

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	269,551,000	274,252,205	-4,701,205
	借入金利息補助金収入	984,000	817,400	166,600
	受取利息配当金収入	20,000	18,337	1,663
	その他の収入	5,072,000	4,809,262	262,738
	事業活動収入計(1)	275,627,000	279,897,204	-4,270,204
	支出			
	人件費支出	223,910,000	222,018,718	1,891,282
	事業費支出	32,736,000	30,557,773	2,178,227
	事務費支出	22,488,000	20,002,695	2,485,305
支払利息支出	985,000	817,651	167,349	
その他の支出	4,109,000	3,848,570	260,430	
事業活動支出計(2)	284,228,000	277,245,407	6,982,593	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,601,000	2,651,797	-11,252,797	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	4,017,000	4,016,100	900
	施設整備等収入計(4)	4,017,000	4,016,100	900
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	9,296,000	9,296,000	0
	固定資産取得支出	19,927,000	20,349,943	-422,943
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,160,000	1,853,280	306,720	
施設整備等支出計(5)	31,383,000	31,499,223	-116,223	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,366,000	-27,483,123	117,123	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	1,172,000	1,170,840	1,160
	その他の活動支出計(8)	1,172,000	1,170,840	1,160
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,828,000	13,829,160	-1,160	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,139,000	-11,002,166	-11,136,834	
前期末支払資金残高(12)	44,039,254	44,039,254	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,900,254	33,037,088	-11,136,834	

### 社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	150,193,420	124,058,785	274,252,205	0	274,252,205
	借入金利息補助金収入	221,400	596,000	817,400	0	817,400
	受取利息配当金収入	12,363	5,974	18,337	0	18,337
	その他の収入	2,720,104	2,089,158	4,809,262	0	4,809,262
	事業活動収入計(1)	153,147,287	126,749,917	279,897,204	0	279,897,204
	支出					
	人件費支出	126,834,235	95,184,483	222,018,718	0	222,018,718
	事業費支出	16,602,930	13,954,843	30,557,773	0	30,557,773
	事務費支出	10,307,005	9,695,690	20,002,695	0	20,002,695
支払利息支出	221,400	596,251	817,651	0	817,651	
その他の支出	2,071,580	1,776,990	3,848,570	0	3,848,570	
事業活動支出計(2)	156,037,150	121,208,257	277,245,407	0	277,245,407	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,889,863	5,541,660	2,651,797	0	2,651,797	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,304,000	712,100	4,016,100	0	4,016,100
	施設整備等収入計(4)	3,304,000	712,100	4,016,100	0	4,016,100
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	6,096,000	9,296,000	0	9,296,000
	固定資産取得支出	1,676,943	18,673,000	20,349,943	0	20,349,943
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280	
施設整備等支出計(5)	6,007,439	25,491,784	31,499,223	0	31,499,223	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,703,439	-24,779,684	-27,483,123	0	-27,483,123	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
	その他の活動収入計(7)	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
	支出					
	積立資産支出	881,040	289,800	1,170,840	0	1,170,840
その他の活動支出計(8)	881,040	289,800	1,170,840	0	1,170,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-881,040	14,710,200	13,829,160	0	13,829,160	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-6,474,342	-4,527,824	-11,002,166	0	-11,002,166	
前期末支払資金残高(11)	25,421,174	18,618,080	44,039,254	0	44,039,254	
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,946,832	14,090,256	33,037,088	0	33,037,088	

## ひがしこども園拠点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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業	収	保育事業収入	149,046,000	150,193,420	-1,147,420	
		施設型給付費収入	135,362,000	136,366,570	-1,004,570	
		施設型給付費収入	113,730,000	115,817,670	-2,087,670	
		利用者負担金収入	21,632,000	20,548,900	1,083,100	
		利用者等利用料収入	3,020,000	2,986,650	33,350	
		利用者等利用料収入(一般)	3,020,000	2,986,650	33,350	
		その他の事業収入	10,664,000	10,840,200	-176,200	
		補助金事業収入(公費)	10,364,000	10,611,400	-247,400	
		受託事業収入(公費)	300,000	228,800	71,200	
		借入金利息補助金収入	221,000	221,400	-400	
		借入金利息補助金収入	221,000	221,400	-400	
		受取利息配当金収入	10,000	12,363	-2,363	
		受取利息配当金収入	10,000	12,363	-2,363	
		その他の収入	2,759,000	2,720,104	38,896	
	業	入	利用者等外給食費収入	2,109,000	2,071,580	37,420
		雑収入	650,000	648,524	1,476	
		事業活動収入計(1)	152,036,000	153,147,287	-1,111,287	
活動		支	人件費支出	128,556,000	126,834,235	1,721,765
			役員報酬支出	190,000	189,000	1,000
			職員給料支出	47,586,000	46,620,155	965,845
			職員賞与支出	26,389,000	26,082,247	306,753
			非常勤職員給与支出	36,339,000	36,334,426	4,574
			退職給付支出	1,252,000	1,201,500	50,500
			法定福利費支出	16,800,000	16,406,907	393,093
			事業費支出	17,567,000	16,602,930	964,070
			給食費支出	7,150,000	7,115,795	34,205
			保健衛生費支出	570,000	508,718	61,282
			保育材料費支出	2,115,000	1,646,631	468,369
			水道光熱費支出	4,000,000	3,632,343	367,657
		燃料費支出	15,000	6,601	8,399	
		消耗器具備品費支出	2,285,000	2,284,040	960	
		保険料支出	628,000	605,750	22,250	
		賃借料支出	804,000	803,052	948	
		事務費支出	11,921,000	10,307,005	1,613,995	
		福利厚生費支出	933,000	916,071	16,929	
		職員被服費支出	80,000	0	80,000	
		旅費交通費支出	10,000	4,087	5,913	
		研修研究費支出	265,000	262,315	2,685	
		事務消耗品費支出	715,000	692,255	22,745	
		印刷製本費支出	450,000	30,934	419,066	
		修繕費支出	1,377,000	1,376,609	391	
		通信運搬費支出	339,000	297,096	41,904	
		広報費支出	82,000	81,800	200	
		業務委託費支出	3,300,000	2,822,466	477,534	
		手数料支出	789,000	395,986	393,014	
		土地・建物賃借料支出	1,843,000	1,842,875	125	
		租税公課支出	60,000	23,505	36,495	
		保守料支出	1,500,000	1,423,686	76,314	
		渉外費支出	10,000	0	10,000	
		諸会費支出	138,000	125,440	12,560	
	雑支出	30,000	11,880	18,120		
	支払利息支出	222,000	221,400	600		
	支払利息支出	222,000	221,400	600		

