

令和 元 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

兵庫県姫路市白浜町丙327-6

社会福祉法人 光慧福社会

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	[181,200,000]	[181,676,220]	[△ 476,220]	
	経常経費寄附金収入	[200,000]	[552,000]	[△ 352,000]	
	受取利息配当金収入	[21,000]	[11,003]	[9,997]	
	その他の収入	[2,560,000]	[2,164,458]	[395,542]	
	事業活動収入計(1)	[183,981,000]	[184,403,681]	[△ 422,681]	
	事業活動による支出	人件費支出	[111,857,000]	[128,772,696]	[△ 16,915,696]
事業費支出		[30,650,000]	[26,214,036]	[4,435,964]	
事務費支出		[21,700,000]	[15,409,192]	[6,290,808]	
支払利息支出		[200,000]	[169,546]	[30,454]	
その他の支出		[1,500,000]	[1,551,650]	[△ 51,650]	
事業活動支出計(2)		[165,907,000]	[172,117,120]	[△ 6,210,120]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[18,074,000]	[12,286,561]	[5,787,439]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[500,000]	[△ 500,000]	
	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)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[9,350,000]	[10,305,634]	[△ 955,634]	
	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	[2,600,000]	[1,406,592]	[1,193,408]	
	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)	[15,274,000]	[15,036,226]	[237,774]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 15,274,000]	[△ 14,536,226]	[△ 737,774]	
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	[0]	[28,276]	[△ 28,276]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[28,276]	[△ 28,276]	
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	[1,800,000]	[1,859,270]	[△ 59,270]	
	その他の活動支出計(8)	[1,800,000]	[1,859,270]	[△ 59,270]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 1,800,000]	[△ 1,830,994]	[30,994]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[1,000,000]	[△ 4,080,659]	[5,080,659]	
前期末支払資金残高(12)		40,524,714	40,524,714	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[41,524,714]	[36,444,055]	[5,080,659]	

