

令和4年度 ちゃいるどはうす森のほいくえん 事業報告書

1、保育所の運営

①定員 90名

0歳児15名 1歳児15名 2歳児15名 3歳児15名 4歳児15名 5歳児15名

②令和4年度年齢別・月別入所

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
0歳児	4	5	7	8	8	10	15	15	15	15	15	15
1歳児	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
2歳児	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
3歳児	17	17	17	17	17	16	16	16	16	16	16	16
4歳児	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
5歳児	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
合計	84	85	87	88	88	89	94	94	94	94	94	94

③職員数

施設長 1名 ・主任保育士 1名 ・保育士 13名 ・栄養士 2名 ・事務補助 1名
保育アシスタント 7名 ・用務 3名

【囁託医】小児科：おひさま子どもクリニック 内田 章先生

歯科：笠原歯科 金澤卓也先生

④職員会議の開催計画 実施：ZOOMも利用しながら行う。

毎月1回以上開催月1回土曜日に全職員(パート含む)参加し共通理解を図る。子どもが安全かつ安心して過ごせ、保護者が安心して預ける事が出来る環境作りを目標に、個々の子どもの発達状況やクラスの強化事項等を報告し、相談内容については他職員からアドバイスをうけられるようにし、全保育者がすべての子どもやクラスについて把握出来る様に会議を進める。行事について討議し、安全管理・衛生管理・災害・救命等を議題にあげる。調理師を交え健康と食育に関する打ち合わせを行い、実践できるようにマイスターを配置し、食を営む力の育成に向けていく。

4月16日(土) クラス報告・給食会議・行事について・入園のしおりについて

5月28日(土) クラス報告・給食会議・行事について・ポケットクの使い方・職員の行動範囲についてなど

6月27日(日) クラス報告・給食会議・行事について

7月17日(土) クラス報告・給食会議・行事について

8月27日(土) クラス報告・給食会議・行事について

9月25日(土) クラス報告・給食会議・行事について

10月16日(土) クラス報告・給食会議・行事について

11月27日(土) クラス報告・給食会議・行事について

12月18日(土) 年末合同会議

1月26日(木) クラス報告・行事について：森のほいくえん

2月19日(土) クラス報告・行事について

3月12日(土) 新年度配置発表

3月25日(土) 環境整備 クラス報告→R5年4月1日(土)



⑤研修

園内では、脳科学、医学、小児精神医学、心理学等最新の情報をもとに、保育者が自信をもって教育と保育に関わりそれによって、子どもと保護者が安心して過ごせるよう、年8回の園内研修、北関東地区の保育園・幼稚園・保護者他を対象として年4回、北関東モンテッソーリ教育研修会の実施、教育者の研修の場の提供と共に教育の質の向上に努める。保護者向け講演会を1回開催する。

その他行政、保育団体等の案内により、適任者を外部研修として参加予定。

【施設長研修・主任保育士研修・保育士研究委員会・保育士全体研修会・給食部会・日本モンテッソーリ教育総合研究所教師育成スクーリング等】

令和4年度 園内研修実施

月日	研修内容	講師名
4月16日	・環境整備の説明	根本
5月26日	・0～3歳の発達	根本
5月28日	・遊びと経験との関係による学びの深まり ・教材紹介	高橋健介先生 各園園長
6月27日	・うんどうのつどい	
7月23日	・水遊びの活動の振り返り ・台風・竜巻・水害について ・不審者対策について ・水遊びの安全対策について	高橋健介先生 広沢 村田 中野
8月27日	・安全管理「保育事故のリスク管理と対応」 ・5領域関するクラスワーク ・モンテッソーリ教育提示練習	村上 根本 杉本
10月15日	・モンテッソーリ教具の使い方～日常生活の練習～ ・感染症対策(嘔吐処理)	根本・杉本 中野
11月26日	・遊びと経験との関係による学びの深まり ・モンテッソーリ教具の使い方～言語～ ・嘔吐処理提示	高橋健介先生 根本・杉本 中野・服部・川又
2月18日	次年度に向けての振り返り 0・1歳児 2・3歳児 4・5歳児に分かれて	4・5歳児 R 杉本 3・2歳児 R 外岡 0・1歳児 R 村田

