

# 2022年度 附属明細書綴り

- 借入金明細書
- 補助事業等収益明細書
- 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
- 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)  
残高証明書
- 基本金明細書
- 国庫補助金等特別積立金明細書
- 基本財産及びその他固定資産の明細書
- 引当金明細書
- 積立金・積立資産明細書
- 固定資産増減明細表
- 固定資産集計表
- 注記情報の記載

社会福祉法人おおつ保育園

借入金取組概況

(自) 2022年(令和4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和5年) 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 社社之保育園

区分	借入元	拠点区分	借付残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	返済済有残高 (うち1年以内償還予定残高)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		備考欄	
									当期支払額	利息期間金収入			種類	取得または存在		
貸付元法人 福祉 医療機関	福祉 医療機関	社社之保育園	550,000		50,000	490,000 (490,000)		0.30%	1,583	781		現金建設	土地(基本財産)	出雲市大津町2373-1	14,994,800	
			15,940,000		1,848,000	15,092,000 (1,848,000)							土地(基本財産)	出雲市大津町2373-4	326,110	
貸付元法人 借入金	借入金		17,490,000	0	1,908,000	15,582,000 (1,908,000)	0		1,583	781			土地(基本財産)	出雲市大津町2383-9	3,600,000	
														土地(基本財産)	出雲市大津町2374-1, 2383-15	10,970,400
長期運営資金借入金	借入金													建物(基本財産)	社社之保育園園舎	94,503,869
																124,994,378
短期運営資金借入金	借入金															
合計			17,490,000	0	1,908,000	15,582,000 (1,908,000)	0		1,583	781						124,994,378

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を償還するものとする。





## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

2023年（令和5年）3月 31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	おおつ保育園	本部	738	サービス活動運営費
	小計		738	
長期				
	小計		0	
	合計		738	

## 基本金明細書

(自) 2022年(令和4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和5年) 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園

(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		
		おおつ保育園		
前年度末残高	24,094,092	24,094,092	0	0
第一号基本金	24,094,092	24,094,092		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
当期末残高	24,094,092	24,094,092	0	0
第一号基本金	24,094,092	24,094,092	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

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

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

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 2022年(令和 4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和 5年) 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園

(単位：円)

区分並びに積立 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		おおつ保育園拠点	
前期繰越額				73,519,645	73,519,645	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				5,721,542	5,721,542	
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	
当期取崩額合計				5,721,542	5,721,542	
当期末残高				67,798,103	67,798,103	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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) 2022年(令和 4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和 5年) 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 社会福祉つばき会  
拠点区分 お茶の水児童福祉施設

資産の種類及び名称	阿古帳簿価額 (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)		期末取得価額 (G=E+F)		備註	
	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)	102,124,344	72,564,588	0	0	7,621,276	0	5,414,591	0	94,503,068	67,149,887	53,348,322	37,964,313	147,852,000	105,954,000
建物	29,491,310	0	0	0	0	0	0	0	29,491,310	0	0	0	29,491,310	0
土地	131,615,854	72,564,588	0	0	7,621,276	0	5,414,591	0	123,994,378	67,149,887	53,348,322	37,964,313	177,343,310	105,954,000
その他の固定資産(有形固定資産)	111,443	0	0	0	103,629	0	0	0	7,814	0	0	0	902,228	0
構築物	2,659,897	955,057	2,250,490	0	963,550	306,541	0	0	3,826,795	648,418	11,426,378	2,563,984	15,263,383	3,211,500
器具及び備品	8,501,272	0	0	0	0	0	0	0	8,501,272	0	0	0	8,501,272	0
その他の固定資産(有形固定資産) 計	11,172,842	955,057	2,250,490	0	1,067,179	306,541	0	0	12,315,591	648,418	12,326,922	2,563,984	24,065,683	3,211,500
その他の固定資産(無形)	11,472,895	955,057	2,250,490	0	1,067,179	306,541	0	0	12,315,591	648,418	12,326,922	2,563,984	24,065,683	3,211,500
基本財産及びその他の固定資産計	142,708,326	73,519,645	2,250,490	0	8,708,555	5,721,542	0	0	138,300,259	67,798,133	65,692,244	40,467,317	202,010,193	109,285,500
特許入念字定の資産(無形)の額	142,708,326	73,519,645	2,250,490	0	8,708,555	5,721,542	0	0	138,300,259	67,798,133	65,692,244	40,467,317	202,010,193	109,285,500
計	142,708,326	73,519,645	2,250,490	0	8,708,555	5,721,542	0	0	138,300,259	67,798,133	65,692,244	40,467,317	202,010,193	109,285,500

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、国庫補助金等交付金がある場合には、国庫補助金取崩し計を引くものとする。

ただし、「特許入念字定の無形固定資産の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額と一致することを確認である。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(自) 2022年(令和4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和5年) 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園

