

令和4年度

\*\*\*\*\*  
\*  
\* 決算報告書 \*  
\*  
\*\*\*\*\*

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

決算附属明細書

社会福祉法人 せんだん二葉会

せんだん保育園

# 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(1/1)

(自) 令和04年 04月 01日  
(至) 令和05年 03月 31日

社会福祉法人 せんだん二葉会  
(単位：円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
<b>【事業活動による収入】</b>				
保育事業収入	251,652,124	251,662,434	-10,310	
経常経費寄附金収入	292,000	292,460	-460	
受取利息配当金収入	2,000	2,575	-575	
その他の収入	2,799,000	2,800,352	-1,352	
<b>事業活動収入計</b>	<b>254,745,124</b>	<b>254,757,821</b>	<b>-12,697</b>	
<b>【事業活動による支出】</b>				
人件費支出	208,037,100	208,007,091	30,009	
事業費支出	22,442,000	22,422,701	19,299	
事務費支出	11,749,000	11,670,080	78,920	
その他の支出	2,025,100	2,025,100	0	
<b>事業活動支出計</b>	<b>244,253,200</b>	<b>244,124,972</b>	<b>128,228</b>	
<b>事業活動資金収支差額</b>	<b>10,491,924</b>	<b>10,632,849</b>	<b>-140,925</b>	
<b>【施設整備等による収入】</b>				
施設整備等補助金収入	1,061,579	1,061,579	0	
<b>施設整備等収入計</b>	<b>1,061,579</b>	<b>1,061,579</b>	<b>0</b>	
<b>【施設整備等による支出】</b>				
固定資産取得支出	5,909,000	5,904,750	4,250	
<b>施設整備等支出計</b>	<b>5,909,000</b>	<b>5,904,750</b>	<b>4,250</b>	
<b>施設整備等資金収支差額</b>	<b>-4,847,421</b>	<b>-4,843,171</b>	<b>-4,250</b>	
<b>【その他の活動による収入】</b>				
積立資産取崩収入	1,717,000	1,717,923	-923	
<b>その他の活動収入計</b>	<b>1,717,000</b>	<b>1,717,923</b>	<b>-923</b>	
<b>【その他の活動による支出】</b>				
積立資産支出	6,931,000	6,931,000	0	
<b>その他の活動支出計</b>	<b>6,931,000</b>	<b>6,931,000</b>	<b>0</b>	
<b>その他の活動資金収支差額</b>	<b>-5,214,000</b>	<b>-5,213,077</b>	<b>-923</b>	
<b>当期資金収支差額合計</b>	<b>430,503</b>	<b>576,601</b>	<b>-146,098</b>	
<b>当期資金収支差額合計</b>	<b>430,503</b>	<b>576,601</b>	<b>-146,098</b>	
前期末支払資金残高	44,564,894	44,564,894	0	
前期末支払資金残高	44,564,894	44,564,894	0	
当期末支払資金残高	44,995,397	45,141,495	-146,098	

# 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(1/2)

(自) 令和04年 04月 01日

社会福祉法人 せんだん二葉会

(至) 令和05年 03月 31日

(単位：円)

勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
<b>【サービス活動収益の部】</b>			
保育事業収益	251,662,434	236,660,413	15,002,021
経常経費寄附金収益	292,460	320,960	-28,500
サービス活動収益計	251,954,894	236,981,373	14,973,521
<b>【サービス活動費用の部】</b>			
人件費	209,170,168	199,177,219	9,992,949
事業費	22,422,701	21,234,749	1,187,952
事務費	12,166,757	14,065,467	-1,898,710
減価償却費	11,926,262	12,687,971	-761,709
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,763,365	-4,738,962	-24,403
サービス活動費用計	250,922,523	242,426,444	8,496,079
サービス活動増減差額	1,032,371	-5,445,071	6,477,442
<b>【サービス活動外収益の部】</b>			
受取利息配当金収益	2,575	2,426	149
その他のサービス活動外収益	3,297,029	2,306,173	990,856
サービス活動外収益計	3,299,604	2,308,599	991,005
<b>【サービス活動外費用の部】</b>			
その他のサービス活動外費用	2,025,100	1,929,506	95,594
サービス活動外費用計	2,025,100	1,929,506	95,594
サービス活動外増減差額	1,274,504	-379,093	895,411
経常増減差額	2,306,875	-5,065,978	7,372,853
<b>【特別増減収益の部】</b>			
施設整備等補助金収益	1,061,579	160,000	901,579
特別増減収益計	1,061,579	160,000	901,579
<b>【特別増減費用の部】</b>			
固定資産売却損・処分損	3	6	-3
国庫補助金等特別積立金積立額	1,061,579	160,000	901,579
特別増減費用計	1,061,582	160,006	901,576