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 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	[181,200,000]	[181,676,220]	[△ 476,220]	
	施設型給付費収入	162,000,000	165,159,780	△ 3,159,780	
	施設型給付費収入	140,000,000	145,761,300	△ 5,761,300	
	利用者負担金収入	22,000,000	19,398,480	2,601,520	
	利用者等利用料収入	10,500,000	9,590,415	909,585	
	利用者等利用料収入(一般)	8,500,000	7,799,615	700,385	
	その他の利用料収入	2,000,000	1,790,800	209,200	
	その他の事業収入	8,700,000	6,926,025	1,773,975	
	補助金事業収入(公費)	8,000,000	6,535,525	1,464,475	
	補助金事業収入(一般)	700,000	390,500	309,500	
	経常経費寄附金収入	[200,000]	[552,000]	[△ 352,000]	
	受取利息配当金収入	[21,000]	[11,003]	[9,997]	
	その他の収入	[2,560,000]	[2,164,458]	[395,542]	
	受入研修費収入	60,000	85,000	△ 25,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,651,650	△ 51,650	
	雑収入	1,000,000	527,808	472,192	
	事業活動収入計(1)	[183,981,000]	[184,403,681]	[△ 422,681]	
事業活動による支出	人件費支出	[111,857,000]	[128,772,696]	[△ 16,915,696]	
	役員報酬支出	500,000	314,190	185,810	
	職員給料支出	58,000,000	62,608,188	△ 4,608,188	
	職員賞与支出	18,200,000	27,102,539	△ 8,902,539	
	非常勤職員給与支出	20,000,000	21,784,061	△ 1,784,061	
	退職給付支出	1,157,000	1,185,276	△ 28,276	
	法定福利費支出	14,000,000	15,778,442	△ 1,778,442	
	事業費支出	[30,650,000]	[26,214,036]	[4,435,964]	
	給食費支出	9,000,000	7,855,214	1,144,786	
	保健衛生費支出	200,000	139,430	60,570	
	保育材料費支出	11,000,000	10,585,221	414,779	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,071,716	△ 71,716	
	燃料費支出	150,000	107,420	42,580	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	1,432,212	1,067,788	
	保険料支出	1,800,000	629,093	1,170,907	
	賃借料支出	2,000,000	1,857,990	142,010	
	車輛費支出	1,000,000	535,740	464,260	
	事務費支出	[21,700,000]	[15,409,192]	[6,290,808]	
	福利厚生費支出	700,000	624,450	75,550	
	職員被服費支出	400,000	11,664	388,336	
	旅費交通費支出	580,000	158,500	421,500	
	研修研究費支出	720,000	504,460	215,540	
	事務消耗品費支出	1,250,000	1,428,139	△ 178,139	
印刷製本費支出	550,000	547,097	2,903		
修繕費支出	5,000,000	2,220,398	2,779,602		
通信運搬費支出	600,000	515,545	84,455		
会議費支出	600,000	224,833	375,167		
広報費支出	1,100,000	538,588	561,412		
業務委託費支出	7,650,000	7,217,506	432,494		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	手数料支出	201,000	126,641	74,359	
	保守料支出	800,000	759,892	40,108	
	雑支出	1,549,000	531,479	1,017,521	
	支払利息支出	[200,000]	[169,546]	[30,454]	
	その他の支出	[1,500,000]	[1,651,650]	[△ 51,650]	
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,651,650	△ 51,650	
	事業活動支出計(2)	[165,907,000]	[172,117,120]	[△ 6,210,120]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[18,074,000]	[12,286,561]	[5,787,439]	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	[0]	[500,000]	[△ 500,000]	
	施設整備等補助金収入	0	500,000	△ 500,000	
	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)	[0]	[500,000]	[△ 500,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[9,350,000]	[10,305,634]	[△ 955,634]	
	建物取得支出	6,850,000	6,850,000	0	
構築物取得支出	0	1,371,000	△ 1,371,000		
器具及び備品取得支出	2,500,000	2,084,634	415,366		
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	[2,600,000]	[1,406,592]	[1,193,408]		
1年以内返済予定リース債務返済支出	2,600,000	1,406,592	1,193,408		
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)	[15,274,000]	[15,036,226]	[237,774]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 15,274,000]	[△ 14,536,226]	[△ 737,774]	
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]	[28,276]	[△ 28,276]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	28,276	△ 28,276	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[28,276]	[△ 28,276]	
	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	[1,800,000]	[1,859,270]	[△ 59,270]		
退職給付引当資産支出	1,800,000	1,859,270	△ 59,270		
その他の活動支出計(8)	[1,800,000]	[1,859,270]	[△ 59,270]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 1,800,000]	[△ 1,830,994]	[30,994]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[1,000,000]	[△ 4,080,659]	[5,080,659]	
前期末支払資金残高(12)		40,524,714	40,524,714	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[41,524,714]	[36,444,055]	[5,080,659]	

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	保育事業収益	[181,676,220]	[197,444,091]	[△ 15,767,871]
	経常経費寄附金収益	[552,000]	[1,308,000]	[△ 756,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[182,228,220]	[198,752,091]	[△ 16,523,871]
	人件費	[132,811,991]	[125,348,921]	[7,463,070]
	事業費	[26,214,036]	[29,223,160]	[△ 3,009,124]
	事務費	[15,409,192]	[14,461,858]	[947,334]
	減価償却費	[12,265,259]	[12,060,453]	[204,806]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,933,648]	[△ 1,925,315]	[△ 8,333]
	サービス活動費用計(2)	[184,766,830]	[179,169,077]	[5,597,753]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,538,610]	[19,583,014]	[△ 22,121,624]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[11,003]	[8,092]	[2,911]
	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	[2,164,458]	[2,205,828]	[△ 41,370]
	サービス活動外収益計(4)	[2,175,461]	[2,213,920]	[△ 38,459]
	支払利息	[169,546]	[183,652]	[△ 14,106]
	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	[1,675,798]	[1,774,400]	[△ 98,602]	
サービス活動外費用計(5)	[1,845,344]	[1,958,052]	[△ 112,708]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[330,117]	[255,868]	[74,249]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 2,208,493]	[19,838,882]	[△ 22,047,375]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[500,000]	[0]	[500,000]
	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]	[100,000]	[△ 100,000]
	特別収益計(8)	[500,000]	[100,000]	[400,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[6]	[0]	[6]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[500,000]	[0]	[500,000]
	特別費用計(9)	[500,006]	[0]	[500,006]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 6]	[100,000]	[△ 100,006]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,208,499]	[19,938,882]	[△ 22,147,381]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 117,190]	[△ 10,056,072]	[9,938,882]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 2,325,689]	[9,882,810]	[△ 12,208,499]
	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]	[10,000,000]	[△ 10,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 2,325,689	△ 117,190	△ 2,208,499	

