

令和 2 年度

決 算 報 告 書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月 31日

山口県下関市東向山町13の31

社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園
(法人番号：7250005003834)

目 次

1. 決算概況	P- 1
2. 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	P- 5
3. 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	P- 6
4. 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	P- 7
5. 財産目録（別紙4）	P- 8
6. 計算書類に対する注記(法人全体用)（別紙1）	P- 9
7. ひがし子ども園拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	P- 11
8. ひがし子ども園拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	P- 13
9. ひがし子ども園拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	P- 15
10. 借入金明細書（別紙3①）	P- 16
11. 寄付金収益明細書（別紙3②）	P- 17
12. 補助金事業等収益明細書（別紙3③）	P- 18
13. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3④）	P- 19
14. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書（別紙3⑤）	P- 20
15. 基本金明細書（別紙3⑥）	P- 21
16. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3⑦）	P- 22
17. 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（別紙3⑧）	P- 23
18. 引当金明細書（別紙3⑨）	P- 24
19. ひがし子ども園拠点区分 資金収支明細書（別紙3⑩）	P- 25
20. ひがし子ども園拠点区分 事業活動明細書（別紙3⑪）	P- 29
21. 積立金・積立資産明細書（別紙3⑫）	P- 33
22. サービス区分間繰入金明細書（別紙3⑬）	P- 34
23. サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書（別紙3⑭）	P- 35
24. 固定資産管理台帳	P- 36
25. 社会福祉充実残額	P- 43

令和2年度（令和2年4月1日～令和3年3月31日まで） 決算概況

1、＜園児数＞

・認定子ども園として運営。定員は、前年度から変更なし。

※1号認定（幼稚園時間）定員を15名、2・3号認定（保育園時間）は定員70名。総定員85名。

月	1号認定			2・3号認定			利用人数計		
	令和2年	令和元年	前年度差	令和2年	令和元年	前年度差	令和2年	令和元年	前年度差
4月	19	17	+2	58	63	-5	77	80	-3
5月	18	19	-1	59	63	-4	77	82	-5
6月	17	19	-2	61	63	-2	78	82	-4
7月	17	18	-1	60	64	-4	77	82	-5
8月	17	18	-1	60	63	-3	77	81	-4
9月	17	18	-1	61	62	-1	78	80	-2
10月	17	17	0	62	63	-1	79	80	-1
11月	18	18	0	62	62	0	80	80	0
12月	17	20	-3	64	60	+4	81	80	+1
1月	17	20	-3	64	59	+5	81	79	+2
2月	18	21	-3	64	57	+7	82	78	+4
3月	18	23	-5	64	57	+7	82	80	+2
計	210	228	-18	739	736	+3	949	964	-15
平均	18	19		61.5	61.3		79	80.3	

＜園児数実績＞

令和2年度の1号認定の延べ人数が210人（月平均18人）、2号認定・3号認定の延べ人数が739人（月平均61.5人）、年間総数は949人（月平均79人）となり、1号認定の利用人数が定員15名より年間を通じて2～3名多く、2・3号認定の利用人数は定員70名より10名程度少なかった。

各年齢の在籍数に目を向けると、0歳児は、定員5名に対し月平均7名、1歳児は、定員10名に対し月平均11名、2歳児は、定員10名に対し月平均7名となった。1歳児クラスは4月時点で定員に達していたため、大きな増員はなかったが、0歳児クラスは9月に1名増加、10月に1名増加し、年間を通じて定員より3名増加し預かることができた。新規園児は、すべて兄弟児であった。0歳児を3名増加できた理由は、正社員を8月、11月の各月1名採用し、さらに非常勤を7月、8月、2月の各月1名採用し、保育従事者数を増加できたからである。なお、3歳未満児のクラスの中では2歳児が年間を通じて少なかった年度となったが、2歳児クラスは、令和2年度中に満3歳になり翌月から1号認定へ変更し在籍した園児、新規入園した園児が年間で述べ31名（年間平均3名）おり、令和元年度よりスタートした無償化の影響があり、定員分の空き状況は補填できたといえる。

