

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	112,602,000	113,009,375	△ 407,375	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	0	172	△ 172	
	その他の収入	1,747,000	1,701,480	45,520	
	事業活動収入計 (1)	114,849,000	115,211,027	△ 362,027	
	支出				
人件費支出	83,590,000	83,494,594	95,406		
事業費支出	12,130,000	12,232,368	△ 102,368		
事務費支出	6,024,000	5,887,106	136,894		
支払利息支出	900,000	803,233	96,767		
その他の支出	1,300,000	1,232,110	67,890		
事業活動支出計 (2)	103,944,000	103,649,411	294,589		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,905,000	11,561,616	△ 656,616		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,758,500	4,758,500	0	
	固定資産取得支出	500,000	294,250	205,750	
施設整備等支出計 (5)	5,258,500	5,052,750	205,750		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 5,258,500	△ 5,052,750	△ 205,750		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	58	△ 58	
	その他の活動収入計 (7)	0	58	△ 58	
	支出				
	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	1,000,000	1,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 1,000,000	△ 999,942	△ 58		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,646,500	5,508,924	△ 862,424		
前期末支払資金残高 (12)	15,045,861	15,045,861	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	19,692,361	20,554,785	△ 862,424		

さとのもり保育園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	112,602,000	113,009,375	△ 407,375	
	委託費収入	95,400,000	94,473,980	926,020	
	利用者等利用料収入	1,260,000	1,308,500	△ 48,500	
	利用者等利用料収入(一般)	1,260,000	1,308,500	△ 48,500	
	その他の事業収入	15,942,000	17,226,895	△ 1,284,895	
	補助金事業収入	5,550,000	6,327,600	△ 777,600	
	受託事業収入(公費)	8,212,000	8,700,000	△ 488,000	
	受託事業収入(一般)	2,100,000	2,088,700	11,300	
	その他の事業収入	80,000	110,595	△ 30,595	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	0	172	△ 172	
	その他の収入	1,747,000	1,701,480	45,520	
	受入研修費収入	77,000	87,000	△ 10,000	
	利用者等外給食費収入	1,240,000	1,234,480	5,520	
	雑収入	430,000	380,000	50,000	
	雑収入	430,000	380,000	50,000	
	事業活動収入計(1)	114,849,000	115,211,027	△ 362,027	
	支出				
	人件費支出	83,590,000	83,494,594	95,406	
役員報酬支出	140,000	109,834	30,166		
職員給料支出	61,300,000	61,293,902	6,098		
職員賞与支出	11,700,000	11,682,025	17,975		
非常勤職員給与支出	350,000	302,325	47,675		
退職給付支出	900,000	890,000	10,000		
法定福利費支出	9,200,000	9,216,508	△ 16,508		
事業費支出	12,130,000	12,232,368	△ 102,368		
給食費支出	4,930,000	4,878,815	51,185		
保健衛生費支出	120,000	112,653	7,347		
保育材料費支出	1,270,000	1,397,332	△ 127,332		
水道光熱費支出	1,920,000	2,044,590	△ 124,590		
消耗器具備品費支出	1,320,000	1,179,148	140,852		
保険料支出	1,060,000	1,074,860	△ 14,860		
賃借料支出	570,000	562,944	7,056		
雑支出	940,000	982,026	△ 42,026		
事務費支出	6,024,000	5,887,106	136,894		
福利厚生費支出	510,000	477,253	32,747		
旅費交通費支出	60,000	45,045	14,955		
研修研究費支出	810,000	890,877	△ 80,877		
事務消耗品費支出	344,000	347,324	△ 3,324		
印刷製本費支出	20,000	0	20,000		
修繕費支出	150,000	153,104	△ 3,104		
通信運搬費支出	270,000	258,819	11,181		
会議費支出	80,000	64,305	15,695		
広報費支出	100,000	97,830	2,170		
業務委託費支出	1,880,000	1,673,904	206,096		
清掃委託費支出	350,000	332,998	17,002		
保守委託費支出	150,000	0	150,000		
その他の委託費支出	1,380,000	1,340,906	39,094		
手数料支出	100,000	87,940	12,060		
保険料支出	160,000	156,717	3,283		
保守料支出	1,070,000	1,176,740	△ 106,740		
雑支出	470,000	457,248	12,752		
雑支出	470,000	457,248	12,752		
支払利息支出	900,000	803,233	96,767		
その他の支出	1,300,000	1,232,110	67,890		
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,232,110	67,890		
事業活動支出計(2)	103,944,000	103,649,411	294,589		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,905,000	11,561,616	△ 656,616		
に施 よる 整備 収支 等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,758,500	4,758,500	0	
	固定資産取得支出	500,000	294,250	205,750	
器具及び備品取得支出	500,000	294,250	205,750		
施設整備等支出計(5)	5,258,500	5,052,750	205,750		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,258,500	△ 5,052,750	△ 205,750		
その よる 他の 活動 収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	58	△ 58	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	0	58	△ 58	
	その他の活動収入計(7)	0	58	△ 58	
	支出				
積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,000,000	△ 999,942	△ 58		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,646,500	5,508,924	△ 862,424		
前期末支払資金残高(12)	15,045,861	15,045,861	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,692,361	20,554,785	△ 862,424		

