

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 はとの会

1. 継続事業の前提に関する注記
 - ・特になし
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェアなど定額法により行う。
 - なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額(1円)まで償却している。
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。
3. 重要な会計方針の変更
 - ・特になし
4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりである。

法人全体
 ア 資金収支計算書(第1号第1様式) イ 事業活動収支計算書(第2号第1様式) ウ 貸借対照表(第3号第1様式)

拠点区分
 ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)
 ウ 拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)

各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

法人本部拠点区分

鳩の森愛の詩保育園拠点区分

ア 鳩の森愛の詩保育園

鳩の森愛の詩あすなる保育園拠点区分

ア 鳩の森愛の詩あすなる保育園

鳩の森愛の詩瀬谷保育園拠点区分

ア 鳩の森愛の詩瀬谷保育園

鳩の森愛の詩宮沢保育園拠点区分

ア 鳩の森愛の詩宮沢保育園

鳩の森愛の詩ともとものおうち拠点区分

ア 鳩の森愛の詩ともとものおうち

いずみ野小学校キッズクラブ拠点区分

ア いずみ野小学校キッズクラブ

新橋小学校キッズクラブ拠点区分

ア 新橋小学校キッズクラブ

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------------|-------|---------------|
| 土地 | 104,066,328 | 0 | 0 | 104,066,328 |
| 建物 | 979,315,526 | 485,031,468 | 0 | 1,464,346,994 |
| 減価償却累計額 | 166,582,074 | 28,584,915 | 0 | 195,166,989 |
| 建物附属設備 | 45,550,377 | 2,407,371 | 0 | 47,957,748 |
| 減価償却累計額 | 28,278,136 | 2,831,929 | 0 | 31,110,065 |
| 合計 | 934,072,021 | 456,021,995 | 0 | 1,390,094,016 |

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

鳩の森愛の詩あすなる保育園にて平成14年3月に取得した大型遊具を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した

8. 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す。

- ・建物(基本財産)鳩の森愛の詩瀬谷保育園園舎
(神奈川県横浜市瀬谷区二ツ橋町83番地3 923.13㎡) 266,546,157 円
 - ・建物(基本財産)鳩の森愛の詩あすなる保育園ちいさなおうち園舎
(神奈川県横浜市泉区新橋町812番地36.28.38 221.76㎡) 70,801,556 円
 - ・土地(基本財産)鳩の森愛の詩保育園敷地
(神奈川県横浜市泉区弥生台1番8 324.38㎡) 75,486,794 円
 - ・建物(基本財産)鳩の森愛の詩保育園園舎
(神奈川県横浜市泉区弥生台1番8.9 358.88㎡) 19,820,148 円
 - ・建物(基本財産)鳩の森愛の詩保育園 新園舎
(神奈川県横浜市泉区新橋町字鎌ヶ坂765番地3 1239.08㎡) 764,063,252 円
- 計 1,196,717,907 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりです。

- ・設備資金借入金 福祉医療機構(鳩の森愛の詩瀬谷保育園改築資金) 57,150,000 円
 - 1年以内返済予定設備資金借入金 " 5,400,000 円
 - ・設備資金借入金 福祉医療機構(鳩の森愛の詩あすなる保育園ちいさなおうち園舎建築資金) 16,617,000 円
 - 1年以内返済予定設備資金借入金 " 2,292,000 円
 - ・設備資金借入金 横浜銀行(鳩の森愛の詩保育園新園舎建築資金) 95,200,000 円
 - 1年以内返済予定設備資金借入金 " 3,600,000 円
 - ・設備資金借入金 福祉医療機構(鳩の森愛の詩保育園新園舎建築資金) 191,200,000 円
- 計 371,459,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 1,464,346,994 | 195,166,989 | 1,269,180,005 |
| 建物附属設備 | 47,957,748 | 31,110,065 | 16,847,683 |
| 小計 | 1,512,304,742 | 226,277,054 | 1,286,027,688 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 61,537,480 | 6,201,593 | 55,335,887 |
| 構築物 | 94,380,623 | 48,450,566 | 45,930,057 |
| 車輛運搬具 | 12,611,715 | 5,154,798 | 7,456,917 |
| 器具及び備品 | 91,769,673 | 63,266,632 | 28,503,041 |
| 有形リース資産 | 30,494,880 | 2,032,992 | 28,461,888 |
| 小計 | 290,794,371 | 125,106,581 | 165,687,790 |
| 合計 | 1,803,099,113 | 351,383,635 | 1,451,715,478 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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 | 135,793,889 | 0 | 135,793,889 |
| 未収補助金 | 58,409,220 | 0 | 58,409,220 |
| 合計 | 194,203,109 | 0 | 194,203,109 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