3歳以上児に関しては5歳児のみ定員に達したが、4歳児、3歳児は過去2年の3歳未満児在籍人数が少なかったことが影響し、定員20名より5名程度在籍人数が少なくなった。3歳

未満児時代に在籍人数を増やせなかった原因は、4、5歳児が2階で生活するための十分な設備や保育従事者の確保に苦心したことが挙げられる。令和3年度以降施設整備を計画しているため、こうした課題は最優先に解決していきたい。

令和2年度は下関市全体で全年齢の待機児童数が、300人を超えた。ただし、ひがし子ども園が位置する本庁地域は、全年齢で年間平均30人程度の待機児童となり、前年度より20名程度減少した。本庁地区の待機児童数が減少している中、3歳未満児を増加させることが出来たのは、供給部分（保育従事者の確保）と需要部分（園児募集）両方の強化に起因している。保育従事者の確保に関して、平成30年度から行っている処遇改善、労働環境の整備が離職防止に徐々に効果を示し、令和2年度の求人募集の際に「働きやすい職場」を目指して行っている具体的な策を実績ベースで示せたことが、保育従事者の中途採用5名に繋がったといえる。また園児募集に関してはオフィシャルLINEやホームページ、SNSを利用した広報活動を積極的に行い、在園児保護者には兄弟児の受け入れ可能な状況を毎月情報提供し、年度中の園児増加を達成した。

2、＜保育事業収入＞ 前年度－今年度・・・△4,519千円
予 算－決 算・・・△5,194千円

令和元年度（平成31年度）から保育事業収入が増加した理由は、年度中の3歳未満児（特に0歳児）の受け入れと前年度苦戦した人材確保の面で、保育従事者5名を中途採用しチーム保育加算や満3歳児配置改善加算等の加算要件を適合させることができたことが挙げられる。予算との乖離が500万程度となったことも、前述の通り、園児数増加、保育従事者の確保が理由である。ただし、令和2年度は、4月～7月まで保育従事者の確保に苦戦したため、主幹保育教諭選任化ができず、3歳児配置改善加算、満3歳児配置改善加算、教育部分の療育支援加算の要件を適合させることができなかった。令和3年度以降、4月時点での加算要件者の人員確保に努めていきたい。

なお、新型コロナウイルス感染症の影響で、1月～3月にかけて公定価格が見直され、過去5年では初めて単価減少があったが、年度末精算時には12月から4月の遡りはなく、給付本体への影響は少なかった。

3、＜人件費＞ 前年度－今年度・・・△2,052千円
予 算－決 算・・・△3,530千円

前年度より人件費支出が増加した理由は、途中で正社員3名採用、非常勤3名採用で、正社員は前年度より採用者数1名増加、非常勤は前年度より3名増加と、職員数増加によることが挙げられる。なお、10月と1月に全職員へ新型コロナウイルス感染症対策費用に特別手当を一律一人5,000円支給し、総額22万円となった。また、予算より350万円程度増加したことも前述の通り、職員新規採用に伴う給与支出の増加が理由である。

4、＜事業費支出＞前年度－今年度・・・1,234千円
予 算－決 算・・・△843千円

前年度より120万円減少した理由は、主に給食費支出（△約100万円）、水道光熱

費支出（△約10万円）、教育指導費支出（△約10万円）の減少が挙げられる。減少した背景に、新型コロナウイルス感染症の流行に伴い4月から5月にかけて行政主導の登園自粛期間の設定や園独自で全土曜日を希望保育にしたことで、食材の購入の見直しをしたこと、水道水を利用したプール活動などの自粛、外部講師による学習教室の縮小、延期が影響している。

予算より80万程度増加した理由は、主に水道光熱費、保育材料、雑支出の増加が挙げられる。水道光熱費増加の理由は、水道料金は前年度より減少したが、夏季に除湿器を導入した事、感染症対策により換気を行う頻度が増えたこと、また職員の休憩を保育室から離れて休憩室や応接室で行うようしたことで、エアコン等の空調の稼働が例年より増え、電気代が増加したことが挙げられる。保育材料は、衛生管理のために昼の買い替え