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	113,009,375	94,913,712	18,095,663
		経常経費寄附金収益	500,000	610,046	△ 110,046
		サービス活動収益計 (1)	113,509,375	95,523,758	17,985,617
	費用	人件費	84,016,799	75,685,204	8,331,595
		事業費	12,375,792	11,552,523	823,269
		事務費	5,887,106	6,546,897	△ 659,791
		減価償却費	7,000,480	7,196,698	△ 196,218
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,621,864	△ 2,602,414	△ 19,450
		サービス活動費用計 (2)	106,658,313	98,378,908	8,279,405
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,851,062	△ 2,855,150	9,706,212
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	172	186	△ 14
		その他のサービス活動外収益	1,701,480	1,169,550	531,930
		サービス活動外収益計 (4)	1,701,652	1,169,736	531,916
	費用	支払利息	803,233	796,606	6,627
		その他のサービス活動外費用	1,232,110	1,063,290	168,820
		サービス活動外費用計 (5)	2,035,343	1,859,896	175,447
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 333,691	△ 690,160	356,469
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	19,584,000	△ 19,584,000
		特別収益計 (8)	0	19,584,000	△ 19,584,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	83,913	△ 83,913
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 83,913	83,913
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	19,584,000	△ 19,584,000
		特別費用計 (9)	0	19,584,000	△ 19,584,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 1,496,171	2,049,168	△ 3,545,339
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		5,021,200	△ 1,496,142	6,517,342
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		58	0	58
	その他の積立金積立額 (16)		1,000,000	29	999,971
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,021,258	△ 1,496,171	5,517,429

