

平成31(令和元)年度

決 算 報 告 書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人小中島保育園

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人 小中島保育園

(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				
	保育事業収入	92,284,000	92,968,324 [△]	679,324	
	収益事業収入	161,000	161,600 [△]	600	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	432	568	
	その他の収入	458,000	579,270 [△]	121,270	
	事業活動収入計 (1)	92,944,000	93,744,626 [△]	800,626	
	支出				
	人件費支出	76,749,000	76,323,199	425,801	
	事業費支出	12,291,000	12,132,542	158,458	
事務費支出	5,837,000	5,620,516	216,484		
その他の支出	0	7,662,000 [△]	7,662,000		
事業活動支出計 (2)	94,877,000	101,738,257 [△]	6,861,257		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[△] 1,933,000	[△] 7,993,631	6,060,631		
その他の収支	支出				
	固定資産取得支出	4,440,000	4,440,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,440,000	4,440,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△] 4,440,000	[△] 4,440,000	0		
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	112,000	291,460 [△]	179,460	
	その他の活動収入計 (7)	102,000	291,460 [△]	189,460	
	支出				
	積立資産支出	860,000	859,300	700	
	その他の活動支出計 (8)	860,000	859,300 [△]	9,300	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△] 748,000	[△] 567,840 [△]	180,160		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△] 7,121,000	[△] 13,001,471	5,880,471		
前期末支払資金残高 (12)	17,452,287	17,452,287	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	10,331,287	4,450,816	5,880,471		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		保育所小中島保育 園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	92,963,324	92,963,324	0	92,963,324
		経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	40,000
		受取利息配当金収入	432	432	0	432
		その他の収入	579,270	579,270	0	579,270
		事業活動収入計 (1)	93,583,026	93,583,026	0	93,583,026
	支	人件費支出	76,323,199	76,323,199	0	76,323,199
		事業費支出	12,132,542	12,132,542	0	12,132,542
		事務費支出	5,620,516	5,620,516	0	5,620,516
		その他の支出	7,662,000	7,662,000	0	7,662,000
		事業活動支出計 (2)	101,738,257	101,738,257	0	101,738,257
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 8,155,231	Δ 8,155,231	0	Δ 8,155,231	
支	固定資産取得支出	4,440,000	4,440,000	0	4,440,000	
	施設整備等支出計 (5)	4,440,000	4,440,000	0	4,440,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 4,440,000	Δ 4,440,000	0	Δ 4,440,000	
その他の 活動	収	積立資産取崩収入	291,460	291,460	0	291,460
		事業区分間繰入金収入	161,600	161,600	0	161,600
		その他の活動収入計 (7)	453,060	453,060	0	453,060
	支	積立資産支出	859,300	859,300	0	859,300
		その他の活動支出計 (8)	859,300	859,300	0	859,300
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 406,240	Δ 406,240	0	Δ 406,240
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	Δ 13,001,471	Δ 13,001,471	0	Δ 13,001,471	
	前期末支払資金残高 (11)	17,452,287	17,452,287	0	17,452,287	
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	4,450,816	4,450,816	0	4,450,816	

収益事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		保育料出納事務委 託拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収 入	収益事業収入	161,600	161,600	0	161,600
	事業活動収入計 (1)	161,600	161,600	0	161,600
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	161,600	161,600	0	161,600
支 出	事業区分間繰入金支出	161,600	161,600	0	161,600
	その他の活動支出計 (8)	161,600	161,600	0	161,600
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 161,600	Δ 161,600	0	Δ 161,600
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	0	0	0	0
前期末支払資金残高 (11)		0	0	0	0
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	0	0	0

