

目 次

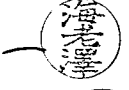

ページ

(財務報告書)	
1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	3
3. 法人単位 資金収支計算書	4
4. 法人単位 事業活動計算書	5
5. 法人単位 貸借対照表	6
(事業区分の計算書類)	7
(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	8
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	9
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	11
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	13
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	15
(拠点区分の計算書類)	20
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部拠点区分)	21
10. 法人本部 資金収支計算書	22
11. 法人本部 事業活動計算書	23
12. 法人本部 貸借対照表	24
13. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	25
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：サムエル保育園拠点区分)	26
14. サムエル保育園 資金収支計算書	27
15. サムエル保育園 事業活動計算書	29
16. サムエル保育園 貸借対照表	31
17. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	32
(附属明細書)	34
(法人全体附属明細書)	35
18. 寄附金収益明細書	36
19. 補助金事業等収益明細書	37
20. 基本金明細書	38
21. 国庫補助金等特別積立金明細書	39
(拠点区分の附属明細書)	40
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：法人本部拠点区分)	41
22. 積立金・積立資産明細書	42
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：サムエル保育園拠点区分)	43
23. 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	44
24. 引当金明細書	45
25. 積立金・積立資産明細書	46

監査報告書

令和5年5月9日

社会福祉法人 黄河会
理事長 内藤 至信 殿

監事 海老沢 憲一 
監事 大和田 八重子 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

財 産 目 録

令和 5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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	46,189
普通預金	三井住友銀行田無支店他	-	運転資金として	-	-	53,527,838
当座預金	三井住友銀行田無支店	-	運転資金として	-	-	0
			小計			53,574,027
事業未収金		-	延長保育利用料等	-	-	8,837,570
未収補助金		-	延長保育事業補助金等	-	-	2,399,300
前払費用		-	4月分駐輪場賃料等	-	-	1,710,786
その他の流動資産		-	社会保険料未徴収分	-	-	80,000
			流動資産合計			66,601,683
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(サムエル保育園) 東京都西東京市向台町二丁目 805番1他	-	第二種社会福祉事業である保育所 に使用している	-	-	106,885,637
建物	(サムエル保育園) 東京都西東京市向台町二丁目 805番地1	1970年度	第二種社会福祉事業である保育所 に使用している	89,319,497	62,125,806	27,193,691
			基本財産合計			134,079,328
(2) その他の固定資産						
建物	(サムエル保育園) 分園内部造作費用他	2010年度	第二種社会福祉事業である保育所 に使用している	15,850,920	10,688,767	5,162,153
構築物	外構工事他 20件	-	園庭整備費用等	19,064,188	13,899,892	5,164,296
車両運搬具	リアカー他 2件	-	保育環境整備等	1,254,280	1,254,277	3
器具及び備品	エアコン他 107件	-	保育環境整備等	36,795,685	31,141,959	5,653,726
ソフトウェア	栄養計算ソフト他 1件	-	給食業務用等	502,400	231,720	270,680
退職給付引当資産	東社協従事者共済会掛金累計額	-	職員退職金支給のため	-	-	21,805,120
人件費積立資産	定期貯金東京みらい農業協同組合 田無支店	-	将来における保育所の人件費のた めに積み立てている預金	-	-	300,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期貯金東京みらい農業協同組合 田無支店	-	将来における保育所の施設・設備 整備のために積み立てている預金	-	-	56,000,000
市施設振興費積立資産	普通貯金東京みらい農業協同組合 田無支店	-	市施設振興費補助金の支給対象保 育所における施設・設備整備のた めに積み立てている預金	-	-	40,378,403
差入保証金	分園敷金	-	第二種社会福祉事業である保育所 に使用している	-	-	410,000
長期前払費用	未経過火災保険料	-	第二種社会福祉事業である保育所 に使用している	-	-	1,807,126
			その他の固定資産合計			136,951,507
			固定資産合計			271,030,835
			資産合計			337,632,518
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費等	-		-	-	3,858,236
未払費用	社会保険料等	-		-	-	2,812,720
職員預り金	社会保険料等	-		-	-	5,685,497
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	11,313,146
その他の流動負債	社会保険料過徴収分	-		-	-	35,521
			流動負債合計			23,705,120
2 固定負債						
退職給付引当金	退職給付引当金	-		-	-	21,805,120
			固定負債合計			21,805,120
			負債合計			45,510,240
			差引純資産			292,122,278

令和 4 年度
 法人単位計算書類
 社会福祉法人 黄河会

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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 黄河会

