

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

熊本県天草市牛深町3469番地

社会福祉法人 天附保育園

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[ 45,547,000 ]	[ 45,434,670 ]	[ 112,330 ]	
	受取利息配当金収入	[ 5,000 ]	[ 4,081 ]	[ 919 ]	
	その他の収入	[ 475,000 ]	[ 465,500 ]	[ 9,500 ]	
	事業活動収入計 (1)	[ 46,027,000 ]	[ 45,904,251 ]	[ 122,749 ]	
支出	人件費支出	[ 35,933,000 ]	[ 35,711,432 ]	[ 221,568 ]	
	事業費支出	[ 7,030,000 ]	[ 6,929,109 ]	[ 100,891 ]	
	事務費支出	[ 4,282,000 ]	[ 3,823,744 ]	[ 458,256 ]	
	その他の支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	事業活動支出計 (2)	[ 47,245,000 ]	[ 46,464,285 ]	[ 780,715 ]	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		[ △ 1,218,000 ]	[ △ 560,034 ]	[ △ 657,966 ]	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
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	[ 1,600,000 ]	[ 1,547,048 ]	[ 52,952 ]	
	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)	[ 1,600,000 ]	[ 1,547,048 ]	[ 52,952 ]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		[ △ 1,600,000 ]	[ △ 1,547,048 ]	[ △ 52,952 ]	
その他の活動による収支	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	[ 1,000,000 ]	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]		
その他の活動収入計 (7)	[ 1,000,000 ]	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]		
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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の活動による支出	[ 370,000 ]	[ 363,598 ]	[ 6,402 ]		
その他の活動支出計 (8)	[ 370,000 ]	[ 363,598 ]	[ 6,402 ]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		[ 630,000 ]	[ 636,402 ]	[ △ 6,402 ]	
予備費支出 (10)		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		[ △ 2,188,000 ]	[ △ 1,470,680 ]	[ △ 717,320 ]	
前期末支払資金残高 (12)		11,216,983	11,216,983	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[ 9,028,983 ]	[ 9,746,303 ]	[ △ 717,320 ]	

## 天附保育園拠点区分 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	[ 45,547,000 ]	[ 45,434,670 ]	[ 112,330 ]	
	委託費収入	44,623,000	44,595,070	27,930	
	委託費収入	44,623,000	44,595,070	27,930	
	利用者等利用料収入	344,000	288,000	56,000	
	利用者等利用料収入(公費)	54,000	54,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	290,000	234,000	56,000	
	その他の事業収入	580,000	551,600	28,400	
	補助金事業収入	460,000	450,500	9,500	
	補助金事業収入(公費)	300,000	300,000	0	
	補助金事業収入(一般)	160,000	150,500	9,500	
	その他の事業収入	120,000	101,100	18,900	
	受取利息配当金収入	[ 5,000 ]	[ 4,081 ]	[ 919 ]	
	その他の収入	[ 475,000 ]	[ 465,500 ]	[ 9,500 ]	
	利用者等外給食費収入	470,000	465,500	4,500	
	雑収入	5,000	0	5,000	
	事業活動収入計(1)	[ 46,027,000 ]	[ 45,904,251 ]	[ 122,749 ]	
事業活動による収支	人件費支出	[ 35,933,000 ]	[ 35,711,432 ]	[ 221,568 ]	
	職員給料支出	7,933,000	7,870,909	62,091	
	職員賞与支出	3,300,000	3,264,906	35,094	
	非常勤職員給与支出	20,490,000	20,374,820	115,180	
	退職給付支出	360,000	356,000	4,000	
	法定福利費支出	3,850,000	3,844,797	5,203	
	事業費支出	[ 7,030,000 ]	[ 6,929,109 ]	[ 100,891 ]	
	給食費支出	2,520,000	2,518,562	1,438	
	保健衛生費支出	180,000	178,239	1,761	
	保育材料費支出	690,000	681,426	8,574	
	水道光熱費支出	1,250,000	1,233,805	16,195	
	消耗器具備品費支出	400,000	363,956	36,044	
	保険料支出	490,000	488,028	1,972	
	賃借料支出	1,100,000	1,099,612	388	
	車輛費支出	400,000	365,481	34,519	
	事務費支出	[ 4,282,000 ]	[ 3,823,744 ]	[ 458,256 ]	
	福利厚生費支出	250,000	239,987	10,013	
	職員被服費支出	30,000	17,734	12,266	
	旅費交通費支出	150,000	53,700	96,300	
	研修研究費支出	300,000	267,204	32,796	
	事務消耗品費支出	250,000	239,677	10,323	
	印刷製本費支出	150,000	145,383	4,617	
	修繕費支出	350,000	295,180	54,820	
	通信運搬費支出	262,000	208,317	53,683	
	広報費支出	40,000	33,000	7,000	
	業務委託費支出	1,000,000	952,260	47,740	
	手数料支出	240,000	227,952	12,048	
	土地・建物賃借料支出	200,000	160,000	40,000	
	保守料支出	740,000	739,026	974	
	雑支出	320,000	244,324	75,676	
	その他の支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
事業活動支出計(2)	[ 47,245,000 ]	[ 46,464,285 ]	[ 780,715 ]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 1,218,000]	[△ 560,034]	[△ 657,966]		

