

令和 2 年度

〔 令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月31日まで 〕

計 算 書 類

社会福祉法人 和順会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3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	[197,130,000]	[197,080,489]	[49,511]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[3,725]	[6,275]	
	その他の収入	[2,680,000]	[2,664,737]	[15,263]	
	事業活動収入計(1)	[199,820,000]	[199,748,951]	[71,049]	
	支出				
	人件費支出	[145,072,000]	[144,965,911]	[106,089]	
事業費支出	[26,500,000]	[26,434,832]	[65,168]		
事務費支出	[14,370,000]	[14,199,209]	[170,791]		
支払利息支出	[180,000]	[175,810]	[4,190]		
その他の支出	[550,000]	[539,295]	[10,705]		
事業活動支出計(2)	[186,672,000]	[186,315,057]	[356,943]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[13,148,000]	[13,433,894]	[△ 285,894]		
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	[4,064,000]	[4,064,000]	[0]		
固定資産取得支出	[3,060,000]	[3,028,008]	[31,992]		
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	[972,000]	[972,000]	[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)	[8,096,000]	[8,064,008]	[31,992]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 8,096,000]	[△ 8,064,008]	[△ 31,992]		
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	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[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	[1,000,000]	[1,014,000]	[△ 14,000]		
その他の活動支出計(8)	[1,000,000]	[1,014,000]	[△ 14,000]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 1,000,000]	[△ 1,014,000]	[14,000]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[4,052,000]	[4,355,886]	[△ 303,886]		
前期末支払資金残高(12)	34,581,542	34,581,542	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[38,633,542]	[38,937,428]	[△ 303,886]		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		むさしこども園 拠点	むさし児童 クラブ拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業 収入 活動 による 支出 収支	保育事業収入	[182,059,937]	[15,020,552]	[197,080,489]	[0]	[197,080,489]
	受取利息配当金収入	[3,725]	[0]	[3,725]	[0]	[3,725]
	その他の収入	[2,664,737]	[0]	[2,664,737]	[0]	[2,664,737]
	事業活動収入計 (1)	[184,728,399]	[15,020,552]	[199,748,951]	[0]	[199,748,951]
	人件費支出	[136,354,801]	[8,611,110]	[144,965,911]	[0]	[144,965,911]
	事業費支出	[23,405,535]	[3,029,297]	[26,434,832]	[0]	[26,434,832]
	事務費支出	[13,282,976]	[916,233]	[14,199,209]	[0]	[14,199,209]
	支払利息支出	[175,810]	[0]	[175,810]	[0]	[175,810]
	その他の支出	[539,295]	[0]	[539,295]	[0]	[539,295]
	事業活動支出計 (2)	[173,758,417]	[12,556,640]	[186,315,057]	[0]	[186,315,057]
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		[10,969,982]	[2,463,912]	[13,433,894]	[0]	[13,433,894]
施設 整備 等 による 支出 収支	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等収入計 (4)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	設備資金借入金元金償還支出	[4,064,000]	[0]	[4,064,000]	[0]	[4,064,000]
	固定資産取得支出	[1,477,746]	[1,550,262]	[3,028,008]	[0]	[3,028,008]
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[972,000]	[0]	[972,000]	[0]	[972,000]
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計 (5)	[6,513,746]	[1,550,262]	[8,064,008]	[0]	[8,064,008]	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		[△ 6,513,746]	[△ 1,550,262]	[△ 8,064,008]	[0]	[△ 8,064,008]
その 他の 活動 による 支出 収支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収入	[19,432,563]	[18,483,136]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]
	その他の活動収入計 (7)	[19,432,563]	[18,483,136]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
積立資産支出	[1,014,000]	[0]	[1,014,000]	[0]	[1,014,000]	
拠点区分間繰入金支出	[18,483,136]	[19,432,563]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]	
その他の活動支出計 (8)	[19,497,136]	[19,432,563]	[38,929,699]	[△ 37,915,699]	[1,014,000]	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		[△ 64,573]	[△ 949,427]	[△ 1,014,000]	[0]	[△ 1,014,000]
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		[4,391,663]	[△ 35,777]	[4,355,886]	[0]	[4,355,886]
前期末支払資金残高 (11)		34,514,452	67,090	34,581,542	0	34,581,542
当期末支払資金残高 (10) + (11)		[38,906,115]	[31,313]	[38,937,428]	[0]	[38,937,428]