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	314,150,000	313,987,626	162,374	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	71,290	△ 71,290	
受取利息配当金収入	3,500	2,918	582	
その他の収入	356,000	432,540	△ 76,540	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	314,509,500	314,494,374	15,126	
支出				
人件費支出	261,460,000	260,943,446	516,554	
事業費支出	23,400,000	22,935,000	465,000	
事務費支出	33,207,300	32,459,544	747,756	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	230,000	227,480	2,520	
事業活動支出計(2)	318,297,300	316,565,470	1,731,830	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,787,800	△ 2,071,096	△ 1,716,704	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	3,875,400	3,875,400	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	3,875,400	3,875,400	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	2,000,000	1,473,950	526,050	
固定資産除却・廃棄支出	20,000	18,750	1,250	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,020,000	1,492,700	527,300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	1,855,400	2,382,700	△ 527,300	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	410,000	410,600	△ 600	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	410,000	410,600	△ 600	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	6,175,400	6,128,020	47,380	
その他の活動による支出	780,000	771,000	9,000	
その他の活動支出計(8)	6,955,400	6,899,020	56,380	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,545,400	△ 6,488,420	△ 56,980	
予備費支出(10)	543,500	—	543,500	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 9,021,300	△ 6,176,816	△ 2,844,484	
前期末支払資金残高(12)	60,360,739	60,360,739	0	
当期末支払資金残高(11+12)	51,339,439	54,183,923	△ 2,844,484	

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

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	313,987,626	305,127,818	8,859,808
経常経費寄附金収益	71,290	81,698	△ 10,408
その他の収益	0	53,360	△ 53,360
サービス活動収益計(1)	314,058,916	305,262,876	8,796,040
費 用			
人件費	263,602,963	243,089,564	20,513,399
事業費	22,935,000	22,852,230	82,770
事務費	32,485,354	29,968,036	2,517,318
減価償却費	5,213,824	6,001,707	△ 787,883
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,791,419	△ 1,834,296	42,877
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	322,445,722	300,077,241	22,368,481
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 8,386,806	5,185,635	△ 13,572,441
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	2,918	16,480	△ 13,562
その他のサービス活動外収益	432,540	1,519,950	△ 1,087,410
サービス活動外収益計(4)	435,458	1,536,430	△ 1,100,972
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	227,480	1,541,544	△ 1,314,064
サービス活動外費用計(5)	227,480	1,541,544	△ 1,314,064
サービス活動外増減差額(6=4-5)	207,978	△ 5,114	213,092
経常増減差額(7=3+6)	△ 8,178,828	5,180,521	△ 13,359,349
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	3,875,400	3,875,400	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	1,750,209	△ 1,750,209
特別収益計(8)	3,875,400	5,625,609	△ 1,750,209
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	18,751	1	18,750
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
その他の特別損失	771,000	0	771,000
特別費用計(9)	789,751	0	789,751
特別増減差額(10=8-9)	3,085,649	5,625,609	△ 2,539,960
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 5,093,179	10,806,130	△ 15,899,309
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	114,137,740	110,207,010	3,930,730
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	109,044,561	121,013,140	△ 11,968,579
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)	3,875,400	6,875,400	△ 3,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	105,169,161	114,137,740	△ 8,968,579

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 黄河会

(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	66,601,683	72,094,871	△ 5,493,188	流動負債	23,705,120	22,203,971	1,501,149
現金預金	53,574,027	64,029,352	△ 10,455,325	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	8,837,570	898,500	7,939,070	事業未払金	3,858,236	3,476,219	382,017
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	2,399,300	5,333,638	△ 2,934,338	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	2,812,720	3,057,812	△ 245,092
前払費用	1,710,786	1,733,381	△ 22,595	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	5,685,497	5,161,291	524,206
その他の流動資産	80,000	100,000	△ 20,000	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	13,000	△ 13,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	11,313,146	10,495,649	817,497
				その他の流動負債	35,521	0	35,521
固定資産	271,030,835	269,256,816	1,774,019	固定負債	21,805,120	20,140,840	1,664,280
基本財産	134,079,328	135,597,757	△ 1,518,429	設備資金借入金	0	0	0
土地	106,885,637	106,885,637	0	リース債務	0	0	0
建 物	27,193,691	28,712,120	△ 1,518,429	退職給付引当金	21,805,120	20,140,840	1,664,280
定 期 預 金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0				
				負債の部合計	45,510,240	42,344,811	3,165,429
その他の固定資産	136,951,507	133,659,059	3,292,448	純 資 産 の 部			
建物	5,162,153	5,992,712	△ 830,559	基本金	63,479,869	63,479,869	0
構築物	5,164,296	6,145,972	△ 981,676	国庫補助金等特別積立金	26,794,845	28,586,264	△ 1,791,419
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	96,678,403	92,803,063	3,875,400
車輛運搬具	3	3	0	人件費積立金	300,000	300,000	0
器具及び備品	5,653,726	5,962,457	△ 308,731	保育所施設・設備整備 積立金	56,000,000	56,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	市施設振興費積立金	40,378,403	36,503,003	3,875,400
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	105,169,161	114,137,740	△ 8,968,579
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額) (△ 5,093,179) (10,806,130) (△ 15,899,309)			
ソフトウェア	270,680	371,160	△ 100,480				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	21,805,120	20,140,840	1,664,280				
人件費積立資産	300,000	300,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	56,000,000	56,000,000	0				
市施設振興費積立資産	40,378,403	36,503,003	3,875,400				
差入保証金	410,000	410,000	0				
長期前払費用	1,807,126	1,832,912	△ 25,786				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	292,122,278	299,006,876	△ 6,884,598
資産の部合計	337,632,518	341,351,687	△ 3,719,169	負債及び純資産の部合計	337,632,518	341,351,687	△ 3,719,169