### ひがしこども園拠点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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	その他の支出	2,109,000	2,071,580	37,420	
	利用者等外給食費支出	2,109,000	2,071,580	37,420	
	事業活動支出計(2)	160,375,000	156,037,150	4,337,850	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,339,000	-2,889,863	-5,449,137	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	3,304,000	3,304,000	0
		施設整備等補助金収入	104,000	104,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,200,000	3,200,000	0
		施設整備等収入計(4)	3,304,000	3,304,000	0
	支				
		設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	3,200,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,200,000	3,200,000	0
		固定資産取得支出	1,629,000	1,676,943	-47,943
		建物取得支出	216,000	216,000	0
	器具及び備品取得支出	1,413,000	1,460,943	-47,943	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,320,000	1,130,496	189,504	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,320,000	1,130,496	189,504	
	施設整備等支出計(5)	6,149,000	6,007,439	141,561	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,845,000	-2,703,439	-141,561	
その他の活動による収支	収				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支				
		積立資産支出	882,000	881,040	960
		退職給付引当資産支出	882,000	881,040	960
	その他の活動支出計(8)	882,000	881,040	960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-882,000	-881,040	-960	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-12,066,000	-6,474,342	-5,591,658	
	前期末支払資金残高(12)	25,421,174	25,421,174	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,355,174	18,946,832	-5,591,658	

## みなみこども園拠点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 (第十七条第四項関係)

(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	120,505,000	124,058,785	-3,553,785
	施設型給付費収入	108,702,000	112,720,500	-4,018,500
	施設型給付費収入	89,468,000	97,287,450	-7,819,450
	利用者負担金収入	19,234,000	15,433,050	3,800,950
	利用者等利用料収入	3,053,000	2,107,385	945,615
	利用者等利用料収入(一般)	3,053,000	2,107,385	945,615
	その他の事業収入	8,750,000	9,230,900	-480,900
	補助金事業収入(公費)	8,450,000	9,162,700	-712,700
	受託事業収入(公費)	300,000	68,200	231,800
	借入金利息補助金収入	763,000	596,000	167,000
	借入金利息補助金収入	763,000	596,000	167,000
	受取利息配当金収入	10,000	5,974	4,026
	受取利息配当金収入	10,000	5,974	4,026
	その他の収入	2,313,000	2,089,158	223,842
	受入研修費収入	20,000	20,000	0
	利用者等外給食費収入	2,000,000	1,776,990	223,010
	雑収入	293,000	292,168	832
	事業活動収入計(1)	123,591,000	126,749,917	-3,158,917
	事業活動に要する支出	人件費支出	95,354,000	95,184,483
職員給料支出		30,045,000	30,043,587	1,413
職員賞与支出		18,694,000	18,628,209	65,791
非常勤職員給与支出		31,710,000	31,708,559	1,441
派遣職員費支出		1,120,000	1,057,321	62,679
退職給付支出		935,000	934,500	500
法定福利費支出		12,850,000	12,812,307	37,693
事業費支出		15,169,000	13,954,843	1,214,157
給食費支出		5,560,000	5,164,291	395,709
保健衛生費支出		326,000	270,546	55,454
保育材料費支出		1,359,000	1,158,986	200,014
水道光熱費支出		4,000,000	3,771,590	228,410
消耗器具備品費支出		2,340,000	2,336,686	3,314
保険料支出		984,000	656,300	327,700
賃借料支出		600,000	596,444	3,556
事務費支出		10,567,000	9,695,690	871,310
福利厚生費支出		852,000	832,101	19,899
職員被服費支出		80,000	6,739	73,261
旅費交通費支出		10,000	3,940	6,060
研修研究費支出		190,000	182,020	7,980
事務消耗品費支出		645,000	487,365	157,635
印刷製本費支出		500,000	238,833	261,167
修繕費支出		776,000	683,964	92,036
通信運搬費支出		297,000	235,218	61,782
広報費支出		20,000	0	20,000
業務委託費支出		3,100,000	3,096,979	3,021
手数料支出		703,000	636,702	66,298
土地・建物賃借料支出		2,446,000	2,445,002	998
租税公課支出		10,000	5,500	4,500
保守料支出		790,000	719,287	70,713
渉外費支出		30,000	8,240	21,760
諸会費支出		118,000	113,800	4,200
支払利息支出	763,000	596,251	166,749	
支払利息支出	763,000	596,251	166,749	
その他の支出	2,000,000	1,776,990	223,010	
利用者等外給食費支出	2,000,000	1,776,990	223,010	

