

# **2023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**
- **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**

借入金明細表

(自) 2023年(令和5年) 1月 1日 (至) 2024年(令和6年) 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 社会福祉法人 社会福祉法人

区分	借入金	借入区分	借入残高 (1)	平均借入金 (2)	貸倒準備 (3)	返済済借入金 (4) = (1) + (2) - (3) (うち1年以上以内償還予定残)	元金償還残高	利率 %	支払利息		返済期間	用途	担保状況		取得価額
									当戻支出額	未返済借入金			種類	担保完了日	
借入金	借入金	借入金	190,000	190,000	0	0	0	0.30%	1,300	0	2023年5月	現金	土地(基本財産)	2023年5月	14,594,800
	借入金	借入金	15,092,000	15,092,000	1,908,000	13,244,000	1,848,000				2023年5月	現金	土地(基本財産)	2023年5月	3,596,110
借入金	借入金	借入金				0	0						土地(基本財産)		3,600,000
	借入金	借入金				0	0						土地(基本財産)		10,970,000
借入金	借入金	借入金	15,092,000	15,092,000	1,908,000	13,244,000	1,848,000		1,300	0			建物(基本財産)		86,061,192
	借入金	借入金				0	0						建物(基本財産)		116,373,102
借入金	借入金	借入金				0	0								
	借入金	借入金				0	0								
借入金	借入金	借入金				0	0								
	借入金	借入金				0	0								
借入金	借入金	借入金	0	0	0	0	0		0	0					0
	借入金	借入金				0	0								
借入金	借入金	借入金	15,092,000	15,092,000	1,908,000	13,244,000	1,848,000		1,300	0					116,373,102
	借入金	借入金				0	0								

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金は別表で示す。区分は新設予定のものを示す。





## 基本金明細書

(自) 2023年(令和5年) 4月 1日 (至) 2024年(令和6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	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	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高	24,094,092	24,094,092	0	0	0
第一号基本金	24,094,092	24,094,092	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	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。



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

社会福祉法人 おおつ保育園  
拠点区分 おおつ保育園拠点

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	94,503,068	67,149,687	0	7,621,276	5,414,991	0	86,881,792	61,734,786	43,319,214	147,882,000	105,054,000				
土地	29,491,310	0	0	0	0	0	29,491,310	0	0	29,491,310	0				
基本財産合計	123,994,378	67,149,687	0	7,621,276	5,414,991	0	116,373,102	61,734,786	43,319,214	177,343,310	105,054,000				
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	7,914	0	0	7,912	0	0	2	0	902,226	902,228	0				
器具及び備品	3,836,705	648,416	1,916,650	1,146,949	205,624	1	4,606,405	442,792	12,442,628	2,637,706	17,049,033	3,080,500			
土地	8,601,272	0	0	0	0	0	8,601,272	0	0	8,501,272	0				
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,345,891	648,416	1,916,650	1,154,861	205,624	1	13,107,679	442,792	13,344,854	2,637,706	26,452,533	3,080,500			
その他の固定資産計	12,345,891	648,416	1,916,650	1,154,861	205,624	1	13,107,679	442,792	13,344,854	2,637,706	26,452,533	3,080,500			
基本財産及びその他の固定資産計	136,340,269	67,798,103	1,916,650	8,776,137	5,620,615	1	129,480,781	62,177,578	74,315,062	45,956,922	203,795,843	108,134,500			
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				
差引	136,340,269	67,798,103	1,916,650	8,776,137	5,620,615	1	129,480,781	62,177,578	74,315,062	45,956,922	203,795,843	108,134,500			

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

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

## 引当金明細書

(自) 2023年(令和5年) 4月 1日 (至) 2024年(令和6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		
貸与引当金	2,879,000	2,018,000 ( )	2,879,000 ( )	( )	2,018,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	2,879,000	2,018,000 ( )	2,879,000 ( )	0 ( )	2,018,000	

(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) 2023年(令和5年) 4月 1日 (至) 2024年(令和6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	42,700,000	3,000,000		45,700,000	
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	67,846,400	3,000,000	0	70,846,400	

(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	42,700,000	3,000,000		45,700,000	
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	67,846,400	3,000,000	0	70,846,400	

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人 おおつ保育園  
拠点区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日 H  
至 令和 6 年 3 月 31 日 H

当期減少内訳

当期増加内訳

資産の種類及び名称	取得年月日 移動年月日	数量	取得価額		減価償却累計額		帳簿価額	
			うち固定資産等の額	取得補助金等の額	うち固定資産等の額	取得補助金等の額	うち固定資産等の額	取得補助金等の額
その他の固定資産 (有形固定資産)								
【器具及び備品】								
0000000045 底歩車 (遊戯用)	平21. 3. 31 令和 6. 3. 16	1	131,000	131,000	130,999	131,000	131,000	0
計			131,000	131,000	130,999	131,000	131,000	0
有形固定資産増減少計			131,000	131,000	130,999	131,000	131,000	0
その他の固定資産増減少合計			131,000	131,000	130,999	131,000	131,000	0
当期減少合計			131,000	131,000	130,999	131,000	131,000	0

資産の種類及び名称	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	
			うち固定資産等の額	取得補助金等の額
その他の固定資産 (有形固定資産)				
【器具及び備品】				
0000000062 プロジェクト	令和 5. 8. 10	1	282,900	0
0000000063 メッシュテント	令和 5. 8. 10	1	139,450	0
0000000064 遊戯車	令和 5. 12. 11	1	225,450	0
0000000065 遊戯車置き場	令和 6. 2. 13	1	693,000	0
0000000066 くねくね平均台	令和 6. 2. 13	1	147,450	0
0000000067 ハンソク	令和 6. 3. 16	1	146,300	0
0000000068 ハンソク	令和 6. 3. 16	1	146,300	0
0000000069 ハンソク	令和 6. 3. 16	1	151,800	0
計			1,916,650	0
有形固定資産増加計			1,916,650	0
その他の固定資産増加合計			1,916,650	0
当期増加合計			1,916,650	0



# 固定資産集計表

6. 5. 1

(13-58)

1

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

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	拠点区分	取得価額			期末残高	減価除却累計額	累計償却額	期末残高 *国際補助金等の額 *国際補助金
		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	60,970,208	86,881,792	61,734,786
	計	147,852,000	0	0	147,852,000	60,970,208	86,881,792	61,734,786
基本財産	【土地】	29,491,310	0	0	29,491,310	0	29,491,310	0
	計	29,491,310	0	0	29,491,310	0	29,491,310	0
基本財産合計		177,343,310	0	0	177,343,310	60,970,208	116,373,102	61,734,786
有形固定資産	【構築物】	902,228	0	0	902,228	902,226	2	0
	計	902,228	0	0	902,228	902,226	2	0
有形固定資産	【器具及び備品】	15,263,383	1,916,650	131,000	17,049,033	12,442,628	4,606,405	442,792
	計	15,263,383	1,916,650	131,000	17,049,033	12,442,628	4,606,405	442,792
その他の固定資産	【土地】	8,501,272	0	0	8,501,272	0	8,501,272	0
	計	8,501,272	0	0	8,501,272	0	8,501,272	0
有形固定資産合計		24,666,883	1,916,650	131,000	26,452,533	13,344,854	13,107,679	442,792
無形固定資産								
無形固定資産合計		0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産合計		24,666,883	1,916,650	131,000	26,452,533	13,344,854	13,107,679	442,792
総合計		202,010,193	1,916,650	131,000	203,795,843	74,315,062	129,480,781	62,177,578
総合計		202,010,193	1,916,650	131,000	203,795,843	74,315,062	129,480,781	62,177,578