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支	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 1,600,000 ]	[ 1,547,048 ]	[ 52,952 ]	
	器具及び備品取得支出	600,000	596,648	3,352	
	ソフトウェア取得支出	1,000,000	950,400	49,600	
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)	[ 1,600,000 ]	[ 1,547,048 ]	[ 52,952 ]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 1,600,000]	[△ 1,547,048]	[△ 52,952]		
その他の活動による収支	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	[ 1,000,000 ]	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]	
	人件費積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	[ 1,000,000 ]	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]	
	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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
その他の活動による支出	[ 370,000 ]	[ 363,598 ]	[ 6,402 ]		
長期前払費用支出	370,000	363,598	6,402		
その他の活動支出計 (8)	[ 370,000 ]	[ 363,598 ]	[ 6,402 ]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[ 630,000 ]	[ 636,402 ]	[△ 6,402]		
予備費支出 (10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△ 2,188,000]	[△ 1,470,680]	[△ 717,320]		
前期末支払資金残高 (12)	11,216,983	11,216,983	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[ 9,028,983 ]	[ 9,746,303 ]	[△ 717,320]		

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	[ 45,434,670 ]	[ 46,528,356 ]	[ △ 1,093,686 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計 (1)	[ 45,434,670 ]	[ 46,528,356 ]	[ △ 1,093,686 ]
	費用			
	人件費	[ 35,711,432 ]	[ 33,567,223 ]	[ 2,144,209 ]
	事業費	[ 6,929,109 ]	[ 7,293,102 ]	[ △ 363,993 ]
	事務費	[ 3,823,744 ]	[ 3,076,961 ]	[ 746,783 ]
	減価償却費	[ 4,732,742 ]	[ 4,439,227 ]	[ 293,515 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,961,849 ]	[ △ 2,789,974 ]	[ △ 171,875 ]
サービス活動費用計 (2)	[ 48,235,178 ]	[ 45,586,539 ]	[ 2,648,639 ]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[ △ 2,800,508 ]	[ 941,817 ]	[ △ 3,742,325 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 4,081 ]	[ 1,202 ]	[ 2,879 ]
	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	[ 465,500 ]	[ 429,821 ]	[ 35,679 ]
	サービス活動外収益計 (4)	[ 469,581 ]	[ 431,023 ]	[ 38,558 ]
	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 ]	
サービス活動外費用計 (5)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[ 469,581 ]	[ 431,023 ]	[ 38,558 ]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[ △ 2,330,927 ]	[ 1,372,840 ]	[ △ 3,703,767 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の特別収益	[ 0 ]	[ 363,598 ]	[ △ 363,598 ]
	特別収益計 (8)	[ 0 ]	[ 1,113,598 ]	[ △ 1,113,598 ]
	費用			
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]
特別費用計 (9)	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[ 0 ]	[ 363,598 ]	[ △ 363,598 ]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[ △ 2,330,927 ]	[ 1,736,438 ]	[ △ 4,067,365 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[ △ 5,966,240 ]	[ △ 5,702,678 ]	[ △ 263,562 ]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ △ 8,297,167 ]	[ △ 3,966,240 ]	[ △ 4,330,927 ]
	基本金取崩額 (14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額 (15)	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]
	その他の積立金積立額 (16)	[ 0 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 7,297,167	△ 5,966,240	△ 1,330,927