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 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	[181,676,220]	[197,444,091]	[△ 15,767,871]	
	施設型給付費収益	165,159,780	182,130,150	△ 16,970,370	
	施設型給付費収益	145,761,300	150,067,000	△ 4,305,700	
	利用者負担金収益	19,398,480	32,063,150	△ 12,664,670	
	利用者等利用料収益	9,590,415	9,697,430	△ 107,015	
	利用者等利用料収益(一般)	7,799,615	7,734,930	64,685	
	その他の利用料収益	1,790,800	1,962,500	△ 171,700	
	その他の事業収益	6,926,025	5,616,511	1,309,514	
	補助金事業収益(公費)	6,535,525	5,037,411	1,498,114	
	補助金事業収益(一般)	390,500	579,100	△ 188,600	
	経常経費寄附金収益	[552,000]	[1,308,000]	[△ 756,000]	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)		[182,228,220]	[198,752,091]	[△ 16,523,871]
	サービス活動増減の部 費用	人件費	[132,811,991]	[125,348,921]	[7,463,070]
役員報酬		314,190	293,244	20,946	
職員給料		62,608,188	57,886,721	4,721,467	
職員賞与		22,954,692	21,229,608	1,725,084	
賞与引当金繰入		4,940,000	4,147,847	792,153	
非常勤職員給与		21,784,061	23,048,708	△ 1,264,647	
退職給付費用		4,432,418	3,411,241	1,021,177	
法定福利費		15,778,442	15,331,652	446,890	
事業費		[26,214,036]	[29,223,160]	[△ 3,009,124]	
給食費		7,855,214	8,024,316	△ 169,102	
保健衛生費		139,430	90,845	48,585	
保育材料費		10,585,221	11,315,410	△ 730,189	
水道光熱費		3,071,716	3,045,524	26,192	
燃料費		107,420	78,328	29,092	
消耗器具備品費		1,432,212	2,242,602	△ 810,390	
保険料		629,093	1,575,409	△ 946,316	
賃借料		1,857,990	2,052,828	△ 194,838	
車両費		535,740	797,898	△ 262,158	
事務費		[15,409,192]	[14,461,858]	[947,334]	
福利厚生費		624,450	488,398	136,052	
職員被服費		11,664	151,130	△ 139,466	
旅費交通費		158,500	148,000	10,500	
研修研究費		504,460	520,039	△ 15,579	
事務消耗品費		1,428,139	1,439,513	△ 11,374	
印刷製本費		547,097	378,715	168,382	
修繕費		2,220,398	2,290,894	△ 70,496	
通信運搬費		515,545	401,729	113,816	
会議費		224,833	310,385	△ 85,552	
広報費		538,588	216,000	322,588	
業務委託費		7,217,506	5,829,544	1,387,962	
手数料		126,641	123,642	2,999	
保守料		759,892	727,074	32,818	
雑費		581,479	1,436,795	△ 905,316	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	減価償却費	[12,265,259]	[12,060,453]	[204,806]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,933,648]	[△ 1,925,315]	[△ 8,333]
	サービス活動費用計(2)	[184,766,830]	[179,169,077]	[5,597,753]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 2,538,610]	[19,583,014]	[△ 22,121,624]
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	[11,003]	[8,092]	[2,911]
	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	[2,164,458]	[2,205,828]	[△ 41,370]
	受入研修費収益	85,000	125,000	△ 40,000
	利用者等外給食収益	1,551,650	1,522,200	29,450
	雑収益	527,808	558,628	△ 30,820
	サービス活動外収益計(4)	[2,175,461]	[2,213,920]	[△ 38,459]
	支払利息	[169,546]	[183,652]	[△ 14,106]
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	[1,675,798]	[1,774,400]	[△ 98,602]	
利用者等外給食費	1,551,650	1,522,200	29,450	
雑損失	124,148	252,200	△ 128,052	
サービス活動外費用計(5)	[1,845,344]	[1,958,052]	[△ 112,708]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[330,117]	[255,868]	[74,249]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 2,208,493]	[19,838,882]	[△ 22,047,375]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[500,000]	[0]	[500,000]
	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000
	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]	[100,000]	[△ 100,000]
	その他の特別収益	0	100,000	△ 100,000
特別収益計(8)		[500,000]	[100,000]	[400,000]
費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[6]	[0]	[6]
	器具及び備品売却損・処分損	6	0	6
	国庫補助金等特別積立金積立額	[500,000]	[0]	[500,000]
特別費用計(9)		[500,006]	[0]	[500,006]
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 6]	[100,000]	[△ 100,006]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 2,208,499]	[19,938,882]	[△ 22,147,381]
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 117,190]	[△ 10,056,072]	[9,938,882]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 2,325,689]	[9,882,810]	[△ 12,208,499]
	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]	[10,000,000]	[△ 10,000,000]
保育所施設・設備整備積立金積立額		0	10,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 2,325,689	△ 117,190	△ 2,208,499

