

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

兵庫県姫路市白浜町丙327-6

社会福祉法人 光慧福祉会

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
事業活動による収入	保育事業収入	[181,240,000]	[192,537,528]	[△ 11,297,528]	
	経常経費寄附金収入	[0]	[206,000]	[△ 206,000]	
	受取利息配当金収入	[16,000]	[12,003]	[3,997]	
	その他の収入	[2,060,000]	[1,890,828]	[169,172]	
	事業活動収入計(1)	[183,316,000]	[194,646,359]	[△ 11,330,359]	
	事業活動による支出	人件費支出	[122,100,000]	[132,094,692]	[△ 9,994,692]
事業費支出		[25,350,000]	[26,124,987]	[△ 774,987]	
事務費支出		[13,957,000]	[15,868,740]	[△ 1,911,740]	
支払利息支出		[200,000]	[155,440]	[44,560]	
その他の支出		[1,500,000]	[1,586,900]	[△ 86,900]	
事業活動支出計(2)		[163,107,000]	[175,830,759]	[△ 12,723,759]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[20,209,000]	[18,815,600]	[1,393,400]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	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]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
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	[3,985,000]	[3,897,520]	[87,480]	
	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]	[907,200]	[1,692,800]	
	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)	[9,909,000]	[8,128,720]	[1,780,280]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 9,909,000]	[△ 6,128,720]	[△ 3,780,280]	
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]	[121,244]	[△ 121,244]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[121,244]	[△ 121,244]	
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	[10,300,000]	[2,016,239]	[8,283,761]	
	その他の活動支出計(8)	[10,300,000]	[2,016,239]	[8,283,761]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 10,300,000]	[△ 1,894,995]	[△ 8,405,005]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[0]	[10,791,885]	[△ 10,791,885]	
前期末支払資金残高(12)		36,444,055	36,444,055	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,444,055	47,235,940	[△ 10,791,885]	

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[181,240,000]	[192,537,528]	[△ 11,297,528]	
	施設型給付費収入	168,500,000	175,688,320	△ 7,188,320	
	施設型給付費収入	160,000,000	167,269,710	△ 7,269,710	
	利用者負担金収入	8,500,000	8,418,610	81,390	
	利用者等利用料収入	8,020,000	9,779,902	△ 1,759,902	
	利用者等利用料収入(一般)	6,500,000	8,448,052	△ 1,948,052	
	その他の利用料収入	1,520,000	1,331,850	188,150	
	その他の事業収入	4,720,000	7,069,306	△ 2,349,306	
	補助金事業収入(公費)	4,500,000	6,899,586	△ 2,399,586	
	補助金事業収入(一般)	220,000	169,720	50,280	
	経常経費寄附金収入	[0]	[206,000]	[△ 206,000]	
	受取利息配当金収入	[16,000]	[12,003]	[3,997]	
	その他の収入	[2,060,000]	[1,890,828]	[169,172]	
	受入研修費収入	60,000	40,000	20,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,586,900	△ 86,900	
	雑収入	500,000	263,928	236,072	
	事業活動収入計(1)	[183,316,000]	[194,646,359]	[△ 11,330,359]	
事業活動による支出	人件費支出	[122,100,000]	[132,094,692]	[△ 9,994,692]	
	役員報酬支出	200,000	41,892	158,108	
	職員給料支出	61,500,000	61,153,070	346,930	
	職員賞与支出	18,200,000	26,165,798	△ 7,965,798	
	非常勤職員給与支出	27,000,000	27,061,534	△ 61,534	
	退職給付支出	1,200,000	1,278,244	△ 78,244	
	法定福利費支出	14,000,000	16,394,154	△ 2,394,154	
	事業費支出	[25,350,000]	[26,124,987]	[△ 774,987]	
	給食費支出	7,000,000	7,717,589	△ 717,589	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,200,950	299,050	
	保育材料費支出	9,000,000	9,214,289	△ 214,289	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,015,155	△ 15,155	
	燃料費支出	0	47,115	△ 47,115	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,310,531	289,469	
	保険料支出	600,000	585,187	14,813	
	賃借料支出	2,500,000	2,665,204	△ 165,204	
	車輛費支出	150,000	368,967	△ 218,967	
	事務費支出	[13,957,000]	[15,868,740]	[△ 1,911,740]	
	福利厚生費支出	600,000	679,803	△ 79,803	
	職員被服費支出	100,000	115,654	△ 15,654	
	旅費交通費支出	200,000	20,800	179,200	
	研修研究費支出	0	150,000	△ 150,000	
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,237,221	△ 37,221	
	印刷製本費支出	400,000	313,437	86,563	
	修繕費支出	500,000	2,556,810	△ 2,056,810	
	通信運搬費支出	500,000	471,011	28,989	
会議費支出	600,000	302,018	297,982		
広報費支出	500,000	363,000	137,000		
業務委託費支出	7,900,000	7,507,047	392,953		
手数料支出	151,000	1,144,389	△ 993,389		
保守料支出	800,000	723,800	76,200		
雑支出	506,000	283,750	222,250		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出	[200,000]	[155,440]	[44,560]	
	その他の支出	[1,500,000]	[1,586,900]	[△ 86,900]	
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,586,900	△ 86,900	
	事業活動支出計(2)	[163,107,000]	[175,830,759]	[△ 12,723,759]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[20,209,000]	[18,815,600]	[1,393,400]	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	施設整備等補助金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	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]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
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	[3,985,000]	[3,897,520]	[87,480]	
	構築物取得支出	1,385,000	1,385,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,600,000	2,512,520	87,480	
	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]	[907,200]	[1,692,800]	
	1年以内返済予定リース債務返済支出	2,600,000	907,200	1,692,800	
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)	[9,909,000]	[8,128,720]	[1,780,280]		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 9,909,000]	[△ 6,128,720]	[△ 3,780,280]	
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]	[121,244]	[△ 121,244]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	121,244	△ 121,244	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[121,244]	[△ 121,244]	
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	[10,300,000]	[2,016,239]	[8,283,761]	
	退職給付引当資産支出	1,800,000	2,016,239	△ 216,239	
保育所施設・設備整備積立資産支出	8,500,000	0	8,500,000		
その他の活動支出計(8)	[10,300,000]	[2,016,239]	[8,283,761]		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 10,300,000]	[△ 1,894,995]	[△ 8,405,005]	
	予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[0]	[10,791,885]	[△ 10,791,885]	
	前期末支払資金残高(12)	36,444,055	36,444,055	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[36,444,055]	[47,235,940]	[△ 10,791,885]	