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 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支					
収入					
保育事業収入	0	313,987,626	313,987,626	0	313,987,626
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	45,000	26,290	71,290	0	71,290
受取利息配当金収入	406	2,512	2,918	0	2,918
その他の収入	191,000	241,540	432,540	0	432,540
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	236,406	314,257,968	314,494,374	0	314,494,374
支出					
人件費支出	0	260,943,446	260,943,446	0	260,943,446
事業費支出	0	22,935,000	22,935,000	0	22,935,000
事務費支出	299,110	32,160,434	32,459,544	0	32,459,544
支払利息支出	0	0	0	0	0
その他の支出	0	227,480	227,480	0	227,480
事業活動支出計(2)	299,110	316,266,360	316,565,470	0	316,565,470
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 62,704	△ 2,008,392	△ 2,071,096	0	△ 2,071,096
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	1,473,950	1,473,950	0	1,473,950
固定資産除却・廃棄支出	0	18,750	18,750	0	18,750
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	1,492,700	1,492,700	0	1,492,700
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	3,875,400	△ 1,492,700	2,382,700	0	2,382,700
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	410,600	410,600	0	410,600
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	0	410,600	410,600	0	410,600
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0

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

2頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
積立資産支出	3,875,400	2,252,620	6,128,020	0	6,128,020
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	771,000	771,000	0	771,000
その他の活動支出計(8)	3,875,400	3,023,620	6,899,020	0	6,899,020
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,875,400	△ 2,613,020	△ 6,488,420	0	△ 6,488,420
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 62,704	△ 6,114,112	△ 6,176,816	0	△ 6,176,816
前期末支払資金残高(11)	5,477,086	54,883,653	60,360,739	0	60,360,739
当期末支払資金残高(10+11)	5,414,382	48,769,541	54,183,923	0	54,183,923

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

1頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部					
収 益					
保育事業収益	0	313,987,626	313,987,626	0	313,987,626
経常経費寄附金収益	45,000	26,290	71,290	0	71,290
その他の収益	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	45,000	314,013,916	314,058,916	0	314,058,916
費 用					
人件費	0	263,602,963	263,602,963	0	263,602,963
事業費	0	22,935,000	22,935,000	0	22,935,000
事務費	299,110	32,186,244	32,485,354	0	32,485,354
減価償却費	0	5,213,824	5,213,824	0	5,213,824
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 1,791,419	△ 1,791,419	0	△ 1,791,419
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	299,110	322,146,612	322,445,722	0	322,445,722
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 254,110	△ 8,132,696	△ 8,386,806	0	△ 8,386,806
サービス活動外増減の部					
収 益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	406	2,512	2,918	0	2,918
その他のサービス活動外収益	191,000	241,540	432,540	0	432,540
サービス活動外収益計(4)	191,406	244,052	435,458	0	435,458
費 用					
支払利息	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	227,480	227,480	0	227,480
サービス活動外費用計(5)	0	227,480	227,480	0	227,480
サービス活動外増減差額(6=4-5)	191,406	16,572	207,978	0	207,978
経常増減差額(7=3+6)	△ 62,704	△ 8,116,124	△ 8,178,828	0	△ 8,178,828
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400
費 用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	18,751	18,751	0	18,751

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

2頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	771,000	771,000	0	771,000
特別費用計(9)	0	789,751	789,751	0	789,751
特別増減差額(10=8-9)	3,875,400	△ 789,751	3,085,649	0	3,085,649
当期活動増減差額(11=7+10)	3,812,696	△ 8,905,875	△ 5,093,179	0	△ 5,093,179
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	5,477,086	108,660,654	114,137,740	0	114,137,740
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	9,289,782	99,754,779	109,044,561	0	109,044,561
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	5,414,382	99,754,779	105,169,161	0	105,169,161