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	[42,911,050]	[49,047,382]	[Δ 6,136,332]	流動負債	[15,638,195]	[17,401,107]	[Δ 1,762,912]
現金預金	32,794,186	44,308,661	Δ 11,514,475	事業未払金	3,367,130	5,479,376	Δ 2,112,246
事業未収金	4,172,439	788,310	3,384,129	その他の未払金	642,600	0	642,600
未収補助金	5,845,625	3,950,411	1,895,114	1年以内返済予定設備			
立替金	98,900	0	98,900	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
固定資産	[274,939,959]	[275,192,744]	[Δ 252,785]	1年以内返済予定リース債務	907,200	1,406,592	Δ 499,392
基本財産	[115,095,569]	[115,096,536]	[Δ 967]	職員預り金	2,457,265	3,043,292	Δ 586,027
建物	115,095,569	115,096,536	Δ 967	賞与引当金	4,940,000	4,147,847	792,153
その他の固定資産	[159,844,390]	[160,096,208]	[Δ 251,818]	固定負債	[64,973,857]	[55,957,915]	[Δ 984,058]
建物	402,167	465,667	Δ 63,500	設備資金借入金	24,888,000	28,212,000	Δ 3,324,000
構築物	14,149,842	14,249,326	Δ 99,484	リース債務	3,175,200	4,082,400	Δ 907,200
車両運搬具	2	2	0	退職給付引当金	26,910,657	23,663,515	3,247,142
器具及び備品	6,991,657	6,811,693	179,964	負債の部合計	[70,612,052]	[73,359,022]	[Δ 2,746,970]
有形リース資産	4,082,400	5,488,992	Δ 1,406,592	純 資 産 の 部			
権利	691,288	768,740	Δ 77,452	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
ソフトウェア	694,467	1,186,067	Δ 491,600	国庫補助金等特別積立金	[32,059,956]	[33,493,604]	[Δ 1,433,648]
退職給付引当資産	17,832,567	16,125,721	1,706,846	その他の積立金	[115,000,000]	[115,000,000]	[0]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	110,000,000	110,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	110,000,000	110,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	[Δ 2,325,689]	[Δ 117,190]	[Δ 2,208,499]
				(うち当期活動増減差額)	Δ 2,208,499	19,938,882	Δ 22,147,381
				純資産の部合計	[247,238,957]	[250,881,104]	[Δ 3,642,147]
資産の部合計	317,851,009	324,240,126	Δ 6,389,117	負債及び純資産の部合計	317,851,009	324,240,126	Δ 6,389,117

