

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

### 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	生活保護事業収入	229,500,000	235,884,015	△6,384,015
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	4,000	2,097	1,903
	その他の収入	2,040,000	1,981,167	58,833
	事業活動収入計(1)	231,644,000	237,867,279	△6,223,279
支出	人件費支出	134,400,000	129,706,819	4,693,181
	事業費支出	50,785,000	53,051,815	△2,266,815
	事務費支出	41,006,000	40,040,196	965,804
	事業活動支出計(2)	226,191,000	222,798,830	3,392,170
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,453,000	15,068,449	△9,615,449
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	1,360,000	△1,360,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,360,000	△1,360,000
支出	固定資産取得支出	5,200,000	8,180,396	△2,980,396
	施設整備等支出計(5)	5,200,000	8,180,396	△2,980,396
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,200,000	△6,820,396	1,620,396
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
	その他の活動収入計(7)	500,000	0	500,000
支出	積立資産支出	35,000,000	5,137,651	29,862,349
	サービス区分間繰入金支出	500,000	0	500,000
	その他の活動支出計(8)	35,500,000	5,137,651	30,362,349
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,000,000	△5,137,651	△29,862,349
	予備費支出(10)	100,000 0	—	100,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△34,847,000	3,110,402	△37,957,402
	前期末支払資金残高(12)	80,022,000	123,853,032	△43,831,032
	当期末支払資金残高(11)+(12)	45,175,000	126,963,434	△81,788,434

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

### 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

（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	生活保護事業収益	235,884,015	230,437,213	5,446,802
		経常経費寄附金収益	0	700,000	△700,000
		サービス活動収益計(1)	235,884,015	231,137,213	4,746,802
	費用	人件費	132,643,885	133,545,391	△901,506
		事業費	53,051,815	48,669,149	4,382,666
		事務費	40,040,196	37,317,586	2,722,610
		減価償却費	12,642,303	12,879,246	△236,943
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,134,952	△7,469,804	334,852
		サービス活動費用計(2)	231,243,247	224,941,568	6,301,679
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,640,768	6,195,645	△1,554,877
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,097	44,162	△42,065
		その他のサービス活動外収益	2,008,811	1,941,467	67,344
		サービス活動外収益計(4)	2,010,908	1,985,629	25,279
	費用	その他のサービス活動外費用	292,234	544	291,690
		サービス活動外費用計(5)	292,234	544	291,690
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,718,674	1,985,085	△266,411	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,359,442	8,180,730	△1,821,288	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,360,000	920,850	439,150
		特別収益計(8)	1,360,000	920,850	439,150
	費用	固定資産売却損・処分損	7	1	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,360,000	920,850	439,150
	特別費用計(9)		1,360,007	920,851	439,156
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7	△1	△6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,359,435	8,180,729	△1,821,294	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		129,794,551	121,614,638	8,179,913
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		136,153,986	129,795,367	6,358,619
	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)		3,000,102	816	2,999,286
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,153,884	129,794,551	3,359,333	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(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	135,971,354	133,881,344	2,090,010	流動負債	17,007,920	17,728,312	△720,392
現金預金	131,551,752	127,781,214	3,770,538	事業未払金	7,651,920	8,728,312	△1,076,392
事業未収金	4,419,602	6,100,130	△1,680,528	未払費用	1,356,000	1,300,000	56,000
固定資産	435,350,180	435,476,733	△126,553	賞与引当金	8,000,000	7,700,000	300,000
基本財産	337,917,904	348,510,484	△10,592,580	固定負債	28,705,239	26,605,873	2,099,366
土地	93,692,000	93,692,000	0	退職給付引当金	28,705,239	26,605,873	2,099,366
建物	244,225,904	254,818,484	△10,592,580	負債の部合計	45,713,159	44,334,185	1,378,974
その他の固定資産	97,432,276	86,966,249	10,466,027	純 資 産 の 部			
建物	3,969,413	0	3,969,413	基本金	195,347,872	195,347,872	0
構築物	2,002,059	2,310,068	△308,009	基本金	195,347,872	195,347,872	0
車輛運搬具	1,805,008	6	1,805,002	国庫補助金等特別積立金	135,105,701	140,880,653	△5,774,952
器具及び備品	7,321,852	6,657,592	664,260	国庫補助金等特別積立金	135,105,701	140,880,653	△5,774,952
人件費積立資産	21,000,000	21,000,000	0	その他の積立金	62,000,918	59,000,816	3,000,102
修繕積立資産	32,000,918	29,000,816	3,000,102	人件費積立金	21,000,000	21,000,000	0
備品等購入積立資産	9,000,000	9,000,000	0	修繕積立金	32,000,918	29,000,816	3,000,102
退職給付引当資産	20,333,026	18,997,767	1,335,259	備品等購入積立金	9,000,000	9,000,000	0
資産の部合計	571,321,534	569,358,077	1,963,457	次期繰越活動増減差額	133,153,884	129,794,551	3,359,333
				次期繰越活動増減差額	133,153,884	129,794,551	3,359,333
				(うち当期活動増減差額)	6,359,435	8,180,729	△1,821,294
				純資産の部合計	525,608,375	525,023,892	584,483
				負債及び純資産の部合計	571,321,534	569,358,077	1,963,457