# 法人単位事業活動計算書

(自) 令和04年 04月 01日  
(至) 令和05年 03月 31日

第二号第一様式  
(2/2)  
社会福祉法人 せんだん二葉会  
(単位：円)

勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
特別増減差額	-3	-6	3
当期活動増減差額	2,306,872	-5,065,984	7,372,856
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額	71,196,362	77,262,346	-6,065,984
前期繰越活動増減差額	71,196,362	77,262,346	-6,065,984
当期末繰越活動増減差額	73,503,234	72,196,362	1,306,872
当期末繰越活動増減差額	73,503,234	72,196,362	1,306,872
その他の積立金積立額	5,000,000	1,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額	68,503,234	71,196,362	-2,693,128

## 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

- ・ 有形固定資産(リース資産を除く)  
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によっている。
- ・ 無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法によっている。
- ・ リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。(1件当り リース料総額が 3,000,000 円以下のリース取引は除く)

#### (2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
滋賀県民間社会福祉施設職員共済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。
- ・ 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・ 徴収不能引当金  
個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能金額を控除した金額を計上している。  
本年度は該当なし。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

常勤職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。又、滋賀県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 保育所拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
  - ア. 保育所拠点(社会福祉事業)
    - 「本部」
    - 「保育所せんだん保育園」

### 4. 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	132,560,491	2,048,050	8,075,939	126,532,602
合計	132,560,491	2,048,050	8,075,939	126,532,602

5. 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

6. 担保に供している資産  
該当なし

7. 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
建物	294,879,516	168,346,914	126,532,602
構築物	27,973,457	17,676,943	10,296,514
車両運搬具	3,082,220	3,082,219	1
器具及び備品	28,688,822	25,488,008	3,200,814
合計	354,624,015	214,594,084	140,029,931

8. 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)

	取得価額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収入金	2,625,150	0	2,625,150
合計	2,625,150	0	2,625,150

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

11. 重要な偶発債務  
該当なし

12. 重要な後発事象  
該当なし

13. 合併または事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要  
該当なし

14. 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



1. 法人基本情報

(1)都道府県区分 25 滋賀県	(2)市町村区分 201 大津市	(3)所轄庁区分 25201	(4)法人番号 2160005002164	(5)法人区分 01 一般法人	(6)活動状況 01 運営中
(7)法人の名称 社会福祉法人 せんだん二葉会		(8)主たる事務所の住所 滋賀県 大津市 仰木の里東二丁目2番5号			
(9)主たる事務所の電話番号 077-573-2828		(10)主たる事務所のFAX番号 077-574-3311		(11)従たる事務所の有無 2 無	
(12)従たる事務所の住所		(13)法人のホームページURL http://www.kosodate-web.com/sendan-futaba/			
(14)法人の設立認可年月日 平成16年3月29日		(15)法人の設立登記年月日 平成16年4月1日			

2. 当該会計年度の初日における評議員の状況

(1)評議員の定員	7~9人	(2)評議員の現員	7	(3-6)評議員全員の報酬等の総額(前会計年度実績)(円)	62,280
-----------	------	-----------	---	-------------------------------	--------

(3-1)評議員の氏名	(3-2)評議員の任期	(3-3)評議員の所轄庁からの再就職状況	(3-4)他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況	(3-5)前会計年度における評議員会への出席回数
結城 慶一	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	1 有	1 有	0
社会福祉法人滋賀同仁会滋賀保健院				
古閑 久義	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	2 無	1
無職				
中野 廣賢	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	1 有	1
社会福祉法人至徳会北里保育園園長				
小窪 哲次	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	2 無	1
(株)ゾンエイ				
西村 さつき	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	2 無	1
さつき助産院				
勝本 恵子	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	2 無	1
無職				
筑田 ひろ子	R3.6.19 ~ R7年定時評議員会最終時	2 無	2 無	1
無職				

