

平成31年度 決算書

自 : 平成 31年 4月 1日
至 : 令和 2年 3月 31日

目 次

1. 計算書類

- | | |
|--------------|---------------------------|
| (1) 第一号第一様式 | 法人単位資金収支計算書 |
| (2) 第二号第一様式 | 法人単位事業活動計算書 |
| (3) 第三号第一様式 | 法人単位貸借対照表 |
| (4) 別紙1 | 計算書類に対する注記(法人全体用) |
| (5) 第一号第三様式 | 社会福祉事業区分 資金収支内訳表 |
| (6) 第二号第三様式 | 社会福祉事業区分 事業活動内訳表 |
| (7) 第三号第三様式 | 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 |
| (8) 第一号第四様式 | 法人本部拠点区分 資金収支計算書 |
| (9) 第二号第四様式 | 法人本部拠点区分 事業活動計算書 |
| (10) 第三号第四様式 | 法人本部拠点区分 貸借対照表 |
| (11) 別紙2 | 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用) |
| (12) 第一号第四様式 | 美郷町都賀保育園拠点区分 資金収支計算書 |
| (13) 第二号第四様式 | 美郷町都賀保育園拠点区分 事業活動計算書 |
| (14) 第三号第四様式 | 美郷町都賀保育園拠点区分 貸借対照表 |
| (15) 別紙2 | 計算書類に対する注記(美郷町都賀保育園拠点区分用) |

2. 附属明細書

- | | |
|-------------|-------------------------------|
| (1) 別紙3() | 借入金明細書 |
| (2) 別紙3() | 寄附金収益明細書 |
| (3) 別紙3() | 補助金事業等収益明細書 |
| (4) 別紙3() | 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 |
| (5) 別紙3() | 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 |
| (6) 別紙3() | 基本金明細書 |
| (7) 別紙3() | 国庫補助金等特別積立金明細書 |
| (8) 別紙3() | 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 |
| (9) 別紙3() | 引当金明細書 |
| (10) 別紙3() | 積立金・積立資産明細書 |

3. 財産目録

- | | |
|---------|------|
| (1) 別紙4 | 財産目録 |
|---------|------|

4. 固定資産台帳等

- | | |
|---------------|--------------|
| (1) 固定資産集計表 | 社会福祉事業区分 |
| (2) 固定資産増減明細表 | 美郷町都賀保育園拠点区分 |
| (3) 固定資産管理台帳 | 美郷町都賀保育園拠点区分 |

〒696-0703

島根県邑智郡美郷町都賀西5 9 6 番地 4

社会福祉法人 美郷町都賀保育園
(法人番号:3280005004775)

理事長 日高 学

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	59,643,000	59,566,037	76,963		
	経常経費寄附金収入	7,000	7,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	1,308	308		
	その他の収入	450,000	447,920	2,080		
	事業活動収入計 (1)	60,101,000	60,022,265	78,735		
事業活動による支出	人件費支出	45,966,000	45,967,880	1,880		
	事業費支出	8,970,000	9,004,435	34,435		
	事務費支出	4,466,000	4,435,916	30,084		
	その他の支出	450,000	447,920	2,080		
	事業活動支出計 (2)	59,852,000	59,856,151	4,151		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		249,000	166,114	82,886		
施設整備等による収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	576,000	576,140	140	
		施設整備等支出計 (5)	576,000	576,140	140	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	576,000	576,140	140	
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
	その他の活動による支出	積立資産支出	22,000,000	22,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	22,000,000	22,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	22,000,000	22,000,000	0	
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,327,000	22,410,026	83,026		
前期末支払資金残高 (12)		35,597,753	35,597,753	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		13,270,753	13,187,727	83,026		