拠点区分 おおつ保育園

(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	3,300,000	2,879,000 ( )	3,300,000	( )	2,879,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	3,300,000	2,879,000 ( 0 )	3,300,000	0 ( 0 )	2,879,000	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 2022年(令和4年) 4月 1日 (至) 2023年(令和5年) 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園

拠点区分 おおつ保育園

(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
保育所施設設備整備積立金	37,400,000	5,300,000		42,700,000	
修繕積立金	4,000,000			4,000,000	
備品等購入積立金	2,000,000			2,000,000	
人件費積立金	19,146,400			19,146,400	
				0	
計	62,546,400	5,300,000	0	67,846,400	

(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
保育所施設設備整備積立資産	37,400,000	5,300,000		42,700,000	
修繕積立資産	4,000,000			4,000,000	
備品等購入積立資産	2,000,000			2,000,000	
人件費積立資産	19,146,400			19,146,400	
				0	
計	62,546,400	5,300,000	0	67,846,400	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

# △ 固定資産増減明細表

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

当期減少内訳

資産の種類及び名称 （有形固定資産）	取得年月日 移動年月日 処分年月日	数量	取得価額	減価償却累計額		帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
				うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
【器具及び備品】							
0000000048 エアコン（年長保育室）	平21. 8. 10 令 4. 8. 31	1	237,480	0 0	237,479	0 0	1
0000000052 ワンタッチメッシュテント	平26. 3. 1 令 4. 8. 18	1	170,000	149,760 0	169,999	149,760 0	1
計			407,480	149,760 0	407,478	149,760 0	2
有形固定資産減少計			407,480	149,760 0	407,478	149,760 0	2
その他の固定資産減少合計			407,480	149,760 0	407,478	149,760 0	2
当期減少合計			407,480	149,760 0	407,478	149,760 0	2

当期増加内訳

資産の種類及び名称 （有形固定資産）	取得年月日 移動年月日	数量	取得価額または移動時の帳簿価額 うち国庫補助金等の額 償還補助金分	取得価額または移動時の帳簿価額 うち国庫補助金等の額 償還補助金分
【器具及び備品】				
0000000058 熱中症対策メッシュテント	令 4. 6. 1	1	294,800	0 0
0000000059 エアコン（年長クラス前側）	令 4. 8. 31	1	405,000	0 0
0000000060 エアコン（学務室）	令 4. 8. 31	1	229,690	0 0
0000000061 園遊遊具（剛障アスレチック）	令 5. 3. 6	1	1,331,000	0 0
計			2,260,490	0 0
有形固定資産増加計			2,260,490	0 0
その他の固定資産増加合計			2,260,490	0 0
当期増加合計			2,260,490	0 0

# 固定資産集計表

令和5年3月31日  
 令和4年4月1日

社会福祉法人 社会福祉法人 おおつ保育園  
 事業区分 すべて

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	帳簿価額	差引期末残高 うち国庫補助金等の積 償補助金分
		期首残高	当期増加額	当期減少額				
基本財産	【建物】	147,852,000	0	0	147,852,000	53,348,932	94,503,068	67,149,687 0
	計	147,852,000	0	0	147,852,000	53,348,932	94,503,068	67,149,687 0
基本財産	【土地】	29,491,310	0	0	29,491,310	0	29,491,310	0 0
	計	29,491,310	0	0	29,491,310	0	29,491,310	0 0
基本財産合計		177,343,310	0	0	177,343,310	53,348,932	123,994,378	67,149,687 0
有形固定資産	【構築物】	902,228	0	0	902,228	894,314	7,914	0 0
	計	902,228	0	0	902,228	894,314	7,914	0 0
有形固定資産	【器具及び備品】	13,410,373	2,260,490	407,480	15,263,383	11,426,678	3,836,705	648,416 0
	計	13,410,373	2,260,490	407,480	15,263,383	11,426,678	3,836,705	648,416 0
有形固定資産	【土地】	8,501,272	0	0	8,501,272	0	8,501,272	0 0
	計	8,501,272	0	0	8,501,272	0	8,501,272	0 0
有形固定資産合計		22,813,873	2,260,490	407,480	24,666,883	12,320,992	12,345,891	648,416 0
無形固定資産								
無形固定資産合計		0	0	0	0	0	0	0 0
その他の固定資産		22,813,873	2,260,490	407,480	24,666,883	12,320,992	12,345,891	648,416 0
その他の固定資産合計		22,813,873	2,260,490	407,480	24,666,883	12,320,992	12,345,891	648,416 0
総合計		200,157,183	2,260,490	407,480	202,010,193	65,669,924	136,340,269	67,798,103 0
総合計		200,157,183	2,260,490	407,480	202,010,193	65,669,924	136,340,269	67,798,103 0