【外部参加研修名】

月日	参加者数	研修名	開催者名
5月16日	1	第1回主任保育士会	水戸ブロック保育協議会
5月23日	1	第1回 研究委員会	水戸ブロック保育協議会
6月26日	13名 8名	第1回北関東モンテッソーリ研究会 テーマ「モンテッソーリ教育の世界」 「実践理論」 「環境の重要性」 「3-6歳の敏感期と教育分野」 0～3歳特別講座「0-3歳の環境と大人の役割」 「0-3歳の発達」	北関東モンテッソーリ研究会 松浦 公紀 先生 根本 華誉 先生
7月7日	1名	第2回主任保育士会	水戸ブロック保育協議会
7/15～ 10/14	1名	キャリアアップ マネジメント	東京リーガルマインド
7/15～ 10/14	2名	キャリアアップ 食育・アレルギー	東京リーガルマインド
7/15～ 10/14	2名	キャリアアップ 保健衛生・安全対策	東京リーガルマインド
7/15～ 10/14	1名	キャリアアップ 幼児教育	東京リーガルマインド
8月30日	1名	施設長研修	茨城県保育協議会
8月26日	1名	刈払機取扱作業教育	菊池 他
9月9日	1名	令和4年度 第3回 保幼小接続担当者研修(Ⅱ期)	生涯学習課就学前学習 過程教育推進室長
9月10日～ 9月12日	21名	第2回北関東モンテッソーリ研究会 「日常生活の練習」導入 「日常生活の練習」提示 0～3歳特別講座 「運動論」 「粗大運動」 「微細運動」 「日常生活の練習(自己への配慮)」 「日常生活の練習(環境への配慮)」 「日常生活の練習(気品と礼儀)」	北関東モンテッソーリ研 究会 松浦 公紀 先生 杉本 翔平 先生 根本 華誉 先生
9月12日	1名	第3回主任保育士会	水戸ブロック保育協議会
9月27日	1名	刈払機取扱作業教育	菊池 他
11/9～ 11/11	1名	中堅主任保育士研修	厚生労働省 大阪総合保育大学 大方美香 先生他
11/15～ 11/17	1名	保育所長研修	厚生労働省福家 辰樹先生他

12/27	1名	情報交換会・CO研修会	関東学院大学 教育学部 子ども発達科 長澤昌史先生
1/28~1/29	18名	理論「言語教育」 提示「言語教育の実践」 0-3歳特別講座 言語教育の実践0歳児 言語教育の実践1歳以降 セガン3段階の名称練習と教材提示 感覚教育理論	北関東モンテッソーリ研 究会 松浦 公紀 先生 杉本 翔平 先生 根本 華誉 先生
1/28	1名	令和4年度食育講演会 オンライン	ビストロパパ代表取締役 滝村 雅晴
2/3~3/15	1名	給食担当職員研修 オンライン	中川調理技術専門学校 統括部長 真嵐 伸二
3/1~3/31	1名	保育所長研修 オンライン	猪熊 弘子

2、保育

①保育目標

保育園は児童福祉法に基づき、乳幼児の健全な発達のための温かい家庭的な保育園を目指すとともに、地域の児童福祉活動を行うものとする。

②保育時間 午前7時30分～午後7時00分（延長保育時間 午後6時30分～午後7時）
短時間保育：8：00～16：00 標準時間：7：30～18：30

③保育内容

保育指針の保育内容を軸に5領域の相互関係、総合的関わりを重視し、モンテッソーリ教育法と自然体験活動を融合させた内容で、以下のように援助する。

- ・人を思いやる 優しく強い心が育つよう援助する。
- ・物事に感動する 豊かな心が育つよう援助する。
- ・活発に遊べる 元気な子どもに育つよう援助する。
- ・自分の事が自分で出来る子どもに育つよう援助する。
- ・自分で感じ、考えることが出来る子どもに育つよう援助する。
- ・生きる力を子ども自身が育成できるよう援助し、全人格の形成を目指す。