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部					
流動資産	5,414,382	61,187,301	66,601,683	0	66,601,683
現金預金	5,414,382	48,159,645	53,574,027	0	53,574,027
事業未収金	0	8,837,570	8,837,570	0	8,837,570
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	0	2,399,300	2,399,300	0	2,399,300
貯蔵品	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
前払費用	0	1,710,786	1,710,786	0	1,710,786
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	80,000	80,000	0	80,000
徴収不能引当金	0	0	0	0	0
固定資産	40,378,403	230,652,432	271,030,835	0	271,030,835
基本財産	0	134,079,328	134,079,328	0	134,079,328
土地	0	106,885,637	106,885,637	0	106,885,637
建物	0	27,193,691	27,193,691	0	27,193,691
定期預金	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
その他の固定資産	40,378,403	96,573,104	136,951,507	0	136,951,507
建物	0	5,162,153	5,162,153	0	5,162,153
構築物	0	5,164,296	5,164,296	0	5,164,296
機械及び装置	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	3	3	0	3
器具及び備品	0	5,653,726	5,653,726	0	5,653,726
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	270,680	270,680	0	270,680
無形リース資産	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	21,805,120	21,805,120	0	21,805,120
人件費積立資産	0	300,000	300,000	0	300,000
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	56,000,000	56,000,000	0	56,000,000
市施設振興費積立資産	40,378,403	0	40,378,403	0	40,378,403
差入保証金	0	410,000	410,000	0	410,000
長期前払費用	0	1,807,126	1,807,126	0	1,807,126
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	45,792,785	291,839,733	337,632,518	0	337,632,518
負債の部					
流動負債	0	23,705,120	23,705,120	0	23,705,120
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	法人本部	サムエル保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業未払金	0	3,858,236	3,858,236	0	3,858,236
その他の未払金	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0
未払費用	0	2,812,720	2,812,720	0	2,812,720
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	0	5,685,497	5,685,497	0	5,685,497
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	11,313,146	11,313,146	0	11,313,146
その他の流動負債	0	35,521	35,521	0	35,521
固定負債	0	21,805,120	21,805,120	0	21,805,120
設備資金借入金	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	21,805,120	21,805,120	0	21,805,120
長期未払金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	45,510,240	45,510,240	0	45,510,240
純資産の部					
基本金	0	63,479,869	63,479,869	0	63,479,869
国庫補助金等特別積立金	0	26,794,845	26,794,845	0	26,794,845
その他の積立金	40,378,403	56,300,000	96,678,403	0	96,678,403
人件費積立金	0	300,000	300,000	0	300,000
保育所施設・設備整備積立金	0	56,000,000	56,000,000	0	56,000,000
市施設振興費積立金	40,378,403	0	40,378,403	0	40,378,403
次期繰越活動増減差額	5,414,382	99,754,779	105,169,161	0	105,169,161
(うち当期活動増減差額)	3,812,696	8,905,875	5,093,179	0	5,093,179
純資産の部合計	45,792,785	246,329,493	292,122,278	0	292,122,278
負債及び純資産の部合計	45,792,785	291,839,733	337,632,518	0	337,632,518

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

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期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おり、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、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法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第四様式)

(3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分の内容

ア 法人本部拠点区分

イ サムエル保育園拠点区分

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	106,885,637	0	0	106,885,637
建物	28,712,120	0	1,518,429	27,193,691
合計	135,597,757	0	1,518,429	134,079,328

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
該当する事項はない。

7. 担保に供している資産
該当する事項はない。

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

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）	89,319,497	62,125,806	27,193,691
建物	15,850,920	10,688,767	5,162,153
構築物	19,064,188	13,899,892	5,164,296
車輛運搬具	1,254,280	1,254,277	3
器具及び備品	36,795,685	31,141,959	5,653,726
合計	162,284,570	119,110,701	43,173,869

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	8,837,570	0	8,837,570
未収金	0	0	0
合計	8,837,570	0	8,837,570

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
該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容
該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

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

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,685,000 円	1,707,571 円
② 長期前払費用からの振替額	25,786 円	25,810 円
貸借対照表計上額	1,710,786 円	1,733,381 円

(3) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 人件費積立金（サムエル保育園）

「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発0903第6号、最終改正平成30年4月16日子発0416第3号、以下「経理等通知」という。）の1の(6)①に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号、以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5に基づき理事会の承認により取り崩すものである。

② 保育所施設・設備整備積立金（サムエル保育園）

「経理等通知」の1の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1及び「雇児保発 0903 第1号通知」の5、並びに「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発 0903 第2号、最終改正平成29年4月6日雇児保発 0406 第1号、以下「雇児保発 0903 第2号通知」という。）の(問8)に基づき、理事会の承認により取り崩すものである。

③ 市施設振興費積立金（本部）

「西東京市民間保育所運営費補助要綱」に規定されている西東京市が支給する運営費のうち施設振興費として支給された補助金の未使用額を積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

当該経費の支給対象である施設の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の承認により取り崩すものである。

法人本部 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	45,000	△ 45,000	
受取利息配当金収入	0	406	△ 406	
その他の収入	156,000	191,000	△ 35,000	
雑収入	156,000	191,000	△ 35,000	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	156,000	236,406	△ 80,406	
支出				
人件費支出	0	0	0	
事務費支出	307,300	299,110	8,190	
手数料支出	1,300	1,210	90	
雑支出	306,000	297,900	8,100	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	307,300	299,110	8,190	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 151,300	△ 62,704	△ 88,596	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	3,875,400	3,875,400	0	
施設整備等補助金収入	3,875,400	3,875,400	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	3,875,400	3,875,400	0	
支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
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)	3,875,400	3,875,400	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	3,875,400	3,875,400	0	
市施設振興費積立資産支出	3,875,400	3,875,400	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,875,400	3,875,400	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,875,400	△ 3,875,400	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 151,300	△ 62,704	△ 88,596	
前期末支払資金残高(12)	5,477,086	5,477,086	0	
当期末支払資金残高(11+12)	5,325,786	5,414,382	△ 88,596	