### みなみこども園拠点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 (第十七条第四項関係)  
(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動支出計(2)		123,853,000	121,208,257	2,644,743
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-262,000	5,541,660	-5,803,660
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	713,000	712,100	900
	施設整備等補助金収入	713,000	712,100	900
	施設整備等収入計(4)	713,000	712,100	900
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	6,096,000	6,096,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	6,096,000	6,096,000	0
	固定資産取得支出	18,298,000	18,673,000	-375,000
	建物取得支出	2,838,000	2,948,000	-110,000
	器具及び備品取得支出	600,000	593,600	6,400
構築物取得支出	14,860,000	15,131,400	-271,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	840,000	722,784	117,216	
ファイナンス・リース債務の返済支出	840,000	722,784	117,216	
施設整備等支出計(5)	25,234,000	25,491,784	-257,784	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-24,521,000	-24,779,684	258,684	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
	人件費積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	290,000	289,800	200
退職給付引当資産支出	290,000	289,800	200	
その他の活動支出計(8)	290,000	289,800	200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,710,000	14,710,200	-200	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-10,073,000	-4,527,824	-5,545,176	
前期末支払資金残高(12)	18,618,080	18,618,080	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,545,080	14,090,256	-5,545,176	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	収益	保育事業収益	274,252,205	213,561,140	60,691,065
		サービス活動収益計(1)	274,252,205	213,561,140	60,691,065
	費用	人件費	222,786,447	188,618,950	34,167,497
		事業費	30,683,050	29,117,664	1,565,386
		事務費	20,002,695	22,572,534	-2,569,839
		減価償却費	35,819,734	13,376,563	22,443,171
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,405,603	-3,736,577	-11,669,026
			サービス活動費用計(2)	293,886,323	249,949,134
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,634,118	-36,387,994	16,753,876
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	817,400	258,300
		受取利息配当金収益	18,337	23,277	-4,940
		その他のサービス活動外収益	4,809,262	3,425,562	1,383,700
		サービス活動外収益計(4)	5,644,999	3,707,139	1,937,860
費用		支払利息	817,651	372,309	445,342
		その他のサービス活動外費用	3,972,770	3,088,550	884,220
		サービス活動外費用計(5)	4,790,421	3,460,859	1,329,562
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	854,578	246,280	608,298	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,779,540	-36,141,714	17,362,174	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,016,100	356,894,000	-352,877,900
		その他の特別収益	138,000	6,964,960	-6,826,960
		特別収益計(8)	4,154,100	363,858,960	-359,704,860
	費用	固定資産売却損・処分損	38,431	824,269	-785,838
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,016,100	356,894,000	-352,877,900
		特別費用計(9)	4,054,531	357,718,269	-353,663,738
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	99,569	6,140,691	-6,041,122	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-18,679,971	-30,001,023	11,321,052	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	69,980,151	-13,901,752	83,881,903
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,300,180	-43,902,775	95,202,955
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	113,882,926	-98,882,926
		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)	66,300,180	69,980,151	-3,679,971

社会福祉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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	150,193,420	124,068,786	274,262,206	0	274,262,206
		サービス活動収益計(1)	150,193,420	124,068,786	274,262,206	0	274,262,206
	費用	人件費	127,365,373	95,421,074	222,786,447	0	222,786,447
		事業費	16,602,930	14,080,120	30,683,050	0	30,683,050
		事務費	10,307,005	9,695,690	20,002,695	0	20,002,695
		減価償却費	11,939,661	23,880,073	35,819,734	0	35,819,734
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,814,266	-10,591,337	-15,405,603	0	-15,405,603
		サービス活動費用計(2)	161,400,703	132,485,620	293,886,323	0	293,886,323
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,207,283	-8,426,835	-19,634,118	0	-19,634,118
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	221,400	596,000	817,400	0
		受取利息配当金収益	12,363	5,974	18,337	0	18,337
		その他のサービス活動外収益	2,720,104	2,089,158	4,809,262	0	4,809,262
		サービス活動外収益計(4)	2,963,867	2,691,132	5,644,999	0	5,644,999
費用		支払利息	221,400	596,251	817,651	0	817,651
		その他のサービス活動外費用	2,181,980	1,790,790	3,972,770	0	3,972,770
		サービス活動外費用計(5)	2,403,380	2,387,041	4,790,421	0	4,790,421
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	550,487	304,091	854,578	0	854,578
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,656,796	-8,122,744	-18,779,540	0	-18,779,540
特別増減の部		収益	施設整備等補助金収益	3,304,000	712,100	4,016,100	0
		その他の特別収益	124,200	13,800	138,000	0	138,000
		特別収益計(8)	3,428,200	725,900	4,154,100	0	4,154,100
	費用	固定資産売却損・処分損	38,423	8	38,431	0	38,431
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,304,000	712,100	4,016,100	0	4,016,100
		特別費用計(9)	3,342,423	712,108	4,054,531	0	4,054,531
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	85,777	13,792	99,569	0	99,569	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,571,019	-8,108,952	-18,679,971	0	-18,679,971	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	14,725,324	55,254,827	69,980,151	0	69,980,151
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,154,305	47,145,875	51,300,180	0	51,300,180
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,154,305	62,145,875	66,300,180	0	66,300,180



