

平成31年度

平成 31 年 4月 1日から  
令和 2 年 3月 31日まで

## 計算書類

石川県金沢市末町16-30

社会福祉法人 犀川保育園

## 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[ 81,460,000 ]	[ 81,005,460 ]	[ 454,540 ]	
	受取利息配当金収入	[ 6,000 ]	[ 1,534 ]	[ 4,466 ]	
	その他の収入	[ 1,580,000 ]	[ 1,543,987 ]	[ 36,013 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 83,046,000 ]	[ 82,550,981 ]	[ 495,019 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,834,000 ]	[ △ 4,776,632 ]	[ △ 57,368 ]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 1,200,000 ]	[ 1,151,000 ]	[ 49,000 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
施設整備等収入計(4)	[ 1,200,000 ]	[ 1,151,000 ]	[ 49,000 ]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 2,800,000 ]	[ 2,763,454 ]	[ 36,546 ]	
	固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
施設整備等支出計(5)	[ 2,800,000 ]	[ 2,763,454 ]	[ 36,546 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 1,600,000 ]	[ △ 1,612,454 ]	[ 12,454 ]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産取崩収入	[ 3,900,000 ]	[ 3,870,200 ]	[ 29,800 ]	
その他の活動収入計(7)	[ 3,900,000 ]	[ 3,870,200 ]	[ 29,800 ]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産支出	[ 840,000 ]	[ 831,800 ]	[ 8,200 ]	
その他の活動支出計(8)	[ 840,000 ]	[ 831,800 ]	[ 8,200 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ 3,060,000 ]	[ 3,038,400 ]	[ 21,600 ]		
予備費支出(10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 3,374,000 ]	[ △ 3,350,686 ]	[ △ 23,314 ]		
前期末支払資金残高(12)	8,107,885	8,107,885	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 4,733,885 ]	[ 4,757,199 ]	[ △ 23,314 ]		

犀川保育園拠点区分 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

(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	[ 81,460,000 ]	[ 81,005,460 ]	[ 454,540 ]	
	施設型給付費収入	74,800,000	74,509,340	290,660	
	施設型給付費収入	65,800,000	65,596,540	203,460	
	利用者負担金収入	9,000,000	8,912,800	87,200	
	利用者等利用料収入	960,000	930,000	30,000	
	利用者等利用料収入(一般)	960,000	930,000	30,000	
	その他の事業収入	5,700,000	5,566,120	133,880	
	補助金事業収入(公費)	5,700,000	5,566,120	133,880	
	受取利息配当金収入	[ 6,000 ]	[ 1,534 ]	[ 4,466 ]	
	その他の収入	[ 1,580,000 ]	[ 1,543,987 ]	[ 36,013 ]	
	受入研修費収入	50,000	45,920	4,080	
	利用者等外給食費収入	720,000	702,100	17,900	
	雑収入	810,000	795,967	14,033	
	事業活動収入計(1)	[ 83,046,000 ]	[ 82,550,981 ]	[ 495,019 ]	
事業活動による収支	人件費支出	[ 66,315,293 ]	[ 66,079,248 ]	[ 236,045 ]	
	職員給料支出	35,300,000	35,178,342	121,658	
	職員賞与支出	12,815,293	12,787,704	27,589	
	非常勤職員給与支出	6,000,000	5,981,545	18,455	
	退職給付支出	4,500,000	4,448,700	51,300	
	法定福利費支出	7,700,000	7,682,957	17,043	
	事業費支出	[ 12,610,000 ]	[ 12,468,579 ]	[ 141,421 ]	
	給食費支出	4,400,000	4,393,073	6,927	
	保健衛生費支出	40,000	38,871	1,129	
	保育材料費支出	2,800,000	2,789,183	10,817	
	水道光熱費支出	1,680,000	1,640,316	39,684	
	燃料費支出	420,000	418,292	1,708	
	消耗器具備品費支出	920,000	908,563	11,437	
	保険料支出	170,000	150,110	19,890	
	賃借料支出	1,300,000	1,287,889	12,111	
	車両費支出	880,000	842,282	37,718	
	事務費支出	[ 8,234,707 ]	[ 8,077,686 ]	[ 157,021 ]	
	福利厚生費支出	720,000	716,882	3,118	
	研修研究費支出	1,300,000	1,287,530	12,470	
	事務消耗品費支出	380,000	368,082	11,918	
	印刷製本費支出	300,000	290,817	9,183	
	修繕費支出	1,600,000	1,568,912	31,088	
	通信運搬費支出	240,000	224,301	15,699	
	会議費支出	120,000	119,290	710	
	広報費支出	40,000	33,000	7,000	
	業務委託費支出	2,560,000	2,547,145	12,855	
	手数料支出	85,000	73,902	11,098	
	土地・建物賃借料支出	420,000	420,000	0	
	保守料支出	70,000	54,000	16,000	
	諸会費支出	220,000	205,905	14,095	
	雑支出	179,707	167,920	11,787	
その他の支出	[ 720,000 ]	[ 702,100 ]	[ 17,900 ]		
利用者等外給食費支出	720,000	702,100	17,900		
事業活動支出計(2)	[ 87,880,000 ]	[ 87,327,613 ]	[ 552,387 ]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,834,000 ]	[ △ 4,776,632 ]	[ △ 57,368 ]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[ 1,200,000 ]	[ 1,151,000 ]	[ 49,000 ]	
	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,151,000	49,000	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等収入計(4)	[ 1,200,000 ]	[ 1,151,000 ]	[ 49,000 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 2,800,000 ]	[ 2,763,454 ]	[ 36,546 ]	
	器具及び備品取得支出	2,800,000	2,763,454	36,546	
固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
施設整備等支出計(5)	[ 2,800,000 ]	[ 2,763,454 ]	[ 36,546 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 1,600,000 ]	[ △ 1,612,454 ]	[ 12,454 ]		
その他の活動による収入支	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産取崩収入	[ 3,900,000 ]	[ 3,870,200 ]	[ 29,800 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	3,900,000	3,870,200	29,800	
	その他の活動収入計(7)	[ 3,900,000 ]	[ 3,870,200 ]	[ 29,800 ]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
積立資産支出	[ 840,000 ]	[ 831,800 ]	[ 8,200 ]		
退職給付引当資産支出	840,000	831,800	8,200		
その他の活動支出計(8)	[ 840,000 ]	[ 831,800 ]	[ 8,200 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ 3,060,000 ]	[ 3,038,400 ]	[ 21,600 ]		
予備費支出(10)	[ 0 ]		[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 3,374,000 ]	[ △ 3,350,686 ]	[ △ 23,314 ]		
前期末支払資金残高(12)	8,107,885	8,107,885	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 4,733,885 ]	[ 4,757,199 ]	[ △ 23,314 ]		