法人本部 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 黄河会

1頁
 (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	0	0	0
経常経費寄附金収益	45,000	10,000	35,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	45,000	10,000	35,000
費用			
人件費	0	0	0
事務費	299,110	272,442	26,668
手数料	1,210	990	220
雑費	297,900	271,452	26,448
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	299,110	272,442	26,668
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 254,110	△ 262,442	8,332
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	406	794	△ 388
その他のサービス活動外収益	191,000	191,000	0
雑収益	191,000	191,000	0
サービス活動外収益計(4)	191,406	191,794	△ 388
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	191,406	191,794	△ 388
経常増減差額(7=3+6)	△ 62,704	△ 70,648	7,944
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	3,875,400	3,875,400	0
施設整備等補助金収益	3,875,400	3,875,400	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	3,875,400	3,875,400	0
費用			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	3,875,400	3,875,400	0
当期活動増減差額(11=7+10)	3,812,696	3,804,752	7,944
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	5,477,086	5,547,734	△ 70,648
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	9,289,782	9,352,486	△ 62,704
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)	3,875,400	3,875,400	0
市施設振興費積立金積立額	3,875,400	3,875,400	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	5,414,382	5,477,086	△ 62,704

法人本部 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

(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	5,414,382	5,493,822	△ 79,440	流動負債	0	16,736	△ 16,736
現金預金	5,414,382	5,493,822	△ 79,440	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	0	3,736	△ 3,736
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	13,000	△ 13,000
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	40,378,403	36,503,003	3,875,400	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0				
				負債の部合計	0	16,736	△ 16,736
その他の固定資産	40,378,403	36,503,003	3,875,400	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	40,378,403	36,503,003	3,875,400
車両運搬具	0	0	0	市施設振興費積立金	40,378,403	36,503,003	3,875,400
器具及び備品	0	0	0	次期繰越活動増減差額	5,414,382	5,477,086	△ 62,704
建設仮勘定	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(3,812,696)	(3,804,752)	(7,944)
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
市施設振興費積立資産	40,378,403	36,503,003	3,875,400				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	45,792,785	41,980,089	3,812,696
資産の部合計	45,792,785	41,996,825	3,795,960	負債及び純資産の部合計	45,792,785	41,996,825	3,795,960

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

1頁

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

(1) 法人本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）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))の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

サムエル保育園 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

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	314,150,000	313,987,626	162,374	
委託費収入	198,000,000	198,362,350	△ 362,350	
利用者等利用料収入	5,000,000	4,890,300	109,700	
利用者等利用料収入(一般)	5,000,000	4,890,300	109,700	
その他の事業収入	111,150,000	110,734,976	415,024	
補助金事業収入(公費)	110,650,000	109,993,376	656,624	
補助金事業収入(一般)	500,000	741,600	△ 241,600	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	26,290	△ 26,290	
受取利息配当金収入	3,500	2,512	988	
その他の収入	200,000	241,540	△ 41,540	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	200,000	227,480	△ 27,480	
雑収入	0	14,060	△ 14,060	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	314,353,500	314,257,968	95,532	
支出				
人件費支出	261,460,000	260,943,446	516,554	
職員給料支出	160,660,000	160,353,290	306,710	
職員賞与支出	37,300,000	37,299,364	636	
非常勤職員給与支出	5,300,000	5,223,600	76,400	
派遣職員費支出	27,900,000	27,835,756	64,244	
退職給付支出	2,070,000	2,012,600	57,400	
法定福利費支出	28,230,000	28,218,836	11,164	
事業費支出	23,400,000	22,935,000	465,000	
給食費支出	10,350,000	10,316,984	33,016	
保健衛生費支出	800,000	793,419	6,581	
保育材料費支出	3,800,000	3,410,505	389,495	
水道光熱費支出	6,100,000	6,086,245	13,755	
消耗器具備品費支出	1,400,000	1,393,292	6,708	
保険料支出	550,000	534,815	15,185	
賃借料支出	400,000	399,740	260	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	32,900,000	32,160,434	739,566	
福利厚生費支出	1,200,000	1,135,977	64,023	
旅費交通費支出	80,000	74,904	5,096	
研修研究費支出	50,000	3,800	46,200	
事務消耗品費支出	4,400,000	4,389,783	10,217	
印刷製本費支出	1,000,000	991,173	8,827	
水道光熱費支出	730,000	727,371	2,629	
修繕費支出	3,500,000	3,287,808	212,192	
通信運搬費支出	1,500,000	1,476,317	23,683	
業務委託費支出	3,580,000	3,569,401	10,599	
手数料支出	8,200,000	8,163,446	36,554	
保険料支出	1,100,000	1,064,046	35,954	
賃借料支出	100,000	19,866	80,134	
土地・建物賃借料支出	6,500,000	6,310,500	189,500	
保守料支出	380,000	375,800	4,200	
雑支出	580,000	570,242	9,758	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	230,000	227,480	2,520	
利用者等外給食費支出	230,000	227,480	2,520	
雑支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	317,990,000	316,266,360	1,723,640	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,636,500	△ 2,008,392	△ 1,628,108	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	