むさしこども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 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	[182,030,000]	[182,059,937]	[△ 29,937]	
	施設型給付費収入	174,500,000	174,566,500	△ 66,500	
	施設型給付費収入	174,500,000	174,566,500	△ 66,500	
	利用者等利用料収入	1,410,000	1,410,300	△ 300	
	利用者等利用料収入 (一般)	1,410,000	1,410,300	△ 300	
	その他の事業収入	6,120,000	6,083,137	36,863	
	補助金事業収入	5,920,000	5,881,737	38,263	
	補助金事業収入 (公費)	5,900,000	5,873,137	26,863	
	補助金事業収入 (一般)	20,000	8,600	11,400	
	受託事業収入	200,000	201,400	△ 1,400	
	受託事業収入 (公費)	200,000	201,400	△ 1,400	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[3,725]	[6,275]	
	その他の収入	[2,680,000]	[2,664,737]	[15,263]	
	利用者等外給食費収入	550,000	539,295	10,705	
	財団共済退職金収入	110,000	107,400	2,600	
	雑収入	2,020,000	2,018,042	1,958	
	事業活動収入計 (1)	[184,720,000]	[184,728,399]	[△ 8,399]	
	事業活動による収支	人件費支出	[136,432,000]	[136,354,801]	[77,199]
職員給料支出		70,700,000	70,657,058	42,942	
職員賞与支出		31,582,000	31,568,397	13,603	
非常勤職員給与支出		15,650,000	15,629,318	20,682	
退職給付支出		2,200,000	2,196,340	3,660	
法定福利費支出		16,300,000	16,303,688	△ 3,688	
事業費支出		[23,460,000]	[23,405,535]	[54,465]	
給食費支出		10,850,000	10,837,508	12,492	
保健衛生費支出		850,000	840,049	9,951	
保育材料費支出		400,000	403,140	△ 3,140	
水道光熱費支出		3,250,000	3,248,106	1,894	
燃料費支出		30,000	22,604	7,396	
消耗器具備品費支出		2,270,000	2,265,686	4,314	
保険料支出		1,550,000	1,538,202	11,798	
賃借料支出		1,500,000	1,497,316	2,684	
車輛費支出		650,000	646,502	3,498	
雑支出		2,110,000	2,106,422	3,578	
事務費支出		[13,420,000]	[13,282,976]	[137,024]	
福利厚生費支出		550,000	547,031	2,969	
職員被服費支出		20,000	19,022	978	
旅費交通費支出		60,000	62,164	△ 2,164	
研修研究費支出		500,000	497,244	2,756	
事務消耗品費支出		600,000	580,446	19,554	
印刷製本費支出		550,000	549,634	366	
修繕費支出		2,100,000	2,080,226	19,774	
通信運搬費支出		700,000	684,622	15,378	
広報費支出		1,400,000	1,402,500	△ 2,500	
業務委託費支出		3,800,000	3,775,420	24,580	
手数料支出		1,710,000	1,669,347	40,653	
保険料支出		70,000	65,000	5,000	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
保守料支出	320,000	322,740	△ 2,740		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
支 出	雑支出	920,000	907,580	12,420	
	支払利息支出	[180,000]	[175,810]	[4,190]	
	その他の支出	[550,000]	[539,295]	[10,705]	
	利用者等外給食費支出	550,000	539,295	10,705	
	事業活動支出計 (2)	[174,042,000]	[173,758,417]	[283,583]	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		[10,678,000]	[10,969,982]	[△ 291,982]	
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	[4,064,000]	[4,064,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,500,000]	[1,477,746]	[22,254]	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	1,477,746	22,254	
	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	[972,000]	[972,000]	[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)	[6,536,000]	[6,513,746]	[22,254]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		[△ 6,536,000]	[△ 6,513,746]	[△ 22,254]	
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	[0]	[0]	[0]	
	拠点区分間繰入金収入	[19,430,000]	[19,432,563]	[△ 2,563]	
	その他の活動収入計 (7)	[19,430,000]	[19,432,563]	[△ 2,563]	
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	[1,000,000]	[1,014,000]	[△ 14,000]	
	退職給付引当資産支出	1,000,000	1,014,000	△ 14,000	
	拠点区分間繰入金支出	[18,490,000]	[18,483,136]	[6,864]	
その他の活動支出計 (8)	[19,490,000]	[19,497,136]	[△ 7,136]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		[△ 60,000]	[△ 64,573]	[4,573]	
予備費支出 (10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		[4,082,000]	[4,391,663]	[△ 309,663]	
前期末支払資金残高 (12)		34,514,452	34,514,452	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[38,596,452]	[38,906,115]	[△ 309,663]	