## ひがしこども園拠点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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ イ ト	収	保育事業収益	150,193,420	116,895,480	33,297,940
		施設型給付費収益	136,366,570	0	136,366,570
		施設型給付費収益	115,817,670	0	115,817,670
		利用者負担金収益	20,548,900	0	20,548,900
		委託費収益	0	109,308,080	-109,308,080
		利用者等利用料収益	2,986,650	0	2,986,650
		利用者等利用料収益(一般)	2,986,650	0	2,986,650
	益	その他の事業収益	10,840,200	7,587,400	3,252,800
		補助金事業収益(公費)	10,611,400	7,407,000	3,204,400
		受託事業収益(公費)	228,800	180,400	48,400
	サービス活動収益計(1)	150,193,420	116,895,480	33,297,940	
ビ ス ノ サ ク ク ノ 部	費	人件費	127,365,373	108,786,126	18,579,247
		役員報酬	189,000	414,000	-225,000
		職員給料	46,620,155	34,862,647	11,757,508
		職員賞与	23,550,860	15,876,351	7,674,509
		賞与引当金繰入	3,006,697	3,370,399	-363,702
		非常勤職員給与	35,918,759	33,671,418	2,247,341
		退職給付費用	2,096,340	8,619,940	-6,523,600
		法定福利費	15,983,562	11,971,371	4,012,191
		事業費	16,602,930	13,838,981	2,763,949
		給食費	7,115,795	5,532,570	1,583,225
		保健衛生費	508,718	228,473	280,245
		保育材料費	1,646,631	1,301,075	345,556
		水道光熱費	3,632,343	2,592,481	1,039,862
		燃料費	6,601	0	6,601
		消耗器具備品費	2,284,040	4,057,982	-1,773,942
		保険料	605,750	126,400	479,350
		賃借料	803,052	0	803,052
		事務費	10,307,005	11,411,294	-1,104,289
		福利厚生費	916,071	777,862	138,209
		旅費交通費	4,087	7,635	-3,548
		研修研究費	262,315	256,752	5,563
		事務消耗品費	692,255	430,262	261,993
		印刷製本費	30,934	133,907	-102,973
		燃料費	0	877	-877
		修繕費	1,376,609	4,011,034	-2,634,425
		通信運搬費	297,096	258,141	38,955
		広報費	81,800	234,360	-152,560
		業務委託費	2,822,466	1,863,611	958,855
		手数料	395,986	280,004	115,982
		保険料	0	327,780	-327,780
		賃借料	0	1,402,820	-1,402,820
		土地・建物賃借料	1,842,875	646,783	1,196,092
		租税公課	23,505	240,050	-216,545
	保守料	1,423,686	423,900	999,786	
	渉外費	0	2,336	-2,336	
	諸会費	125,440	113,180	12,260	
	雑費	11,880	0	11,880	
	減価償却費	11,939,661	7,508,110	4,431,551	
	減価償却費	11,939,661	7,508,110	4,431,551	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,814,266	-2,854,556	-1,959,710	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,814,266	-2,854,556	-1,959,710	
	サービス活動費用計(2)	161,400,703	138,689,955	22,710,748	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,207,283	-21,794,475	10,587,192	

# ひがしこども園拠点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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	221,400	258,300	-36,900	
		借入金利息補助金収益	221,400	258,300	-36,900	
		受取利息配当金収益	12,363	13,422	-1,059	
		受取利息配当金収益	12,363	13,422	-1,059	
		その他のサービス活動外収益	2,720,104	1,807,410	912,694	
		受入研修費収益	0	22,000	-22,000	
		利用者等外給食収益	2,071,580	1,641,850	429,730	
		雑収益	648,524	143,560	504,964	
			サービス活動外収益計(4)	2,953,867	2,079,132	874,735
	費 用	支払利息	221,400	258,300	-36,900	
		支払利息	221,400	258,300	-36,900	
		その他のサービス活動外費用	2,181,980	1,658,650	523,330	
		利用者等外給食費	2,071,580	1,641,850	429,730	
雑損失		110,400	16,800	93,600		
		サービス活動外費用計(5)	2,403,380	1,916,950	486,430	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	550,487	162,182	388,305	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,656,796	-21,632,293	10,975,497	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	3,304,000	64,408,000	-61,104,000	
		施設整備等補助金収益	104,000	61,208,000	-61,104,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,200,000	3,200,000	0	
		その他の特別収益	124,200	6,923,560	-6,799,360	
		退職給付引当金戻入益	110,400	16,800	93,600	
		その他の特別収益	13,800	6,906,760	-6,892,960	
			特別収益計(8)	3,428,200	71,331,560	-67,903,360
	費 用	固定資産売却損・処分損	38,423	824,268	-785,845	
		建物売却損・処分損	0	824,262	-824,262	
		器具及び備品売却損・処分損	38,423	6	38,417	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,304,000	64,408,000	-61,104,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,304,000	64,408,000	-61,104,000		
		特別費用計(9)	3,342,423	65,232,268	-61,889,845	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	85,777	6,099,292	-6,013,515	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,571,019	-15,533,001	4,961,982	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,725,324	-19,554,544	34,279,868	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,154,305	-35,087,545	39,241,850	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	49,812,869	-49,812,869	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	49,812,869	-49,812,869	
	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)	4,154,305	14,725,324	-10,571,019	