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	保育事業収益	59,566,037	64,922,272	5,356,235
		経常経費寄附金収益	7,000	11,000	4,000
		サービス活動収益計 (1)	59,573,037	64,933,272	5,360,235
	費	人件費	46,019,980	47,369,129	1,349,149
		事業費	9,004,435	12,665,135	3,660,700
		事務費	4,435,916	4,790,083	354,167
		減価償却費	13,469,475	3,828,876	9,640,599
		国庫補助金等特別積立金取崩額	8,456,415	3,541,833	4,914,582
		サービス活動費用計 (2)	64,473,391	65,111,390	637,999
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,900,354	178,118	4,722,236
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,308	5,827	4,519
		その他のサービス活動外収益	447,920	447,800	120
		サービス活動外収益計 (4)	449,228	453,627	4,399
	費	その他のサービス活動外費用	447,920	447,800	120
		サービス活動外費用計 (5)	447,920	447,800	120
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,308	5,827	4,519
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,899,046	172,291	4,726,755	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	126,166,000	126,166,000
	益	特別収益計 (8)	0	126,166,000	126,166,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	126,166,000	126,166,000
	費	特別費用計 (9)	0	126,166,000	126,166,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,899,046	172,291	4,726,755	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	148,732,339	53,345,752	95,386,587
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	143,833,293	53,173,461	90,659,832
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	95,558,878	95,558,878
		その他の積立金積立額 (16)	22,000,000	0	22,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,833,293	148,732,339	26,899,046

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	16,510,089	46,107,784	29,597,695	流動負債	4,816,462	11,952,031	7,135,569
現金預金	13,552,299	4,344,457	9,207,842	事業未払金	3,321,162	10,509,791	7,188,629
事業未収金	990,110	373,000	617,110	預り金	1,200	240	960
未収補助金	1,967,680	26,810,327	24,842,647	賞与引当金	1,494,100	1,442,000	52,100
仮払金	0	14,580,000	14,580,000				
固定資産	276,423,307	267,316,642	9,106,665	固定負債	0	0	0
基本財産	207,865,416	216,297,595	8,432,179	負債の部合計	4,816,462	11,952,031	7,135,569
土地	46,842,847	46,842,847	0	純 資 産 の 部			
建物	161,022,569	169,454,748	8,432,179	基本金	5,793,461	5,793,461	0
その他の固定資産	68,557,891	51,019,047	17,538,844	第1号基本金	1,730,000	1,730,000	0
建物	4,936,571	5,413,031	476,460	第3号基本金	4,063,461	4,063,461	0
構築物	21,843,349	23,511,898	1,668,549	国庫補助金等特別積立金	128,990,180	137,446,595	8,456,415
器具及び備品	9,980,971	12,135,118	2,154,147	その他の積立金	31,500,000	9,500,000	22,000,000
ソフトウェア	297,000	459,000	162,000	人件費積立金	9,500,000	9,500,000	0
人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	22,000,000	0	22,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	22,000,000	0	22,000,000	次期繰越活動増減差額	121,833,293	148,732,339	26,899,046
				(うち当期活動増減差額)	4,899,046	172,291	4,726,755
				純資産の部合計	288,116,934	301,472,395	13,355,461
資産の部合計	292,933,396	313,424,426	20,491,030	負債及び純資産の部合計	292,933,396	313,424,426	20,491,030

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）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ・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。
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・ソフトウェア
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法によっている。

（2）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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

（4）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

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、島根県民間社会福祉施設職員等共済会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）
- （4）公益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（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、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 法人本部 拠点区分（社会福祉事業）
「本部」
 - イ 美郷町都賀保育園 拠点区分（社会福祉事業）
「保育事業」

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	46,842,847	0	0	46,842,847
建物	169,454,748	0	8,432,179	161,022,569
合 計	216,297,595	0	8,432,179	207,865,416

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	217,753,591	56,731,022	161,022,569
小 計	217,753,591	56,731,022	161,022,569
その他の固定資産			
建物	7,748,384	2,811,813	4,936,571
構築物	27,588,427	5,745,078	21,843,349
器具及び備品	29,827,037	19,846,066	9,980,971
小 計	65,163,848	28,402,957	36,760,891
合 計	282,917,439	85,133,979	197,783,460

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	990,110	0	990,110
未収補助金	1,967,680	0	1,967,680
合 計	2,957,790	0	2,957,790