3. 当該会計年度の初日における理事の状況

(1)理事の定員	6~8人	(2)理事の現員	6	(3-12)理事全員の報酬等の総額(前会計年度実績)(円)	136,780	2 特例無
----------	------	----------	---	-------------------------------	---------	-------

(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職(法)	(3-3)理事長への就任年月日	(3-4)理事の常勤・非常勤	(3-5)理事選任の評議員会議決年月日	(3-6)理事の職業	(3-7)理事の所轄庁からの再就職状況	(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無	(3-11)理事報酬等の支給形態	(3-13)前会計年度における理事会への出席回数
	(3-8)理事の任期	(3-9)理事要件の区分別該当状況		(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無					
中西 健	1 理事長	令和3年6月19日	1 常勤	令和3年6月19日	せんだん保育園園長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無	3
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	3 施設の管理者							
吉永 幸司	3 その他理事		2 非常勤	令和3年6月19日	NPO法人理事長	2 無	2 理事報酬のみ支給	2 無	2
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	1 社会福祉事業の経営に関する意見を有する者							
大角 恭順	3 その他理事		2 非常勤	令和3年6月19日	無職	2 無	2 理事報酬のみ支給	2 無	3
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	4 その他							
加藤 彩三	3 その他理事		2 非常勤	令和3年6月19日	無職	2 無	2 理事報酬のみ支給	2 無	3
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	4 その他							
川端 豊	3 その他理事		2 非常勤	令和3年6月19日	滋賀県社会福祉協議会	2 無	2 理事報酬のみ支給	1 有	3
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者							
和泉 朗	3 その他理事		2 非常勤	令和3年6月19日	(株)八光	2 無	2 理事報酬のみ支給	2 無	2
	R3.6.19 ~ R5年度 定時評議員会まで	4 その他							

(注)「(3-2)理事の役職」のうち、「理事長」は、社会福祉法45条の13第3項で規定する理事長(会長等の他の役職名を使用している法人がある。)である。  
「業務執行理事」とは、社会福祉法45条の16第2項第2号で規定する業務執行理事(常務理事等の他の役職名を使用している法人がある。)である。

4. 当該会計年度の初日における監事の状況

(1)監事の定員	2人	(2)監事の現員	2	(3-6)監事全員の報酬等の総額(前会計年度実績)(円)	72,810
----------	----	----------	---	------------------------------	--------

(3-1)監事の氏名	(3-2)①監事の職業	(3-2)②監事の所轄庁からの再就職状況	(3-3)監事選任の評議員会議決年月日
	(3-4)監事の任期	(3-5)監事要件の区分別該当状況	
谷川 明	一級建築事務所 喜寿	2 無	6 財務管理に意見を有する者(その他)
	R3.6.19 ~ R5年 定時評議員会まで	3	
東 龍彦	東豊商事(有)	2 無	6 財務管理に意見を有する者(その他)
	R3.6.19 ~ R5年 定時評議員会まで	3	

5. 前会計年度・当該会計年度における会計監査人の状況

(1-1)前会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名)	(1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額(円)	(1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無	(2-1)当該会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名)	(2-2)当該会計年度の会計監査人の監査報酬額(円)
	0			
	0			

6. 当該会計年度の初日における職員の状況

(1)法人本部職員の人数			
①常勤専従者の実数	0	②常勤兼務者の実数	0
		常勤換算数	0.0
		③非常勤者の実数	0
		常勤換算数	0.0
(2)施設・事業所職員の人数			
①常勤専従者の実数	47	②常勤兼務者の実数	0
		常勤換算数	0.0
		③非常勤者の実数	4
		常勤換算数	2.0

7. 前会計年度に実施した評議員会の状況

(1)評議員会ごとの評議員会開催年月日	(2)評議員会ごとの評議員・理事・監事・会計監査人別の出席者数				(3)評議員会ごとの決議事項
	評議員	理事	監事	会計監査人	



令和4年6月18日	6	1	0	1.R3年度事業報告 2.R3年度収支決算及び財産目録

(4)うち開催を省略した回数 0

8. 前会計年度に実施した理事会の状況

(1)理事会ごとの理事会開催年月日	(2)理事会ごとの理事・監事別の出席者数		(3)理事会ごとの決議事項
	理事	監事	
令和4年5月21日	4	2	・令和3年度事業報告、収支決算 ・定時評議員会の日程及び協議
令和4年12月10日	6	2	・報告事項 ・R4年度中間報告 ・理事長の職務執行状況
令和5年3月25日	6	2	・令和4年度補正予算 ・令和5年度 事業計画及び収支予算 ・就業規則一部変更 ・役員改選