④健康管理

- 1,医師による児童の健康診断（5/26・9/22 実施）
- 2,歯科医師による園児の歯科検診（6/13・10/17 実施）
- 3,園児の尿検査（3歳児以上対象年 5/17・11/8 実施）
- 4,園児の身体測定（毎月1回実施）
- 5,職員の細菌検査（調理担当者,クッキング担当者,乳児担当職員,休息保育士は毎月1回実施）
（調理担当者ノロウイルス検査年2回 10月実施・2月予知）
- 6,職員の健康診断（年1回・巡回健康クリニックで 7/16 実施）

⑤スクール等の実施状況

スイミングスクール ダンロップスポーツクラブ（5月開始）

和太鼓 月1回 職員資格者による指導 (10月より)

乗馬スクール 月2回実施 乗馬クラブ ウインズ (5月より実施)
ワールドサークル 週2回実施 バイリンガルチーム

⑥特別保育事業

- ・延長保育事業 月曜日～金曜日 18:30～19:00 短時間 7:30～8:00/16:00～19:00
延べ152名
- ・一時預かり保育事業 曜日～金曜日 9:00～17:00 延べ85名
- ・休日保育事業 日曜日・休日 7:30～18:30 延べ12名
- ・障害児保育事業

⑦主な行事

- 4月13日(水) 新入児を迎える会 *その後入園児月に実施
- 4月20日(水) 親子ファーマーズ雨天中止
- 5月 親子ふれあいの会実施中止 9月保育参観:オンライン実施
- 5月23日(土) 子育て支援講座 9/13オンライン実施
- 6月5日(土) うんどうのつどい実施予定(2歳児以上対象)3・4・5歳児実施
- 10月18日(火) 親子ファーマーズ実施
- 10月28日(金) 収穫祭実施 28日・31日・11/1の3日間で実施
- 11月7日(月)～11日(金) さわやかマナーアップ運動実施

- 12月22日(木) クリスマス会実施
- 3月11日(土) 卒園式実施
- 3月14日(金) お別れ遠足実施
- 3月31日(水) お別れ会実施

※お誕生会は毎月第3水曜日に実施 各クラスにて対応

※避難訓練は消防総合訓練を年2回(5月・10月)、不審者訓練(12月)、地震訓練(6月・2月)を組入れ毎月1回実施

※サッカー体験 コロナ対策・熱中症対策等を考慮して実施 ポルターラSC



⑧卒園児向けサマースクール

8/24～8/28 10名程度 中止

- ・地区子育て支援の一貫とし、子ども達だけで過ごしている家庭、働く世帯の低学年の卒園した小学生を対象。

⑨同法人内他園の交流事業

稲作を通し4月の除草～11月の収穫祭までの間、3～6歳児対象に共同作業を通して交流を深める。密を避けるため各園で行う。小規模2歳児 田んぼ・畑等の活動を毎週金曜日に実施。

⑩地域交流

- ・母の日セブンイレブン（中止）・よっちゃん粘土・勤労感謝の日 感謝を届ける（郵送または手渡し）・実習生受け入れ（無）・高校生職場体験（コロナ禍の為無）・歳末助け合い募金助成事業（水戸市役所）・フードパントリー



⑪異文化コミュニケーション事業実施

日本語を母国語としない日本人以外の担当者を配置し言語や文化の違いを体感的にわかるようにする。あくまでも外国語を教えるのではなく、自分と違う人がいる、そのような人たちとのコミュニケーションを図れる事によって自分との違いを知り、その違いを受け入れることが出来るというのが目的となる。すなわち平和教育へも繋がる。今年度はスリランカ、フィリピン出身の担当者の配置を予定している。未満児クラスへのスタッフ配置・週2回バイリンガルチームでのワールドサークルの実施（以上児）

