

第 42 期

決 算 報 告 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 こどもの国協会
神奈川県横浜市青葉区奈良町700番地

社会福祉事業

社会福祉事業区分 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) | 備考 |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 遊園地事業収入 | 826,494,000 | 737,204,217 | 89,289,783 | |
| | 入園料収入 | 332,169,000 | 294,636,000 | 37,533,000 | |
| | 利用料収入 | 418,468,000 | 364,386,722 | 54,081,278 | |
| | 駐車場収入 | 169,020,000 | 142,324,857 | 26,695,143 | |
| | プール収入 | 27,642,000 | 18,963,950 | 8,678,050 | |
| | スケート場収入 | 34,237,000 | 33,176,430 | 1,060,570 | |
| | 自転車収入 | 80,240,000 | 74,691,600 | 5,548,400 | |
| | ボート収入 | 24,588,000 | 20,807,000 | 3,781,000 | |
| | ミニSL収入 | 29,135,000 | 27,413,400 | 1,721,600 | |
| | 園内バス収入 | 14,492,000 | 13,672,650 | 819,350 | |
| | 宝探し収入 | 4,051,000 | 4,749,600 | △ 698,600 | |
| | グラウンド等収入 | 10,269,000 | 8,404,750 | 1,864,250 | |
| | 野外・宿泊収入 | 1,720,000 | 1,994,075 | △ 274,075 | |
| | 催事参加収入 | 3,834,000 | 2,653,100 | 1,180,900 | |
| | 児童センター収入 | 571,000 | 738,300 | △ 167,300 | |
| | その他利用料収入 | 18,669,000 | 14,797,010 | 3,871,990 | |
| | 販売収入 | 66,842,000 | 67,195,283 | △ 353,283 | |
| | 雑収入 | 9,015,000 | 10,986,212 | △ 1,971,212 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 12,800,000 | 16,974,722 | △ 4,174,722 | |
| 受取利息配当金収入 | 219,000 | 179,330 | 39,670 | | |
| 事業活動収入計(1) | 839,513,000 | 754,358,269 | 85,154,731 | | |
| 支出 | | | | | |
| 人件費支出 | 503,020,000 | 440,022,345 | 62,997,655 | | |
| 事業費支出 | 192,113,000 | 248,767,218 | △ 56,654,218 | | |
| 事務費支出 | 102,874,000 | 76,502,228 | 26,371,772 | | |
| 交際費支出 | 600,000 | 66,500 | 533,500 | | |
| 支払利息支出 | 30,000 | 29,975 | 25 | | |
| 事業活動支出計(2) | 798,637,000 | 765,388,266 | 33,248,734 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 40,876,000 | △ 11,029,997 | 51,905,997 | | |
| 施設整備等による収支 | | | | | |
| 収入 | | | | | |
| 施設整備等補助金収入 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 | | |
| 施設整備等収入計(4) | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 | | |
| 支出 | | | | | |
| 固定資産取得支出 | 500,000,000 | 436,848,930 | 63,151,070 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 500,000,000 | 436,848,930 | 63,151,070 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0 | 63,151,070 | △ 63,151,070 | | |
| その他の活動による収支 | | | | | |
| 収入 | | | | | |
| 積立資産取崩収入 | 7,290,000 | 12,778,200 | △ 5,488,200 | | |
| その他の活動収入計(7) | 7,290,000 | 12,778,200 | △ 5,488,200 | | |
| 支出 | | | | | |
| 長期運営資金借入金元金償還支出 | 1,095,000 | 1,095,000 | 0 | | |
| 積立資産支出 | 21,160,000 | 32,943,900 | △ 11,783,900 | | |
| その他の活動支出計(8) | 22,255,000 | 34,038,900 | △ 11,783,900 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 14,965,000 | △ 21,260,700 | 6,295,700 | | |
| 予備費支出(10) | 5,000,000 | ----- | 5,000,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 20,911,000 | 30,860,373 | △ 9,949,373 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 0 | 393,574,802 | △ 393,574,802 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 20,911,000 | 424,435,175 | △ 403,524,175 | | |