保育所小中島保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	92,284,000	92,963,324 Δ	679,324		
	委託費収入	89,903,000	90,606,490 Δ	703,490		
	利用者等利用料収入	854,000	868,500 Δ	14,500		
	その他の事業収入	1,527,000	1,488,334	38,666		
	補助金事業収入	1,515,000	1,476,134	38,866		
	その他の事業収入	12,000	12,200 Δ	200		
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	432	568		
	その他の収入	458,000	579,270 Δ	121,270		
	利用者等外給食費収入	330,000	339,760 Δ	9,760		
	雑収入	128,000	239,510 Δ	111,510		
	事業活動収入計(1)	92,783,000	93,583,028 Δ	800,028		
	事業活動による支出	人件費支出	76,749,000	76,323,199	425,801	
		役員報酬支出	212,000	221,500 Δ	9,500	
職員給料支出		34,250,000	34,327,853 Δ	77,853		
職員賞与支出		12,794,000	12,793,802	198		
非常勤職員給与支出		17,877,000	17,922,418 Δ	45,418		
退職給付支出		1,616,000	1,159,350	456,650		
法定福利費支出		10,000,000	9,898,276	101,724		
事業費支出		12,291,000	12,132,542	158,458		
給食費支出		7,000,000	6,928,031	71,969		
保健衛生費支出		400,000	483,858 Δ	83,858		
保育材料費支出		1,200,000	923,107	276,893		
水道光熱費支出		2,010,000	2,001,697	8,303		
消耗器具備品費支出		900,000	1,057,543 Δ	157,543		
保険料支出		207,000	197,930	9,070		
賃借料支出		344,000	324,222	19,778		
雑支出		230,000	216,154	13,846		
事務費支出		5,837,000	5,620,516	216,484		
福利厚生費支出		600,000	613,298 Δ	13,298		
職員被服費支出		86,000	85,275	725		
旅費交通費支出		280,000	268,010	11,990		
研修研究費支出		46,000	40,700	5,300		
事務消耗品費支出		350,000	308,320	41,680		
印刷製本費支出		380,000	374,152	5,848		
水道光熱費支出		230,000	222,406	7,594		
修繕費支出		300,000	366,000 Δ	66,000		
通信運搬費支出		270,000	270,749 Δ	749		
会議費支出		5,000	1,539	3,461		
業務委託費支出		1,310,000	1,301,846	8,154		
手数料支出		17,000	15,170	1,830		
保険料支出		80,000	61,640	18,360		
賃借料支出		1,440,000	1,350,346	89,654		
雑支出		443,000	341,065	101,935		
その他の支出		0	7,662,000 Δ	7,662,000		
その他の支出		0	7,662,000 Δ	7,662,000		
事業活動支出計(2)		94,877,000	101,738,257 Δ	6,861,257		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		Δ 2,094,000	Δ 8,155,231	6,061,231		
支		固定資産取得支出	4,440,000	4,440,000	0	
		構築物取得支出	3,996,000	3,996,000	0	
		器具及び備品取得支出	444,000	444,000	0	
施設整備等支出計(4)		4,440,000	4,440,000	0		
施設整備等資金収支差額(5) = (4) - (5)	Δ 4,440,000	Δ 4,440,000	0			
収入	積立資産取崩収入	112,000	291,460 Δ	179,460		
	退職給付引当資産取崩収入	112,000	291,460 Δ	179,460		
	事業区分間繰入金収入	161,000	161,600 Δ	600		
	その他の活動収入計(7)	263,000	463,060 Δ	190,060		
	積立資産支出	860,000	859,300	700		
	退職給付引当資産支出	860,000	859,300	700		
その他の活動支出計(8)	850,000	859,300 Δ	9,300			
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 587,000	Δ 406,240	180,760			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (5) + (9) - (10)	Δ 7,121,000	Δ 13,001,471	5,880,471			
前期末支払資金残高(12)	17,452,287	17,452,287	0			
当期末支払資金残高(11) + (12)	10,331,287	4,450,816	5,880,471			

保育料出納事務委託拠点区分 資金収支計算書
 (自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

第一号第四様式

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事 業 活 動 支 に よ る 収 入 支 出	収 収益事業収入	161,000	161,600 Δ	600	
	その他の事業収入	161,000	161,600 Δ	600	
	受託事業収入	161,000	161,600 Δ	600	
	入 事業活動収入計 (1)	161,000	161,600 Δ	600	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	161,000	161,600 Δ	600	
	支 事業区分間繰入金支出	161,000	161,600 Δ	600	
	その他の活動支出計 (8)	161,000	161,600 Δ	600	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 161,000 Δ	161,600	600	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	0	0		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