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

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

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	美郷町都賀保育園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	1,000,000	58,566,037	59,566,037
	経常経費寄附金収入	0	7,000	7,000
	受取利息配当金収入	6	1,302	1,308
	その他の収入	0	447,920	447,920
	事業活動収入計 (1)	1,000,006	59,022,259	60,022,265
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	514,800	45,453,080	45,967,880
	事業費支出	0	9,004,435	9,004,435
	事務費支出	282,671	4,153,245	4,435,916
	その他の支出	0	447,920	447,920
	事業活動支出計 (2)	797,471	59,058,680	59,856,151
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	202,535	36,421	166,114
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			
	固定資産取得支出	0	576,140	576,140
	施設整備等支出計 (5)	0	576,140	576,140
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	576,140	576,140
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	0	200,000	200,000
	その他の活動収入計 (7)	0	200,000	200,000
	支出			
	積立資産支出	0	22,000,000	22,000,000
拠点区分間繰入金支出	200,000	0	200,000	
	その他の活動支出計 (8)	200,000	22,000,000	22,200,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	200,000	21,800,000	22,000,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	2,535	22,412,561	22,410,026
	前期末支払資金残高 (11)	817,404	34,780,349	35,597,753
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	819,939	12,367,788	13,187,727

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

(単位:円)

勘定科目		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	0	59,566,037	
	経常経費寄附金収入	0	7,000	
	受取利息配当金収入	0	1,308	
	その他の収入	0	447,920	
	事業活動収入計 (1)	0	60,022,265	
支出	人件費支出	0	45,967,880	
	事業費支出	0	9,004,435	
	事務費支出	0	4,435,916	
	その他の支出	0	447,920	
	事業活動支出計 (2)	0	59,856,151	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	166,114	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出			
	固定資産取得支出	0	576,140	
	施設整備等支出計 (5)	0	576,140	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	576,140	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	200,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	0	
	支出			
	積立資産支出	0	22,000,000	
拠点区分間繰入金支出	200,000	0		
その他の活動支出計 (8)		200,000	22,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	22,000,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	22,410,026	
前期末支払資金残高 (11)		0	35,597,753	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	13,187,727	

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

(単位：円)

勘定科目		法人本部	美郷町都賀保育園	合計
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	1,000,000	58,566,037	59,566,037
	経常経費寄附金収益	0	7,000	7,000
	サービス活動収益計 (1)	1,000,000	58,573,037	59,573,037
	費用			
	人件費	514,800	45,505,180	46,019,980
	事業費	0	9,004,435	9,004,435
事務費	282,671	4,153,245	4,435,916	
減価償却費	0	13,469,475	13,469,475	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	8,456,415	8,456,415	
サービス活動費用計 (2)	797,471	63,675,920	64,473,391	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	202,529	5,102,883	4,900,354	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6	1,302	1,308
	その他のサービス活動外収益	0	447,920	447,920
	サービス活動外収益計 (4)	6	449,222	449,228
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	447,920	447,920	
サービス活動外費用計 (5)	0	447,920	447,920	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6	1,302	1,308	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	202,535	5,101,581	4,899,046	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	200,000	200,000
	特別収益計 (8)	0	200,000	200,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	200,000	0	200,000	
特別費用計 (9)	200,000	0	200,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	200,000	200,000	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,535	4,901,581	4,899,046	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	817,404	147,914,935	148,732,339
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	819,939	143,013,354	143,833,293
	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	22,000,000	22,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	819,939	121,013,354	121,833,293

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

(単位：円)

勘定科目		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	0	59,566,037
	経常経費寄附金収益	0	7,000
	サービス活動収益計 (1)	0	59,573,037
	費 用		
	人件費	0	46,019,980
	事業費	0	9,004,435
事務費	0	4,435,916	
減価償却費	0	13,469,475	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	8,456,415	
サービス活動費用計 (2)	0	64,473,391	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	4,900,354	
サービス活動外増減の部	収 益		
	受取利息配当金収益	0	1,308
	その他のサービス活動外収益	0	447,920
	サービス活動外収益計 (4)	0	449,228
	費 用		
その他のサービス活動外費用	0	447,920	
サービス活動外費用計 (5)	0	447,920	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	1,308	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	4,899,046	
特別増減の部	収 益		
	拠点区分間繰入金収益	200,000	0
	特別収益計 (8)	200,000	0
	費 用		
拠点区分間繰入金費用	200,000	0	
特別費用計 (9)	200,000	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	4,899,046	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	148,732,339
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	143,833,293
	基本金取崩額 (14)	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	22,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	121,833,293