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	保育事業収益	[192,537,528]	[181,676,220]	[10,861,308]
	経常経費寄附金収益	[206,000]	[552,000]	[△ 346,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[192,743,528]	[182,228,220]	[10,515,308]
	人件費	[135,103,282]	[132,811,991]	[2,291,291]
	事業費	[26,124,987]	[26,214,036]	[△ 89,049]
	事務費	[16,868,740]	[15,409,192]	[1,459,548]
	減価償却費	[12,114,512]	[12,265,259]	[△ 150,747]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,560,106]	[△ 1,933,648]	[△ 1,626,458]
	サービス活動費用計(2)	[185,651,415]	[184,766,830]	[884,585]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[7,092,113]	[△ 2,538,610]	[9,630,723]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[12,003]	[11,003]	[1,000]
	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	[1,890,828]	[2,164,458]	[△ 273,630]
	サービス活動外収益計(4)	[1,902,831]	[2,175,461]	[△ 272,630]
	支払利息	[155,440]	[169,546]	[△ 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	[1,858,146]	[1,675,798]	[182,348]	
サービス活動外費用計(5)	[2,013,586]	[1,845,344]	[168,242]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 110,755]	[330,117]	[△ 440,872]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[6,981,358]	[△ 2,208,493]	[9,189,851]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[0]	[6]	[△ 6]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]	
特別費用計(9)	[2,000,000]	[500,006]	[1,499,994]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 6]	[6]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[6,981,358]	[△ 2,208,499]	[9,189,857]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 2,325,689]	[△ 117,190]	[△ 2,208,499]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[4,655,669]	[△ 2,325,689]	[6,981,358]	
活	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
増	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
減	次期繰越活動増減差額			
差	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,655,669	△ 2,325,689	6,981,358
額				
の				
部				