むさし児童クラブ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3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	[15,100,000]	[15,020,552]	[79,448]	
	その他の事業収入	15,100,000	15,020,552	79,448	
	補助金事業収入	1,000,000	974,304	25,696	
	補助金事業収入(公費)	1,000,000	974,304	25,696	
	受託事業収入	14,100,000	14,046,248	53,752	
	受託事業収入(公費)	11,500,000	11,481,898	18,102	
	受託事業収入(一般)	2,600,000	2,564,350	35,650	
	受取利息配当金収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の収入	[0]	[0]	[0]	
	事業活動収入計(1)	[15,100,000]	[15,020,552]	[79,448]	
事業活動による収支	人件費支出	[8,640,000]	[8,611,110]	[28,890]	
	職員給料支出	450,000	438,040	11,960	
	職員賞与支出	370,000	366,080	3,920	
	非常勤職員給与支出	7,500,000	7,501,572	△ 1,572	
	法定福利費支出	320,000	305,418	14,582	
	事業費支出	[3,040,000]	[3,029,297]	[10,703]	
	給食費支出	950,000	950,942	△ 942	
	保健衛生費支出	650,000	647,255	2,745	
	保育材料費支出	260,000	257,211	2,789	
	水道光熱費支出	370,000	371,277	△ 1,277	
	消耗器具備品費支出	600,000	611,414	△ 11,414	
	保険料支出	100,000	90,400	9,600	
	雑支出	110,000	100,798	9,202	
	事務費支出	[950,000]	[916,233]	[33,767]	
	福利厚生費支出	100,000	89,500	10,500	
	職員被服費支出	180,000	182,303	△ 2,303	
	事務消耗品費支出	70,000	69,850	150	
	印刷製本費支出	70,000	68,411	1,589	
	修繕費支出	10,000	3,300	6,700	
	通信運搬費支出	150,000	142,776	7,224	
	業務委託費支出	10,000	5,500	4,500	
	手数料支出	330,000	329,496	504	
	雑支出	30,000	25,097	4,903	
その他の支出	[0]	[0]	[0]		
事業活動支出計(2)	[12,630,000]	[12,556,640]	[73,360]		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	[2,470,000]	[2,463,912]	[6,088]		
施設整備等による収入	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]		
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	[1,560,000]	[1,550,262]	[9,738]	
	器具及び備品取得支出	1,560,000	1,550,262	9,738	
	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]		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	施設整備等支出計 (5)	[1,560,000]	[1,550,262]	[9,738]	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 1,560,000]	[△ 1,550,262]	[△ 9,738]	
その 他の 活 動 に よ る 支 出	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	[0]	[0]	[0]	
	拠点区分間繰入金収入	[18,490,000]	[18,483,136]	[6,864]	
	その他の活動収入計 (7)	[18,490,000]	[18,483,136]	[6,864]	
	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]		
拠点区分間繰入金支出	[19,430,000]	[19,432,563]	[△ 2,563]		
その他の活動支出計 (8)	[19,430,000]	[19,432,563]	[△ 2,563]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△ 940,000]	[△ 949,427]	[9,427]		
予備費支出 (10)	[0]		[0]		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△ 30,000]	[△ 35,777]	[5,777]		

前期末支払資金残高 (12)	67,090	67,090	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[37,090]	[31,313]	[5,777]	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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	[197,080,489]	[195,411,300]	[1,669,189]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[197,080,489]	[195,411,300]	[1,669,189]
	費用			
	人件費	[146,230,911]	[142,672,251]	[3,558,660]
	事業費	[26,434,832]	[24,605,577]	[1,829,255]
	事務費	[14,199,209]	[12,746,034]	[1,453,175]
	減価償却費	[16,770,624]	[16,332,166]	[438,458]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,078,403]	[△ 3,078,403]	[0]
徴収不能額	[0]	[225,550]	[△ 225,550]	
サービス活動費用計 (2)	[200,557,173]	[193,503,175]	[7,053,998]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[△ 3,476,684]	[1,908,125]	[△ 5,384,809]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[3,725]	[2,865]	[860]
	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	[2,664,737]	[1,265,020]	[1,399,717]
	サービス活動外収益計 (4)	[2,668,462]	[1,267,885]	[1,400,577]
	費用			
	支払利息	[175,810]	[246,474]	[△ 70,664]
	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	[539,295]	[795,400]	[△ 256,105]	
サービス活動外費用計 (5)	[715,105]	[1,041,874]	[△ 326,769]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[1,953,357]	[226,011]	[1,727,346]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[△ 1,523,327]	[2,134,136]	[△ 3,657,463]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	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)	[0]	[0]	[0]
費用				
基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
固定資産売却損・処分損	[58,921]	[0]	[58,921]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
特別費用計 (9)	[58,921]	[0]	[58,921]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[△ 58,921]	[0]	[△ 58,921]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[△ 1,582,248]	[2,134,136]	[△ 3,716,384]	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[94,346,880]	[99,212,744]	[△ 4,865,864]
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[92,764,632]	[101,346,880]	[△ 8,582,248]	
活動	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]	[7,000,000]	[△ 7,000,000]	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	92,764,632	94,346,880	△ 1,582,248	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(単位：円)