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

(単位：円)

勘定科目	法人本部	美郷町都賀保育園	合計
流動資産	863,619	15,646,470	16,510,089
現金預金	863,619	12,688,680	13,552,299
事業未収金	0	990,110	990,110
未収補助金	0	1,967,680	1,967,680
固定資産	0	276,423,307	276,423,307
基本財産	0	207,865,416	207,865,416
土地	0	46,842,847	46,842,847
建物	0	161,022,569	161,022,569
その他の固定資産	0	68,557,891	68,557,891
建物	0	4,936,571	4,936,571
構築物	0	21,843,349	21,843,349
器具及び備品	0	9,980,971	9,980,971
ソフトウェア	0	297,000	297,000
人件費積立資産	0	9,500,000	9,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	22,000,000	22,000,000
資産の部合計	863,619	292,069,777	292,933,396
流動負債	43,680	4,772,782	4,816,462
事業未払金	43,680	3,277,482	3,321,162
預り金	0	1,200	1,200
賞与引当金	0	1,494,100	1,494,100
固定負債	0	0	0
負債の部合計	43,680	4,772,782	4,816,462
基本金	0	5,793,461	5,793,461
第1号基本金	0	1,730,000	1,730,000
第3号基本金	0	4,063,461	4,063,461
国庫補助金等特別積立金	0	128,990,180	128,990,180
その他の積立金	0	31,500,000	31,500,000
人件費積立金	0	9,500,000	9,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	22,000,000	22,000,000
次期繰越活動増減差額	819,939	121,013,354	121,833,293
(うち当期活動増減差額)	2,535	4,901,581	4,899,046
純資産の部合計	819,939	287,296,995	288,116,934
負債及び純資産の部合計	863,619	292,069,777	292,933,396

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

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	16,510,089	
現金預金	0	13,552,299	
事業未収金	0	990,110	
未収補助金	0	1,967,680	
固定資産	0	276,423,307	
基本財産	0	207,865,416	
土地	0	46,842,847	
建物	0	161,022,569	
その他の固定資産	0	68,557,891	
建物	0	4,936,571	
構築物	0	21,843,349	
器具及び備品	0	9,980,971	
ソフトウェア	0	297,000	
人件費積立資産	0	9,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	22,000,000	
資産の部合計	0	292,933,396	
流動負債	0	4,816,462	
事業未払金	0	3,321,162	
預り金	0	1,200	
賞与引当金	0	1,494,100	
固定負債	0	0	
負債の部合計	0	4,816,462	
基本金	0	5,793,461	
第1号基本金	0	1,730,000	
第3号基本金	0	4,063,461	
国庫補助金等特別積立金	0	128,990,180	
その他の積立金	0	31,500,000	
人件費積立金	0	9,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	22,000,000	
次期繰越活動増減差額	0	121,833,293	
(うち当期活動増減差額)	0	4,899,046	
純資産の部合計	0	288,116,934	
負債及び純資産の部合計	0	292,933,396	

法人本部拠点区分 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	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の事業収入	1,000,000	1,000,000	0	
	補助金事業収入(公費)	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入	0	6	6	
	事業活動収入計(1)	1,000,000	1,000,006	6	
	支出				
	人件費支出	546,000	514,800	31,200	
	役員報酬支出	546,000	514,800	31,200	
	事務費支出	292,000	282,671	9,329	
	福利厚生費支出	2,000	2,020	20	
	旅費交通費支出	50,000	45,040	4,960	
	会議費支出	11,000	8,304	2,696	
	業務委託費支出	132,000	132,170	170	
その他の委託費支出	132,000	132,170	170		
保険料支出	67,000	67,000	0		
雑支出	30,000	28,137	1,863		
雑支出	30,000	28,137	1,863		
事業活動支出計(2)	838,000	797,471	40,529		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	162,000	202,535	40,535		
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					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0		
その他の活動支出計(8)	200,000	200,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	200,000	0		
予備費支出(10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	38,000	2,535	40,535		
前期末支払資金残高(12)	817,404	817,404	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	779,404	819,939	40,535		