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[192,537,528]	[181,676,220]	[10,861,308]	
	施設型給付費収益	175,688,320	165,159,780	10,528,540	
	施設型給付費収益	167,269,710	145,761,300	21,508,410	
	利用者負担金収益	8,418,610	19,398,480	△ 10,979,870	
	利用者等利用料収益	9,779,902	9,590,415	189,487	
	利用者等利用料収益(一般)	8,448,052	7,799,615	648,437	
	その他の利用料収益	1,331,850	1,790,800	△ 458,950	
	その他の事業収益	7,069,306	6,926,025	143,281	
	補助金事業収益(公費)	6,899,586	6,535,525	364,061	
	補助金事業収益(一般)	169,720	390,500	△ 220,780	
	経常経費寄附金収益	[206,000]	[552,000]	[△ 346,000]	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)		[192,743,528]	[182,228,220]	[10,515,308]
	サービス活動増減の部	人件費	[135,103,282]	[132,811,991]	[2,291,291]
役員報酬		41,892	314,190	△ 272,298	
職員給料		61,153,070	62,608,188	△ 1,455,118	
職員賞与		21,225,798	22,954,692	△ 1,728,894	
賞与引当金繰入		4,908,000	4,940,000	△ 32,000	
非常勤職員給与		27,061,534	21,784,061	5,277,473	
退職給付費用		4,318,834	4,432,418	△ 113,584	
法定福利費		16,394,154	15,778,442	615,712	
事業費		[26,124,987]	[26,214,036]	[△ 89,049]	
給食費		7,717,589	7,855,214	△ 137,625	
保健衛生費		1,200,950	139,430	1,061,520	
保育材料費		9,214,289	10,585,221	△ 1,370,932	
水道光熱費		3,015,155	3,071,716	△ 56,561	
燃料費		47,115	107,420	△ 60,305	
消耗器具備品費		1,310,531	1,432,212	△ 121,681	
保険料		585,187	629,093	△ 43,906	
賃借料		2,665,204	1,857,990	807,214	
車両費		368,967	535,740	△ 166,773	
事務費		[15,868,740]	[15,409,192]	[459,548]	
福利厚生費		679,803	624,450	55,353	
職員被服費		115,654	11,664	103,990	
旅費交通費		20,800	158,500	△ 137,700	
研修研究費		150,000	504,460	△ 354,460	
事務消耗品費		1,237,221	1,428,139	△ 190,918	
印刷製本費		313,437	547,097	△ 233,660	
修繕費		2,556,810	2,220,398	336,412	
通信運搬費		471,011	515,545	△ 44,534	
会議費		302,018	224,833	77,185	
広報費		363,000	538,588	△ 175,588	
業務委託費		7,507,047	7,217,506	289,541	
手数料		1,144,389	126,641	1,017,748	
保守料		723,800	759,892	△ 36,092	
雑費		283,750	531,479	△ 247,729	
減価償却費	[12,114,512]	[12,265,259]	[△ 150,747]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,660,106]	[△ 1,933,648]	[△ 1,626,458]		
サービス活動費用計(2)		[185,651,415]	[184,766,830]	[884,585]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[7,092,113]	[△ 2,538,610]	[9,630,723]
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	[12,003]	[11,003]	[1,000]
	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	[1,890,828]	[2,164,458]	[△ 273,630]
	受入研修費収益	40,000	85,000	△ 45,000
	利用者等外給食収益	1,586,900	1,551,650	35,250
	雑収益	263,928	527,808	△ 263,880
	サービス活動外収益計(4)	[1,902,831]	[2,175,461]	[△ 272,630]
	支払利息	[155,440]	[169,546]	[△ 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	[1,858,146]	[1,675,798]	[182,348]	
利用者等外給食費	1,586,900	1,551,650	35,250	
雑損失	271,246	124,148	147,098	
サービス活動外費用計(5)	[2,013,586]	[1,845,344]	[168,242]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 110,755]	[330,117]	[△ 440,872]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[6,981,358]	[△ 2,208,493]	[9,189,851]	
特別増減の費用	施設整備等補助金収益	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]
	施設整備等補助金収益	2,000,000	500,000	1,500,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[0]	[6]	[△ 6]	
器具及び備品売却損・処分損	0	6	△ 6	
国庫補助金等特別積立金積立額	[2,000,000]	[500,000]	[1,500,000]	
特別費用計(9)	[2,000,000]	[500,006]	[1,499,994]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 6]	[6]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[6,981,358]	[△ 2,208,499]	[9,189,857]	
前期繰越活動増減差額(12)	[△ 2,325,689]	[△ 117,190]	[△ 2,208,499]	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[4,655,669]	[△ 2,325,689]	[6,981,358]	
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)	4,655,669	△ 2,325,689	6,981,358	