⑫3歳-6歳モンテッソーリ教育の強化を実施

隔月連続した5日間に外部モンテッソーリ教育教師に来ていただき、モンテッソーリ教育法を使った教育内容の強化をする。又、その期間は教育会議を開催し、職員教育も強化する。

講師の移動が難しいと判断した場合は、隔月に1回、ZOOM（オンライン）を使い、午前中の保育参観と午後の職員教育を行う。（連携園含む）

⑬外部見学・研修の受け入れ（オンラインでの見学を実施・10月より現地見学を5組に限定し再開）



拠点区分計算書類
(社会福祉事業区分)
ちやいるどはうす森のほいくえん

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 地球の子ども会

森のほいくえん拠点区分 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	保育事業収入	137,525,000	140,172,787	-2,647,787	
	委託費収入	121,560,000	120,567,010	992,990	
	利用者等利用料収入	9,287,000	9,479,448	-192,448	
	利用者等利用料収入（一般）	9,287,000	9,479,448	-192,448	
	その他の事業収入	6,678,000	10,126,329	-3,448,329	
	補助金事業収入(公費)	6,291,000	9,778,529	-3,487,529	
	補助金事業収入(一般)	387,000	347,800	39,200	
	受取利息配当金収入	4,000	430	3,570	
	その他の収入	927,000	1,721,511	-794,511	
	利用者等外給食費収入	879,000	599,500	279,500	
	雑収入	48,000	1,122,011	-1,074,011	
	事業活動収入計(1)		138,456,000	141,894,728	-3,438,728
	事業活動に要する支出	人件費支出	80,154,000	73,596,384	6,557,616
		職員給料支出	63,256,000	59,004,700	4,251,300
職員賞与支出		6,033,000	4,557,403	1,475,597	
退職給付支出		712,000	623,000	89,000	
法定福利費支出		10,153,000	9,411,281	741,719	
事業費支出		10,627,000	11,129,139	-502,139	
給食費支出		2,863,000	2,821,620	41,380	
保健衛生費支出		523,000	486,002	36,998	
保育材料費支出		5,219,000	6,078,828	-859,828	
消耗器具備品費支出		694,000	909,696	-215,696	
保険料支出		306,000	303,160	2,840	
賃借料支出		639,000	186,780	452,220	
車輛費支出		383,000	343,053	39,947	
事務費支出		21,932,000	21,904,079	27,921	
福利厚生費支出		507,000	422,575	84,425	
職員被服費支出		218,000	73,567	144,433	
旅費交通費支出		1,509,000	1,605,884	-96,884	
研修研究費支出		1,119,000	1,085,760	33,240	
事務消耗品費支出		591,000	418,178	172,822	
印刷製本費支出		624,000	463,208	160,792	
水道光熱費支出		3,304,000	3,568,199	-264,199	
修繕費支出		804,000	765,498	38,502	
通信運搬費支出		833,000	880,055	-47,055	
会議費支出		363,000	249,831	113,169	
広報費支出		29,000	20,000	9,000	
業務委託費支出		3,207,000	4,140,119	-933,119	
手数料支出		1,934,000	1,399,206	534,794	
保険料支出		1,259,000	1,169,980	89,020	
賃借料支出		779,000	703,026	75,974	
土地・建物賃借料支出		3,277,000	3,192,640	84,360	
保守料支出		751,000	655,570	95,430	
雑支出	824,000	1,090,783	-266,783		
支払利息支出	1,172,000	1,031,436	140,564		
その他の支出	1,079,000	599,500	479,500		
利用者等外給食費支出	979,000	599,500	379,500		
雑支出	100,000	0	100,000		
事業活動支出計(2)		114,964,000	108,260,538	6,703,462	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,492,000	33,634,190	-10,142,190	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支	設備資金借入金元金償還支出	10,716,000	10,716,000	0	