勘定科目		むさしこども園 拠点	むさし児童 クラブ拠点	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	[182,059,937]	[15,020,552]	[197,080,489]	[0]	[197,080,489]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[182,059,937]	[15,020,552]	[197,080,489]	[0]	[197,080,489]
	費用					
	人件費	[137,619,801]	[8,611,110]	[146,230,911]	[0]	[146,230,911]
	事業費	[23,405,535]	[3,029,297]	[26,434,832]	[0]	[26,434,832]
	事務費	[13,282,976]	[916,233]	[14,199,209]	[0]	[14,199,209]
	減価償却費	[16,392,548]	[378,076]	[16,770,624]	[0]	[16,770,624]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,078,403]	[0]	[△ 3,078,403]	[0]	[△ 3,078,403]
サービス活動費用計(2)	[187,622,457]	[12,934,716]	[200,557,173]	[0]	[200,557,173]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 5,562,520]	[2,085,836]	[△ 3,476,684]	[0]	[△ 3,476,684]	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	[3,725]	[0]	[3,725]	[0]	[3,725]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,664,737]	[0]	[2,664,737]	[0]	[2,664,737]
	サービス活動外収益計(4)	[2,668,462]	[0]	[2,668,462]	[0]	[2,668,462]
	費用					
	支払利息	[175,810]	[0]	[175,810]	[0]	[175,810]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[539,295]	[0]	[539,295]	[0]	[539,295]	
サービス活動外費用計(5)	[715,105]	[0]	[715,105]	[0]	[715,105]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,953,357]	[0]	[1,953,357]	[0]	[1,953,357]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 3,609,163]	[2,085,836]	[△ 1,523,327]	[0]	[△ 1,523,327]	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収益	[19,432,563]	[18,483,136]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]
	特別収益計(8)	[19,432,563]	[18,483,136]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]
	費用					
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[58,921]	[0]	[58,921]	[0]	[58,921]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
拠点区分間繰入金費用	[18,483,136]	[19,432,563]	[37,915,699]	[△ 37,915,699]	[0]	
特別費用計(9)	[18,542,057]	[19,432,563]	[37,974,620]	[△ 37,915,699]	[58,921]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[890,506]	[△ 949,427]	[△ 58,921]	[0]	[△ 58,921]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,718,657]	[1,136,409]	[△ 1,582,248]	[0]	[△ 1,582,248]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[93,230,738]	[1,116,142]	[94,346,880]	[0]	[94,346,880]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[90,512,081]	[2,252,551]	[92,764,632]	[0]	[92,764,632]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	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)	90,512,081	2,252,551	92,764,632	0	92,764,632

むさしこども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	[182,059,937]	[183,272,965]	[△ 1,213,028]
	施設型給付費収益	174,566,500	176,633,130	△ 2,066,630
	施設型給付費収益	174,566,500	176,539,130	△ 1,972,630
	利用者負担金収益	0	94,000	△ 94,000
	利用者等利用料収益	1,410,300	2,136,560	△ 726,260
	利用者等利用料収益 (一般)	1,410,300	2,136,560	△ 726,260
	その他の事業収益	6,083,137	4,503,275	1,579,862
	補助金事業収益	5,881,737	3,793,000	2,088,737
	補助金事業収益 (公費)	5,873,137	3,777,000	2,096,137
	補助金事業収益 (一般)	8,600	16,000	△ 7,400
	受託事業収益	201,400	710,275	△ 508,875
	受託事業収益 (公費)	201,400	710,275	△ 508,875
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[182,059,937]	[183,272,965]	[△ 1,213,028]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[137,619,801]	[134,855,681]	[2,764,120]
	職員給料	70,657,058	65,137,847	5,519,211
	職員賞与	27,236,397	27,347,271	△ 110,874
	非常勤職員給与	15,629,318	20,132,500	△ 4,503,182
	退職給付費用	3,210,340	2,940,880	269,460
	法定福利費	16,303,688	14,965,183	1,338,505
	賞与引当金繰入	4,583,000	4,332,000	251,000
	事業費	[23,405,535]	[21,578,149]	[1,827,386]
	給食費	10,837,508	10,293,843	543,665
	保健衛生費	840,049	579,566	260,483
	保育材料費	403,140	576,562	△ 173,422
	水道光熱費	3,248,106	3,142,416	105,690
	燃料費	22,604	20,383	2,221
	消耗器具備品費	2,265,686	1,762,571	503,115
	保険料	1,538,202	1,602,830	△ 64,628
	賃借料	1,497,316	1,478,722	18,594
	車輦費	646,502	722,255	△ 75,753
	雑費	2,106,422	1,399,001	707,421
	事務費	[13,282,976]	[12,255,026]	[1,027,950]
	福利厚生費	547,031	491,902	55,129
	職員被服費	19,022	0	19,022
	旅費交通費	62,164	130,892	△ 68,728
	研修研究費	497,244	2,347,214	△ 1,849,970
	事務消耗品費	580,446	636,710	△ 56,264
	印刷製本費	549,634	641,266	△ 91,632
	修繕費	2,080,226	1,004,930	1,075,296
	通信運搬費	684,622	701,607	△ 16,985
	広報費	1,402,500	163,860	1,238,640
	業務委託費	3,775,420	2,528,522	1,246,898
	手数料	1,669,347	1,996,670	△ 327,323
	保険料	65,000	0	65,000
	土地・建物賃借料	120,000	122,400	△ 2,400
	保守料	322,740	305,700	17,040
雑費	907,580	1,183,353	△ 275,773	
減価償却費	[16,392,548]	[16,056,837]	[335,711]	