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)

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	[ 81,005,460 ]	[ 77,376,714 ]	[ 3,628,746 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 81,005,460 ]	[ 77,376,714 ]	[ 3,628,746 ]
	費用			
	人件費	[ 62,446,426 ]	[ 60,775,925 ]	[ 1,670,501 ]
	事業費	[ 12,468,579 ]	[ 12,042,308 ]	[ 426,271 ]
	事務費	[ 8,077,686 ]	[ 6,034,468 ]	[ 2,043,218 ]
	減価償却費	[ 4,449,130 ]	[ 2,893,610 ]	[ 1,555,520 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,295,299 ]	[ △ 1,491,736 ]	[ △ 803,563 ]
サービス活動費用計(2)	[ 85,146,522 ]	[ 80,254,575 ]	[ 4,891,947 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,141,062 ]	[ △ 2,877,861 ]	[ △ 1,263,201 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 1,534 ]	[ 4,024 ]	[ △ 2,490 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,543,987 ]	[ 772,310 ]	[ 771,677 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,545,521 ]	[ 776,334 ]	[ 769,187 ]
	費用			
	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他のサービス活動外費用	[ 702,100 ]	[ 582,000 ]	[ 120,100 ]	
サービス活動外費用計(5)	[ 702,100 ]	[ 582,000 ]	[ 120,100 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 843,421 ]	[ 194,334 ]	[ 649,087 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ △ 3,297,641 ]	[ △ 2,683,527 ]	[ △ 614,114 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]
	費用			
基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 2 ]	[ △ 2 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]	
特別費用計(9)	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,002 ]	[ △ 15,229,002 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ △ 2 ]	[ 2 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ △ 3,297,641 ]	[ △ 2,683,529 ]	[ △ 614,112 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ △ 6,019,298 ]	[ △ 8,335,769 ]	[ 2,316,471 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ △ 9,316,939 ]	[ △ 11,019,298 ]	[ 1,702,359 ]
	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 5,000,000 ]	[ △ 5,000,000 ]
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)	[ △ 9,316,939 ]	[ △ 6,019,298 ]	[ △ 3,297,641 ]	