森のほいくえん拠点区分 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)
等 による 収支	出			
	施設整備等支出計(5)	10,716,000	10,716,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,716,000	-10,716,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
支 出	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0
	整備資金積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	6,400,000	6,817,835	-417,835
	拠点区分間繰入金支出	6,400,000	6,817,835	-417,835
	その他の活動支出計(8)	14,400,000	14,817,835	-417,835
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,400,000	-14,817,835	417,835
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,624,000	8,100,355	-9,724,355
	前期末支払資金残高(12)	21,925,395	21,925,395	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,301,395	30,025,750	-9,724,355

森のほいくえん拠点区分 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	保育事業収益	140,172,787	126,214,374	13,958,413
	委託費収益	120,567,010	112,189,580	8,377,430
	利用者等利用料収益	9,479,448	8,250,937	1,228,511
	利用者等利用料収益（一般）	9,479,448	8,250,937	1,228,511
	その他の事業収益	10,126,329	5,773,857	4,352,472
	補助金事業収益(公費)	9,778,529	5,563,657	4,214,872
	補助金事業収益(一般)	347,800	210,200	137,600
	サービス活動収益計(1)	140,172,787	126,214,374	13,958,413
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	75,052,967	72,143,903	2,909,064
	職員給料	59,004,700	57,513,361	1,491,339
	職員賞与	2,136,903	3,142,000	-1,005,097
	賞与引当金繰入	3,877,083	2,420,500	1,456,583
	退職給付費用	623,000	712,000	-89,000
	法定福利費	9,411,281	8,356,042	1,055,239
	事業費	11,129,139	9,208,894	1,920,245
	給食費	2,821,620	1,943,650	877,970
	保健衛生費	486,002	438,598	47,404
	保育材料費	6,078,828	5,503,530	575,298
	消耗器具備品費	909,696	615,438	294,258
	保険料	303,160	300,070	3,090
	賃借料	186,780	249,120	-62,340
	車輛費	343,053	158,488	184,565
	事務費	21,522,307	19,086,868	2,435,439
	福利厚生費	422,575	385,621	36,954
	職員被服費	73,567	135,053	-61,486
	旅費交通費	1,605,884	1,380,620	225,264
	研修研究費	1,085,760	680,293	405,467
	事務消耗品費	418,178	429,151	-10,973
	印刷製本費	463,208	536,540	-73,332
	水道光熱費	3,568,199	2,837,724	730,475
	修繕費	765,498	785,223	-19,725
	通信運搬費	880,055	718,404	161,651
	会議費	249,831	285,555	-35,724
	広報費	20,000	9,000	11,000
	業務委託費	4,140,229	3,394,573	745,656
	手数料	1,399,096	1,820,395	-421,299
	保険料	788,208	422,097	366,111
	賃借料	703,026	757,701	-54,675
	土地・建物賃借料	3,192,640	3,176,640	16,000
	保守料	655,570	593,576	61,994
雑費	1,090,783	738,702	352,081	
減価償却費	12,359,007	12,477,883	-118,876	
減価償却費	12,359,007	12,477,883	-118,876	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,798,952	-5,179,772	380,820	
	サービス活動費用計(2)	115,264,468	107,737,776	7,526,692
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,908,319	18,476,598	6,431,721
サ ー ビ ス 活 動 外 増	受取利息配当金収益	430	2,870	-2,440
	その他のサービス活動外収益	1,721,511	778,142	943,369
	利用者等外給食収益	599,500	717,700	-118,200
	雑収益	1,122,011	60,442	1,061,569
	サービス活動外収益計(4)	1,721,941	781,012	940,929
サ ー ビ ス 活 動 外 増	支払利息	1,031,436	1,144,084	-112,648
	支払利息	1,031,436	1,144,084	-112,648
	その他のサービス活動外費用	599,500	717,700	-118,200