(単位: 円)

社会福祉法人 小中島保育園

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	92,963,324	90,734,610	2,228,714
	益	161,600	281,600 [△]	120,000
		40,000	40,000	0
		93,164,924	91,056,210	2,108,714
		77,182,499	74,853,460	2,329,039
		12,132,542	11,527,945	604,597
		5,620,516	7,176,545 [△]	1,556,029
		2,246,496	1,892,894 [△]	353,602
		1,234,736 [△]	1,264,132	29,396
		7,662,000	0	7,662,000
	103,609,317	94,186,712	9,422,605	
	10,444,393 [△]	3,130,502 [△]	7,313,891	
	432	455 [△]	23	
	579,270	2,306,110 [△]	1,726,840	
	579,702	2,306,565 [△]	1,726,863	
	579,702	2,306,565 [△]	1,726,863	
	9,864,691 [△]	823,937 [△]	9,040,754	
	353,346	350,450	2,896	
	291,480	320,060 [△]	28,600	
	644,806	670,510 [△]	25,704	
	2	4 [△]	2	
	0	704,000 [△]	704,000	
	353,346	350,450	2,896	
	353,348	1,054,454 [△]	701,106	
	291,458 [△]	383,944	875,402	
	9,573,233 [△]	1,207,881 [△]	8,365,352	
	16,806,312	18,014,193 [△]	1,207,881	
	7,233,079	16,806,312 [△]	9,573,233	
	0	0	0	
	0	0	0	
	0	0	0	
	7,233,079	16,806,312 [△]	9,573,233	

収益事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		保育料出納事務委 託拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収益	収益事業収益	161,600	161,600	0	161,600
	サービス活動収益計 (1)	161,600	161,600	0	161,600
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	161,600	161,600	0	161,600
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	161,600	161,600	0	161,600
費用	事業区分間繰入金費用	161,600	161,600	0	161,600
	特別費用計 (9)	161,600	161,600	0	161,600
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 161,600	△ 161,600	0	△ 161,600
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	0	0	0
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	0	0	0

保育所小中島保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	92,963,324	90,734,610	2,228,714
	委託費収益	90,608,490	88,776,500	1,829,990
	利用者等利用料収益	868,500	0	868,500
	その他の事業収益	1,488,334	1,958,110 ^A	469,776
	補助金事業収益	1,476,134	1,931,410 ^A	455,276
	その他の事業収益	12,200	26,700 ^A	14,500
	経常経費寄附金収益	40,000	40,000	0
サービス活動収益計 (1)		93,003,324	90,774,610	2,228,714
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	77,182,499	74,853,460	2,329,039
	役員報酬	221,500	235,737 ^A	14,237
	職員給料	34,327,853	37,057,947 ^A	2,730,094
	職員賞与	12,793,802	12,008,678	785,124
	非常勤職員給与	17,922,418	14,152,627	3,769,791
	退職給付費用	2,018,650	2,224,950 ^A	206,300
	法定福利費	9,898,276	9,173,521	724,755
	事業費	12,132,542	11,527,945	604,597
	給食費	6,928,031	6,889,925	38,106
	保健衛生費	483,858	467,125	16,733
	保育材料費	923,107	1,084,301 ^A	161,194
	水道光熱費	2,001,697	1,945,493	56,204
	消耗器具備品費	1,057,543	386,842	670,701
	保険料	197,930	0	197,930
	賃借料	324,222	294,192	30,030
	雑費	216,154	460,067 ^A	243,913
	事務費	5,620,516	7,176,545 ^A	1,556,029
	福利厚生費	813,298	577,802	235,496
	職員被服費	85,275	0	85,275
	旅費交通費	288,010	234,386	53,624
	研修研究費	40,700	42,000 ^A	1,300
	事務消耗品費	308,320	853,264 ^A	544,944
	印刷製本費	374,152	325,647	48,505
	水道光熱費	222,406	216,167	6,239
	修繕費	366,000	1,414,990 ^A	1,048,990
	通信運搬費	270,749	231,129	39,620
	会議費	1,539	0	1,539
	業務委託費	1,301,846	1,296,938	4,908
	手数料	15,170	14,248	922
	保険料	61,640	269,180 ^A	207,540
	賃借料	1,350,346	1,270,872	79,474
	雑費	341,065	429,922 ^A	88,857
	減価償却費	2,246,496	1,892,894	353,602
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,234,736 ^A	1,264,132	29,396
	その他の費用	7,662,000	0	7,662,000
	サービス活動費用計 (2)		103,609,317	94,186,712
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		^A 10,605,993 ^A	^A 3,412,102 ^A	^A 7,193,891
サ 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	432	455 ^A	23
	その他のサービス活動外収益	579,270	2,306,110 ^A	1,726,840
	利用者等外給食費収益	339,760	0	339,760
	雑収益	239,510	2,306,110 ^A	2,066,600
	サービス活動外収益計 (4)	579,702	2,306,565 ^A	1,726,863
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		579,702	2,306,565 ^A	1,726,863
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		^A 10,026,291 ^A	^A 1,105,537 ^A	^A 8,920,754
特 別 増 減 の 部	事業区分間繰入金収益	161,600	281,600 ^A	120,000
	サービス区分間繰入金収益	353,346	350,450	2,896
	その他の特別収益	291,460	320,060 ^A	28,600
	退職給付引当金戻入益	291,460	320,060 ^A	28,600
	特別収益計 (8)	806,406	952,110 ^A	145,704
	固定資産売却損・処分損	2	4 ^A	2
	固定資産除却損	2	4 ^A	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	704,000 ^A	704,000
	サービス区分間繰入金費用	353,346	350,450	2,896
	特別費用計 (9)	353,348	1,054,454 ^A	701,106
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		453,058 ^A	102,344	555,402
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		^A 9,573,233 ^A	^A 1,207,881 ^A	^A 8,365,352
前期繰越活動増減差額 (12)		16,806,312	13,014,193 ^A	1,207,881
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		7,233,079	16,806,312 ^A	9,573,233
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)		0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	7,283,079	16,806,312 [△]	9,523,233