脚注

1. 減価償却費の累計額 380,513,331円

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

桃李園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	生活保護事業収入	229,500,000	235,884,015	△6,384,015
	措置費収入	228,000,000	231,356,015	△3,356,015
	事務費収入	170,000,000	174,886,589	△4,886,589
	事業費収入	58,000,000	56,469,426	1,530,574
	その他の事業収入	1,500,000	4,528,000	△3,028,000
	補助金事業収入(公費)	1,500,000	4,528,000	△3,028,000
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	4,000	2,097	1,903
	受取利息配当金収入	4,000	2,097	1,903
	その他の収入	2,040,000	1,981,167	58,833
	雑収入	2,040,000	1,981,167	58,833
	事業活動収入計(1)	231,644,000	237,867,279	△6,223,279
	事業活動に要する支出	人件費支出	134,400,000	129,706,819
役員報酬支出		300,000	196,000	104,000
職員給料支出		77,000,000	76,284,633	715,367
職員賞与支出		26,000,000	24,532,143	1,467,857
非常勤職員給与支出		12,000,000	11,564,045	435,955
退職給付支出		1,100,000	935,380	164,620
法定福利費支出		18,000,000	16,194,618	1,805,382
事業費支出		50,785,000	53,051,815	△2,266,815
給食費支出		20,000,000	21,555,047	△1,555,047
保健衛生費支出		500,000	1,080,968	△580,968
教養娯楽費支出		1,060,000	1,024,752	35,248
日用品費支出		1,300,000	1,056,650	243,350
本人支給金支出		9,200,000	9,258,839	△58,839
水道光熱費支出		6,600,000	8,298,904	△1,698,904
燃料費支出		4,000,000	3,696,777	303,223
消耗器具備品費支出		1,650,000	945,092	704,908
教育指導費支出		2,800,000	2,423,548	376,452
地域貢献活動費支出		50,000	0	50,000
感染対策費支出		3,600,000	3,667,286	△67,286
雑支出		25,000	43,952	△18,952
事務費支出		41,006,000	40,040,196	965,804
福利厚生費支出		1,600,000	2,138,992	△538,992
旅費交通費支出		10,000	18,430	△8,430
研修研究費支出		80,000	73,160	6,840
事務消耗品費支出		500,000	406,620	93,380
印刷製本費支出		41,000	40,700	300
水道光熱費支出		1,000,000	602,805	397,195
燃料費支出		800,000	394,850	405,150
修繕費支出		3,200,000	1,619,058	1,580,942
通信運搬費支出		1,000,000	1,186,597	△186,597
会議費支出		20,000	0	20,000
業務委託費支出	25,585,000	26,631,439	△1,046,439	
手数料支出	1,710,000	2,100,354	△390,354	
保険料支出	920,000	501,660	418,340	
賃借料支出	2,800,000	2,734,194	65,806	
租税公課支出	40,000	24,150	15,850	
諸会費支出	450,000	274,380	175,620	
雑支出	1,250,000	1,292,807	△42,807	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## 桃李園拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	事業活動支出計(2)	226,191,000	222,798,830	3,392,170
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,453,000	15,068,449	△9,615,449
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	1,360,000	△1,360,000
	施設整備等補助金収入	0	1,360,000	△1,360,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,360,000	△1,360,000
	支出			
	固定資産取得支出	5,200,000	8,180,396	△2,980,396
	建物取得支出	4,000,000	4,375,811	△375,811
	車両運搬具取得支出	700,000	1,856,680	△1,156,680
	器具及び備品取得支出	500,000	1,947,905	△1,447,905
	施設整備等支出計(5)	5,200,000	8,180,396	△2,980,396
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,200,000	△6,820,396	1,620,396
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	500,000	510,001	△10,001
	サービス区分間繰入金収入	500,000	510,001	△10,001
	その他の活動収入計(7)	500,000	510,001	△10,001
	支出			
	積立資産支出	35,000,000	5,137,651	29,862,349
	修繕積立資産支出	33,000,000	3,000,102	29,999,898
	退職給付引当資産支出	2,000,000	2,137,549	△137,549
	サービス区分間繰入金支出	500,000	510,001	△10,001
	サービス区分間繰入金支出	500,000	510,001	△10,001
	その他の活動支出計(8)	35,500,000	5,647,652	29,852,348
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,000,000	△5,137,651	△29,862,349
	予備費支出(10)	100,000	—	100,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△34,847,000	3,110,402	△37,957,402
	前期末支払資金残高(12)	80,022,000	123,853,032	△43,831,032
	当期末支払資金残高(11)+(12)	45,175,000	126,963,434	△81,788,434