犀川保育園拠点区分 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

(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	[ 81,005,460 ]	[ 77,376,714 ]	[ 3,628,746 ]
	施設型給付費収益	74,509,340	0	74,509,340
	施設型給付費収益	65,596,540	0	65,596,540
	利用者負担金収益	8,912,800	0	8,912,800
	委託費収益	0	69,776,320	△ 69,776,320
	委託費収益	0	69,776,320	△ 69,776,320
	利用者等利用料収益	930,000	0	930,000
	利用者等利用料収益(一般)	930,000	0	930,000
	その他の事業収益	5,566,120	7,600,394	△ 2,034,274
	補助金事業収益(公費)	5,566,120	7,472,489	△ 1,906,369
	補助金事業収益(一般)	0	127,905	△ 127,905
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)		[ 81,005,460 ]	[ 77,376,714 ]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	[ 62,446,426 ]	[ 60,775,925 ]	[ 1,670,501 ]
	職員給料	35,178,342	29,563,215	5,615,127
	職員賞与	9,772,411	8,296,875	1,475,536
	賞与引当金繰入	2,699,071	3,015,293	△ 316,222
	非常勤職員給与	5,981,545	8,693,660	△ 2,712,115
	派遣職員費	0	2,725,106	△ 2,725,106
	退職給付費用	1,132,100	1,125,050	7,050
	法定福利費	7,682,957	7,356,726	326,231
	事業費	[ 12,468,579 ]	[ 12,042,308 ]	[ 426,271 ]
	給食費	4,393,073	4,390,090	2,983
	保健衛生費	38,871	19,441	19,430
	保育材料費	2,789,183	3,199,817	△ 410,634
	水道光熱費	1,640,316	1,694,162	△ 53,846
	燃料費	418,292	266,848	151,444
	消耗器具備品費	908,563	508,091	400,472
	保険料	150,110	325,840	△ 175,730
	賃借料	1,287,889	1,245,875	42,014
	車両費	842,282	392,144	450,138
	事務費	[ 8,077,686 ]	[ 6,034,468 ]	[ 2,043,218 ]
	福利厚生費	716,882	598,944	117,938
	研修研究費	1,287,530	625,585	661,945
	事務消耗品費	368,082	552,107	△ 184,025
	印刷製本費	290,817	323,388	△ 32,571
	修繕費	1,568,912	335,232	1,233,680
	通信運搬費	224,301	151,207	73,094
	会議費	119,290	224,885	△ 105,595
	広報費	33,000	56,580	△ 23,580
	業務委託費	2,547,145	2,300,922	246,223
	手数料	73,902	69,337	4,565
	土地・建物賃借料	420,000	420,000	0
	保守料	54,000	86,400	△ 32,400
	諸会費	205,905	206,075	△ 170
	雑費	167,920	83,806	84,114
	減価償却費	[ 4,449,130 ]	[ 2,893,610 ]	[ 1,555,520 ]
	減価償却費	4,449,130	2,893,610	1,555,520
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,295,299 ]	[ △ 1,491,736 ]	[ △ 803,563 ]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,295,299	△ 1,491,736	△ 803,563
	サービス活動費用計(2)	[ 85,146,522 ]	[ 80,254,575 ]	[ 4,891,947 ]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ △ 4,141,062 ]	[ △ 2,877,861 ]	[ △ 1,263,201 ]
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	[ 1,534 ]	[ 4,024 ]	[ △ 2,490 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,543,987 ]	[ 772,310 ]	[ 771,677 ]
	受入研修費収益	45,920	55,920	△ 10,000
	利用者等外給食収益	702,100	582,000	120,100
	雑収益	795,967	134,390	661,577
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,545,521 ]	[ 776,334 ]	[ 769,187 ]
	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他のサービス活動外費用	[ 702,100 ]	[ 582,000 ]	[ 120,100 ]	
利用者等外給食費	702,100	582,000	120,100	
サービス活動外費用計(5)	[ 702,100 ]	[ 582,000 ]	[ 120,100 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 843,421 ]	[ 194,334 ]	[ 649,087 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ △ 3,297,641 ]	[ △ 2,683,527 ]	[ △ 614,114 ]	
特別増減の費用	施設整備等補助金収益	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]
	施設整備等補助金収益	1,151,000	16,380,000	△ 15,229,000
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 2 ]	[ △ 2 ]
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,000 ]	[ △ 15,229,000 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,151,000	16,380,000	△ 15,229,000
特別費用計(9)	[ 1,151,000 ]	[ 16,380,002 ]	[ △ 15,229,002 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ △ 2 ]	[ 2 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ △ 3,297,641 ]	[ △ 2,683,529 ]	[ △ 614,112 ]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[ △ 6,019,298 ]	[ △ 8,335,769 ]	[ 2,316,471 ]
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ △ 9,316,939 ]	[ △ 11,019,298 ]	[ 1,702,359 ]
動	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
増	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 5,000,000 ]	[ △ 5,000,000 ]
減	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	5,000,000	△ 5,000,000
差	その他の積立金積立額(16)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
額	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 9,316,939	△ 6,019,298	△ 3,297,641
の				
部				