## みなみこども園拠点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 (第二十三条第四項関係)

(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	124,058,785	96,665,660	27,393,125
	施設型給付費収益	112,720,500	0	112,720,500
	施設型給付費収益	97,287,450	0	97,287,450
	利用者負担金収益	15,433,050	0	15,433,050
	委託費収益	0	89,468,260	-89,468,260
	利用者等利用料収益	2,107,385	0	2,107,385
	利用者等利用料収益(一般)	2,107,385	0	2,107,385
	その他の事業収益	9,230,900	7,197,400	2,033,500
	補助金事業収益(公費)	9,162,700	6,874,000	2,288,700
	受託事業収益(公費)	68,200	323,400	-255,200
サービス活動収益計(1)	124,058,785	96,665,660	27,393,125	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費	人件費	95,421,074	79,832,824	15,588,250
	職員給料	30,043,587	28,462,896	1,580,691
	職員賞与	17,049,133	13,556,366	3,492,767
	賞与引当金繰入	1,925,392	1,978,601	-53,209
	非常勤職員給与	31,557,559	21,586,073	9,971,486
	派遣職員費	1,057,321	5,186,443	-4,129,122
	退職給付費用	1,224,300	932,800	291,500
	法定福利費	12,563,782	8,129,645	4,434,137
	事業費	14,080,120	15,278,683	-1,198,563
	給食費	5,164,291	4,506,317	657,974
	保健衛生費	270,546	147,436	123,110
	保育材料費	1,158,986	981,553	177,433
	水道光熱費	3,771,590	2,242,426	1,529,164
	消耗器具備品費	2,336,686	7,300,141	-4,963,455
	保険料	781,577	100,810	680,767
	賃借料	596,444	0	596,444
	事務費	9,696,690	11,161,240	-1,465,550
	福利厚生費	832,101	701,451	130,650
	職員被服費	6,739	28,836	-22,097
	旅費交通費	3,940	0	3,940
	研修研究費	182,020	200,910	-18,890
	事務消耗品費	487,365	221,005	266,360
	印刷製本費	238,833	175,667	63,166
	修繕費	683,964	5,037,483	-4,353,519
	通信運搬費	235,218	217,448	17,770
	業務委託費	3,096,979	2,104,199	992,780
	手数料	636,702	518,516	118,186
	保険料	0	600,716	-600,716
	賃借料	0	602,616	-602,616
	土地・建物賃借料	2,445,002	350,882	2,094,120
	租税公課	5,500	5,250	250
	保守料	719,287	177,594	541,693
	渉外費	8,240	104,227	-95,987
	諸会費	113,800	112,340	1,460
	雑費	0	2,100	-2,100
	減価償却費	23,880,073	5,868,453	18,011,620
減価償却費	23,880,073	5,868,453	18,011,620	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,591,337	-882,021	-9,709,316	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,591,337	-882,021	-9,709,316	
サービス活動費用計(2)	132,485,620	111,259,179	21,226,441	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,426,835	-14,593,519	6,166,684	
借入金利息補助金収益	596,000	0	596,000	
借入金利息補助金収益	596,000	0	596,000	

# みなみこども園拠点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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	5,974	9,855	-3,881
		受取利息配当金収益	5,974	9,855	-3,881
		その他のサービス活動外収益	2,089,158	1,618,152	471,006
		受入研修費収益	20,000	10,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,776,990	1,388,500	388,490
		雑収益	292,168	219,652	72,516
	サービス活動外収益計(4)		2,691,132	1,628,007	1,063,125
	費 用	支払利息	596,251	114,009	482,242
		支払利息	596,251	114,009	482,242
		その他のサービス活動外費用	1,790,790	1,429,900	360,890
		利用者等外給食費	1,776,990	1,388,500	388,490
		雑損失	13,800	41,400	-27,600
		サービス活動外費用計(5)		2,387,041	1,543,909
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		304,091	84,098	219,993	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,122,744	-14,509,421	6,386,677	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	712,100	292,486,000	-291,773,900
		施設整備等補助金収益	712,100	292,486,000	-291,773,900
		その他の特別収益	13,800	41,400	-27,600
		退職給付引当金戻入益	13,800	41,400	-27,600
		特別収益計(8)		725,900	292,527,400
	費 用	固定資産売却損・処分損	8	1	7
		器具及び備品売却損・処分損	8	1	7
		国庫補助金等特別積立金積立額	712,100	292,486,000	-291,773,900
		国庫補助金等特別積立金積立額	712,100	292,486,000	-291,773,900
		特別費用計(9)		712,108	292,486,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,792	41,399	-27,607	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-8,108,952	-14,468,022	6,359,070	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		55,254,827	5,652,792	49,602,035
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		47,145,875	-8,815,230	55,961,105
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		15,000,000	64,070,057	-49,070,057
	人件費積立金取崩額		15,000,000	0	15,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	64,070,057	-64,070,057
	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)		62,145,875	55,254,827	6,891,048	