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

桃李園拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	生活保護事業収益	235,884,015	230,437,213	5,446,802
	措置費収益	231,356,015	228,796,063	2,559,952
	事務費収益	174,886,589	169,503,847	5,382,742
	事業費収益	56,469,426	59,292,216	△2,822,790
	その他の事業収益	4,528,000	1,641,150	2,886,850
	補助金事業収益(公費)	4,528,000	1,641,150	2,886,850
	経常経費寄附金収益	0	700,000	△700,000
	経常経費寄附金収益	0	700,000	△700,000
	サービス活動収益計(1)	235,884,015	231,137,213	4,746,802
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費	人件費	132,643,885	133,545,391	△901,506
	役員報酬	196,000	270,000	△74,000
	職員給料	76,284,633	77,951,497	△1,666,864
	職員賞与	16,832,143	17,970,720	△1,138,577
	賞与引当金繰入	8,000,000	7,700,000	300,000
	非常勤職員給与	11,564,045	9,406,355	2,157,690
	退職給付費用	3,572,446	3,652,746	△80,300
	法定福利費	16,194,618	16,594,073	△399,455
	事業費	53,051,815	48,669,149	4,382,666
	給食費	21,555,047	19,926,440	1,628,607
	保健衛生費	1,080,968	1,491,837	△410,869
	教養娯楽費	1,024,752	464,537	560,215
	日用品費	1,056,650	1,352,761	△296,111
	本人支給金	9,258,839	9,234,468	24,371
	水道光熱費	8,298,904	7,432,474	866,430
	燃料費	3,696,777	3,675,320	21,457
	消耗器具備品費	945,092	941,785	3,307
	教育指導費	2,423,548	2,792,035	△368,487
	地域貢献活動費	0	14,657	△14,657
	感染対策費	3,667,286	1,336,585	2,330,701
	雑費	43,952	6,250	37,702
	事務費	40,040,196	37,317,146	2,723,050
	福利厚生費	2,138,992	2,498,722	△359,730
	旅費交通費	18,430	8,560	9,870
	研修研究費	73,160	42,414	30,746
	事務消耗品費	406,620	387,531	19,089
	印刷製本費	40,700	21,450	19,250
	水道光熱費	602,805	410,950	191,855
	燃料費	394,850	28,736	366,114
	修繕費	1,619,058	1,076,099	542,959
	通信運搬費	1,186,597	995,227	191,370
	業務委託費	26,631,439	26,184,488	446,951
	手数料	2,100,354	1,469,635	630,719
保険料	501,660	772,656	△270,996	
賃借料	2,734,194	2,676,491	57,703	
租税公課	24,150	20,250	3,900	
諸会費	274,380	306,760	△32,380	
雑費	1,292,807	417,177	875,630	
減価償却費	12,642,303	12,879,246	△236,943	
減価償却費	12,642,303	12,879,246	△236,943	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,134,952	△7,469,804	334,852	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,134,952	△7,469,804	334,852	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

桃李園拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計(2)	231,243,247	224,941,128	6,302,119	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,640,768	6,196,085	△1,555,317	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,097	44,161	△42,064
		受取利息配当金収益	2,097	44,161	△42,064
		その他のサービス活動外収益	2,008,811	1,941,467	67,344
		雑収益	2,008,811	1,941,467	67,344
		サービス活動外収益計(4)	2,010,908	1,985,628	25,280
	費用	その他のサービス活動外費用	292,234	544	291,690
		雑損失	292,234	544	291,690
		サービス活動外費用計(5)	292,234	544	291,690
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,718,674	1,985,084	△266,410
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,359,442	8,181,169	△1,821,727	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,360,000	920,850	439,150
		施設整備等補助金収益	1,360,000	920,850	439,150
		拠点区分間繰入金収益	0	563,538	△563,538
		拠点区分間繰入金収益	0	563,538	△563,538
		サービス区分間繰入金収益	510,001	500,000	10,001
		サービス区分間繰入金収益	510,001	500,000	10,001
		特別収益計(8)	1,870,001	1,984,388	△114,387
	費用	固定資産売却損・処分損	7	1	6
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	6	1	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,360,000	920,850	439,150
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,360,000	920,850	439,150
		サービス区分間繰入金費用	510,001	500,000	10,001
		サービス区分間繰入金費用	510,001	500,000	10,001
特別費用計(9)	1,870,008	1,420,851	449,157		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7	563,537	△563,544	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,359,435	8,744,706	△2,385,271	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		129,794,551	124,680,660	5,113,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		136,153,986	133,425,366	2,728,620
	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)		3,000,102	816	2,999,286
	修繕積立金積立額		3,000,102	816	2,999,286
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,153,884	133,424,550	△270,666