さとのもり保育園拠点区分 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	113,009,375	94,913,712	18,095,663	
	保育所運営費収益	0	81,986,600	△ 81,986,600	
	委託費収益	94,473,980	0	94,473,980	
	利用者等利用料収益	1,308,500	534,250	774,250	
	利用者等利用料収益(一般)	1,308,500	534,250	774,250	
	その他の事業収益	17,226,895	12,392,862	4,834,033	
	補助金事業収益	6,327,600	4,445,090	1,882,510	
	受託事業収益(公費)	8,700,000	6,177,000	2,523,000	
	受託事業収益(一般)	2,088,700	1,708,400	380,300	
	その他の事業収益	110,595	62,372	48,223	
	経常経費寄附金収益	500,000	610,046	△ 110,046	
	サービス活動収益計(1)	113,509,375	95,523,758	17,985,617	
費 用	人件費	84,016,799	75,685,204	8,331,595	
	役員報酬	109,834	68,638	41,196	
	職員給料	61,293,902	52,726,641	8,567,261	
	職員賞与	9,761,949	10,678,091	△ 916,142	
	賞与引当金繰入	2,442,281	1,920,076	522,205	
	非常勤職員給与	302,325	433,030	△ 130,705	
	退職給付費用	890,000	756,500	133,500	
	法定福利費	9,216,508	9,102,228	114,280	
	事業費	12,375,792	11,552,523	823,269	
	給食費	4,878,815	4,746,735	132,080	
	保健衛生費	112,653	0	112,653	
	保育材料費	1,397,332	1,275,986	121,346	
	水道光熱費	2,044,590	2,141,356	△ 96,766	
	消耗器具備品費	1,179,148	1,107,227	71,921	
	保険料	1,218,284	852,956	365,328	
	賃借料	562,944	701,347	△ 138,403	
	雑費	982,026	726,916	255,110	
	事務費	5,887,106	6,546,897	△ 659,791	
	福利厚生費	477,253	473,863	3,390	
	旅費交通費	45,045	23,068	21,977	
	研修研究費	890,877	1,205,899	△ 315,022	
	事務消耗品費	347,324	434,963	△ 87,639	
	修繕費	153,104	259,503	△ 106,399	
	通信運搬費	258,819	268,315	△ 9,496	
	会議費	64,305	30,005	34,300	
	広報費	97,830	62,570	35,260	
	業務委託費	1,673,904	2,264,515	△ 590,611	
	清掃委託費	332,998	386,419	△ 53,421	
	その他の委託費	1,340,906	1,878,096	△ 537,190	
	手数料	87,940	88,580	△ 640	
	保険料	156,717	0	156,717	
	租税公課	0	24,650	△ 24,650	
保守料	1,176,740	1,044,999	131,741		
雑費	457,248	365,967	91,281		
雑費	457,248	365,967	91,281		
減価償却費	7,000,480	7,196,698	△ 196,218		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,621,864	△ 2,602,414	△ 19,450		
サービス活動費用計(2)	106,658,313	98,378,908	8,279,405		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,851,062	△ 2,855,150	9,706,212		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	172	186	△ 14
		その他のサービス活動外収益	1,701,480	1,169,550	531,930
		受入研修費収益	87,000	41,000	46,000
		利用者等外給食収益	1,234,480	1,077,550	156,930
		雑収益	380,000	51,000	329,000
		雑収益	380,000	51,000	329,000
	サービス活動外収益計(4)	1,701,652	1,169,736	531,916	
	費 用	支払利息	803,233	796,606	6,627
		その他のサービス活動外費用	1,232,110	1,063,290	168,820
		利用者等外給食費	1,232,110	1,063,290	168,820
サービス活動外費用計(5)		2,035,343	1,859,896	175,447	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 333,691	△ 690,160	356,469		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	19,584,000	△ 19,584,000
		施設整備等補助金収益	0	19,584,000	△ 19,584,000
		特別収益計(8)	0	19,584,000	△ 19,584,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	83,913	△ 83,913
		器具及び備品除却・廃棄費用	0	83,913	△ 83,913
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 83,913	83,913
国庫補助金等特別積立金積立額	0	19,584,000	△ 19,584,000		
特別費用計(9)	0	19,584,000	△ 19,584,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681		
増 減 繰 越 額 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,496,171	2,049,168	△ 3,545,339	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,021,200	△ 1,496,142	6,517,342	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	58	0	58	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	58	0	58	
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	29	999,971	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,000,000	29	999,971	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,021,258	△ 1,496,171	5,517,429		