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	[△ 3,078,403]	[△ 3,078,403]	[0]
	徴収不能額	[0]	[225,550]	[△ 225,550]
	サービス活動費用計 (2)	[187,622,457]	[181,892,840]	[5,729,617]
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		[△ 5,562,520]	[1,380,125]	[△ 6,942,645]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[3,725]	[2,865]	[860]
	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	[2,664,737]	[1,265,020]	[1,399,717]
	利用者等外給食収益	539,295	795,400	△ 256,105
	財団共済退職金収益	107,400	0	107,400
	雑収益	2,018,042	469,620	1,548,422
	サービス活動外収益計 (4)	[2,668,462]	[1,267,885]	[1,400,577]
	支払利息	[175,810]	[246,474]	[△ 70,664]
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	[539,295]	[795,400]	[△ 256,105]	
利用者等外給食費	539,295	795,400	△ 256,105	
サービス活動外費用計 (5)	[715,105]	[1,041,874]	[△ 326,769]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[1,953,357]	[226,011]	[1,727,346]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[△ 3,609,163]	[1,606,136]	[△ 5,215,299]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収益	[19,432,563]	[12,394,450]	[7,038,113]
	特別収益計 (8)	[19,432,563]	[12,394,450]	[7,038,113]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[58,921]	[0]	[58,921]
	器具及び備品売却損・処分損	58,921	0	58,921
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金費用	[18,483,136]	[11,689,911]	[6,793,225]
特別費用計 (9)	[18,542,057]	[11,689,911]	[6,852,146]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[890,506]	[704,539]	[185,967]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[△ 2,718,657]	[2,310,675]	[△ 5,029,332]
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[93,230,738]	[97,920,063]	[△ 4,689,325]
活動	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[90,512,081]	[100,230,738]	[△ 9,718,657]
増減差額の部	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]	[7,000,000]	[△ 7,000,000]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	7,000,000	△ 7,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	90,512,081	93,230,738	△ 2,718,657