法人本部拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	1,000,000	1,000,000	0
	その他の事業収益	1,000,000	1,000,000	0
	補助金事業収益(公費)	1,000,000	1,000,000	0
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	1,000,000	0
	費用			
	人件費	514,800	993,200	478,400
	役員報酬	514,800	993,200	478,400
	事務費	282,671	196,898	85,773
	福利厚生費	2,020	0	2,020
旅費交通費	45,040	77,580	32,540	
会議費	8,304	30,334	22,030	
業務委託費	132,170	0	132,170	
その他の委託費	132,170	0	132,170	
保険料	67,000	67,000	0	
雑費	28,137	21,984	6,153	
雑費	28,137	21,984	6,153	
サービス活動費用計(2)	797,471	1,190,098	392,627	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	202,529	190,098	392,627	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6	4	2
	サービス活動外収益計(4)	6	4	2
	費用			
	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)	6	4	2	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	202,535	190,094	392,629	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	675,000	675,000
	特別収益計(8)	0	675,000	675,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	200,000	0	200,000	
特別費用計(9)	200,000	0	200,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	200,000	675,000	875,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,535	484,906	482,371	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	817,404	332,498	484,906
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	819,939	817,404	2,535
	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)	819,939	817,404	2,535

法人本部拠点区分 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	863,619	955,484	91,865	流動負債	43,680	138,080	94,400
現金預金	863,619	455,484	408,135	事業未払金	43,680	0	43,680
未収補助金	0	500,000	500,000	拠点区分間借入金	0	138,080	138,080
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	43,680	138,080	94,400
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	819,939	817,404	2,535
				(うち当期活動増減差額)	2,535	484,906	482,371
				純資産の部合計	819,939	817,404	2,535
資産の部合計	863,619	955,484	91,865	負債及び純資産の部合計	863,619	955,484	91,865

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

該当なし

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) 法人本部拠点計算書類（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（ ））

当拠点は、サービス区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

当拠点は、サービス区分が1つのため作成していない。

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
	0	0	0	0

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. 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
	0	0	0
合 計	0	0	0

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
	0	0	0
合 計	0	0	0

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. その他の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

美郷町都賀保育園拠点区分 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	保育事業収入	58,643,000	58,566,037	76,963	
	委託費収入	55,849,000	56,051,800	202,800	
	利用者等利用料収入	621,000	432,000	189,000	
	利用者等利用料収入(公費)	621,000	432,000	189,000	
	その他の事業収入	2,173,000	2,082,237	90,763	
	補助金事業収入(公費)	2,085,000	1,987,780	97,220	
	補助金事業収入(一般)	60,000	61,250	1,250	
	その他の事業収入	28,000	33,207	5,207	
	経常経費寄附金収入	7,000	7,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,302	302	
	その他の収入	450,000	447,920	2,080	
	利用者等外給食費収入	450,000	447,920	2,080	
	事業活動収入計(1)		59,101,000	59,022,259	78,741
事業活動による収支	人件費支出	45,420,000	45,453,080	33,080	
	職員給料支出	17,855,000	17,820,161	34,839	
	職員賞与支出	6,723,000	6,723,060	60	
	非常勤職員給与支出	14,155,000	14,243,250	88,250	
	退職給付支出	531,000	531,100	100	
	法定福利費支出	6,156,000	6,135,509	20,491	
	事業費支出	8,970,000	9,004,435	34,435	
	給食費支出	4,534,000	4,578,172	44,172	
	保健衛生費支出	197,000	314,686	117,686	
	保育材料費支出	1,236,000	1,284,925	48,925	
	水道光熱費支出	1,584,000	1,579,722	4,278	
	消耗器具備品費支出	1,355,000	1,177,797	177,203	
	保険料支出	49,000	48,853	147	
	雑支出	15,000	20,280	5,280	
	事務費支出	4,174,000	4,153,245	20,755	
	福利厚生費支出	253,000	256,874	3,874	
	旅費交通費支出	342,000	331,880	10,120	
	研修研究費支出	39,000	38,500	500	
	事務消耗品費支出	262,000	255,345	6,655	
	印刷製本費支出	188,000	177,097	10,903	
	修繕費支出	106,000	112,980	6,980	
	通信運搬費支出	344,000	342,632	1,368	
	会議費支出	8,000	7,750	250	
	業務委託費支出	1,515,000	1,520,843	5,843	
	その他の委託費支出	1,515,000	1,520,843	5,843	
	手数料支出	19,000	21,627	2,627	
	保険料支出	56,000	55,500	500	
	賃借料支出	532,000	531,768	232	
	保守料支出	270,000	262,609	7,391	
	雑支出	240,000	237,840	2,160	
	雑支出	240,000	237,840	2,160	
	その他の支出	450,000	447,920	2,080	
	利用者等外給食費支出	450,000	447,920	2,080	
事業活動支出計(2)		59,014,000	59,058,680	44,680	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		87,000	36,421	123,421	
収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	576,000	576,140	140	
	構築物取得支出	576,000	576,140	140	