社会福祉事業区分 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) |
|------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| サービス活動増減の部 | 遊園地事業収益 | 737,204,217 | 729,167,641 | 8,036,576 |
| | 入園料収益 | 294,636,000 | 296,894,740 | △ 2,258,740 |
| | 利用料収益 | 364,386,722 | 357,130,906 | 7,255,816 |
| | 駐車場収益 | 142,324,857 | 149,997,726 | △ 7,672,869 |
| | プール収益 | 18,963,950 | 0 | 18,963,950 |
| | スケート場収益 | 33,176,430 | 27,961,410 | 5,215,020 |
| | 自転車収益 | 74,691,600 | 78,497,760 | △ 3,806,160 |
| | ボート収益 | 20,807,000 | 23,616,100 | △ 2,809,100 |
| | ミニSL収益 | 27,413,400 | 28,102,950 | △ 689,550 |
| | 園内バス収益 | 13,672,650 | 17,642,950 | △ 3,970,300 |
| | 宝探し収益 | 4,749,600 | 3,823,350 | 926,250 |
| | グラウンド等収益 | 8,404,750 | 9,530,250 | △ 1,125,500 |
| | 野外・宿泊収益 | 1,994,075 | 2,026,900 | △ 32,825 |
| | 催事参加収益 | 2,653,100 | 2,581,650 | 71,450 |
| | 児童センター収益 | 738,300 | 462,600 | 275,700 |
| | その他利用料収益 | 14,797,010 | 12,887,260 | 1,909,750 |
| | 販売収益 | 67,195,283 | 58,199,089 | 8,996,194 |
| | 雑収益 | 10,986,212 | 16,942,906 | △ 5,956,694 |
| | 経常経費寄附金収益 | 16,974,722 | 38,768,375 | △ 21,793,653 |
| | サービス活動収益計(1) | 754,178,939 | 767,936,016 | △ 13,757,077 |
| 費用 | 人件費 | 471,075,045 | 446,993,168 | 24,081,877 |
| | 事業費 | 248,351,278 | 442,915,782 | △ 194,564,504 |
| | 事務費 | 76,502,228 | 71,151,015 | 5,351,213 |
| | 交際費 | 66,500 | 0 | 66,500 |
| | 減価償却費 | 356,274,075 | 355,434,604 | 839,471 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 230,766,756 | △ 236,165,842 | 5,399,086 |
| | サービス活動費用計(2) | 921,502,370 | 1,080,328,727 | △ 158,826,357 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 167,323,431 | △ 312,392,711 | 145,069,280 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 179,330 | 186,608 | △ 7,278 |
| | サービス活動外収益計(4) | 179,330 | 186,608 | △ 7,278 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 29,975 | 29,794 | 181 | |
| サービス活動外費用計(5) | 29,975 | 29,794 | 181 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 149,355 | 156,814 | △ 7,459 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 167,174,076 | △ 312,235,897 | 145,061,821 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 500,000,000 | 700,499,000 | △ 200,499,000 |
| | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 89,675,000 | △ 89,675,000 |
| | 固定資産受贈額 | 9,980,000 | 84,026,400 | △ 74,046,400 |
| | 特別収益計(8) | 509,980,000 | 874,200,400 | △ 364,220,400 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 8,671,404 | 83,459,913 | △ 74,788,509 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 86,840,445 | △ 352,170,535 | 265,330,090 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 500,000,000 | 700,499,000 | △ 200,499,000 | |
| 特別費用計(9) | 421,830,959 | 431,788,378 | △ 9,957,419 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 88,149,041 | 442,412,022 | △ 354,262,981 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △ 79,025,035 | 130,176,125 | △ 209,201,160 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 155,230,756 | 41,054,631 | 114,176,125 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 76,205,721 | 171,230,756 | △ 95,025,035 |
| | 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) | 11,000,000 | 16,000,000 | △ 5,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 65,205,721 | 155,230,756 | △ 90,025,035 | |