サムエル保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産取得支出	2,000,000	1,473,950	526,050	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,000,000	1,473,950	526,050	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	20,000	18,750	1,250	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,020,000	1,492,700	527,300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,020,000	△ 1,492,700	△ 527,300	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	410,000	410,600	△ 600	
退職給付引当資産取崩収入	410,000	410,600	△ 600	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	410,000	410,600	△ 600	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	2,300,000	2,252,620	47,380	
退職給付引当資産支出	2,300,000	2,252,620	47,380	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	780,000	771,000	9,000	
その他の活動による支出	780,000	771,000	9,000	
その他の活動支出計(8)	3,080,000	3,023,620	56,380	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,670,000	△ 2,613,020	△ 56,980	
予備費支出(10)	543,500	—	543,500	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,870,000	△ 6,114,112	△ 2,755,888	
前期末支払資金残高(12)	54,883,653	54,883,653	0	
当期末支払資金残高(11+12)	46,013,653	48,769,541	△ 2,755,888	

サムエル保育園 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

1頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	313,987,626	305,127,818	8,859,808
委託費収益	198,362,350	196,654,320	1,708,030
利用者等利用料収益	4,890,300	4,953,000	△ 62,700
利用者等利用料収益（一般）	4,890,300	4,953,000	△ 62,700
その他の事業収益	110,734,976	103,520,498	7,214,478
補助金事業収益（公費）	109,993,376	103,015,898	6,977,478
補助金事業収益（一般）	741,600	504,600	237,000
経常経費寄附金収益	26,290	71,698	△ 45,408
その他の収益	0	53,360	△ 53,360
その他の収益	0	53,360	△ 53,360
サービス活動収益計(1)	314,013,916	305,252,876	8,761,040
費 用			
人件費	263,602,963	243,089,564	20,513,399
職員給料	160,353,290	150,191,671	10,161,619
職員賞与	26,803,715	26,243,017	560,698
賞与引当金繰入	11,313,146	10,495,649	817,497
非常勤職員給与	5,223,600	4,467,090	756,510
派遣職員費	27,835,756	19,467,650	8,368,106
退職給付費用	3,854,620	4,150,040	△ 295,420
法定福利費	28,218,836	28,074,447	144,389
事業費	22,935,000	22,852,230	82,770
給食費	10,316,984	10,651,635	△ 334,651
保健衛生費	793,419	757,792	35,627
保育材料費	3,410,505	3,752,907	△ 342,402
水道光熱費	6,086,245	4,963,949	1,122,296
消耗器具備品費	1,393,292	1,773,645	△ 380,353
保険料	534,815	538,013	△ 3,198
賃借料	399,740	414,289	△ 14,549
事務費	32,186,244	29,695,594	2,490,650
福利厚生費	1,135,977	1,187,095	△ 51,118
旅費交通費	74,904	35,873	39,031
研修研究費	3,800	38,327	△ 34,527
事務消耗品費	4,389,783	2,309,732	2,080,051
印刷製本費	991,173	799,513	191,660
水道光熱費	727,371	584,860	142,511
修繕費	3,287,808	5,077,674	△ 1,789,866
通信運搬費	1,476,317	1,447,631	28,686
業務委託費	3,569,401	3,559,743	9,658
手数料	8,163,446	6,337,041	1,826,405
保険料	1,089,856	1,131,850	△ 41,994
賃借料	19,866	19,866	0
土地・建物賃借料	6,310,500	6,239,000	71,500
保守料	375,800	309,100	66,700
雑費	570,242	618,289	△ 48,047
減価償却費	5,213,824	6,001,707	△ 787,883
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,791,419	△ 1,834,296	42,877
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	322,146,612	299,804,799	22,341,813
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 8,132,696	5,448,077	△ 13,580,773
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	2,512	15,686	△ 13,174
その他のサービス活動外収益	241,540	1,328,950	△ 1,087,410
受入研修費収益	0	40,000	△ 40,000
利用者等外給食収益	227,480	1,288,950	△ 1,061,470
雑収益	14,060	0	14,060
サービス活動外収益計(4)	244,052	1,344,636	△ 1,100,584
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	227,480	1,541,544	△ 1,314,064
利用者等外給食費	227,480	1,541,544	△ 1,314,064
サービス活動外費用計(5)	227,480	1,541,544	△ 1,314,064

サムエル保育園 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

2頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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差額(6=4-5)	16,572	△ 196,908	213,480
経常増減差額(7=3+6)	△ 8,116,124	5,251,169	△ 13,367,293
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	1,750,209	△ 1,750,209
その他の特別収益	0	1,750,209	△ 1,750,209
特別収益計(8)	0	1,750,209	△ 1,750,209
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	18,751	1	18,750
器具及び備品売却損・処分損	18,751	1	18,750
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	771,000	0	771,000
特別費用計(9)	789,751	0	789,751
特別増減差額(10=8-9)	△ 789,751	1,750,209	△ 2,539,960
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 8,905,875	7,001,378	△ 15,907,253
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	108,660,654	104,659,276	4,001,378
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	99,754,779	111,660,654	△ 11,905,875
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	3,000,000	△ 3,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	99,754,779	108,660,654	△ 8,905,875