- ・所有していない

12. 関連当事者との取引の内容

- ・特になし

13. 重要な偶発債務

- ・特になし

14. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・鳩の森愛の詩保育園拠点は、旧園舎の建物老朽化に伴い前年度から進行していた新園舎の建設が完工し、R1.9.1より旧園舎から新園舎に移転し開園しております。そのため基本財産の建物が増加しております。
- ・その他の積立金は、鳩の森愛の詩保育園拠点の新園舎の建設工事のために、法令に従って取崩を行ったために以下の金額が減少しています。

保育所施設・設備整備積立金取崩高 120,226,308円
 人件費積立金取崩高 55,827,899円

- ・法人本部拠点は、R2.4.1.開園の小規模保育事業 鳩の森愛の詩とことこ保育園の開園準備費用初度調弁が発生しております。

1. 重要な会計方針
 - ・特になし
2. 重要な会計方針の変更
 - ・特になし
3. 採用する退職給付制度
 - ・特になし
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である。
法人本部拠点区分
 - ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)
 - ウ 拠点区分貸借対照表(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。
 - ・特になし
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
 - ・特になし
7. 担保に供している資産
 - ・特になし

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 |
|----------|------------|---------|------------|
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 36,627,360 | 0 | 36,627,360 |
| 車輛運搬具 | 148,720 | 0 | 148,720 |
| 器具及び備品 | 1,436,204 | 0 | 1,436,204 |
| 小計 | 38,212,284 | 0 | 38,212,284 |
| 合計 | 38,212,284 | 0 | 38,212,284 |

上記のは全て、R2.4.1.開園の小規模保育事業 鳩の森愛の詩とことこ保育園の分である。

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 | 24,973,341 | 0 | 24,973,341 |
| 未収補助金 | 17,509,000 | 0 | 17,509,000 |
| 合計 | 42,482,341 | 0 | 42,482,341 |

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
 - ・所有していない
11. 重要な後発事象
 - ・特になし
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

・R2.4.1.開園の小規模保育事業 鳩の森愛の詩とことこ保育園の開園準備費用初度調弁が発生しております。

計算書類に対する注記(鳩の森愛の詩保育園拠点区分用)

社会福祉法人 ほとんどの会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。

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である。

鳩の森愛の詩保育園拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)

ウ 拠点区分貸借対照表(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 |
|---------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 土地 | 104,066,328 | 0 | 0 | 104,066,328 |
| 建物 | 322,120,825 | 484,756,068 | 0 | 806,876,893 |
| 減価償却累計額 | 10,997,906 | 11,995,587 | 0 | 22,993,493 |
| 建物附属設備 | 37,216,153 | 1,676,211 | 0 | 38,892,364 |
| 減価償却累計額 | 22,286,948 | 2,462,126 | 0 | 24,749,074 |
| 合計 | 430,118,452 | 471,974,566 | 0 | 902,093,018 |

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

・特になし

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)鳩の森愛の詩保育園 新園舎

(神奈川県横浜市泉区新橋町字鎗ヶ坂765番地3 1239,08㎡) 764,063,252 円
計 764,063,252 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりです。

・設備資金借入金 横浜銀行(鳩の森愛の詩保育園新園舎建築資金)

95,200,000 円

1年以内返済予定設備資金借入金

3,600,000 円

・設備資金借入金 福祉医療機構(鳩の森愛の詩保育園新園舎建築資金)

191,200,000 円

計 290,000,000 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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 806,876,893 | 22,993,493 | 783,883,400 |
| 建物附属設備 | 38,892,364 | 24,749,074 | 14,143,290 |
| 小計 | 845,769,257 | 47,742,567 | 798,026,690 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 51,050,000 | 33,126,094 | 17,923,906 |
| 車両運搬具 | 1,741,120 | 327,143 | 1,413,977 |
| 器具及び備品 | 34,181,813 | 18,937,088 | 15,244,725 |
| 有形リース資産 | 30,494,880 | 2,032,992 | 28,461,888 |
| 小計 | 117,467,813 | 54,423,317 | 63,044,496 |
| 合計 | 963,237,070 | 102,165,884 | 861,071,186 |

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 | 40,521,984 | 0 | 40,521,984 |
| 未収補助金 | 11,299,410 | 0 | 11,299,410 |
| 合計 | 51,821,394 | 0 | 51,821,394 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

- ・所有していない

11. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・旧園舎の建物老朽化に伴い前年度から進行していた新園舎の建設が完工し、R1.9.1より旧園舎から新園舎に移転し開園しております。そのため基本財産の建物が増加しております。
- ・その他の積立金は、新園舎の建設工事のために、法令に従って取崩を行ったために以下の金額が減少しています。

| | |
|------------------|-------------|
| 保育所施設・設備整備積立金取崩高 | 14,000,000円 |
| 人件費積立金取崩高 | 18,508,458円 |