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

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
 - ・賞与引当金 一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。
 - ・退職給付引当金一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。
 - ・徴収不能引当金一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

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社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の民間社会福祉事業職員退職共済制度によっている。

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(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 認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点（社会福祉事業）
「認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園」
「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
建物	115,096,536	6,850,000	6,850,967	115,095,569
合計	115,096,536	6,850,000	6,850,967	115,095,569

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。

建物（基本財産）	115,095,569 円
計	115,095,569 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）	23,712,000 円
計	23,712,000 円

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
建物（基本財産）	230,200,926	115,105,357	115,095,569
建物	635,000	232,833	402,167
構築物	21,480,935	7,331,093	14,149,842
車両運搬具	1,527,850	1,527,848	2
器具及び備品	25,227,533	18,235,876	6,991,657
有形リース資産	13,200,894	9,118,494	4,082,400
合計	292,273,138	151,551,501	140,721,637

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	4,172,439	0	4,172,439
未収補助金	5,845,525	0	5,845,525
立替金	98,900	0	98,900
合計	10,116,864	0	10,116,864

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

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[42,911,050]	[49,047,382]	[△ 6,136,332]	流動負債	[15,638,195]	[17,401,107]	[△ 1,762,912]
現金預金	32,794,186	44,308,661	△ 11,514,475	事業未払金	3,367,130	5,479,376	△ 2,112,246
事業未収金	4,172,439	788,310	3,384,129	その他の未払金	642,600	0	642,600
未収補助金	5,845,525	3,950,411	1,895,114	1年以内返済予定設備			
立替金	98,900	0	98,900	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
固定資産	[274,939,959]	[275,192,744]	[△ 252,785]	1年以内返済予定リース債務	907,200	1,406,592	△ 499,392
基本財産	[115,095,569]	[115,096,536]	[△ 967]	職員預り金	2,457,265	3,043,292	△ 586,027
建物	115,095,569	115,096,536	△ 967	賞与引当金	4,940,000	4,147,847	792,153
その他の固定資産	[159,844,390]	[160,096,208]	[△ 251,818]	固定負債	[54,973,857]	[55,957,915]	[△ 984,058]
建物	402,167	465,667	△ 63,500	設備資金借入金	24,888,000	28,212,000	△ 3,324,000
構築物	14,149,842	14,249,326	△ 99,484	リース債務	3,175,200	4,082,400	△ 907,200
車両運搬具	2	2	0	退職給付引当金	26,910,657	23,663,515	3,247,142
器具及び備品	6,991,657	6,811,693	179,964	負債の部合計	[70,612,052]	[73,359,022]	[△ 2,746,970]
有形リース資産	4,082,400	5,488,992	△ 1,406,592	純 資 産 の 部			
権利	691,288	768,740	△ 77,452	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
ソフトウェア	694,467	1,186,067	△ 491,600	国庫補助金等特別積立金	[32,059,956]	[33,493,604]	[△ 1,433,648]
退職給付引当資産	17,832,567	16,125,721	1,706,846	その他の積立金	[115,000,000]	[115,000,000]	[0]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備				保育所施設・設備整備			
積立資産	110,000,000	110,000,000	0	積立金	110,000,000	110,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	[△ 2,325,689]	[△ 117,190]	[△ 2,208,499]
				(うち当初活動増減差額)	△ 2,208,499	19,938,882	△ 22,147,381
				純資産の部合計	[247,238,957]	[250,881,104]	[△ 3,642,147]
資産の部合計	317,851,009	324,240,126	△ 6,389,117	負債及び純資産の部合計	317,851,009	324,240,126	△ 6,389,117