(59,000円)、除湿器2台(25,600円)、幼児使用布団用ダイソン(33,000円)等の購入、スネアドラム(56,000円)、防災テント(8万円)等行事で園児が使用する用品の購入、保育発表会、音楽会等の参加者縮小のため、DVDの無料配布費用(81,000円)が想定外の支出となった。雑支出は、3歳未満児の利用人数増加により、消耗品の増加が挙げられる。

5、＜事務費支出＞前年度－今年度・・・45千円

予 算－決 算・・・△1,050千円

前年度より減少した背景に、新型コロナウイルス感染症の影響で例年参加していた他県への研修を中止し、研修研究費が△約90万円減少したことが関係している。また、同様の影響で委託業者との打ち合わせ等で他県への移動を必要最低限にしたため、旅費交通費も前年から△約10万円減少した。前年度からの増加分は修繕費が557,080円増加となり、内訳は、令和元年度監査時に指摘された給食室の天井の塗装工事(110,000円)と、園舎駐車場側の壁の亀裂の補修工事(154,000円)、二階手洗い場水栓工事(27,500円)、トイレの水栓工事(29,700円)、避難誘導灯取り換え費用(77,000円)となった。これは、予算時に想定できなかった工事となり、決算時と約100万円乖離した原因となった。その他予算との乖離に影響した科目は、その他の委託費で、内訳はネクストビート保育士紹介料(536,250円)、予定外行事撮影料(121,000円)、新園舎設計料(99,000円)と土地建物賃貸料で、内訳は駐車場新規契約2台分(91,000円)となった。両科目とも年度中に人員補てんに係る費用や想定外の行事中止に係る費用だった。

6、＜固定資産取得支出＞

・UTM リース料（インターネットセキュリティー）	1 2 1千円
・インターネットサーバーリース料	1 0 8千円
・NTT ビジネスフォンリース料	1 8 1千円
・かんたんテント（防災用）	1 2 0千円
・ノート型パソコン Dynabook	1 4 9千円
・ノート型パソコン apple	2 4 5千円
・空間清浄機ジアイーノ	2 3 6千円

7、積立預金資産（新規積立）

保育所施設・整備積立預金資産

5, 0 0 0 千円

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	99,600,000	104,794,600	△5,194,600	
	受取利息配当金収入	2,000	1,964	36	
	その他の収入	3,890,000	4,330,142	△440,142	
	事業活動収入計 (1)	103,492,000	109,126,706	△5,634,706	
	支出				
人件費支出	73,500,000	77,030,310	△3,530,310		
事業費支出	10,530,000	11,373,085	△843,085		
事務費支出	10,030,000	11,080,020	△1,050,020		
事業活動支出計 (2)	94,060,000	99,483,415	△5,423,415		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,432,000	9,643,291	△211,291		
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	550,000	752,260	△202,260	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	479,664	581,012	△101,348	
施設整備等支出計 (5)	1,029,664	1,333,272	△303,608		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,029,664	△1,333,272	303,608		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	8,000,000	△8,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	8,000,000	△8,000,000	
	支出				
	積立資産支出	910,380	13,547,066	△12,636,686	
その他の活動支出計 (8)	910,380	13,547,066	△12,636,686		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△910,380	△5,547,066	4,636,686		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,491,956	2,762,953	4,729,003		
前期末支払資金残高 (12)	0	38,277,729	△38,277,729		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	7,491,956	41,040,682	△33,548,726		

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	保育事業収益	104,794,600	100,275,060	4,519,540
	益	サービス活動収益計(1)	104,794,600	100,275,060	4,519,540
	費用	人件費	78,003,844	77,749,425	254,419
		事業費	11,368,290	12,608,595	△1,240,305
		事務費	11,080,020	11,125,754	△45,734
		減価償却費	3,246,008	2,887,186	358,822
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△199,999	△199,999	△0
サービス活動費用計(2)	103,498,163	104,170,961	△672,798		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,296,437	△3,895,901	5,192,338		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,964	2,246	△282
	益	その他のサービス活動外収益	4,377,815	5,300,345	△922,530
	サービス活動外収益計(4)	4,379,779	5,302,591	△922,812	
	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)	4,379,779	5,302,591	△922,812		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,676,216	1,406,690	4,269,526		
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,676,216	1,406,690	4,269,526		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,396,326	40,989,636	5,406,690	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,072,542	42,396,326	9,676,216	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	374,000	4,000,000	△3,626,000	
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,446,542	46,396,326	1,050,216		