計算書類に対する注記(鳩の森愛の詩あすなる保育園拠点区分用)

社会福祉法人 はとの会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。

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である。

鳩の森愛の詩あすなる保育園拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)

ウ 拠点区分貸借対照表(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 | 331,996,884 | 0 | 0 | 331,996,884 |
| 減価償却累計額 | 104,498,954 | 9,367,167 | 0 | 113,866,121 |
| 建物附属設備 | 6,521,541 | 201,960 | 0 | 6,723,501 |
| 減価償却累計額 | 5,805,530 | 205,154 | 0 | 6,010,684 |
| 合計 | 228,213,941 | 9,370,361 | 0 | 218,843,580 |

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

平成14年3月に取得した大型遊具を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2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)鳩の森愛の詩あすなる保育園ちいさなおうち園舎

(神奈川県横浜市泉区新橋町812番地36.28.38 221.76㎡) 70,801,556 円

・土地(基本財産)鳩の森愛の詩保育園敷地

(神奈川県横浜市泉区弥生台1番8 324.38㎡) 75,486,794 円

・建物(基本財産)鳩の森愛の詩保育園園舎

(神奈川県横浜市泉区弥生台1番8.9 358.88㎡) 19,820,148 円

計 166,108,498 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 福祉医療機構(鳩の森愛の詩あすなる保育園ちいさなおうち園舎建築資金)

16,617,000 円

1年以内返済予定設備資金借入金 "

2,292,000 円

計 18,909,000 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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 331,996,884 | 113,866,121 | 218,130,763 |
| 建物附属設備 | 6,723,501 | 6,010,684 | 712,817 |
| 小計 | 338,720,385 | 119,876,805 | 218,843,580 |
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 19,370,671 | 11,060,954 | 8,309,717 |
| 車両運搬具 | 5,323,021 | 2,677,021 | 2,646,000 |
| 器具及び備品 | 16,814,293 | 13,971,320 | 2,842,973 |
| 小計 | 41,507,985 | 27,709,295 | 13,798,690 |
| 合計 | 380,228,370 | 147,586,100 | 232,642,270 |

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 | 39,442,527 | 0 | 39,442,527 |
| 未収補助金 | 10,828,890 | 0 | 10,828,890 |
| 合計 | 50,271,417 | 0 | 50,271,417 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

- ・所有していない

11. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・その他の積立金は、鳩の森愛の詩保育園拠点の新園舎の建設工事のために、法令に従って取崩を行ったために以下の金額が減少しています。

| | |
|------------------|-------------|
| 保育所施設・設備整備積立金取崩高 | 39,150,812円 |
| 人件費積立金取崩高 | 26,008,608円 |

計算書類に対する注記(鳩の森愛の詩瀬谷保育園拠点区分用)

社会福祉法人 ほとんどの会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。

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である。

鳩の森愛の詩瀬谷保育園拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)

ウ 拠点区分貸借対照表(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 | 323,862,292 | 275,400 | 0 | 324,137,692 |
| 減価償却累計額 | 50,458,854 | 7,132,681 | 0 | 57,591,535 |
| 建物附属設備 | 0 | 529,200 | 0 | 529,200 |
| 減価償却累計額 | 0 | 26,592 | 0 | 26,592 |
| 合計 | 273,403,438 | 6,354,673 | 0 | 267,048,765 |

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

・特になし

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)鳩の森愛の詩瀬谷保育園園舎

(神奈川県横浜市瀬谷区二ツ橋町83番地3 923.13m²) 266,546,157 円
計 266,546,157 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 福祉医療機構(鳩の森愛の詩瀬谷保育園改築資金) 57,150,000 円

1年以内返済予定設備資金借入金 " " 5,400,000 円

計 62,550,000 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 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 324,137,692 | 57,591,535 | 266,546,157 |
| 建設附属設備 | 529,200 | 26,592 | 502,608 |
| 小計 | 324,666,892 | 57,618,127 | 267,048,765 |
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 22,199,592 | 3,793,637 | 18,405,955 |
| 車両運搬具 | 3,608,544 | 1,750,953 | 1,857,591 |
| 器具及び備品 | 18,500,144 | 16,509,933 | 1,990,211 |
| 小計 | 44,308,280 | 22,054,523 | 22,253,757 |
| 合計 | 368,975,172 | 79,672,650 | 289,302,522 |

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 | 24,169,417 | 0 | 24,169,417 |
| 未収補助金 | 7,781,970 | 0 | 7,781,970 |
| 合計 | 31,951,387 | 0 | 31,951,387 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

- ・所有していない

11. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・その他の積立金は、鳩の森愛の詩保育園拠点の新園舎の建設工事のために、法令に従って取崩を行ったために以下の金額が減少しています。

| | |
|------------------|-------------|
| 保育所施設・設備整備積立金取崩高 | 45,713,099円 |
| 人件費積立金取崩高 | 11,310,833円 |