サムエル保育園 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

(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	61,187,301	66,601,049	△ 5,413,748	流動負債	23,705,120	22,187,235	1,517,885
現金預金	48,159,645	58,535,530	△ 10,375,885	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	8,837,570	898,500	7,939,070	事業未払金	3,858,236	3,476,219	382,017
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	2,399,300	5,333,638	△ 2,934,338	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	2,812,720	3,057,812	△ 245,092
前払費用	1,710,786	1,733,381	△ 22,595	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	5,685,497	5,157,555	527,942
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	80,000	100,000	△ 20,000	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	11,313,146	10,495,649	817,497
				その他の流動負債	35,521	0	35,521
固定資産	230,652,432	232,753,813	△ 2,101,381	固定負債	21,805,120	20,140,840	1,664,280
基本財産	134,079,328	135,597,757	△ 1,518,429	設備資金借入金	0	0	0
土 地	106,885,637	106,885,637	0	リース債務	0	0	0
建 物	27,193,691	28,712,120	△ 1,518,429	退職給付引当金	21,805,120	20,140,840	1,664,280
定 期 預 金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	45,510,240	42,328,075	3,182,165
その他の固定資産	96,573,104	97,156,056	△ 582,952	純 資 産 の 部			
建物	5,162,153	5,992,712	△ 830,559	基本金	63,479,869	63,479,869	0
構築物	5,164,296	6,145,972	△ 981,676	国庫補助金等特別積立金	26,794,845	28,586,264	△ 1,791,419
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	56,300,000	56,300,000	0
車輛運搬具	3	3	0	人件費積立金	300,000	300,000	0
器具及び備品	5,653,726	5,962,457	△ 308,731	保育所施設・設備整備 積立金	56,000,000	56,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	99,754,779	108,660,654	△ 8,905,875
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 8,905,875)	(7,001,378)	(△ 15,907,253)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	270,680	371,160	△ 100,480				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	21,805,120	20,140,840	1,664,280				
人件費積立資産	300,000	300,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	56,000,000	56,000,000	0				
差入保証金	410,000	410,000	0				
長期前払費用	1,807,126	1,832,912	△ 25,786				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	246,329,493	257,026,787	△ 10,697,294
資産の部合計	291,839,733	299,354,862	△ 7,515,129	負債及び純資産の部合計	291,839,733	299,354,862	△ 7,515,129

計算書類に対する注記（サムエル保育園拠点区分用）

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

1 頁

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）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期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おり、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、資産計上額と同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3 年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員の退職金の支給に備えるため、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法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第 2 条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) サムエル保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3 年11月12日子発1112第 1 号・社援発1112第 3 号・老発1112第 1 号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊸))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」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))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	106,885,637	0	0	106,885,637
建物	28,712,120	0	1,518,429	27,193,691
合計	135,597,757	0	1,518,429	134,079,328

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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)	89,319,497	62,125,806	27,193,691
建物	15,850,920	10,688,767	5,162,153
構築物	19,064,188	13,899,892	5,164,296
車両運搬具	1,254,280	1,254,277	3
器具及び備品	36,795,685	31,141,959	5,653,726
合計	162,284,570	119,110,701	43,173,869

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	8,837,570	0	8,837,570
未収金	0	0	0
合計	8,837,570	0	8,837,570

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,685,000	1,707,571
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	25,786	25,810
貸借対照表計上額	1,710,786	1,733,381

令和 4 年度
 附属明細書
 社会福祉法人 黄河会

寄附金収益明細書

(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 黄河会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					法人本部	サムエル保育園			
利用者の家族	経 常	1	26,290	0	0	26,290			
取引業者		1	45,000	0	45,000	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
区分小計		2	71,290	0	45,000	26,290			
	運 営	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0			
	施 設	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0			
	償 還	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0			
	固 定	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0			
合計		2	71,290	0	45,000	26,290			

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

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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	
						法人本部	サムエル保育園
東京都 保育サービス推進事業補助金	保育事業	7,031,837	0	7,031,837	0	0	7,031,837
東京都 保育士等キャリアアップ補助金		14,795,163	0	14,795,163	0	0	14,795,163
西東京市 保育所運営費補助金		81,152,716	0	81,152,716	0	0	81,152,716
西東京市 延長保育促進事業補助金		1,300,920	741,600	2,042,520	0	0	2,042,520
西東京市 保育士等処遇改善補助金		3,069,360	0	3,069,360	0	0	3,069,360
西東京市 物価高騰対策支援補助金		1,545,000	0	1,545,000	0	0	1,545,000
西東京市 感染症対策補助金		900,000	0	900,000	0	0	900,000
三鷹市 保育所運営費補助金		198,380	0	198,380	0	0	198,380
区分小計			109,993,376	741,600	110,734,976	0	0
西東京市 施設振興費補助金	施設	3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		3,875,400	0	3,875,400	0	3,875,400	0
合計		113,868,776	741,600	114,610,376	0	3,875,400	110,734,976

基本金明細書

(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 黄河会

(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			
		法人本部	サムエル保育園		
前年度末残高	63,479,869	0	63,479,869		
第一号基本金	61,790,000	0	61,790,000		
第二号基本金	0	0	0		
第三号基本金	1,689,869	0	1,689,869		
第一号 基本 金					
当期組入額	0	0	0		
計	0	0	0		
当期取崩額	0	0	0		
計	0	0	0		
第二号 基本 金					
当期組入額	0	0	0		
計	0	0	0		
当期取崩額	0	0	0		
計	0	0	0		
第三号 基本 金					
当期組入額	0	0	0		
計	0	0	0		
当期取崩額	0	0	0		
計	0	0	0		
当期末残高	63,479,869	0	63,479,869		
第一号基本金	61,790,000	0	61,790,000		
第二号基本金	0	0	0		
第三号基本金	1,689,869	0	1,689,869		