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	42,971,785	39,941,977	3,029,808	流動負債	2,570,415	1,854,760	715,655
現金預金	38,533,137	37,013,716	1,519,421	事業未払金	691,142	639,905	51,237
事業未収金	4,142,048	2,659,661	1,482,387	その他の未払金	479,990	301,000	178,990
前払費用	296,600	268,600	28,000	1年以内返済予定リース債務	639,312	190,512	448,800
				預り金	0	46,172	△46,172
				職員預り金	759,971	677,171	82,800
固定資産	46,869,766	41,090,960	5,778,806	固定負債	8,114,261	5,497,519	2,616,742
基本財産	6,371,820	6,769,819	△397,999	リース債務	2,540,980	666,792	1,874,188
建物	6,371,820	6,769,819	△397,999	退職給付引当金	5,573,281	4,830,727	742,554
その他の固定資産	40,497,946	34,321,141	6,176,805	負債の部合計	10,684,676	7,352,279	3,332,397
建物	1,511,998	1,698,483	△186,485	純 資 産 の 部			
構築物	3,179,373	3,762,544	△583,171	基本金	7,934,327	7,934,327	0
車輛運搬具	551,216	840,613	△289,397	第1号基本金	7,934,327	7,934,327	0
器具及び備品	2,679,027	2,884,367	△205,340	国庫補助金等特別積立金	150,006	350,005	△199,999
有形リース資産	3,180,292	857,304	2,322,988	その他の積立金	23,626,000	19,000,000	4,626,000
ソフトウェア	187,759	438,103	△250,344	修繕積立金	7,626,000	8,000,000	△374,000
退職給付引当資産	5,573,281	4,830,727	742,554	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	11,000,000	5,000,000
修繕積立資産	7,626,000	8,000,000	△374,000	次期繰越活動増減差額	47,446,542	46,396,326	1,050,216
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	11,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	5,676,216	1,406,690	4,269,526
その他の固定資産	9,000	9,000	0	純資産の部合計	79,156,875	73,680,658	5,476,217
資産の部合計	89,841,551	81,032,937	8,808,614	負債及び純資産の部合計	89,841,551	81,032,937	8,808,614