天附保育園拠点区分 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	[ 45,434,670 ]	[ 46,528,356 ]	[ △ 1,093,686 ]
	委託費収益	44,595,070	44,995,890	△ 400,820
	委託費収益	44,595,070	44,995,890	△ 400,820
	利用者等利用料収益	288,000	161,500	126,500
	利用者等利用料収益 (公費)	54,000	0	54,000
	利用者等利用料収益 (一般)	234,000	161,500	72,500
	その他の事業収益	551,600	1,370,966	△ 819,366
	補助金事業収益	450,500	1,250,366	△ 799,866
	補助金事業収益 (公費)	300,000	300,000	0
	補助金事業収益 (一般)	150,500	48,950	101,550
	その他の補助金事業収益	0	901,416	△ 901,416
	その他の事業収益	101,100	120,600	△ 19,500
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計 (1)	[ 45,434,670 ]	[ 46,528,356 ]	[ △ 1,093,686 ]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 35,711,432 ]	[ 33,567,223 ]
職員給料		7,870,909	7,650,845	220,064
職員賞与		3,264,906	3,243,506	21,400
非常勤職員給与		20,374,820	18,869,560	1,505,260
退職給付費用		356,000	356,000	0
法定福利費		3,844,797	3,447,312	397,485
事業費		[ 6,929,109 ]	[ 7,293,102 ]	[ △ 363,993 ]
給食費		2,518,562	2,324,714	193,848
保健衛生費		178,239	91,477	86,762
保育材料費		681,426	967,309	△ 285,883
水道光熱費		1,233,805	1,220,882	12,923
消耗器具備品費		363,956	606,592	△ 242,636
保険料		488,028	477,148	10,880
賃借料		1,099,612	1,262,855	△ 163,243
車輛費		365,481	342,125	23,356
事務費		[ 3,823,744 ]	[ 3,076,961 ]	[ 746,783 ]
福利厚生費		239,987	212,166	27,821
職員被服費		17,734	0	17,734
旅費交通費		53,700	135,824	△ 82,124
研修研究費		267,204	105,648	161,556
事務消耗品費		239,677	201,261	38,416
印刷製本費		145,383	154,125	△ 8,742
修繕費		295,180	168,597	126,583
通信運搬費		208,317	204,624	3,693
広報費		33,000	32,400	600
業務委託費		952,260	870,660	81,600
手数料		227,952	83,108	144,844
土地・建物賃借料		160,000	160,000	0
保守料		739,026	522,414	216,612
雑費		244,324	226,134	18,190
減価償却費		[ 4,732,742 ]	[ 4,439,227 ]	[ 293,515 ]
国庫補助金等特別積立金取崩額		[ △ 2,961,849 ]	[ △ 2,789,974 ]	[ △ 171,875 ]
サービス活動費用計 (2)	[ 48,235,178 ]	[ 45,586,539 ]	[ 2,648,639 ]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[ △ 2,800,508 ]	[ 941,817 ]	[ △ 3,742,325 ]	

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	受取利息配当金収益	[ 4,081 ]	[ 1,202 ]	[ 2,879 ]
	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	[ 465,500 ]	[ 429,821 ]	[ 35,679 ]
	利用者等外給食費収益	465,500	427,900	37,600
	雑収益	0	1,921	△ 1,921
	サービス活動外収益計 (4)	[ 469,581 ]	[ 431,023 ]	[ 38,558 ]
	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 ]	
サービス活動外費用計 (5)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[ 469,581 ]	[ 431,023 ]	[ 38,558 ]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[ △ 2,330,927 ]	[ 1,372,840 ]	[ △ 3,703,767 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]
	施設整備等補助金収益	0	750,000	△ 750,000
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の特別収益	[ 0 ]	[ 363,598 ]	[ △ 363,598 ]
	会計基準移行に伴う過年度修正益	0	363,598	△ 363,598
	特別収益計 (8)	[ 0 ]	[ 1,113,598 ]	[ △ 1,113,598 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]
特別費用計 (9)	[ 0 ]	[ 750,000 ]	[ △ 750,000 ]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[ 0 ]	[ 363,598 ]	[ △ 363,598 ]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[ △ 2,330,927 ]	[ 1,736,438 ]	[ △ 4,067,365 ]	
繰越前期繰越活動増減差額 (12)	[ △ 5,966,240 ]	[ △ 5,702,678 ]	[ △ 263,562 ]	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ △ 8,297,167 ]	[ △ 3,966,240 ]	[ △ 4,330,927 ]	
基本金取崩額 (14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の積立金取崩額 (15)	[ 1,000,000 ]	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]	
人件費積立金取崩額	1,000,000	0	1,000,000	
その他の積立金積立額 (16)	[ 0 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]	
人件費積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 7,297,167	△ 5,966,240	△ 1,330,927	