むさし児童クラブ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	[15,020,552]	[12,138,335]	[2,882,217]
	その他の事業収益	15,020,552	12,138,335	2,882,217
	補助金事業収益	974,304	0	974,304
	補助金事業収益(公費)	974,304	0	974,304
	受託事業収益	14,046,248	12,138,335	1,907,913
	受託事業収益(公費)	11,481,898	9,602,335	1,879,563
	受託事業収益(一般)	2,564,350	2,536,000	28,350
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[15,020,552]	[12,138,335]	[2,882,217]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用 費	人件費	[8,611,110]	[7,816,570]
職員給料		438,040	0	438,040
職員賞与		366,080	0	366,080
非常勤職員給与		7,501,572	7,769,950	△ 268,378
法定福利費		305,418	46,620	258,798
事業費		[3,029,297]	[3,027,428]	[1,869]
給食費		950,942	975,153	△ 24,211
保健衛生費		647,255	7,090	640,165
保育材料費		257,211	308,607	△ 51,396
水道光熱費		371,277	713,104	△ 341,827
消耗器具備品費		611,414	612,132	△ 718
保険料		90,400	79,200	11,200
雑費		100,798	332,142	△ 231,344
事務費		[916,233]	[491,008]	[425,225]
福利厚生費		89,500	27,310	62,190
職員被服費		182,303	0	182,303
事務消耗品費		69,850	20,015	49,835
印刷製本費		68,411	54,727	13,684
修繕費		3,300	0	3,300
通信運搬費		142,776	215,715	△ 72,939
業務委託費		5,500	16,500	△ 11,000
手数料		329,496	132,000	197,496
雑費		25,097	24,741	356
減価償却費		[378,076]	[275,329]	[102,747]
国庫補助金等特別積立金取崩額		[0]	[0]	[0]
サービス活動費用計(2)		[12,934,716]	[11,610,335]	[1,324,381]
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		[2,085,836]	[528,000]	[1,557,836]
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	[0]	[0]	[0]
	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	[0]	[0]	[0]
サービス活動外収益計(4)	[0]	[0]	[0]	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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)	[0]	[0]	[0]	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	[2,085,836]	[528,000]	[1,557,836]	
施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	収益 施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収益	[18,483,136]	[11,689,911]	[6,793,225]
	特別収益計 (8)	[18,483,136]	[11,689,911]	[6,793,225]
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]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金費用	[19,432,563]	[12,394,450]	[7,038,113]
	特別費用計 (9)	[19,432,563]	[12,394,450]	[7,038,113]
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[△ 949,427]	[△ 704,539]	[△ 244,888]
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[1,136,409]	[△ 176,539]	[1,312,948]
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[1,116,142]	[1,292,681]	[△ 176,539]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[2,252,551]	[1,116,142]	[1,136,409]
活動増減	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]
差額の部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	2,252,551	1,116,142	1,136,409

法人単位貸借対照表

令和3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	[49,884,581]	[38,749,447]	[11,135,134]	流動負債	[20,566,153]	[13,535,905]	[7,030,248]
現金預金	45,678,131	25,369,421	20,308,710	事業未払金	8,004,112	1,695,161	6,308,951
事業未収金	490,650	9,194,285	△ 8,703,635	1年以内返済予定設備			
未収補助金	3,272,000	3,777,000	△ 505,000	資金借入金	4,064,000	4,064,000	0
前払費用	443,800	408,400	35,400	1年以内返済予定リース債務			
仮払金	0	341	△ 341	未払費用	972,000	972,000	0
固定資産	[198,381,366]	[211,418,503]	[△ 13,037,137]	預り金	2,191,118	2,472,494	△ 281,376
基本財産	[94,595,561]	[104,034,961]	[△ 9,439,400]	職員預り金	0	250	△ 250
土地	24,105,214	24,105,214	0	賞与引当金	751,923	0	751,923
建物	70,490,347	79,929,747	△ 9,439,400	賞与引当金	4,583,000	4,332,000	251,000
その他の固定資産	[103,785,805]	[107,383,542]	[△ 3,597,737]	固定負債	[21,357,029]	[25,628,629]	[△ 4,271,600]
建物	260,192	280,452	△ 20,260	設備資金借入金	3,998,000	8,062,000	△ 4,064,000
構築物	30,490,096	34,358,912	△ 3,868,816	リース債務	2,106,000	3,078,000	△ 972,000
車輜運搬具	325,639	626,227	△ 300,588	退職給付引当金	15,253,029	14,488,629	764,400
器具及び備品	9,491,357	8,689,886	801,471	負債の部合計	[41,923,182]	[39,164,534]	[2,758,648]
有形リース資産	3,072,492	4,046,436	△ 973,944	純 資 産 の 部			
権利	70,000	70,000	0	基本金	[44,051,338]	[44,051,338]	[0]
退職給付引当資産	15,253,029	14,488,629	764,400	国庫補助金等特別積立金	[24,703,795]	[27,782,198]	[△ 3,078,403]
保育所繰越積立資産	7,000,000	7,000,000	0	その他の積立金	[44,823,000]	[44,823,000]	[0]
保育所施設・設備整備積立資産	37,823,000	37,823,000	0	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	37,823,000	37,823,000	0
				次期繰越活動増減差額	[92,764,632]	[94,346,880]	[△ 1,582,248]
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,582,248	2,134,136	△ 3,716,384
				純資産の部合計	[206,342,765]	[211,003,416]	[△ 4,660,651]
資産の部合計	248,265,947	250,167,950	△ 1,902,003	負債及び純資産の部合計	248,265,947	250,167,950	△ 1,902,003

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

当法人には、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる状況は存在しない。

2. 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・・・総平均法に基づく原価法

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法に基づく原価法

(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

- ・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。
- ・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。
- ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構及び大分県社会福祉協議会並びに大分県私立学校教職員退職金財団が行う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等と拠点区分、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)

(4)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア むさしこども園拠点 (社会福祉事業)