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

### 桃李園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(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	135,971,354	133,881,343	2,090,011	流動負債	17,007,920	17,728,312	△720,392
現金預金	131,551,752	127,781,213	3,770,539	事業未払金	7,651,920	8,728,312	△1,076,392
事業未収金	4,419,602	6,100,130	△1,680,528	未払費用	1,356,000	1,300,000	56,000
固定資産	435,350,180	439,106,733	△3,756,553	賞与引当金	8,000,000	7,700,000	300,000
基本財産	337,917,904	348,510,484	△10,592,580	固定負債	28,705,239	26,605,873	2,099,366
土地	93,692,000	93,692,000	0	退職給付引当金	28,705,239	26,605,873	2,099,366
建物	244,225,904	254,818,484	△10,592,580	負債の部合計	45,713,159	44,334,185	1,378,974
その他の固定資産	97,432,276	90,596,249	6,836,027	純 資 産 の 部			
建物	3,969,413	0	3,969,413	基本金	195,347,872	195,347,872	0
構築物	2,002,059	2,310,068	△308,009	基本金	195,347,872	195,347,872	0
車輛運搬具	1,805,008	6	1,805,002	国庫補助金等特別積立金	135,105,701	140,880,653	△5,774,952
器具及び備品	7,321,852	6,657,592	664,260	国庫補助金等特別積立金	135,105,701	140,880,653	△5,774,952
拠点区分間長期貸付金	0	3,630,000	△3,630,000	その他の積立金	62,000,918	59,000,816	3,000,102
人件費積立資産	21,000,000	21,000,000	0	人件費積立金	21,000,000	21,000,000	0
修繕積立資産	32,000,918	29,000,816	3,000,102	修繕積立金	32,000,918	29,000,816	3,000,102
備品等購入積立資産	9,000,000	9,000,000	0	備品等購入積立金	9,000,000	9,000,000	0
退職給付引当資産	20,333,026	18,997,767	1,335,259	次期繰越活動増減差額	133,153,884	133,424,550	△270,666
				次期繰越活動増減差額	133,153,884	133,424,550	△270,666
				(うち当期活動増減差額)	6,359,435	8,744,706	△2,385,271
資産の部合計	571,321,534	572,988,076	△1,666,542	純資産の部合計	525,608,375	528,653,891	△3,045,516
				負債及び純資産の部合計	571,321,534	572,988,076	△1,666,542

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法で計上している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉協議会並びに、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

##### ②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当会計年度負担額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人全国社会福祉協議会並びに、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

### 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になっている。

#### (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

#### (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

拠点区分が一つであるため作成していない。

#### (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

桃李園拠点区分

法人本部

救護施設桃李園

※ハイジ拠点区分につきましては、令和4年2月28日付にて廃止済

## 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	93,692,000	0	0	93,692,000
建物	254,818,484	0	10,592,580	244,225,904
合 計	348,510,484	0	10,592,580	337,917,904

## 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 該当なし

## 8. 担保に供している資産 該当なし

## 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
土地(基本財産)	93,692,000	0	93,692,000
建物(基本財産)	587,767,244	343,541,340	244,225,904
建物	4,375,811	406,398	3,969,413
構築物	3,080,090	1,078,031	2,002,059
車輛運搬具	10,064,953	8,259,945	1,805,008
器具備品	34,549,469	27,227,617	7,321,852
合 計	733,529,567	380,513,331	353,016,236

## 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	4,419,602	0	4,419,602
合 計	4,419,602	0	4,419,602

## 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 該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

該当なし

## 計算書類に対する注記(桃李園用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法で計上している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉協議会並びに、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

##### ②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当会計年度負担額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人全国社会福祉協議会並びに、社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 桃李園拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア 法人本部

イ 桃李園

#### (3) 拠点区分別資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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	93,692,000	0	0	93,692,000
建物	254,818,484	0	10,592,580	244,225,904
合 計	348,510,484	0	10,592,580	337,917,904

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  
該当なし

7. 担保に供している資産  
該当なし

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
土地(基本財産)	93,692,000	0	93,692,000
建物(基本財産)	587,767,244	343,541,340	244,225,904
建物	4,375,811	406,398	3,969,413
構築物	3,080,090	1,078,031	2,002,059
車輛運搬具	10,064,953	8,259,945	1,805,008
器具備品	34,549,469	27,227,617	7,321,852
合 計	733,529,567	380,513,331	353,016,236

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	4,419,602	0	4,419,602
合 計	4,419,602	0	4,419,602

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  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

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

該当なし