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。

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である。

鳩の森愛の詩宮沢保育園拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)

ウ 拠点区分貸借対照表(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 | 1,335,525 | 0 | 0 | 1,335,525 |
| 減価償却累計額 | 626,360 | 89,480 | 0 | 715,840 |
| 建物附属設備 | 1,812,683 | 0 | 0 | 1,812,683 |
| 減価償却累計額 | 185,658 | 138,057 | 0 | 323,715 |
| 合計 | 2,336,190 | 227,537 | 0 | 2,108,653 |

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

・特になし

7. 担保に供している資産

・特になし

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 |
|----------|------------|-----------|-----------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 1,335,525 | 715,840 | 619,685 |
| 建物附属設備 | 1,812,683 | 323,715 | 1,488,968 |
| 小計 | 3,148,208 | 1,039,555 | 2,108,653 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | | | 0 |
| 構築物 | 1,530,360 | 239,882 | 1,290,478 |
| 器具及び備品 | 4,157,748 | 2,772,375 | 1,385,373 |
| 車両及び運搬具 | 1,790,310 | 399,681 | 1,390,629 |
| 小計 | 7,478,418 | 3,411,938 | 4,066,480 |
| 合計 | 10,626,626 | 4,451,493 | 6,175,133 |

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 | 6,654,620 | 0 | 6,654,620 |
| 未収補助金 | 9,026,170 | 0 | 9,026,170 |
| 合計 | 15,680,790 | 0 | 15,680,790 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

・所有していない

11. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・その他の積立金は、鳩の森愛の詩保育園拠点の新園舎の建設工事のために、法令に従って取崩を行ったために以下の金額が減少しています。

| | |
|------------------|-------------|
| 保育所施設・設備整備積立金取崩高 | 21,362,397円 |
|------------------|-------------|

計算書類に対する注記(鳩の森愛の詩ともものうち拠点区分用)

社会福祉法人 はとの会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・退職共済制度の規程により、(福)横浜市社会福祉協議会に支払った施設負担掛け金額を退職給与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済制度並びに独立行政法人福祉医療機構の退職金共済制度を採用している。

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である。

鳩の森愛の詩ともものうち拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)
ウ 拠点区分貸借対照表(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。

・特になし

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

・特になし

7. 担保に供している資産

・特になし

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 |
|----------|------------|-----------|------------|
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 24,910,120 | 6,201,593 | 18,708,527 |
| 器具及び備品 | 751,200 | 523,802 | 227,398 |
| 小計 | 25,661,320 | 6,725,395 | 18,935,925 |
| 合計 | 25,661,320 | 6,725,395 | 18,935,925 |

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 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 969,780 | 0 | 969,780 |
| 合計 | 969,780 | 0 | 969,780 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

・所有していない

11. 重要な後発事象

・特になし

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

・特になし

計算書類に対する注記(新橋小学校キッズクラブ拠点区分用)

社会福祉法人 はとの会

1. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア…定額法

2. 重要な会計方針の変更

・特になし

3. 採用する退職給付制度

・特になし

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である。

新橋小学校キッズクラブ拠点区分

ア 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)

ウ 拠点区分貸借対照表(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。

・特になし

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

・特になし

7. 担保に供している資産

・特になし

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 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 230,000 | 229,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 8,336,305 | 5,761,467 | 2,574,838 |
| 小計 | 8,566,305 | 5,991,466 | 2,574,839 |
| 合計 | 8,566,305 | 5,991,466 | 2,574,839 |

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 | 32,000 | 0 | 32,000 |
| 未収補助金 | 497,000 | 0 | 497,000 |
| 合計 | 529,000 | 0 | 529,000 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

・所有していない

11. 重要な後発事象

・特になし

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

・特になし

計算書類に対する注記(いずみ野小学校キッズクラブ拠点区分用)

社会福祉法人 はとの会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法

2. 重要な会計方針の変更

- ・特になし

3. 採用する退職給付制度

- ・特になし

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である。

いずみ野小学校キッズクラブ拠点区分

- ア 拠点区分資金収支計算書(第2号第4様式) イ 拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)
- ウ 拠点区分貸借対照表(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。

- ・特になし

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

- ・特になし

7. 担保に供している資産

- ・特になし

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 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| その他の固定資産 | | | |
| 器具及び備品 | 7,591,966 | 4,790,647 | 2,801,319 |
| 小計 | 7,591,966 | 4,790,647 | 2,801,319 |
| 合計 | 7,591,966 | 4,790,647 | 2,801,319 |

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 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 497,000 | 0 | 497,000 |
| 合計 | 497,000 | 0 | 497,000 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

- ・所有していない

11. 重要な後発事象

- ・特になし

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

- ・特になし