国庫補助金等特別積立金明細書

1頁

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

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 黄河会

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		法人本部	サムエル保育園
前期繰越額				28,586,264	0	28,586,264
当 期 積 立 額	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当 期 取 崩 額				1,791,419	0	1,791,419
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0
その他				0	0	0
当期取崩額合計				1,791,419	0	1,791,419
当期末残高				26,794,845	0	26,794,845

XX

XX

令和 4 年 度

拠点区分の附属明細書

社会福祉法人 黄河会

令和 4 年 度
 社会福祉事業区分
 拠点区分附属明細書
 社会福祉法人 黄河会
 法人本部

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 黄河会
 拠点区分名 : 法人本部

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(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
市施設振興費積立金	36,503,003	3,875,400	0	40,378,403	
計	36,503,003	3,875,400	0	40,378,403	

(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
市施設振興費積立資産	36,503,003	3,875,400	0	40,378,403	
計	36,503,003	3,875,400	0	40,378,403	

令和 4 年 度
 社会福祉事業区分
 拠点区分附属明細書
 社会福祉法人 黄河会
 サムエル保育園

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 (令和 4年度)

別紙3 (8)

1頁

(単位:円)

社会福祉法人名:社会福祉法人 黄河会

拠点区分名:サムエル保育園

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)															
土地	106,885,637	0	0	0	0	0	0	0	106,885,637	0	0	0	106,885,637	0	
建物	28,712,120	22,248,808	0	0	1,518,429	891,990	0	0	27,193,691	21,356,818	62,125,806	27,407,832	89,319,497	48,764,650	
建物(基本財産)	22,780,687	21,670,725	0	0	643,140	613,767	0	0	22,137,547	21,056,958	40,391,013	16,509,760	62,528,560	37,566,718	
建物附属設備(基本財産)	5,931,433	578,083	0	0	875,289	278,223	0	0	5,056,144	299,860	21,734,793	10,898,072	26,790,937	11,197,932	
基本財産合計	135,597,757	22,248,808	0	0	1,518,429	891,990	0	0	134,079,328	21,356,818	62,125,806	27,407,832	196,205,134	48,764,650	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	5,992,712	5,970,729	0	0	830,559	811,722	0	0	5,162,153	5,159,007	10,688,767	10,503,537	15,850,920	15,662,544	
建物	4,410,440	4,388,457	0	0	427,477	408,640	0	0	3,982,963	3,979,817	5,088,910	4,903,680	9,071,873	8,883,497	
建物附属設備	1,582,272	1,582,272	0	0	403,082	403,082	0	0	1,179,190	1,179,190	5,599,857	5,599,857	6,779,047	6,779,047	
構築物	6,145,972	3	0	0	981,676	0	0	0	5,164,296	3	13,899,892	1,713,557	19,064,188	1,713,560	
車輛運搬具	3	1	0	0	0	0	0	0	3	1	1,254,277	184,279	1,254,280	184,280	
器具及び備品	5,962,457	366,723	1,473,950	0	1,782,680	87,707	1	0	5,653,726	279,016	31,141,959	8,035,117	36,795,685	8,314,133	
その他固定資産(有形固定資産)計	18,101,144	6,337,456	1,473,950	0	3,594,915	899,429	1	0	15,980,178	5,438,027	56,984,895	20,436,490	72,965,073	25,874,517	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	371,160	0	0	0	100,480	0	0	0	270,680	0	231,720	0	502,400	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	371,160	0	0	0	100,480	0	0	0	270,680	0	231,720	0	502,400	0	
その他固定資産計	18,472,304	6,337,456	1,473,950	0	3,695,395	899,429	1	0	16,250,858	5,438,027	57,216,615	20,436,490	73,467,473	25,874,517	
基本財産及びその他の固定資産計	154,070,061	28,586,264	1,473,950	0	5,213,824	1,791,419	1	0	150,330,186	26,794,845	119,342,421	47,844,322	269,672,607	74,639,167	
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	
差引		28,586,264	0	0	0	1,791,419	0	0	0	26,794,845	0	0	0	0	

引当金明細書

(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 黄河会
 拠点区分名 : サムエル保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	10,495,649	11,313,146	10,495,649	0	11,313,146	
退職給付引当金	20,140,840	2,252,620 (0)	588,340	0 (0)	21,805,120	
計	30,636,489	13,565,766	11,083,989	0	33,118,266	

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 黄河会
 拠点区分名 : サムエル保育園

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

(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	300,000	0	0	300,000	
保育所施設・設備整備積立金	56,000,000	0	0	56,000,000	
計	56,300,000	0	0	56,300,000	

(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	300,000	0	0	300,000	
保育所施設・設備整備積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000	
退職給付引当資産	20,140,840	2,252,620	588,340	21,805,120	
計	76,440,840	2,252,620	588,340	78,105,120	