保育料出納事務委託拠点区分 事業活動計算書
 (自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増 減 の 部 活 動	収 益			
	収益事業収益	161,600	281,600 Δ	120,000
	その他の事業収益	161,600	281,600 Δ	120,000
	受託事業収益	161,600	281,600 Δ	120,000
	サービス活動収益計 (1)	161,600	281,600 Δ	120,000
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	161,600	281,600 Δ	120,000
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	161,600	281,600 Δ	120,000
費 用	事業区分間繰入金費用	161,600	281,600 Δ	120,000
	特別費用計 (9)	161,600	281,600 Δ	120,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	0	0	0
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	0	0
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	0	0

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

社会福祉法人 小中島保育園				負債の部				
資産	の部			増減		の部		
	当年度	前年度	増減			当年度	前年度	増減
流動資産	10,569,953	25,915,829	△ 15,345,876	流動負債	6,119,137	8,463,542	△ 2,344,405	
現金預金	8,648,543	22,733,558	△ 14,085,015	事業未払金	6,119,137	7,527,394	△ 1,408,257	
事業未収金	1,850,170	3,068,300	△ 1,218,130	預り金	0	936,148	△ 936,148	
立替金	71,240	113,971	△ 42,731	固定負債	2,915,796	2,111,304	804,492	
固定資産	75,736,848	72,738,854	2,997,994	退職給付引当金	2,915,796	2,111,304	804,492	
基本財産	30,532,827	31,760,597	△ 1,227,770	負債の部合計	9,034,933	10,574,846	△ 1,539,913	
土地	8,718,000	8,718,000	0	純資産の部				
建物	21,814,827	23,042,597	△ 1,227,770	基本金	17,685,000	17,685,000	0	
その他の固定資産	45,204,021	40,978,257	4,225,764	国庫補助金等特別積立金	17,377,114	18,611,850	△ 1,234,736	
建物	6	6	0	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0	
構築物	4,973,582	1,365,050	3,608,532	人件費積立金	17,125,893	34,976,675	△ 17,850,782	
器具及び備品	2,264,962	2,452,222	△ 187,260	修繕費積立金	10,000,000	0	10,000,000	
権利	73,000	73,000	0	備品等購入積立金	7,850,782	0	7,850,782	
退職給付引当資産	2,915,796	2,111,304	804,492	次期繰越活動増減差額	7,233,079	16,806,312	△ 9,573,233	
人件費積立資産	17,125,893	34,976,675	△ 17,850,782	(うち当期活動増減差額)	△ 9,573,233	△ 1,207,831	△ 8,365,352	
修繕費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	純資産の部合計	77,271,868	88,079,837	△ 10,807,969	
備品等購入積立資産	7,850,782	0	7,850,782	負債及び純資産の部合計	86,306,801	98,654,683	△ 12,347,882	
資産の部合計	86,306,801	98,654,683	△ 12,347,882					

