721,163	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	453,368,297	290,578,784	0	0	0	0	453,368,297	290,578,784	0	0	0	0	0	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	453,368,297	290,578,784	0	0	0	0	453,368,297	290,578,784	0	0	0	0	0	0	

## 積立金・積立資産明細書

(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 みみづく福祉会  
 拠点区分 : みみづく保育園拠点

(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
人件費積立金	32,000,000	10,000,000	0	42,000,000	
修繕積立金	26,000,000	0	0	26,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	16,000,000	0	54,000,000	
計	96,000,000	26,000,000	0	122,000,000	

(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
人件費積立資産	32,000,000	10,000,000	0	42,000,000	
修繕積立資産	26,000,000	0	0	26,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	16,000,000	0	54,000,000	
計	96,000,000	26,000,000	0	122,000,000	

## 財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 みみづく福祉会

(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	現金手元有高 みみづく保育園	-	運転資金として	-	-	167,387
当座預金	南都銀行 京田辺支店 No.0002747	-	#	-	-	77,512
普通預金	南都銀行 京田辺支店 No.0055954	-	#	-	-	22,469,845
	南都銀行 京田辺支店 No.0108365 (人件費積立資産へ充当 10,000,000) (保育所施設・設備整備積立資産へ充当 24,000,000)	-	#	-	-	13,728,331
	南都銀行 京田辺支店 No.2075082 (保育所施設・設備整備積立資産へ充当 18,000,000)	-	#	-	-	2,332,325
	京都銀行 田辺支店 No.4380321 (人件費積立資産へ充当 5,000,000) (保育所施設・設備整備積立資産へ充当 12,000,000)	-	#	-	-	8,425,164
	京都銀行 田辺支店 No.4402509	-	#	-	-	449,205
			小 計			47,649,769
事業未収金	京田辺市、保護者	-	委託費・保護者負担分 他	-	-	7,555,763
未収補助金	京田辺市、京都府	-	延長保育・一時預かり事業補助金 他	-	-	8,345,209
立替金	寄休職員等 住民税他	-		-	-	83,300
前払金	駐車場代	-		-	-	1,416,000
			流動資産合計			65,050,041
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	京都府京田辺市田辺尼ヶ池18番地 園舎 鉄骨造合金メッキ鋼板がき2階建 1,199.05㎡	2013年度	第2種社会福祉事業である、 みみづく保育園等に使用している	273,346,201	93,890,892	179,455,309
定期預金	南都銀行 京田辺支店 定期預金 No.0523779	-		-	-	1,000,000
			基本財産合計			180,455,309
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	新園舎外構工事他	-	保育園で使用している	17,245,435	8,729,360	8,516,075
車輛運搬具	避難兼用おでかけぐるま	-	保育園で使用している	198,000	197,999	1
器具及び備品	ピアノ、消毒保管庫、プール、スチームコンベクション他	-	保育園で使用している	35,792,890	30,880,066	4,912,824
権利	電話加入権、水道施設利用権	-	保育園で使用している	2,061,300	1,271,967	789,333
人件費積立資産	南都銀行 京田辺支店 普通預金 No.0108365	-	将来における人件費のために積み立てている	-	-	10,000,000
	京都銀行 田辺支店 普通預金 No.4380321	-	預金	-	-	5,000,000
	京都銀行 田辺支店 定期預金 No.1069858	-		-	-	27,000,000
			小 計			42,000,000
修繕費積立資産	京都銀行 田辺支店 定期預金 No.1069858	-	将来における修繕のために積み立てている預金	-	-	26,000,000
			小 計			26,000,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	南都銀行 京田辺支店 普通預金 No.0108365	-	将来における施設・設備整備のために	-	-	24,000,000
	南都銀行 京田辺支店 普通預金 No.2075082	-	積み立てている預金	-	-	18,000,000
	京都銀行 田辺支店 普通預金 No.4380321	-		-	-	12,000,000
			小 計			54,000,000
			その他の固定資産合計			136,218,233
			固定資産合計			316,673,542
			資産合計			381,723,583
<b>II. 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給料・社会保険料 他	-		-	-	17,701,457
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	-		-	-	3,660,000
職員預り金	社会保険料	-		-	-	2,077,026
			流動負債合計			23,438,483
<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	-		-	-	35,380,000
			固定負債合計			35,380,000
			負債合計			58,818,483
			差引純資産			322,905,100