

令和2年度

令和 2 年 4 月 1 日から
令和 3 年 3 月 3 1 日まで

付属明細書

山形市瀬波1丁目2番7号

社会福祉法人 陣場福祉会

借入金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会

(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 <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	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	帳簿価額	
設備 資金 借入金	(福)福祉医療機構	杉の子保育園	20,808,000	0	1,632,000	19,176,000 (1,632,000)		0.05	10,026		2032.12.10	園舎建築	土地	瀬波1-257-2	82,850,000	
	(福)福祉医療機構	杉の子保育園	63,189,000	0	4,956,000	58,233,000 (4,956,000)		0.65	395,958	197,976	2032.12.10	園舎建築				
	山形銀行	杉の子保育園	17,407,800	0	5,802,600	11,605,200 (5,802,600)	5,802,600	0.676	117,676	117,676	2023.3.31	園舎建築	なし			
	山形銀行	第3金井保育クラブ	3,000,000	0	3,000,000	0 (0)		0.84636	6,505		2020.12.31	建物新築 資金	なし			
	田中 芳晴	第3金井保育クラブ	10,000,000	0	0	10,000,000 (0)		0	0		期限なし	施設整備 資金	なし			
	計		114,404,800	0	15,390,600	99,014,200 (12,390,600)	5,802,600		530,165	315,652						82,850,000
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
合計		114,404,800	0	15,390,600	99,014,200 (12,390,600)	5,802,600		530,165	315,652							82,850,000

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会

(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		
						認定こども園杉の子拠点	第2金井保育クラブ拠点	第3金井保育クラブ拠点
認定こども園運営費補助金	保育事業	3,423,500		3,423,500		3,423,500		
一時預かり事業費等補助金		20,071,610	1,328,770	21,400,380		21,400,380		
放課後児童健全育成事業費補助金		15,104,880		15,104,880		7,140,220	2,632,220	5,332,440
1歳児受入促進支援事業費補助金		1,824,000		1,824,000		1,824,000		
山形労働局 キャリアアップ助成金		1,400,000		1,400,000		1,400,000		
共同募金臨時費配分金		150,000		150,000	150,000		150,000	
新型コロナウイルス感染症拡大防止事業補助金		1,917,757		1,917,757	1,917,757	1,202,810	235,895	479,052
区分小計		43,891,747	1,328,770	45,220,517	2,067,757	36,390,910	3,018,115	5,811,492
保育所等施設資金利子補給金	利息	197,976		197,976		197,976		
民間立保育所施設整備補助金		117,676		117,676		117,676		
区分小計		315,652	0	315,652	0	315,652	0	0
民間立保育所施設整備補助金	償還	5,802,600		5,802,600	5,802,600	5,802,600		
区分小計		5,802,600	0	5,802,600	5,802,600	5,802,600	0	0
合計		50,009,999	1,328,770	51,338,769	7,870,357	42,509,162	3,018,115	5,811,492

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
認定子ども園 杉の子拠点	第2 金井保育クラブ 拠点	前期末支払資金残高	336,562	諸経費
認定子ども園 杉の子拠点	第3 金井保育クラブ 拠点	前期末支払資金残高	4,125,789	諸経費
第2 金井保育クラブ 拠点	認定子ども園 杉の子拠点	前期末支払資金残高	4,524,653	諸経費
第2 金井保育クラブ 拠点	第3 金井保育クラブ 拠点	前期末支払資金残高	55,472	諸経費
第3 金井保育クラブ 拠点	認定子ども園 杉の子拠点	前期末支払資金残高	11,267,068	諸経費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会

(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		
		認定こども園	杉の子	
前年度末残高	112,127,497	112,127,497		
第一号基本金	104,377,497	104,377,497		
第二号基本金	5,450,000	5,450,000		
第三号基本金	2,300,000	2,300,000		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	112,127,497	112,127,497		
第一号基本金	104,377,497	104,377,497		
第二号基本金	5,450,000	5,450,000		
第三号基本金	2,300,000	2,300,000		

(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には、記載を省略する。

- 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。
- 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) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会