「むさしこども園」

「本部」

イ むさし児童クラブ拠点 (社会福祉事業)

「むさし児童クラブ」

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	24,105,214	0	0	24,105,214
建物	79,929,747	0	9,439,400	70,490,347
合計	104,034,961	0	9,439,400	94,595,561

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

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)	16,761,214
計	16,761,214

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)	0
計	0

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

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)	163,268,427	92,778,080	70,490,347
建物	302,400	42,208	260,192
構築物	54,135,369	23,645,273	30,490,096
車輛運搬具	1,202,354	876,715	325,639
器具及び備品	25,144,639	15,653,282	9,491,357
有形リース資産	5,832,000	2,759,508	3,072,492
合計	249,885,189	135,755,066	114,130,123

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	490,650	0	490,650
未収補助金	3,272,000	0	3,272,000
合計	3,762,650	0	3,762,650

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 貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘定科目	むさしこども園 拠点	むさし児童 クラブ拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[49,853,288]	[31,313]	[49,884,581]	[0]	[49,884,581]
現金預金	45,646,818	31,313	45,678,131	0	45,678,131
事業未収金	490,650	0	490,650	0	490,650
未収補助金	3,272,000	0	3,272,000	0	3,272,000
前払費用	443,800	0	443,800	0	443,800
固定資産	[196,160,128]	[2,221,238]	[198,381,366]	[0]	[198,381,366]
基本財産	[94,595,561]	[0]	[94,595,561]	[0]	[94,595,561]
土地	24,105,214	0	24,105,214	0	24,105,214
建物	70,490,347	0	70,490,347	0	70,490,347
その他の固定資産	[101,564,567]	[2,221,238]	[103,785,805]	[0]	[103,785,805]
建物	260,192	0	260,192	0	260,192
構築物	30,490,096	0	30,490,096	0	30,490,096
車輜運搬具	325,639	0	325,639	0	325,639
器具及び備品	7,270,119	2,221,238	9,491,357	0	9,491,357
有形リース資産	3,072,492	0	3,072,492	0	3,072,492
権利	70,000	0	70,000	0	70,000
退職給付引当資産	15,253,029	0	15,253,029	0	15,253,029
保育所繰越積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
保育所施設・設備整備積立 資産	37,823,000	0	37,823,000	0	37,823,000
資産の部合計	246,013,396	2,252,551	248,265,947	0	248,265,947
流動負債	[20,566,153]	[0]	[20,566,153]	[0]	[20,566,153]
事業未払金	8,004,112	0	8,004,112	0	8,004,112
1年以内返済予定設備資金 借入金	4,064,000	0	4,064,000	0	4,064,000
1年以内返済予定リース債 務	972,000	0	972,000	0	972,000
未払費用	2,191,118	0	2,191,118	0	2,191,118
職員預り金	751,923	0	751,923	0	751,923
賞与引当金	4,583,000	0	4,583,000	0	4,583,000
固定負債	[21,357,029]	[0]	[21,357,029]	[0]	[21,357,029]
設備資金借入金	3,998,000	0	3,998,000	0	3,998,000
リース債務	2,106,000	0	2,106,000	0	2,106,000
退職給付引当金	15,253,029	0	15,253,029	0	15,253,029
負債の部合計	[41,923,182]	[0]	[41,923,182]	[0]	[41,923,182]
基本金	[44,051,338]	[0]	[44,051,338]	[0]	[44,051,338]
国庫補助金等特別積立金	[24,703,795]	[0]	[24,703,795]	[0]	[24,703,795]
その他の積立金	[44,823,000]	[0]	[44,823,000]	[0]	[44,823,000]
人件費積立金	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
保育所施設・設備整備積立 金	37,823,000	0	37,823,000	0	37,823,000
次期繰越活動増減差額	[90,512,081]	[2,252,551]	[92,764,632]	[0]	[92,764,632]
(うち当期活動増減差額)	△ 2,718,657	1,136,409	△ 1,582,248	0	△ 1,582,248
純資産の部合計	[204,090,214]	[2,252,551]	[206,342,765]	[0]	[206,342,765]
負債及び純資産の部合計	246,013,396	2,252,551	248,265,947	0	248,265,947