美郷町都賀保育園拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	施設整備等支出計 (5)	576,000	576,140	140		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	576,000	576,140	140		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000	0		
	その他の活動収入計 (7)	200,000	200,000	0		
	支出	積立資産支出	22,000,000	22,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	22,000,000	22,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	22,000,000	22,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	21,800,000	21,800,000	0			
予備費支出 (10)	0	-	0			
		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,289,000	22,412,561	123,561		
前期末支払資金残高 (12)		34,780,349	34,780,349	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		12,491,349	12,367,788	123,561		

美郷町都賀保育園拠点区分 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	58,566,037	63,922,272	5,356,235
	委託費収益	56,051,800	60,677,260	4,625,460
	利用者等利用料収益	432,000	0	432,000
	利用者等利用料収益(公費)	432,000	0	432,000
	その他の事業収益	2,082,237	3,245,012	1,162,775
	補助金事業収益(公費)	1,987,780	3,099,127	1,111,347
	補助金事業収益(一般)	61,250	132,900	71,650
	その他の事業収益	33,207	12,985	20,222
	経常経費寄附金収益	7,000	11,000	4,000
サービス活動収益計(1)		58,573,037	63,933,272	5,360,235
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	45,505,180	46,375,929	870,749
	職員給料	17,820,161	17,618,839	201,322
	職員賞与	5,281,060	5,260,824	20,236
	賞与引当金繰入	1,494,100	1,442,000	52,100
	非常勤職員給与	14,243,250	15,440,657	1,197,407
	退職給付費用	531,100	584,210	53,110
	法定福利費	6,135,509	6,029,399	106,110
	事業費	9,004,435	12,665,135	3,660,700
	給食費	4,578,172	4,909,722	331,550
	保健衛生費	314,686	73,411	241,275
	保育材料費	1,284,925	1,030,939	253,986
	水道光熱費	1,579,722	1,774,507	194,785
	燃料費	0	2,009	2,009
	消耗器具備品費	1,177,797	4,740,382	3,562,585
	保険料	48,853	119,565	70,712
	雑費	20,280	14,600	5,680
	事務費	4,153,245	4,593,185	439,940
	福利厚生費	256,874	328,591	71,717
	旅費交通費	331,880	185,840	146,040
	研修研究費	38,500	16,000	22,500
	事務消耗品費	255,345	199,895	55,450
	印刷製本費	177,097	253,008	75,911
	修繕費	112,980	1,294,989	1,182,009
	通信運搬費	342,632	508,000	165,368
	会議費	7,750	6,070	1,680
	業務委託費	1,520,843	748,160	772,683
	その他の委託費	1,520,843	748,160	772,683
	手数料	21,627	41,102	19,475
	保険料	55,500	253,420	197,920
	賃借料	531,768	354,858	176,910
	土地・建物賃借料	0	5,000	5,000
	保守料	262,609	222,162	40,447
	雑費	237,840	176,090	61,750
	雑費	237,840	176,090	61,750
減価償却費	13,469,475	3,828,876	9,640,599	
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,456,415	3,541,833	4,914,582	
サービス活動費用計(2)		63,675,920	63,921,292	245,372
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,102,883	11,980	5,114,863
収 益	受取利息配当金収益	1,302	5,823	4,521
	その他のサービス活動外収益	447,920	447,800	120
	利用者等外給食収益	447,920	447,800	120
	サービス活動外収益計(4)	449,222	453,623	4,401
その他のサービス活動外費用		447,920	447,800	120