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(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	44,337,571	55,989,031	-11,651,460	流動負債	27,333,852	739,075
現金預金	26,913,431	50,669,927	-23,756,496	事業未払金	583,531	-1,564,395
事業未収金	5,830,200	382,080	5,448,120	その他の未払金	847,000	594,820
未収金	222,840	26,324	196,516	1年以内返済予定設備資金借入金	9,248,000	-48,000
未収補助金	11,224,200	4,790,700	6,433,500	1年以内返済予定リース債務	1,853,280	1,853,280
前払金	146,900	120,000	26,900	未払費用	6,826,292	445,220
固定資産	941,681,913	961,988,572	-20,306,659	預り金	600	600
基本財産	678,596,113	195,922,028	482,674,085	職員預り金	3,043,060	-125,539
土地	23,097,930	23,097,930	0	賞与引当金	4,932,089	-416,911
建物	655,498,183	172,824,098	482,674,085	固定負債	137,811,417	-2,627,720
その他の固定資産	263,085,800	766,066,544	-502,980,744	設備資金借入金	120,656,000	-9,248,000
建物	2,912,870	509,647,764	-506,734,894	リース債務	5,559,840	5,559,840
構築物	41,263,415	29,177,666	12,085,749	退職給付引当金	11,595,577	1,060,440
器具及び備品	36,062,917	37,330,467	-1,267,550	負債の部合計	165,145,269	-1,888,645
有形リース資産	7,413,120	0	7,413,120			
権利	149,968	149,968	0	純資産の部		
ソフトウェア	788,656	1,200,988	-412,332	基本金	236,393,757	236,393,757
退職給付引当資産	11,595,577	10,535,137	1,060,440	基本金	236,393,757	0
人件費積立資産	132,774,000	147,774,000	-15,000,000	国庫補助金等特別積立金	355,406,278	-11,389,503
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	30,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	355,406,278	-11,389,503
長期前払費用	125,277	250,554	-125,277	その他の積立金	162,774,000	-15,000,000
				人件費積立金	132,774,000	-15,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	66,300,180	-3,679,971
				次期繰越活動増減差額	66,300,180	-3,679,971
				(うち当期活動増減差額)	-18,679,971	11,321,052
				純資産の部合計	820,874,215	-30,069,474
資産の部合計	986,019,484	1,017,977,603	-31,958,119	負債及び純資産の部合計	986,019,484	-31,958,119

## 計算書類に対する注記

### 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

定額法によっている。

##### ②無形固定資産

定額法によっている。

##### ③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）

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。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①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。

##### ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会、社会福祉法人全国社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 4. 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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

#### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

#### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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ない。

#### (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア ひがしこども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「ひがしこども園」

##### イ みなみこども園拠点（社会福祉事業）

「みなみこども園」

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	23,097,930	0	0	23,097,930
建物	172,824,098	509,863,753	27,189,668	655,498,183
合 計	195,922,028	509,863,753	27,189,668	678,596,113

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	566,656,093円
計	566,656,093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)	129,904,000円
計	129,904,000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)	830,536,494	175,038,311	655,498,183
建物	2,948,000	35,130	2,912,870
構築物	78,166,449	36,903,034	41,263,415
器具及び備品	62,566,035	26,503,118	36,062,917
有形リース資産	9,266,400	1,853,280	7,413,120
合 計	983,483,378	240,332,873	743,150,505

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. 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

### (1) リース取引関係

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

ひがしこども園、みなみこども園におけるネットワーク機器等。



社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	ひがしこども園拠点	みなみこども園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	24,754,208	19,583,363	44,337,571	0	44,337,571
現金預金	16,439,528	10,473,903	26,913,431	0	26,913,431
事業未収金	3,037,880	2,792,320	5,830,200	0	5,830,200
未収金	22,000	200,840	222,840	0	222,840
未収補助金	5,180,400	6,043,800	11,224,200	0	11,224,200
前払金	74,400	72,500	146,900	0	146,900
固定資産	314,914,660	626,767,253	941,681,913	0	941,681,913
基本財産	146,912,428	531,683,685	678,596,113	0	678,596,113
土地	0	23,097,930	23,097,930	0	23,097,930
建物	146,912,428	508,585,755	655,498,183	0	655,498,183
その他の固定資産	168,002,232	95,083,568	263,085,800	0	263,085,800
建物	0	2,912,870	2,912,870	0	2,912,870
構築物	15,281,108	25,982,307	41,263,415	0	41,263,415
器具及び備品	16,955,367	19,107,550	36,062,917	0	36,062,917
有形リース資産	4,521,984	2,891,136	7,413,120	0	7,413,120
権利	74,984	74,984	149,968	0	149,968
ソフトウェア	535,448	253,208	788,656	0	788,656
退職給付引当資産	9,990,341	1,605,236	11,595,577	0	11,595,577
人件費積立資産	90,643,000	42,131,000	132,774,000	0	132,774,000
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
長期前払費用	0	125,277	125,277	0	125,277
資産の部合計	339,668,868	646,350,616	986,019,484	0	986,019,484
流動負債	13,144,569	14,189,283	27,333,852	0	27,333,852
事業未払金	286,009	297,522	583,531	0	583,531
その他の未払金	0	847,000	847,000	0	847,000
1年以内返済予定設備資金借入金	3,200,000	6,048,000	9,248,000	0	9,248,000
1年以内返済予定リース債務	1,130,496	722,784	1,853,280	0	1,853,280
未払費用	3,734,912	3,091,380	6,826,292	0	6,826,292
預り金	600	0	600	0	600
職員預り金	1,785,855	1,257,205	3,043,060	0	3,043,060
賞与引当金	3,006,697	1,925,392	4,932,089	0	4,932,089
固定負債	26,181,829	111,629,588	137,811,417	0	137,811,417
設備資金借入金	12,800,000	107,856,000	120,656,000	0	120,656,000
リース債務	3,391,488	2,168,352	5,559,840	0	5,559,840
退職給付引当金	9,990,341	1,605,236	11,595,577	0	11,595,577
負債の部合計	39,326,398	125,818,871	165,145,269	0	165,145,269
基本金	101,863,629	134,530,128	236,393,757	0	236,393,757
基本金	101,863,629	134,530,128	236,393,757	0	236,393,757
国庫補助金等特別積立金	73,681,536	281,724,742	355,406,278	0	355,406,278
国庫補助金等特別積立金	73,681,536	281,724,742	355,406,278	0	355,406,278
その他の積立金	120,643,000	42,131,000	162,774,000	0	162,774,000
人件費積立金	90,643,000	42,131,000	132,774,000	0	132,774,000
保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
次期繰越活動増減差額	4,154,305	62,145,875	66,300,180	0	66,300,180
次期繰越活動増減差額	4,154,305	62,145,875	66,300,180	0	66,300,180
(うち当期活動増減差額)	-10,571,019	-8,108,952	-18,679,971	0	-18,679,971
純資産の部合計	300,342,470	520,531,745	820,874,215	0	820,874,215
負債及び純資産の部合計	339,668,868	646,350,616	986,019,484	0	986,019,484