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	28,237,395	23,431,320	4,806,075	流動負債	14,138,891	15,064,035	△ 925,144
現金預金	17,933,669	15,883,074	2,050,595	事業未払金	7,357,070	7,860,092	△ 503,022
事業未収金	3,463,460	2,963,000	500,460	1年以内返済予定設備資金借入金	4,014,000	4,758,500	△ 744,500
未収補助金	6,838,000	4,260,000	2,578,000	預り金	0	31,213	△ 31,213
立替金	2,266	325,246	△ 322,980	職員預り金	325,540	494,154	△ 168,614
				賞与引当金	2,442,281	1,920,076	522,205
固定資産	115,239,588	121,089,300	△ 5,849,712	固定負債	35,367,000	39,381,000	△ 4,014,000
基本財産	101,854,864	106,694,351	△ 4,839,487	設備資金借入金	35,367,000	39,381,000	△ 4,014,000
土地	11,933,500	11,933,500	0	負債の部合計	49,505,891	54,445,035	△ 4,939,144
建物	89,921,364	94,760,851	△ 4,839,487	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	13,384,724	14,394,949	△ 1,010,225	基本金	22,429,094	22,429,094	0
建物	3,435,669	3,873,078	△ 437,409	第1号基本金	16,800,000	16,800,000	0
構築物	3,691,333	4,501,016	△ 809,683	第2号基本金	834,094	834,094	0
器具及び備品	1,464,170	1,747,033	△ 282,863	第3号基本金	4,795,000	4,795,000	0
権利	289,300	363,000	△ 73,700	国庫補助金等特別積立金	63,520,740	66,142,604	△ 2,621,864
ソフトウェア	504,252	767,340	△ 263,088	その他の積立金	4,000,000	3,000,058	999,942
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	3,000,058	999,942	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	3,000,058	999,942
長期前払費用	0	143,424	△ 143,424	次期繰越活動増減差額	4,021,258	△ 1,496,171	5,517,429
				(うち当期活動増減差額)	6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681
				純資産の部合計	93,971,092	90,075,585	3,895,507
資産の部合計	143,476,983	144,520,620	△ 1,043,637	負債及び純資産の部合計	143,476,983	144,520,620	△ 1,043,637

さとのもり保育園拠点区分 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	28,237,395	23,431,320	4,806,075	流動負債	14,138,891	15,064,035	△ 925,144
現金預金	17,933,669	15,883,074	2,050,595	事業未払金	7,357,070	7,860,092	△ 503,022
事業未収金	3,463,460	2,963,000	500,460	1年以内返済予定設備資金借入金	4,014,000	4,758,500	△ 744,500
未収補助金	6,838,000	4,260,000	2,578,000	預り金	0	31,213	△ 31,213
立替金	2,266	325,246	△ 322,980	職員預り金	325,540	494,154	△ 168,614
				賞与引当金	2,442,281	1,920,076	522,205
固定資産	115,239,588	121,089,300	△ 5,849,712	固定負債	35,367,000	39,381,000	△ 4,014,000
基本財産	101,854,864	106,694,351	△ 4,839,487	設備資金借入金	35,367,000	39,381,000	△ 4,014,000
土地	11,933,500	11,933,500	0	負債の部合計	49,505,891	54,445,035	△ 4,939,144
建物	89,921,364	94,760,851	△ 4,839,487	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	13,384,724	14,394,949	△ 1,010,225	基本金	22,429,094	22,429,094	0
建物	3,435,669	3,873,078	△ 437,409	第1号基本金	16,800,000	16,800,000	0
構築物	3,691,333	4,501,016	△ 809,683	第2号基本金	834,094	834,094	0
器具及び備品	1,464,170	1,747,033	△ 282,863	第3号基本金	4,795,000	4,795,000	0
権利	289,300	363,000	△ 73,700	国庫補助金等特別積立金	63,520,740	66,142,604	△ 2,621,864
ソフトウェア	504,252	767,340	△ 263,088	その他の積立金	4,000,000	3,000,058	999,942
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	3,000,058	999,942	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	3,000,058	999,942
長期前払費用	0	143,424	△ 143,424	次期繰越活動増減差額	4,021,258	△ 1,496,171	5,517,429
				(うち当期活動増減差額)	6,517,371	△ 3,545,310	10,062,681
				純資産の部合計	93,971,092	90,075,585	3,895,507
資産の部合計	143,476,983	144,520,620	△ 1,043,637	負債及び純資産の部合計	143,476,983	144,520,620	△ 1,043,637

## 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) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物並び器具及び備品  
定額法によっている。

## (2) 無形固定資産の減価償却の方法

- ・権利  
定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

## 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

当法人では、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（省略）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（省略）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（省略）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア さとのもり保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
    - 「保育所」
    - 「放課後児童健全育成事業」

## 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	11,933,500	0	0	11,933,500
建物	94,760,851	0	4,839,487	89,921,364
合 計	106,694,351	0	4,839,487	101,854,864