美郷町都賀保育園拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	447,920	447,800	120	
	サービス活動外費用計(5)	447,920	447,800	120	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,302	5,823	4,521	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,101,581	17,803	5,119,384	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	126,166,000	126,166,000
		施設整備等補助金収益	0	126,166,000	126,166,000
		拠点区分間繰入金収益	200,000	0	200,000
		特別収益計(8)	200,000	126,166,000	125,966,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	0	126,166,000	126,166,000
		拠点区分間繰入金費用	0	675,000	675,000
		特別費用計(9)	0	126,841,000	126,841,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	200,000	675,000	875,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,901,581	657,197	4,244,384
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		147,914,935	53,013,254
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		143,013,354	52,356,057	90,657,297	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	95,558,878	95,558,878	
人件費積立金取崩額		0	44,058,878	44,058,878	
保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	51,500,000	51,500,000	
その他の積立金積立額(16)		22,000,000	0	22,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		22,000,000	0	22,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		121,013,354	147,914,935	26,901,581	

美郷町都賀保育園拠点区分 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	15,646,470	45,290,380	29,643,910	流動負債	4,772,782	11,952,031	7,179,249
現金預金	12,688,680	3,888,973	8,799,707	事業未払金	3,277,482	10,509,791	7,232,309
事業未収金	990,110	373,000	617,110	預り金	1,200	240	960
未収補助金	1,967,680	26,310,327	24,342,647	賞与引当金	1,494,100	1,442,000	52,100
拠点区分間貸付金	0	138,080	138,080				
仮払金	0	14,580,000	14,580,000				
固定資産	276,423,307	267,316,642	9,106,665	固定負債	0	0	0
基本財産	207,865,416	216,297,595	8,432,179	負債の部合計	4,772,782	11,952,031	7,179,249
土地	46,842,847	46,842,847	0	純 資 産 の 部			
建物	161,022,569	169,454,748	8,432,179	基本金	5,793,461	5,793,461	0
その他の固定資産	68,557,891	51,019,047	17,538,844	第1号基本金	1,730,000	1,730,000	0
建物	4,936,571	5,413,031	476,460	第3号基本金	4,063,461	4,063,461	0
構築物	21,843,349	23,511,898	1,668,549	国庫補助金等特別積立金	128,990,180	137,446,595	8,456,415
器具及び備品	9,980,971	12,135,118	2,154,147	その他の積立金	31,500,000	9,500,000	22,000,000
ソフトウェア	297,000	459,000	162,000	人件費積立金	9,500,000	9,500,000	0
人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	22,000,000	0	22,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	22,000,000	0	22,000,000	次期繰越活動増減差額	121,013,354	147,914,935	26,901,581
				(うち当期活動増減差額)	4,901,581	657,197	4,244,384
				純資産の部合計	287,296,995	300,654,991	13,357,996
資産の部合計	292,069,777	312,607,022	20,537,245	負債及び純資産の部合計	292,069,777	312,607,022	20,537,245

計算書類に対する注記（美郷町都賀保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ・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。
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・ソフトウェア
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法によっている。

(2) 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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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、島根県民間社会福祉施設職員等共済会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) 法人本部拠点計算書類（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（ ））
当拠点は、サービス区分が1つのため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
当拠点は、サービス区分が1つのため作成していない。

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	46,842,847	0	0	46,842,847
建物	169,454,748	0	8,432,179	161,022,569
合計	216,297,595	0	8,432,179	207,865,416

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	217,753,591	56,731,022	161,022,569
小計	217,753,591	56,731,022	161,022,569
その他の固定資産			
建物	7,748,384	2,811,813	4,936,571
構築物	27,588,427	5,745,078	21,843,349
器具及び備品	29,827,037	19,846,066	9,980,971
小計	65,163,848	28,402,957	36,760,891
合計	282,917,439	85,133,979	197,783,460

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	990,110	0	990,110
未収補助金	1,967,680	0	1,967,680
合計	2,957,790	0	2,957,790

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