社会福祉事業区分 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 | 460,413,524 | 433,591,415 | 26,822,109 | 流動負債 | 55,800,057 | 33,522,261 | 22,277,796 |
| 現金預金 | 447,498,032 | 420,172,446 | 27,325,586 | 事業未払金 | 2,062,913 | 2,611,734 | △ 548,821 |
| 事業未収金 | 4,823,850 | 5,724,017 | △ 900,167 | その他の未払金 | 20,525,515 | 20,494,672 | 30,843 |
| 商品・製品 | 8,005,292 | 7,589,352 | 415,940 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 5,940,000 | 1,095,000 | 4,845,000 |
| 前払金 | 86,350 | 105,600 | △ 19,250 | 預り金 | 29,561 | 29,012 | 549 |
| | | | | 職員預り金 | 3,006,868 | 4,064,843 | △ 1,057,975 |
| | | | | 未払消費税等 | 2,348,200 | 5,227,000 | |
| | | | | 賞与引当金 | 21,887,000 | 0 | 21,887,000 |
| 固定資産 | 4,628,269,702 | 4,526,220,551 | 102,049,151 | 固定負債 | 301,656,700 | 298,431,000 | 3,225,700 |
| 基本財産 | 550,148,733 | 575,144,394 | △ 24,995,661 | 長期運営資金借入金 | 52,965,000 | 58,905,000 | △ 5,940,000 |
| 定期預金 | 170,000,000 | 170,000,000 | 0 | 退職給付引当金 | 243,859,400 | 236,847,700 | 7,011,700 |
| 建物 | 380,148,733 | 405,144,394 | △ 24,995,661 | 役員退職慰労引当金 | 4,832,300 | 2,678,300 | 2,154,000 |
| その他の固定資産 | 4,078,120,969 | 3,951,076,157 | 127,044,812 | 負債の部合計 | 357,456,757 | 331,953,261 | 25,503,496 |
| 建物 | 1,972,852,184 | 2,089,157,714 | △ 116,305,530 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 工作物 | 1,388,961,615 | 1,232,040,051 | 156,921,564 | 基本金 | 2,038,133,360 | 2,038,133,360 | 0 |
| 車両運搬具 | 7,495,662 | 6,772,230 | 723,432 | 基本金 | 2,038,133,360 | 2,038,133,360 | 0 |
| 器具及び備品 | 102,466,628 | 36,826,982 | 65,639,646 | 国庫補助金等特別積立金 | 2,575,887,388 | 2,393,494,589 | 182,392,799 |
| 建設仮勘定 | 9,269,400 | 9,269,400 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 2,575,887,388 | 2,393,494,589 | 182,392,799 |
| 立木竹 | 74,383,507 | 74,483,507 | △ 100,000 | その他の積立金 | 52,000,000 | 41,000,000 | 11,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 243,859,400 | 236,847,700 | 7,011,700 | 修繕積立金 | 52,000,000 | 41,000,000 | 11,000,000 |
| 役員退職慰労引当資産 | 4,832,300 | 2,678,300 | 2,154,000 | 次期繰越活動増減差額 | 65,205,721 | 155,230,756 | △ 90,025,035 |
| 修繕積立資産 | 52,000,000 | 41,000,000 | 11,000,000 | (うち当期活動増減差額) | △ 79,025,035 | 130,176,125 | △ 209,201,160 |
| 建物等修繕積立資産 | 161,000,000 | 161,000,000 | 0 | 純資産の部合計 | 4,731,226,469 | 4,627,858,705 | 103,367,764 |
| 矢島運用資金積立資産 | 61,000,273 | 61,000,273 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 5,088,683,226 | 4,959,811,966 | 128,871,260 |
| 資産の部合計 | 5,088,683,226 | 4,959,811,966 | 128,871,260 | | | | |