収益事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	保育料出納事務委託拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	0	0	0
固定資産	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	0
流動負債	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	0	0	0	0
基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	0	0	0	0
純資産の部合計	0	0	0	0
負債及び純資産の部合計	0	0	0	0

保育所小中島保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和2年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	10,569,953	25,915,829	△ 15,345,876	流動負債	6,119,137	8,483,542	△ 2,344,405
現金預金	8,648,543	22,733,558	△ 14,085,015	事業未払金	6,119,137	7,527,394	△ 1,408,257
事業未収金	1,850,170	3,068,300	△ 1,218,130	預り金	0	936,148	△ 936,148
立替金	71,240	113,971	△ 42,731	固定負債	2,915,796	2,111,304	804,492
固定資産	75,736,848	72,738,854	2,997,994	退職給付引当金	2,915,796	2,111,304	804,492
基本財産	30,532,827	31,760,597	△ 1,227,770	負債の部合計	9,034,933	10,574,846	△ 1,539,913
土地	8,718,000	8,718,000	0	純 資 産 の 部			
建物	21,814,827	23,042,597	△ 1,227,770	基本金	17,685,000	17,685,000	0
その他の固定資産	45,204,021	40,978,257	4,225,764	国庫補助金等特別積立金	17,377,114	18,611,850	△ 1,234,736
建物	6	6	0	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0
構築物	4,973,582	1,365,050	3,608,532	人件費積立金	17,125,893	34,976,675	△ 17,850,782
器具及び備品	2,264,962	2,452,222	△ 187,260	修繕費積立金	10,000,000	0	10,000,000
権利	73,000	73,000	0	備品等購入積立金	7,850,782	0	7,850,782
退職給付引当資産	2,915,796	2,111,304	804,492	次期繰越活動増減差額	7,233,079	16,806,312	△ 9,573,233
人件費積立資産	17,125,893	34,976,675	△ 17,850,782	(うち当期活動増減差額)	△ 9,573,233	△ 1,207,881	△ 8,365,352
修繕費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	純資産の部合計	77,271,868	88,079,837	△ 10,807,969
備品等購入積立資産	7,850,782	0	7,850,782	負債及び純資産の部合計	86,306,801	98,654,683	△ 12,347,882
資産の部合計	86,306,801	98,654,683	△ 12,347,882				

保育料出納事務委託拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産		0		0	0	流動負債		0		0	0
固定資産		0		0	0	固定負債		0		0	0
基本財産		0		0	0	負債の部合計		0		0	0
その他の固定資産		0		0	0	純 資 産 の 部					
						基本金		0		0	0
						国庫補助金等特別積立金		0		0	0
						その他の積立金		0		0	0
						次期繰越活動増減差額		0		0	0
						(うち当期活動増減差額)		0		0	0
						純資産の部合計		0		0	0
資産の部合計		0		0	0	負債及び純資産の部合計		0		0	0

財務諸表に対する注記（法人全体）

別紙1

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権等…償却原価法
上記以外の有価証券で時価のあるもの…決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア…定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…大分県退職共済制度における期末要支給額を計上しています
- (4) その他
ファイナンス・リース取引…重要性が乏しいため賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 大分県退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっています。

- (1) 法人全体の財務諸表（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していません
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 保育所小中島保育園拠点