森のほいくえん拠点区分 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)
減 の 部	利用者等外給食費	599,500	717,700	-118,200
	サービス活動外費用計(5)	1,630,936	1,861,784	-230,848
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	91,005	-1,080,772	1,171,777
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,999,324	17,395,826	7,603,498
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
用	拠点区分間繰入金費用	6,817,835	7,000,000	-182,165
	特別費用計(9)	6,817,835	7,000,001	-182,166
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,817,835	-7,000,001	182,166
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,181,489	10,395,825	7,785,664
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	47,295,325	36,899,500	10,395,825
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,476,814	47,295,325	18,181,489
	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)	8,000,000	0	8,000,000
	整備資金積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		57,476,814	47,295,325	10,181,489

ちやいんどほうす森のほいくえん拠点区分 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	38,436,677	29,407,673	9,029,004	流動負債	22,603,125	20,369,375	2,233,750
現金預金	23,768,738	19,021,518	4,747,220	事業未払金	1,730,748	1,209,122	521,626
事業未収金	4,509,030	1,457,110	3,051,920	1年以内返済予定設備資金借入金	10,716,000	10,716,000	0
未収補助金	6,391,384	5,330,852	1,060,532	未払費用	4,914,547	4,978,848	-64,301
貯蔵品	2,192,800	2,203,950	-11,150	預り金	10,000	0	10,000
前払費用	1,474,725	1,317,523	157,202	職員預り金	1,354,747	949,054	405,693
仮払金	100,000	76,720	23,280	前受金	0	95,851	-95,851
固定資産	236,716,493	240,845,210	-4,128,717	賞与引当金	3,877,083	2,420,500	1,456,583
基本財産	164,591,500	170,548,532	-5,957,032	固定負債	96,076,704	106,792,704	-10,716,000
土地	18,909,016	18,909,016	0	設備資金借入金	88,482,000	99,198,000	-10,716,000
建物	145,682,484	151,639,516	-5,957,032	長期運営資金借入金	7,594,704	7,594,704	0
その他の固定資産	72,124,993	70,296,678	1,828,315	負債の部合計	118,679,829	127,162,079	-8,482,250
建物	24,828,695	28,195,943	-3,367,248	純 資 産 の 部			
構築物	19,536,844	21,543,148	-2,006,304	国庫補助金等特別積立金	80,996,527	85,795,479	-4,798,952
器具及び備品	3,230,271	4,135,682	-905,411	その他の積立金	18,000,000	10,000,000	8,000,000
権利	841,653	964,665	-123,012	整備資金積立金	18,000,000	10,000,000	8,000,000
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	57,476,814	47,295,325	10,181,489
長期前払費用	687,530	457,240	230,290	（うち当期活動増減差額）	18,181,489	10,395,825	7,785,664
整備資金積立資産	18,000,000	10,000,000	8,000,000	純資産の部合計	156,473,341	143,090,804	13,382,537
資産の部合計	275,153,170	270,252,883	4,900,287	負債及び純資産の部合計	275,153,170	270,252,883	4,900,287

計算書類に対する注記（ちやいどほうす森のほいくえん拠点区分）

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）一定額法及び定率法によっている。
 ② 無形固定資産（リース資産を除く）一残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金一翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

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

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ちやいどほうす森のほいくえん拠点計算書類(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)
 (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「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日雇児発0331第15号等局長通知）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)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）の作成を省略している。

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	18,909,016			18,909,016
建物	151,639,516		5,957,032	145,682,484
合計	170,548,532	0	5,957,032	164,591,500

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	18,909,016円
建物（基本財産）	145,682,484円
計	164,591,500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（1年以内返済予定額を含む）	99,198,000円
計	99,198,000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
建物（基本財産）	193,781,744	48,099,260	145,682,484
建物	69,309,262	44,480,567	24,828,695
構築物	40,792,994	21,256,150	19,536,844
器具及び備品	20,915,676	17,685,405	3,230,271
合計	324,799,676	131,521,382	193,278,294

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	4,509,030	0	4,509,030
合計	4,509,030	0	4,509,030

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について、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とおりである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	400,885	249,403
上記以外の前払費用	1,073,840	1,068,120
貸借対照表価額	1,474,725	1,317,523