(4)うち開催を省略した回数 0

9. 前会計年度に実施した監事監査の状況

(1)監事監査を実施した監事の氏名

(2)監査報告により求められた改善すべき事項

(3)監査報告により求められた改善すべき事項に対する対応

10. 前会計年度に実施した会計監査(会計監査人による監査に準ずる監査を含む)の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (1)社会福祉事業の実施状況

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称	②事業所の名称						
		③事業所の所在地		④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月~3月)利用者延べ総数(人/年)		
③社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)										
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積		
		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)		
001	保育所拠点	00000001	本部経理区分	本部						
		滋賀県	大津市	大津市仰木の里東二丁目2-5		1 行政からの所有等	3 自己所有	平成13年4月1日	140	1,961
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
001	保育所拠点	02091201	保育所	せんだん保育園						
		滋賀県	大津市	大津市仰木の里東二丁目2-5		1 行政からの所有等	3 自己所有	平成13年4月1日	140	1,961
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称	②事業所の名称					
		③事業所の所在地		④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月~3月)利用者延べ総数(人/年)	
③社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)									
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)	

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (3)収益事業

①-1拠点区分	①-2拠点区分	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称	②事業所の名称					
		③事業所の所在地		④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月~3月)利用者延べ総数(人/年)	

分コード分類	①-2拠点区分名称	②社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）						設（人/年）
	ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）	（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
	イ 大規模修繕	（ア）-1修繕年月日（1回目）	（ア）-2修繕年月日（2回目）	（ア）-3修繕年月日（3回目）	（ア）-4修繕年月日（4回目）	（ア）-5修繕年月日（5回目）	（イ）修繕費合計額（円）	

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

保育所の経営、地域子育て支援拠点事業、一時預り事業、体調不良児対応型病児保育事業

1.1-2. 地域における公益的な取組（地域公益事業(再掲)含む)

①取組類型コード分類	②取組の名称	③取組の実施場所(区域)
	④取組内容	
地域における公益的な取組①（地域の要支援者に対する相談支援）	地域の要支援者に対する相談支援	子育てサロン
	園庭開放、近隣地域の子育て家庭を対象にした育児相談	

1.2. 社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況 (社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません)

(1) 社会福祉充実残額の総額（円）	0
(2) 社会福祉充実計画における計画額（計画期間中の総額）	
①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）	0
②地域公益事業（円）	0
③公益事業（円）	0
④合計額（①+②+③）（円）	0
(3) 社会福祉充実残額の前年度の投資実績額	
①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）	0
②地域公益事業（円）	0
③公益事業（円）	0
④合計額（①+②+③）（円）	0
(4) 社会福祉充実計画の実施期間	～

1.3. 透明性の確保に向けた取組状況

(1)積極的な情報公表への取組

①任意事項の公表の有無

②事業報告	1.有
③財産目録	1.有
④事業計画書	1.有
⑤第三者評価結果	1.有
⑥苦情処理結果	2.無
⑦監事監査結果	1.有
⑧附属明細書	1.有

(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況

①事業運営に係る公費（円）	239,949,544
②施設・設備に係る公費（円）	1,061,579
③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円）	98,641,027

(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について

施設名	周辺の受審年度
せんだん保育園	平成27年度

1.4. ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

(1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況

①実施者の区分

01 公認会計士	
----------	--

②実施者の氏名（法人の場合は法人名）

ア 公認会計士又は監査法人による、社会福祉法に準じた会計監査
--------------------------------

③業務内容

④費用【年額】（円）

(2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況

①所轄庁から求められた改善事項

文書指摘  
なし  
口頭指示  
有休を年5回未取得者に対して取得勧奨すること。

②実施した改善内容

取得するようにした。

1.5. その他

退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（(独)福祉医療機構）に加入	1.有
② 中小企業退職金共済制度（(独)勤労者退職金共済機構）に加入	2.無
③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入	2.無
④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入	1.有
⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●）	
⑥ 法人独自で退職手当制度を整備	2.無
⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない	2.無

1.6. 社員として所属する社会福祉連携推進法人の名称