社会福祉事業 財産目録

令和 5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 | | | | | | |
| 現金 | 現金手許有高 | | 運転資金として | | | 22,069,443 |
| 普通預金 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 みずほ銀行 長津田支店 | | 運転資金として | | | 405,428,589 |
| 定期預金 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 みずほ銀行 長津田支店 | | 運転資金として | | | 20,000,000 |
| 小計 | | | | | | 447,498,032 |
| 事業未収金 | 神奈川県厚生福利振興会 | | 入園料、販売手数料等 | | | 4,823,850 |
| 商品 | 菓子、飲料、みやげ品他 | | 売店販売商品 | | | 8,005,292 |
| 前払金 | (株) 特別警備保障他 | | 4月分業務委託費 | | | 86,350 |
| 流動資産合計 | | | | | | 460,413,524 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 定期預金 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 | | | | | 170,000,000 |
| 建物 | サービス棟 A 他8棟 | | 管理事務所等主要施設8棟 | 2,219,931,655 | 1,839,782,922 | 380,148,733 |
| 基本財産合計 | | | | | | 550,148,733 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 広場休憩所他 | | 休憩所等入園者利用施設 | 4,432,713,355 | 2,459,861,171 | 1,972,852,184 |
| 工作物 | 正面陸橋等 | | 休憩所等入園者利用施設 | 6,377,205,442 | 4,988,243,827 | 1,388,961,615 |
| 車輛運搬具 | 救護車他 | | 園内作業用乗用機械等 | 149,440,254 | 141,944,592 | 7,495,662 |
| 器具及び備品 | 音響機器他 | | 運営、管理用機器備品等 | 254,284,875 | 151,818,247 | 102,466,628 |
| 建設仮勘定 | ミルクプラント建設調査費一式 | | 寄付財産 | 9,269,400 | 0 | 9,269,400 |
| 立木竹 | ケヤキ、クスノキ他 | | | 74,383,507 | 0 | 74,383,507 |
| 退職給付引当資産 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 | | 職員の退職金支払い目的のために積み立てている預金 | | | 243,859,400 |
| 役員退職慰労引当資産 | 横浜銀行 長津田支店 | | 役員の退職慰労金支払い目的のために積み立てている預金 | | | 4,832,300 |
| 修繕積立資産 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 | | 施設修繕、災害対策目的のために積み立てている預金 | | | 52,000,000 |
| 建物等修繕積立資産 | 横浜銀行 長津田支店 三菱UFJ信託銀行 町田支店 | | 施設修繕、災害対策目的のために積み立てている預金 | | | 161,000,000 |
| 矢鳥運用資金積立資産 | 横浜銀行 長津田支店 | | こどもの国ニュース発行目的のために積み立てている預金 | | | 61,000,273 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 4,078,120,969 |
| 固定資産合計 | | | | | | 4,628,269,702 |
| 資産合計 | | | | | | 5,088,683,226 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分商品仕入れ代 | | | | | 2,062,913 |
| その他の未払金 | 3月分水道料他 | | | | | 20,525,515 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | | | | | 5,940,000 |
| 預り金 | 職員外所得税他 | | | | | 29,561 |
| 職員預り金 | 3月分源泉所得税他 | | | | | 3,006,868 |
| 未払消費税等 | | | | | | 2,348,200 |
| 賞与引当金 | 令和5年度6月賞与支払分 | | | | | 21,887,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 55,800,057 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 長期資金借入金 | | | | | | 52,965,000 |
| 退職給付引当金 | | | | | | 243,859,400 |
| 役員退職慰労引当金 | | | | | | 4,832,300 |
| 固定負債合計 | | | | | | 301,656,700 |
| 負債合計 | | | | | | 357,456,757 |
| 差引純資産 | | | | | | 4,731,226,469 |

計算書類に対する注記

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) 商品の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入れ価格による原価法
- (2) 有形固定資産の減価償却の方法
 - ・法人税法の規定に基づく定額法。(平成20年4月1日以降の有形固定資産)
 - ・平成20年3月31日までの分は定率法。ただし平成10年4月1日以降の建物については定額法。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ・職員の退職金支給に備えるため
 - 職員退職手当支給規程による期末要支給額を計上している。
- (4) 役員退職慰労引当金の計上基準
 - ・役員退職金に備えるため役員退職手当支給規程による期末要支給額を計上している。
- (5) 賞与引当金の計上基準
 - ・職員の賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給見込み額を計上している。

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

当法人は、確定給付型の制度として社内積立の退職一時金制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ・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)
- ・拠点区分の計算書類(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)

なお、当法人は事業区分が一つ(社会福祉事業)、拠点区分が一つのため、会計基準省令第1号第2様式、第1号第3様式、第2号第2様式、第2号第3様式、第3号第2様式、第3号第3様式は省略している。

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 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 定期預金 | 170,000,000 | 0 | 0 | 170,000,000 |
| 建物 | 405,144,394 | 0 | 24,995,661 | 380,148,733 |
| 合計 | 575,144,394 | 0 | 24,995,661 | 550,148,733 |

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

- ・グラウンド設備・高圧幹線放送設備等の処分により
国庫補助金等特別積立金8,403,745円を取崩した。
- ・減価償却により
国庫補助金等特別積立金230,766,756円を取崩した。
- ・国庫補助金で固定資産以外のもの(修繕費等事業費支出)により
国庫補助金等特別積立金78,436,700円を取崩した。

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

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|----------------|---------------|---------------|
| 基本財産/建物 | 2,219,931,655 | 1,839,782,922 | 380,148,733 |
| 建物 | 4,432,713,355 | 2,459,861,171 | 1,972,852,184 |
| 工作物 | 6,377,205,442 | 4,988,243,827 | 1,388,961,615 |
| 車両運搬具 | 149,440,254 | 141,944,592 | 7,495,662 |
| 器具及び備品 | 254,284,875 | 151,818,247 | 102,466,628 |
| 建設仮勘定 | 9,269,400 | 0 | 9,269,400 |
| 立木竹 | 74,383,507 | 0 | 74,383,507 |
| 合計 | 13,517,228,488 | 9,581,650,759 | 3,935,577,729 |

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

該当なし

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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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