### 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	[ 11,373,325 ]	[ 12,966,121 ]	[△ 1,592,796 ]	流動負債	[ 1,627,022 ]	[ 1,749,138 ]	[△ 122,116 ]
現金預金	11,360,925	12,203,471	△ 842,546	事業未払金	842,347	907,906	△ 65,559
事業未収金	12,400	12,650	△ 250	未払費用	293,818	271,443	22,375
未収補助金	0	750,000	△ 750,000	職員預り金	490,857	569,789	△ 78,932
固定資産	[ 29,375,214 ]	[ 33,197,310 ]	[△ 3,822,096 ]	固定負債	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産	[ 11,033,408 ]	[ 14,625,878 ]	[△ 3,592,470 ]	負債の部合計	[ 1,627,022 ]	[ 1,749,138 ]	[△ 122,116 ]
建物	11,033,408	14,625,878	△ 3,592,470	<b>純 資 産 の 部</b>			
その他の固定資産	[ 18,341,806 ]	[ 18,571,432 ]	[△ 229,626 ]	基本金	[ 24,628,790 ]	[ 24,628,790 ]	[ 0 ]
構築物	25	210,275	△ 210,250	国庫補助金等特別積立金	[ 8,489,894 ]	[ 11,451,743 ]	[△ 2,961,849 ]
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	[ 13,300,000 ]	[ 14,300,000 ]	[△ 1,000,000 ]
器具及び備品	3,143,146	3,333,960	△ 190,814	人件費積立金	7,280,000	8,280,000	△ 1,000,000
ソフトウェア	807,840	0	807,840	修繕積立金	3,020,000	3,020,000	0
保育所繰越積立資産	13,300,000	14,300,000	△ 1,000,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産	7,280,000	8,280,000	△ 1,000,000	次期繰越活動増減差額	[△ 7,297,167 ]	[△ 5,966,240 ]	[△ 1,330,927 ]
修繕積立資産	3,020,000	3,020,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,330,927	1,736,438	△ 4,067,365
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部合計	[ 39,121,517 ]	[ 44,414,293 ]	[△ 5,292,776 ]
長期前払費用	1,090,794	727,196	363,598				
資産の部合計	40,748,539	46,163,431	△ 5,414,892	負債及び純資産の部合計	40,748,539	46,163,431	△ 5,414,892



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 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
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金　－該当なし

### 2. 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が行う退職手当共済制度を採用している。

### 3. 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(会計基準省令第一号第二様式、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 天附保育園拠点（社会福祉事業）  
「天附保育園」  
「本部」

### 4. 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	14,625,878	0	3,592,470	11,033,408
合計	14,625,878	0	3,592,470	11,033,408

5. 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

6. 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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0円

担保に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）	0円
計	0円

7. 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）	86,774,650	75,741,242	11,033,408
構築物	21,766,472	21,766,447	25
器具及び備品	22,563,856	19,420,710	3,143,146
車輻運搬具	1,650,000	1,649,999	1
			0
			0
			0
合計	132,754,978	118,578,398	14,176,580

8. 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
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
合計	0	0	0

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

## 天附保育園拠点区分 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	11,373,325	12,966,121	△ 1,592,796	流動負債	1,627,022	1,749,138	△ 122,116
現金預金	11,360,925	12,203,471	△ 842,546	事業未払金	842,347	907,906	△ 65,559
事業未収金	12,400	12,650	△ 250	未払費用	293,818	271,443	22,375
未収補助金	0	750,000	△ 750,000	職員預り金	490,857	569,789	△ 78,932
固定資産	29,375,214	33,197,310	△ 3,822,096	固定負債	0	0	0
基本財産	11,033,408	14,625,878	△ 3,592,470	負債の部合計	1,627,022	1,749,138	△ 122,116
建物	11,033,408	14,625,878	△ 3,592,470	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	18,341,806	18,571,432	△ 229,626	基本金	24,628,790	24,628,790	0
構築物	25	210,275	△ 210,250	国庫補助金等特別積立金	8,489,894	11,451,743	△ 2,961,849
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	13,300,000	14,300,000	△ 1,000,000
器具及び備品	3,143,146	3,333,960	△ 190,814	人件費積立金	7,280,000	8,280,000	△ 1,000,000
ソフトウェア	807,840	0	807,840	修繕積立金	3,020,000	3,020,000	0
保育所繰越積立資産	13,300,000	14,300,000	△ 1,000,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産	7,280,000	8,280,000	△ 1,000,000	次期繰越活動増減差額	7,297,167	5,966,240	△ 1,330,927
修繕積立資産	3,020,000	3,020,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,330,927	1,736,438	△ 4,067,365
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部合計	39,121,517	44,414,293	△ 5,292,776
長期前払費用	1,090,794	727,196	363,598				
資産の部合計	40,748,539	46,163,431	△ 5,414,892	負債及び純資産の部合計	40,748,539	46,163,431	△ 5,414,892