「法人本部」

「小中島保育園」

イ. 保育料収納事務委託拠点

「特別会計」

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	8,718,000	0	0	8,718,000
建物	23,042,597	0	1,227,770	21,814,827
合 計	31,760,597	0	1,227,770	30,532,827

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	円

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）	8,718,000	0	8,718,000
建物（基本財産）	62,008,995	40,194,168	21,814,827
建物	3,211,535	3,211,529	6
構築物	7,052,006	2,078,424	4,973,582
器具及び備品	14,344,402	12,079,440	2,264,962
権利	73,000	0	73,000
ソフトウェア	1,056,300	1,056,300	0
合 計	96,464,238	58,619,861	37,844,377

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
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし			0						0		0

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。

財務諸表に対する注記（保育所小中島保育園拠点）

別紙2

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権等…償却原価法
上記以外の有価証券で時価のあるもの…決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア…定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…大分県退職共済制度における期末要支給額を計上しています
- (4) その他
ファイナンス・リース取引…重要性が乏しいため賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 大分県退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりとなっています。

- (1) 保育所小中島保育園拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 (㊸)）
「法人本部」
「小中島保育園」
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 (㊸)）
「法人本部」
「小中島保育園」

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	8,718,000	0	0	8,718,000
建物	23,042,597	0	1,227,770	21,814,827
合計	31,760,597	0	1,227,770	30,532,827

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 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。

該当なし	0 円
------	-----

計

0 円

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）	8,718,000	0	8,718,000
建物（基本財産）	62,008,995	40,194,168	21,814,827
建物	3,211,535	3,211,529	6
構築物	7,052,006	2,078,424	4,973,582
器具及び備品	14,344,402	12,079,440	2,264,962
権利	73,000	0	73,000
ソフトウェア	1,056,300	1,056,300	0
合計	96,464,238	58,619,861	37,844,377

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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。

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

別紙4

社会福祉法人 小中島保育園

(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						
小口現金	大分市小中島3丁目		現金手許有高			762,043
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(本部・大分銀行鶴崎支店)			7,886,500
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(施設・大分銀行鶴崎支店)			1,850,170
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(特別)			71,240
事業未収金	大分市小中島3丁目		委託費精算金等			
立替金	大分市小中島3丁目		退職共済職員負担分			
流 動 資 産 合 計						10,569,953
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	大分市小中島3丁目351番地66	平成元年	保育所施設に使用	58,438,995	97,302,468	21,136,527
建物	大分市小中島3丁目351番地66	平成15年	保育所施設に使用	3,570,000	2,891,700	678,300
			鉄筋コンクリート			
			小			21,814,827
土地	大分市小中島3丁目351番地66		保育園用地	8,718,000		8,718,000
基 本 財 産 合 計						30,532,827
(2) その他の固定資産						
建物	大分市小中島3丁目		プレハブ物入れ他	3,211,535	3,211,529	6
構築物	大分市小中島3丁目		総合遊具他	7,052,006	2,078,424	4,973,582
器具及び備品	大分市小中島3丁目		食器保温庫他	14,344,402	12,079,440	2,264,962
権利	大分市小中島3丁目		電話加入権	73,000		73,000
ソフトウェア	大分市小中島3丁目		会計ソフト他	1,056,800	1,056,800	
人件費積立資産	大分市小中島3丁目		人件費積立金・ゆうちょ銀行小中高郵便局	17,125,893	17,125,893	17,125,893
修繕費積立資産	大分市小中島3丁目		修繕積立金・JAおおいわ別保支店	10,000,000		10,000,000
備品等購入積立資産	大分市小中島3丁目		備品等購入積立金・大分県信用組合鶴崎支店	7,850,782		7,850,782
退職給付引当資産	大分市小中島3丁目		大分県社会福祉協議会 共済事業拠出金	2,915,796		2,915,796
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						45,204,021
固 定 資 産 合 計						75,736,848
資 産 合 計						86,306,801
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他					6,119,137
預り金	3月分源泉所得税他					
流 動 負 債 合 計						6,119,137
2. 固定負債						
退職給付引当金	退職共済預け金					2,915,796
固 定 負 債 合 計						2,915,796
負 債 合 計						9,034,933
差 引 純 資 産						77,271,868