むさしこども園拠点区分 貸借対照表

令和3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	[49,853,268]	[38,682,357]	[11,170,911]	流動負債	[20,566,153]	[13,535,905]	[7,030,248]
現金預金	45,646,818	25,302,331	20,344,487	事業未払金	8,004,112	1,695,161	6,308,951
事業未収金	490,650	9,194,285	△ 8,703,635	1年以内返済予定設備			
未収補助金	3,272,000	3,777,000	△ 505,000	資金借入金	4,064,000	4,064,000	0
前払費用	443,800	408,400	35,400	1年以内返済予定リース債務	972,000	972,000	0
仮払金	0	341	△ 341	未払費用	2,191,118	2,472,494	△ 281,376
固定資産	[196,160,128]	[210,369,451]	[△ 14,209,323]	預り金	0	250	△ 250
基本財産	[94,595,561]	[104,034,961]	[△ 9,439,400]	職員預り金	751,923	0	751,923
土地	24,105,214	24,105,214	0	貸与引当金	4,583,000	4,332,000	251,000
建物	70,490,347	79,929,747	△ 9,439,400	固定負債	[21,357,029]	[25,628,629]	[△ 4,271,600]
その他の固定資産	[101,564,567]	[106,334,490]	[△ 4,769,923]	設備資金借入金	3,998,000	8,062,000	△ 4,064,000
建物	260,192	280,452	△ 20,260	リース債務	2,106,000	3,078,000	△ 972,000
構築物	30,490,096	34,358,912	△ 3,868,816	退職給付引当金	15,253,029	14,488,629	764,400
車輦運搬具	325,639	626,227	△ 300,588	負債の部合計	[41,923,182]	[39,164,534]	[2,758,648]
器具及び備品	7,270,119	7,640,834	△ 370,715	純 資 産 の 部			
有形リース資産	3,072,492	4,046,436	△ 973,944	基本金	[44,051,338]	[44,051,338]	[0]
権利	70,000	70,000	0	国庫補助金等特別積立金	[24,703,795]	[27,782,198]	[△ 3,078,403]
退職給付引当資産	15,253,029	14,488,629	764,400	その他の積立金	[44,823,000]	[44,823,000]	[0]
保育所繰越積立資産	7,000,000	7,000,000	0	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	37,823,000	37,823,000	0	保育所施設・設備整備積立金	37,823,000	37,823,000	0
				次期繰越活動増減差額	[90,512,081]	[93,230,738]	[△ 2,718,657]
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,718,657	2,310,675	△ 5,029,332
				純資産の部合計	[204,090,214]	[209,887,274]	[△ 5,797,060]
資産の部合計	246,013,396	249,051,808	△ 3,038,412	負債及び純資産の部合計	246,013,396	249,051,808	△ 3,038,412

計算書類に対する注記(むさしこども園拠点用)

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・・・総平均法に基づく原価法
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (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
- ・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。
 - ・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。
 - ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構及び大分県社会福祉協議会並びに大分県私立学校教職員退職金財団が行う退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、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)むさしこども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(㊸))
- ア むさしこども園
 - イ 本部
- (3)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙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	24,105,214	0	0	24,105,214
建物	79,929,747	0	9,439,400	70,490,347
合 計	104,034,961	0	9,439,400	94,595,561

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。

土地(基本財産)	16,761,214
計	16,761,214

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)	0
計	0

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

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)	163,268,427	92,778,080	70,490,347
建物	302,400	42,208	260,192
構築物	54,135,369	23,645,273	30,490,096
車輛運搬具	1,202,354	876,715	325,639
器具及び備品	22,197,221	14,927,102	7,270,119
有形リース資産	5,832,000	2,759,508	3,072,492
合計	246,937,771	135,028,886	111,908,885

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	490,650	0	490,650
未収補助金	3,272,000	0	3,272,000
合計	3,762,650	0	3,762,650

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

むさし児童クラブ拠点区分 貸借対照表

令和3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	[31,313]	[67,090]	[△ 35,777]	流動負債	[0]	[0]	[0]
現金預金	31,313	67,090	△ 35,777	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[2,221,238]	[1,049,052]	[1,172,186]	負債の部合計	[0]	[0]	[0]
基本財産	[0]	[0]	[0]	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[2,221,238]	[1,049,052]	[1,172,186]	基本金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	2,221,238	1,049,052	1,172,186	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	[2,252,551]	[1,116,142]	[1,136,409]
				(うち当期活動増減差額)	1,136,409	△ 176,539	1,312,948
				純資産の部合計	[2,252,551]	[1,116,142]	[1,136,409]
資産の部合計	2,252,551	1,116,142	1,136,409	負債及び純資産の部合計	2,252,551	1,116,142	1,136,409

計算書類に対する注記(むさし児童クラブ園拠点用)

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・・・総平均法に基づく原価法
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (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
 - ・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。
 - ・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。
 - ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、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)むさし児童クラブ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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 むさし児童クラブ
- (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。

該当なし

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

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
器具及び備品	2,947,418	726,180	2,221,238
合計	2,947,418	726,180	2,221,238

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

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