## 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

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
基本財産			
建物	127,441,041	37,519,677	89,921,364
小計	127,441,041	37,519,677	89,921,364
その他の固定資産			
建物	6,638,947	3,203,278	3,435,669
構築物	13,441,589	9,750,256	3,691,333
器具及び備品	13,333,632	11,869,462	1,464,170
小計	33,414,168	24,822,996	8,591,172
合計	160,855,209	62,342,673	98,512,536

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
事業未収金	3,463,460	0	3,463,460
未収補助金	6,838,000	0	6,838,000
合計	10,301,460	0	10,301,460

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



## 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											

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 計算書類に対する注記（さとのもり保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有形固定資産の減価償却の方法  
・建物、建物付属設備、構築物並び器具及び備品  
定額法によっている。
- (2) 無形固定資産の減価償却の方法  
・権利  
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属す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

当法人では、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) さとのもり保育園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）  
 (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）  
 (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

## 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	11,933,500	0	0	11,933,500
建物	94,760,851	0	4,839,487	89,921,364
合 計	106,694,351	0	4,839,487	101,854,864

## 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  
 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
基本財産			
建物	127,441,041	37,519,677	89,921,364
小計	127,441,041	37,519,677	89,921,364
その他の固定資産			
建物	6,638,947	3,203,278	3,435,669
構築物	13,441,589	9,750,256	3,691,333
器具及び備品	13,333,632	11,869,462	1,464,170
小計	33,414,168	24,822,996	8,591,172
合計	160,855,209	62,342,673	98,512,536

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  
 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
事業未収金	3,463,460	0	3,463,460
未収補助金	6,838,000	0	6,838,000
合計	10,301,460	0	10,301,460

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

財 産 目 録  
令和 2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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	15,770,543
	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	2,163,126
			小計			17,933,669
事業未収金	薩摩川内市・保護者	—		—	—	3,463,460
未収補助金	薩摩川内市	—		—	—	6,838,000
立替金	従業員	—		—	—	2,266
			流動資産合計			28,237,395
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	送迎用駐車場土地 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-1	—	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	—	—	11,933,500
建物	保育園建物 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-1	2009年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	93,485,501	34,085,347	59,400,154
	児童クラブ建物 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-1	2018年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	33,955,540	3,434,330	30,521,210
			小計			89,921,364
			基本財産合計			101,854,864
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	倉庫 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-1	2009年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	220,500	220,499	1
	イナバ物置 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-1	2009年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	303,597	303,596	1
	温水シャワー室 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-2	2012年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	1,529,850	794,367	735,483
	ウッドデッキ (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-3	2016年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	2,056,000	505,090	1,550,910
	児童クラブ倉庫 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-4	2018年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	324,000	37,800	286,200
	ロール式デッキ屋根 (さとのもり保育園)薩摩川内市永利町4134-5	2010年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	2,205,000	1,341,926	863,074
			小計			3,435,669
構築物	三角ログハウス 他13件	—	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	13,441,589	9,750,256	3,691,333
器具及び備品	ピアノ 他38件	—	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	13,333,632	11,869,462	1,464,170
権利	水道施設負担金	—	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	1,100,000	810,700	289,300
ソフトウェア	栄養管理ソフトkid'scafe(ワズステップ) 他1件	—	第2種社会福祉事業である保育園に使用している	1,315,440	811,188	504,252
保育所施設・設備整備積立資産		—		—	—	4,000,000
			その他の固定資産合計			13,384,724
			固定資産合計			115,239,588
			資産合計			143,476,983
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	7,357,070
1年以内返済予定設備資金借入金	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	2,460,000
	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	804,000
	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	750,000
			小計			4,014,000
職員預り金	従業員	—		—	—	325,540
賞与引当金		—		—	—	2,442,281
			流動負債合計			14,138,891
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	19,470,000
	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	3,022,000
	鹿児島銀行／川内支店	—		—	—	12,875,000
			小計			35,367,000
			固定負債合計			35,367,000
			負債合計			49,505,891
			差引純資産			93,971,092