ひがしこども園拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	24,754,208	32,180,878	-7,426,670	13,144,569	13,330,103	-185,534
現金預金	16,439,528	29,458,278	-13,018,750	286,009	1,455,637	-1,169,628
事業未収金	3,037,880	94,600	2,943,280	3,200,000	3,200,000	0
未収金	22,000	0	22,000	1,130,496	0	1,130,496
未収補助金	5,180,400	2,565,600	2,614,800	3,734,912	3,511,739	223,173
前払金	74,400	62,400	12,000	600	0	600
固定資産	314,914,660	318,592,481	-3,677,821	1,785,855	1,792,328	-6,473
基本財産	146,912,428	80,041,694	66,870,734	3,006,697	3,370,399	-363,702
建物	146,912,428	80,041,694	66,870,734	26,181,829	25,019,501	1,162,328
その他の固定資産	168,002,232	238,550,787	-70,548,555	12,800,000	16,000,000	-3,200,000
建物	0	74,094,904	-74,094,904	3,391,488	0	3,391,488
構築物	15,281,108	16,848,707	-1,567,599	9,990,341	9,019,501	970,840
器具及び備品	16,955,367	17,067,597	-112,230	39,326,398	38,349,604	976,794
有形リース資産	4,521,984	0	4,521,984			
権利	74,984	74,984	0			
ソフトウェア	535,448	802,094	-266,646	101,863,629	101,863,629	0
退職給付引当資産	9,990,341	9,019,501	970,840	101,863,629	101,863,629	0
人件費積立資産	90,643,000	90,643,000	0	73,681,536	75,191,802	-1,510,266
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	30,000,000	0	73,681,536	75,191,802	-1,510,266
				120,643,000	120,643,000	0
				90,643,000	90,643,000	0
				30,000,000	30,000,000	0
				4,154,305	14,725,324	-10,571,019
				4,154,305	14,725,324	-10,571,019
				-10,571,019	-15,533,001	4,961,982
				300,342,470	312,423,755	-12,081,285
				339,668,868	350,773,359	-11,104,491
資産の部合計	339,668,868	350,773,359	-11,104,491	純資産の部		
				基本金	101,863,629	0
				基本金	101,863,629	0
				国庫補助金等特別積立金	73,681,536	-1,510,266
				国庫補助金等特別積立金	73,681,536	-1,510,266
				その他の積立金	120,643,000	0
				人件費積立金	90,643,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	4,154,305	-10,571,019
				次期繰越活動増減差額	4,154,305	-10,571,019
				(うち当期活動増減差額)	-10,571,019	4,961,982
				純資産の部合計	300,342,470	-12,081,285
				負債及び純資産の部合計	339,668,868	-11,104,491

## 計算書類に対する注記

(ひがしこども園拠点)

### 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

定額法によっている。

##### ②無形固定資産

定額法によっている。

##### ③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）

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。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①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。

##### ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

### 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

退職給付制度は、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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会、社会福祉法人全国社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 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は以下のとおりになっている。

(1) ひがしこども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))

サービス区分の内容

ア 「法人本部」

イ 「ひがしこども園」

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
建物	80,041,694	74,310,903	7,440,169	146,912,428
合 計	80,041,694	74,310,903	7,440,169	146,912,428

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	146,912,428円
計	146,912,428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）	16,000,000円
計	16,000,000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）	225,202,909	78,290,481	146,912,428
構築物	38,572,705	23,291,597	15,281,108
器具及び備品	29,839,295	12,883,928	16,955,367
有形リース資産	5,652,480	1,130,496	4,521,984
合 計	299,267,389	115,596,502	183,670,887