### 法人単位貸借対照表

令和 2 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	[ 16,839,713 ]	[ 13,971,405 ]	[ 2,868,308 ]	流動負債	[ 14,781,585 ]	[ 8,878,813 ]	[ 5,902,772 ]
現金預金	6,105,758	9,557,083	△ 3,451,325	事業未払金	11,628,195	4,654,279	6,973,916
(現金)	( 8,870 )	( 8,870 )	( 0 )	職員預り金	454,319	1,209,241	△ 754,922
(普通預金)	( 5,596,888 )	( 9,048,213 )	(△ 3,451,325 )	賞与引当金	2,699,071	3,015,293	△ 316,222
(定期預金)	( 500,000 )	( 500,000 )	( 0 )	固定負債	[ 3,040,700 ]	[ 6,357,300 ]	[△ 3,316,600 ]
事業未収金	8,406,390	2,724,635	5,681,755	退職給付引当金	3,040,700	6,357,300	△ 3,316,600
未収補助金	2,294,565	1,454,688	839,877	負債の部合計	[ 17,822,285 ]	[ 15,236,113 ]	[ 2,586,172 ]
前払費用	33,000	32,400	600	純 資 産 の 部			
仮払金	0	202,599	△ 202,599	基本金	[ 57,137,289 ]	[ 57,137,289 ]	[ 0 ]
固定資産	[ 91,215,714 ]	[ 95,939,790 ]	[△ 4,724,076 ]	(第一号基本金)	( 32,710,000 )	( 32,710,000 )	( 0 )
基本財産	[ 66,826,943 ]	[ 69,584,042 ]	[△ 2,757,099 ]	(第二号基本金)	( 19,700,000 )	( 19,700,000 )	( 0 )
土地	27,720,000	27,720,000	0	(第三号基本金)	( 4,727,289 )	( 4,727,289 )	( 0 )
建物	39,106,943	41,864,042	△ 2,757,099	国庫補助金等特別積立金	[ 28,410,608 ]	[ 29,554,907 ]	[△ 1,144,299 ]
その他の固定資産	[ 24,388,771 ]	[ 26,355,748 ]	[△ 1,966,977 ]	国庫補助金等特別積立金	28,410,608	29,554,907	△ 1,144,299
建物	1	1	0	その他の積立金	[ 14,002,184 ]	[ 14,002,184 ]	[ 0 ]
構築物	682,394	892,084	△ 209,690	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	5,605,798	4,064,221	1,541,577	保育所施設・設備整備積立金	9,002,184	9,002,184	0
権利	90,189	118,669	△ 28,480	次期繰越活動増減差額	[△ 9,316,939 ]	[△ 6,019,298 ]	[△ 3,297,641 ]
ソフトウェア	811,405	1,043,389	△ 231,984	次期繰越活動増減差額	△ 9,316,939	△ 6,019,298	△ 3,297,641
退職給付引当資産	3,196,800	6,235,200	△ 3,038,400	(うち当期活動増減差額)	△ 3,297,641	△ 2,683,529	△ 614,112
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	[ 90,233,142 ]	[ 94,675,082 ]	[△ 4,441,940 ]
保育所施設・設備整備積立資産	9,002,184	9,002,184	0	負債及び純資産の部合計	108,055,427	109,911,195	△ 1,855,768
資産の部合計	108,055,427	109,911,195	△ 1,855,768				

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
  - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

### 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、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 犀川保育園拠点（社会福祉事業）  
「犀川保育園」  
「本部」

## 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	27,720,000			27,720,000
建物	41,864,042		2,757,099	39,106,943
合計	69,584,042	0	2,757,099	66,826,943