(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		認定こども園 杉の子拠点	第2金井保育クラブ 拠点	第3金井保育クラブ 拠点
前期繰越額				172,342,401	154,361,214	68,471	17,912,716
当期積立額	設備資金借入金償還補助金 将来入金予定額調整	5,802,600		5,802,600	5,802,600		
	共同募金臨時費配分金		150,000	150,000		150,000	
	新型コロナウイルス感染症拡大防止事業補助金	1,917,757		1,917,757	1,202,810	235,895	479,052
当期積立額合計	0	7,720,357	150,000	7,870,357	7,005,410	385,895	479,052
当期取崩額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額			8,478,318	6,456,587	454,366	1,567,365
	特別費用の控除項目 として計上する取崩 額						
当期取崩額合計				8,478,318	6,456,587	454,366	1,567,365
当期末残高				171,734,440	154,910,037	0	16,824,403

- (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) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
認定こども園 杉の子拠点

(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）															
土地	82,850,000	0	0	0	0	0	0	0	82,850,000	0	0	0	82,850,000	0	
建物	284,229,819	170,798,981	0	0	12,375,691	4,945,938	0	0	271,854,128	165,853,043	87,964,156	34,416,957	359,818,284	200,270,000	
基本財産合計	367,079,819	170,798,981	0	0	12,375,691	4,945,938	0	0	354,704,128	165,853,043	87,964,156	34,416,957	442,668,284	200,270,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	328,014	0	0	0	30,680	0	0	0	297,334	0	1,602,586	0	1,899,920	0	
器具及び備品	3,452,820	970,033	1,174,800	0	904,389	307,839	0	0	3,723,231	662,194	13,405,363	2,190,946	17,128,594	2,853,140	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,780,834	970,033	1,174,800	0	935,069	307,839	0	0	4,020,565	662,194	15,007,949	2,190,946	19,028,514	2,853,140	
その他の固定資産計	3,780,834	970,033	1,174,800	0	935,069	307,839	0	0	4,020,565	662,194	15,007,949	2,190,946	19,028,514	2,853,140	
基本財産及びその他の固定資産計	370,860,653	171,769,014	1,174,800	0	13,310,760	5,253,777	0	0	358,724,693	166,515,237	102,972,105	36,607,903	461,696,798	203,123,140	
将来入金予定の償還補助金の額	0	-17,407,800	0	5,802,600	0	0	0	0	0	-11,605,200					
差 引	370,860,653	154,361,214	1,174,800	5,802,600	13,310,760	5,253,777	0	0	358,724,693	154,910,037					

(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。

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 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
第2 金井保育クラブ 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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	68,471	68,471	649,640	0	112,004	68,471	0	0	606,107	0	342,304	298,771	948,411	298,771	
その他の固定資産（有形固定資産）計	68,471	68,471	649,640	0	112,004	68,471	0	0	606,107	0	342,304	298,771	948,411	298,771	
その他の固定資産計	68,471	68,471	649,640	0	112,004	68,471	0	0	606,107	0	342,304	298,771	948,411	298,771	
基本財産及びその他の固定資産計	68,471	68,471	649,640	0	112,004	68,471	0	0	606,107	0	342,304	298,771	948,411	298,771	
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	68,471	68,471	649,640	0	112,004	68,471	0	0	606,107	0					

(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。

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 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
第3 金井保育クラブ 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）															
土地	20,513,000	0	0	0	0	0	0	0	20,513,000	0	0	0	20,513,000	0	
建物	30,322,688	17,716,992	0	0	2,028,748	998,752	0	0	28,293,940	16,718,240	10,143,740	4,993,760	38,437,680	21,712,000	
基本財産合計	50,835,688	17,716,992	0	0	2,028,748	998,752	0	0	48,806,940	16,718,240	10,143,740	4,993,760	58,950,680	21,712,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	984,299	195,724	0	0	325,955	89,561	0	0	658,344	106,163	1,051,879	325,337	1,710,223	431,500	
その他の固定資産（有形固定資産）計	984,299	195,724	0	0	325,955	89,561	0	0	658,344	106,163	1,051,879	325,337	1,710,223	431,500	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	543,116	0	0	0	49,711	0	0	0	493,405	0	248,555	0	741,960	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	543,116	0	0	0	49,711	0	0	0	493,405	0	248,555	0	741,960	0	
その他の固定資産計	1,527,415	195,724	0	0	375,666	89,561	0	0	1,151,749	106,163	1,300,434	325,337	2,452,183	431,500	
基本財産及びその他の固定資産計	52,363,103	17,912,716	0	0	2,404,414	1,088,313	0	0	49,958,689	16,824,403	11,444,174	5,319,097	61,402,863	22,143,500	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	52,363,103	17,912,716	0	0	2,404,414	1,088,313	0	0	49,958,689	16,824,403					

