別紙3(①)

借 入 金 明 細 書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ （うち1年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	豊和銀行/明野支店	明野台こども園	59,687,000	0	3,996,000	55,691,000 (3,996,000)	0	0.60%	345,203	0	2037/2/25	園舎改築資金			
						( )									
						( )									
						( )									
	計		59,687,000	0	3,996,000	55,691,000 (3,996,000)	0		345,203	0					0
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			59,687,000	0	3,996,000	55,691,000 (3,996,000)	0		345,203	0					0

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

別紙3(②)

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

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

（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		
					本　部	明野台こども園	
その他	経常	1	10,000			10,000	
区分小計		1	10,000			10,000	
	施設						
区分小計							
	固定						
区分小計							
合　　計		1	10,000			10,000	

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

２．「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

３．「寄附金額」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、「寄附金額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原則として一致するものとする。

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

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

（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		
						本　部	明野台こども園	
大分市　特定教育･保育施設等運営補助金　R4年度	保育事業	1,949,400		1,949,400			1,949,400	
大分市　特別支援教育・保育事業補助金　R4年度	保育事業	4,893,240		4,893,240			4,893,240	
大分市　特定教育･保育施設等賠償保険補助金　R4年度	保育事業	33,230		33,230			33,230	
大分市 特定教育･保育施設等延長保育事業補助金　R4年度	保育事業	1,667,000	349,800	2,016,800			2,016,800	
大分市　特定教育･保育施設等 一時預かり事業補助金(幼稚園型)　R4年度	保育事業	4,602,900	1,416,000	6,018,900			6,018,900	
大分市　特定教育・保育施設等地域活動事業補助金 R4年度	保育事業	98,000		98,000			98,000	
大分市　保育士等処遇改善臨時特例事業補助金　R4年度	保育事業	2,630,820		2,630,820			2,630,820	
大分県　電気代高騰相当額支援補助金　R4年度	保育事業	170,208		170,208			170,208	
区分小計		16,044,798	1,765,800	17,810,598			17,810,598	
	利息							
	利息							
	利息							
区分小計								
	施設							
	施設							
	施設							
区分小計								
合　　計		16,044,798	1,765,800	17,810,598			17,810,598	

（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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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。

別紙3(④)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自）令和 ４年 ４月 １日　　（至）令和 ５年 ３月 ３１日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

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			
明野台こども園	本　部	運用収入	2,139	本部運営費等
明野台こども園	本　部	施設型給付費収入	101,580	本部運営費

（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。

別紙3(⑥)

基　本　金　明　細　書

（自）令和　4年　4月　1日　　（至）令和　5年　3月　31日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

（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		
			本　部	明野台こども園	
前年度末残高		74,408,263	0	74,408,263	
	第一号基本金	60,668,263	0	60,668,263	
	第二号基本金	10,000,000	0	10,000,000	
	第三号基本金	3,740,000	0	3,740,000	
第一号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	
	当期取崩額				
	計	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	
	当期取崩額				
	計	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	
	当期取崩額				
	計	0	0	0	
当期末残高		74,408,263	0	74,408,263	
	第一号基本金	60,668,263	0	60,668,263	
	第二号基本金	10,000,000	0	10,000,000	
	第三号基本金	3,740,000	0	3,740,000	

（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。

2．①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。

3．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。

別紙3(⑦)

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）令和 ４年 ４月 １日　　（至）令和 ５年 ３月 ３１日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会

（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		本　部	明野台こども園	
前期繰越額					111,954,722	0	111,954,722	
当期積立額								
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	
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 特別費用の控除項目として計上する取崩額				5,570,327		5,570,327	
	当期取崩額合計				5,570,327	0	5,570,327	
当期末残高					106,384,395	0	106,384,395	

（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。

社会福祉法人名　社会福祉法人　日吉会
拠点区分　　明野台こども園

別紙３（⑧）

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 4年 4月 1日　至　令和 5年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【基本財産(有形固定資産)】															
土地	45,617,419	0	0	0	0	0	0	0	45,617,419	0	0	0	45,617,419	0	
建物	192,730,738	111,175,580	0	0	9,190,112	5,372,273	0	0	183,540,626	105,803,307	55,659,932	33,129,001	239,200,558	138,932,308	
基本財産合計	238,348,157	111,175,580	0	0	9,190,112	5,372,273	0	0	229,158,045	105,803,307	55,659,932	33,129,001	284,817,977	138,932,308	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
構築物	25,980,686	105,682	0	0	2,591,666	10,829	0	0	23,389,020	94,853	11,171,508	66,778	34,560,528	161,631	
車輌運搬具	802,088	0	0	0	385,000	0	0	0	417,088	0	5,396,082	0	5,813,170	0	
器具及び備品	6,873,066	673,460	3,307,500	0	2,351,368	187,225	2	0	7,829,196	486,235	15,424,356	2,242,061	23,253,552	2,728,296	
その他の固定資産（有形固定資産）計	33,655,840	779,142	3,307,500	0	5,328,034	198,054	2	0	31,635,304	581,088	31,991,946	2,308,839	63,627,250	2,889,927	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
権利	76,440	0	0	0	0	0	0	0	76,440	0	0	0	76,440	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,162,967	0	1,162,967	0	
その他の固定資産	1,259,002	0	0	0	129,012	0	0	0	1,129,990	0	795,574	0	1,925,564	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,335,442	0	0	0	129,012	0	0	0	1,206,430	0	1,958,541	0	3,164,971	0	
その他の固定資産計	34,991,282	779,142	3,307,500	0	5,457,046	198,054	2	0	32,841,734	581,088	33,950,487	2,308,839	66,792,221	2,889,927	
基本財産及びその他の固定資産計	273,339,439	111,954,722	3,307,500	0	14,647,158	5,570,327	2	0	261,999,779	106,384,395	89,610,419	35,437,840	351,610,198	141,822,235	
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	0	
差　　引	273,339,439	111,954,722	3,307,500	0	14,647,158	5,570,327	2	0	261,999,779	106,384,395	89,610,419	35,437,840	351,610,198	141,822,235	

別紙3(⑨)

引 当 金 明 細 書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会
拠点区分　　明野台こども園

（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		
退職給付引当金	14,100,216	1,105,520	3,217,200	146,160	11,842,376	運用損146,160円
計	14,100,216	1,105,520	3,217,200	146,160	11,842,376	

（注）
1．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。
2．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。
3．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。

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　　社会福祉法人　日吉会
拠点区分　　明野台こども園

（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	15,500,000	0	0	15,500,000	
施設・設備整備積立金	98,100,000	17,000,000	0	115,100,000	
計	113,600,000	17,000,000	0	130,600,000	

（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	15,500,000	0	0	15,500,000	
施設・設備整備積立資産	98,100,000	17,000,000	0	115,100,000	
退職給付引当資産	14,100,216	1,105,520	3,363,360	11,842,376	退職給付引当資産と同額の引当金計上
計	127,700,216	18,105,520	3,363,360	142,442,376	

（注）
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。