## 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

該当なし

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	27,720,000	—	27,720,000
建物 (基本財産)	107,957,000	68,850,057	39,106,943
建物	472,500	472,499	1
構築物	7,939,575	7,257,181	682,394
器具及び備品	26,997,642	21,391,844	5,605,798
合計	171,086,717	97,971,581	73,115,136

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

犀川保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	[ 16,839,713 ]	[ 13,971,405 ]	[ 2,868,308 ]	流動負債	[ 14,781,585 ]	[ 8,878,813 ]	[ 5,902,772 ]
現金預金	6,105,758	9,557,083	△ 3,451,325	事業未払金	11,628,195	4,654,279	6,973,916
(現金)	( 8,870 )	( 8,870 )	( 0 )	職員預り金	454,319	1,209,241	△ 754,922
(普通預金)	( 5,596,888 )	( 9,048,213 )	(△ 3,451,325 )	賞与引当金	2,699,071	3,015,293	△ 316,222
(定期預金)	( 500,000 )	( 500,000 )	( 0 )	固定負債	[ 3,040,700 ]	[ 6,357,300 ]	[△ 3,316,600 ]
事業未収金	8,406,390	2,724,635	5,681,755	退職給付引当金	3,040,700	6,357,300	△ 3,316,600
未収補助金	2,294,565	1,454,688	839,877	負債の部合計	[ 17,822,285 ]	[ 15,236,113 ]	[ 2,586,172 ]
前払費用	33,000	32,400	600	純 資 産 の 部			
仮払金	0	202,599	△ 202,599	基本金	[ 57,137,289 ]	[ 57,137,289 ]	[ 0 ]
固定資産	[ 91,215,714 ]	[ 95,939,790 ]	[△ 4,724,076 ]	(第一号基本金)	( 32,710,000 )	( 32,710,000 )	( 0 )
基本財産	[ 66,826,943 ]	[ 69,584,042 ]	[△ 2,757,099 ]	(第二号基本金)	( 19,700,000 )	( 19,700,000 )	( 0 )
土地	27,720,000	27,720,000	0	(第三号基本金)	( 4,727,289 )	( 4,727,289 )	( 0 )
建物	39,106,943	41,864,042	△ 2,757,099	国庫補助金等特別積立金	[ 28,410,608 ]	[ 29,554,907 ]	[△ 1,144,299 ]
その他の固定資産	[ 24,388,771 ]	[ 26,355,748 ]	[△ 1,966,977 ]	国庫補助金等特別積立金	28,410,608	29,554,907	△ 1,144,299
建物	1	1	0	その他の積立金	[ 14,002,184 ]	[ 14,002,184 ]	[ 0 ]
構築物	682,394	892,084	△ 209,690	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	5,605,798	4,064,221	1,541,577	保育所施設・設備整備積立金	9,002,184	9,002,184	0
権利	90,189	118,669	△ 28,480	次期繰越活動増減差額	[△ 9,316,939 ]	[△ 6,019,298 ]	[△ 3,297,641 ]
ソフトウェア	811,405	1,043,389	△ 231,984	次期繰越活動増減差額	△ 9,316,939	△ 6,019,298	△ 3,297,641
退職給付引当資産	3,196,800	6,235,200	△ 3,038,400	(うち当期活動増減差額)	△ 3,297,641	△ 2,683,529	△ 614,112
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	[ 90,233,142 ]	[ 94,675,082 ]	[△ 4,441,940 ]
保育所施設・設備整備積立資産	9,002,184	9,002,184	0	資産の部合計	108,055,427	109,911,195	△ 1,855,768
負債及び純資産の部合計	108,055,427	109,911,195	△ 1,855,768				

## 計算書類に対する注記（犀川保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・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
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産－定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
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。
- (4) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当拠点で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

### 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

当拠点区分では、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済制度を採用している。

### 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) 犀川保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
- ア 犀川保育園
  - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))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	27,720,000			27,720,000
建物	41,864,042		2,757,099	39,106,943
合計	69,584,042	0	2,757,099	66,826,943

**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

**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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)**

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）	27,720,000	—	27,720,000
建物（基本財産）	107,957,000	68,850,057	39,106,943
建物	472,500	472,499	1
構築物	7,939,575	7,257,181	682,394
器具及び備品	26,997,642	21,391,844	5,605,798
合計	171,086,717	97,971,581	73,115,136

**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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)**

該当なし

**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