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産・・・ひがしこども園におけるネットワーク機器等

みなみこども園拠点区分貸借対照表

令和2年3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
（単位：円）

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	19,583,363	23,808,153	14,189,283	13,264,674
現金預金	10,473,903	21,211,649	297,522	692,289
事業未収金	2,792,320	287,450	847,000	252,180
未収金	200,840	26,324	6,048,000	6,096,000
未収補助金	6,043,800	2,225,100	722,784	0
前払金	72,500	57,600	3,091,380	2,869,333
固定資産	626,767,253	643,396,091	1,257,205	1,376,271
基本財産	531,683,685	115,880,334	1,925,392	1,978,601
土地	23,097,930	23,097,930	111,629,588	115,419,636
建物	508,585,755	92,782,404	107,856,000	113,904,000
その他の固定資産	95,083,568	527,515,757	2,168,352	0
建物	2,912,870	435,552,860	1,605,236	1,515,636
構築物	25,982,307	12,328,959	125,818,871	128,684,310
器具及び備品	19,107,550	20,262,870		
有形リース資産	2,891,136	0		
権利	74,984	74,984		
ソフトウェア	253,208	398,894		
退職給付引当資産	1,605,236	1,515,636		
人件費積立資産	42,131,000	57,131,000		
長期前払費用	125,277	250,554		
			42,131,000	57,131,000
			42,131,000	57,131,000
			62,145,875	55,254,827
			62,145,875	55,254,827
			-8,108,952	-14,468,022
			520,531,745	538,519,934
			646,350,616	667,204,244
資産の部合計	646,350,616	667,204,244	646,350,616	667,204,244
				-20,853,628
				-20,853,628
				0
				0
				-9,879,237
				-9,879,237
				-15,000,000
				-15,000,000
				6,891,048
				6,891,048
				6,359,070
				-17,988,189
				-20,853,628
負債及び純資産の部合計			646,350,616	667,204,244

## 計算書類に対する注記

(みなみこども園拠点)

### 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

定額法によっている。

##### ②無形固定資産

定額法によっている。

##### ③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）

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。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①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。

##### ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

### 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

退職給付制度は、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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 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は以下のとおりになっている。

- (1) みなみこども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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	23,097,930	0	0	23,097,930
建物	92,782,404	435,552,850	19,749,499	508,585,755
合 計	115,880,334	435,552,850	19,749,499	531,683,685

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	419,743,665円
計	419,743,665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）	113,904,000円
計	113,904,000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）	605,333,585	96,747,830	508,585,755
建物	2,948,000	35,130	2,912,870
構築物	39,593,744	13,611,437	25,982,307
器具及び備品	32,726,740	13,619,190	19,107,550
有形リース資産	3,613,920	722,784	2,891,136
合 計	684,215,989	124,736,371	559,479,618

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産・・・みなみこども園におけるネットワーク機器等



# 財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

別紙 4  
(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	静岡銀行 小笠支店	—	運転資金として	—	—	26,913,431
事業未収金	—	—	菊川市 リフレッシュ委託料等	—	—	5,830,200
未収金	—	—	園児の保険 精算額等	—	—	222,840
未収補助金	—	—	菊川市 保育所等事業費補助金等	—	—	11,224,200
前払金	—	—	OK!ワーク会費 4月～6月分等	—	—	146,000
流動資産合計	—	—	—	—	—	44,337,571
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(みなみこども園) 静岡県菊川市高橋2830-1	—	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	—	—	23,097,930
建物	(ひがしこども園) 静岡県菊川市川上1410-1	2004年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	149,886,914	74,249,160	75,637,754
	静岡県菊川市川上1410-1	2018年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	75,315,995	4,041,321	71,274,674
	(みなみこども園) 静岡県菊川市高橋2830-1	1996年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	162,978,160	75,227,690	87,750,470
	静岡県菊川市高橋2830-1-2	2001年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	5,465,147	4,393,527	1,091,620
	静岡県菊川市高橋3691	2018年度	第2種社会福祉事業である、こども園等に使用している	436,870,278	17,128,613	419,743,665
	—	—	小計	—	—	655,498,183
基本財産合計	—	—	—	—	—	678,596,113
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	体育器具庫	2019年度	第2種社会福祉事業である、こども園の体育器具庫として使用している	2,948,000	35,130	2,912,870
構築物	外構工事・遊具等	—	こども園の遊具等	78,166,449	35,903,034	41,263,415
器具及び備品	玩具殺菌保管庫等	—	厨房器具・こども園備品等	62,566,035	26,503,118	36,062,917
有形リース資産	ネットワーク機器等	—	こども園の運営を円滑にするため	9,266,400	1,853,280	7,413,120
権利	電話加入権	—	—	—	—	149,968
ソフトウェア	害情報処理システム等	—	こども園の運営を円滑にするため	2,359,668	1,571,210	788,656
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会等	—	将来における職員の退職給付の支払いに対応した引当資産	—	—	11,595,577
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行 小笠支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	132,774,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 静岡銀行 小笠支店	—	将来における保育所施設・設備整備の目的のために積み立てている定期預金	—	—	30,000,000
長期前払費用	福祉施設共済会	—	火災保険料	—	—	125,277
その他の固定資産合計	—	—	—	—	—	263,085,800
固定資産合計	—	—	—	—	—	941,681,913
資産合計	—	—	—	—	—	986,019,484
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	職員腸内細菌検査代等	—	—	—	—	583,531
その他の未払金	園庭外部スピーカー・照明器具電気工事	—	—	—	—	847,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	9,248,000
1年以内返済予定リース債務	NECキャピタルソリューション㈱	—	—	—	—	1,853,280
未払費用	3/16～3/31分 時間外手当等	—	—	—	—	6,826,292
預り金	源泉所得税	—	—	—	—	600
職員預り金	3月分社会保険料等	—	—	—	—	3,043,060
貸与引当金	夏季支給貸与の引当金	—	—	—	—	4,932,089
流動負債合計	—	—	—	—	—	27,333,852
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	120,656,000
リース債務	NECキャピタルソリューション㈱	—	—	—	—	5,559,840
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—	—	—	—	11,595,577
固定負債合計	—	—	—	—	—	137,811,417
負債合計	—	—	—	—	—	165,146,269
差引純資産	—	—	—	—	—	820,874,215