(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) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
認定こども園 杉の子拠点

(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	6,588,000	8,296,000	6,588,000		8,296,000	
退職給付引当金	17,240,637	48,096,606	41,530,332		23,806,911	
計	23,828,637	56,392,606	48,118,332		32,102,911	

(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。

引当金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福社会
第2 金井保育クラブ 拠点

(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	299,000	227,000	299,000		227,000	
計	299,000	227,000	299,000		227,000	

(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。

引当金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福社会
第3 金井保育クラブ 拠点

(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	715,000	1,009,000	715,000		1,009,000	
計	715,000	1,009,000	715,000		1,009,000	

(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) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
認定こども園 杉の子拠点

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	17,240,637	37,887,300	17,240,637	37,887,300	公益社団法人 山形県社会福祉振興会の 退職制度による
計	17,240,637	37,887,300	17,240,637	37,887,300	

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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
認定こども園 杉の子拠点

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	金井保育クラブ	前期末支払資金	4,000,000	諸経費
認定こども園 杉の子	金井保育クラブ	前期末支払資金	6,536,353	諸経費
金井保育クラブ	第4金井保育クラブ	前期末支払資金	529,031	諸経費
第4金井保育クラブ	認定こども園 杉の子	前期末支払資金	1,479,612	諸経費

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年4月1日 (至) 令和 3年3月31日

社会福祉法人 陣場福祉会
第3 金井保育クラブ 拠点

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
第3 金井保育クラブ B	第3 金井保育クラブ A	前期末支払資金	8,776,149	諸経費

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (14)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

財 産 目 録

令和 3 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	山形銀行馬見ヶ崎支店他	—	運転資金として	—	—	66,971,207
事業未収金	山形市	—	施設型給付費他	—	—	2,504,774
未収補助金	山形市	—	保育所等整備資金利子補給金他	—	—	13,296,019
前払費用	(株)福祉施設共済会	—	火災保険料	—	—	506,604
流動資産合計						83,278,604
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(認定こども園の子拠点) 山形市瀬波1-2-7	1979年度	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	—	—	82,850,000
	(第3金井保育クラブ拠点) 山形市大字陣馬新田字熊ノ木659	2015年度	第2種社会福祉事業である、 第3金井保育クラブに使用している	—	—	20,513,000
小計						103,363,000
建物	(認定こども園の子拠点) 山形市瀬波1-2-7	2012年度	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	333,186,487	85,944,114	247,242,373
	(認定こども園の子拠点) 山形市瀬波1-1-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、 第4金井保育クラブに使用している	26,631,797	2,020,042	24,611,755
	(第3金井保育クラブ拠点) 山形市大字陣馬新田字熊ノ木659	2015年度	第2種社会福祉事業である、 第3金井保育クラブに使用している	38,437,680	10,143,740	28,293,940
小計						300,148,068
基本財産合計						403,511,068
(2) その他の固定資産						
構築物	ブロック他	—	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	1,899,920	1,602,586	297,334
器具及び備品	パソコン他	—	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	19,787,228	14,799,546	4,987,682
権利	最上川中流土地改良区水路使用	—	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	—	—	493,405
退職給付引当資産	公益社団法人 山形県社会福祉振興会	—	第2種社会福祉事業である、 認定こども園の子に使用している	—	—	37,887,300
その他の固定資産合計						43,665,721
固定資産合計						447,176,789
資産合計						530,455,393
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費他	—		—	—	7,730,941
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他	—		—	—	12,390,600
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	2,481,246
賞与引当金	—	—		—	—	9,532,000
流動負債合計						32,134,787
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	86,623,600
退職給付引当金	公益社団法人 山形県社会福祉振興会	—		—	—	23,806,911
長期預り金	退職金本人負担分	—		—	—	14,080,389
固定負債合計						124,510,900
負債合計						156,645,687
差引純資産						373,809,706

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。

- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。

- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。

- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。