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	[53,774,475]	[42,911,050]	[10,863,425]	流動負債	[15,677,735]	[15,638,195]	[39,540]
現金預金	40,610,692	32,794,186	7,816,506	事業未払金	4,078,552	3,367,130	711,422
事業未収金	7,227,826	4,172,439	3,055,387	その他の未払金	0	642,600	△ 642,600
未収補助金	5,609,586	5,845,525	△ 235,939	1年以内返済予定設備			
立替金	12,371	98,900	△ 86,529	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
前払費用	314,000	0	314,000	1年以内返済予定リー			
固定資産	[268,346,716]	[274,939,959]	[△ 6,593,243]	ス債務	907,200	907,200	0
基本財産	[108,129,864]	[115,095,569]	[△ 6,965,705]	職員預り金	2,459,983	2,457,265	2,718
建物	108,129,864	115,095,569	△ 6,965,705	貸与引当金	4,908,000	4,940,000	△ 32,000
その他の固定資産	[160,216,852]	[159,844,390]	[372,462]	固定負債	[53,783,247]	[54,973,857]	[△ 1,190,610]
建物	338,667	402,167	△ 63,500	設備資金借入金	21,564,000	24,888,000	△ 3,324,000
構築物	13,983,818	14,149,842	△ 166,024	リース債務	2,268,000	3,175,200	△ 907,200
車両運搬具	2	2	0	退職給付引当金	29,951,247	26,910,657	3,040,590
器具及び備品	7,362,813	6,991,657	371,156	負債の部合計	[69,460,982]	[70,612,052]	[△ 1,151,070]
有形リース資産	3,175,200	4,082,400	△ 907,200	純 資 産 の 部			
権利	613,836	691,288	△ 77,452	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
ソフトウェア	286,200	694,467	△ 408,267	国庫補助金等特別積立金	[30,499,850]	[32,059,956]	[△ 1,560,106]
退職給付引当資産	19,456,316	17,832,567	1,623,749	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	[4,655,669]	[△ 2,325,689]	[6,981,358]
				(うち当期活動増減差額)	6,981,358	△ 2,208,499	9,189,857
				純資産の部合計	[252,660,209]	[247,238,957]	[5,421,252]
資産の部合計	322,121,191	317,851,009	4,270,182	負債及び純資産の部合計	322,121,191	317,851,009	4,270,182

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き 宇佐崎保育園拠点（社会福祉事業）
「認定こども園うさぎき 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	115,095,569		6,965,705	108,129,864
合計	115,095,569	0	6,965,705	108,129,864

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

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）	108,129,864 円
計	108,129,864 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）	21,888,000 円
計	21,888,000 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	122,071,062	108,129,864
建物	635,000	296,333	338,667
構築物	22,865,935	8,882,117	13,983,818
車輛運搬具	1,527,850	1,527,848	2
器具及び備品	27,740,053	20,377,240	7,362,813
有形リース資産	13,200,894	10,025,694	3,175,200
合計	296,170,658	163,180,294	132,990,364

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	7,227,826	0	7,227,826
未収補助金	5,609,586	0	5,609,586
立替金	12,371	0	12,371
合計	12,849,783	0	12,849,783

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き 宇佐崎保育園拠点区分 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	[53,774,475]	[42,911,050]	[10,863,425]	流動負債	[16,677,735]	[15,638,195]	[39,540]
現金預金	40,610,692	32,794,186	7,816,506	事業未払金	4,078,652	3,367,130	711,422
事業未収金	7,227,826	4,172,439	3,055,387	その他の未払金	0	642,600	△ 642,600
未収補助金	5,609,586	5,845,525	△ 235,939	1年以内返済予定設備			
立替金	12,371	98,900	△ 86,529	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
前払費用	314,000	0	314,000	1年以内返済予定リース債務	907,200	907,200	0
固定資産	[268,346,716]	[274,939,959]	[△ 6,593,243]	職員預り金	2,459,983	2,457,265	2,718
基本財産	[108,129,864]	[115,095,569]	[△ 6,965,705]	賞与引当金	4,908,000	4,940,000	△ 32,000
建物	108,129,864	115,095,569	△ 6,965,705	固定負債	[53,783,247]	[54,973,857]	[△ 1,190,610]
その他の固定資産	[160,216,852]	[159,844,390]	[372,462]	設備資金借入金	21,564,000	24,888,000	△ 3,324,000
建物	338,667	402,167	△ 63,500	リース債務	2,268,000	3,175,200	△ 907,200
構築物	13,983,818	14,149,842	△ 166,024	退職給付引当金	29,951,247	26,910,657	3,040,590
車両運搬具	2	2	0	負債の部合計	[69,460,982]	[70,612,052]	[△ 1,151,070]
器具及び備品	7,362,813	6,991,657	371,156	純 資 産 の 部			
有形リース資産	3,175,200	4,082,400	△ 907,200	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
権利	613,836	691,288	△ 77,452	国庫補助金等特別積立金	[30,499,850]	[32,059,956]	[△ 1,560,106]
ソフトウェア	286,200	694,467	△ 408,267	その他の積立金	[115,000,000]	[115,000,000]	[0]
退職給付引当資産	19,456,316	17,832,567	1,623,749	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	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				積立金	110,000,000	110,000,000	0
積立資産	110,000,000	110,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[4,655,669]	[△ 2,325,689]	[6,981,358]
				(うち当期活動増減差額)	6,981,358	△ 2,208,499	9,189,857
				純資産の部合計	[252,660,209]	[247,238,957]	[5,421,252]
資産の部合計	322,121,191	317,851,009	4,270,182	負債及び純資産の部合計	322,121,191	317,851,009	4,270,182