財産目録

令和 3年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手元有高	—	運転資金	—	—	57,567
現金	山銀A No.6092473	—		—	—	13,080,621
普通預金	山銀B No.49572	—		—	—	1,216,804
	山銀C No.5029432	—		—	—	20,678,145
定期預金	山口銀行東駅出張所	—	設備資金	—	—	3,500,000
			小計			38,533,137
事業未収金	下関市	—	施設型給付費他	—	—	4,142,048
前払費用	中村基他	—	4月分家賃・駐車場	—	—	296,600
			流動資産合計			42,971,785
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	39,835	39,834	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1,277,289	1,277,288	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	3,619,984	3,619,983	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	49,867	49,866	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1,030,624	556,520	474,104
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	284,305	284,304	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	225,366	109,520	115,846
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	756,800	367,800	389,000
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	7,528,417	2,135,559	5,392,858
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	585,525	585,524	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	65,865	65,864	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	103,240	103,239	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	172,466	172,465	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	123,466	123,465	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	113,347	113,346	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	243,148	243,147	1
			小計			6,371,820
			基本財産合計			6,371,820
(2) その他の固定資産						
建物	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	527,000	205,969	321,031
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	146,448	48,960	97,488
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	610,300	610,299	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1,209,600	1,209,599	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2013年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	189,000	97,083	91,917
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	323,124	133,502	189,622
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	746,859	308,573	438,286
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	235,000	168,906	66,094
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	430,000	122,442	307,558
			小計			1,511,998
構築物	看板 他9件	—		5,998,217	2,818,844	3,179,373
車輛運搬具	トヨタヴィッツ (園業務用)	—		1,732,920	1,181,704	551,216
器具及び備品	ピアノ 他30件	—		10,593,542	7,914,515	2,679,027
有形リース資産	複合機 RICOH IM C2500F	—		3,856,560	676,268	3,180,292
ソフトウェア	栄養計算ソフト (ファイト'社) 他2件	—		1,629,720	1,441,961	187,759
退職給付引当資産	県共済・市共済	—		—	—	5,573,281
修繕積立資産	山口銀行東駅出張所	—	将来における資産修繕目的のために積み立てられている	—	—	7,626,000
保育所施設・設備整備積立資産	山口銀行東駅出張所	—	将来における資産取得目的のために積み立てられている	—	—	16,000,000
その他の固定資産	トヨタヴィッツ	—	リサイクル預託金	9,000	0	9,000
			その他の固定資産合計			40,497,946
			固定資産合計			46,869,766
			資産合計			89,841,551
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保育事業	—		—	—	691,142
その他の未払金	社会保険料他	—		—	—	479,990
1年以内返済予定リース債務	リコーリース(株)他	—		—	—	639,312
職員預り金	社会保険料	—		—	—	759,971
			流動負債合計			2,570,415
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	2,540,980
退職給付引当金	県共済・市共済	—		—	—	5,573,281
			固定負債合計			8,114,261
			負債合計			10,684,676
			差引純資産			79,156,875

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

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上する方法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、山口県健康福祉財団退職共済・下関市私立保育所職員共済組合退職共済によっております。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（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）
当法人では事業区分が一つのため、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）
当法人では拠点区分が一つのため、作成していない
- (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
 - (1) 拠点財務諸表（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)）
「法人本部」
「ひがし子ども園」
 - (3) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3(㊹)）
「法人本部」
「ひがし子ども園」

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	6,769,819	0	397,999	6,371,820
合計	6,769,819	0	397,999	6,371,820

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	16,219,544	9,847,724	6,371,820
小計	16,219,544	9,847,724	6,371,820
その他の固定資産			
建物	4,417,331	2,905,333	1,511,998
構築物	5,998,217	2,818,844	3,179,373
車輛運搬具	1,732,920	1,181,704	551,216
器具及び備品	11,345,802	8,666,775	2,679,027
有形リース資産	3,856,560	676,268	3,180,292
その他の固定資産	9,000	0	9,000
小計	27,359,830	16,248,924	11,110,906
合計	43,579,374	26,096,648	17,482,726

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	4,142,048	0	4,142,048
合計	4,142,048	0	4,142,048

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

ひがし子ども園拠点区分 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	99,600,000	104,794,600	△5,194,600	
	施設型給付費収入	98,000,000	103,246,860	△5,246,860	
	施設型給付費収入	92,000,000	97,915,360	△5,915,360	
	利用者負担金収入	6,000,000	5,331,500	668,500	
	その他の事業収入	1,600,000	1,547,740	52,260	
	補助金事業収入	1,300,000	1,257,490	42,510	
	受託事業収入	300,000	290,250	9,750	
	受取利息配当金収入	2,000	1,964	36	
	その他の収入	3,890,000	4,330,142	△440,142	
	受入研修費収入	40,000	80,000	△40,000	
	利用者等外給食費収入	3,500,000	3,825,100	△325,100	
	雑収入	350,000	425,042	△75,042	
	雑収入	350,000	425,042	△75,042	
	事業活動収入計 (1)		103,492,000	109,126,706	△5,634,706
事業活動による収 支	人件費支出	73,500,000	77,030,310	△3,530,310	
	職員給料支出	46,000,000	47,747,388	△1,747,388	
	職員賞与支出	11,000,000	11,810,559	△810,559	
	非常勤職員給与支出	7,500,000	8,267,240	△767,240	
	法定福利費支出	9,000,000	9,205,123	△205,123	
	事業費支出	10,530,000	11,373,085	△843,085	
	給食費支出	6,500,000	6,413,062	86,938	
	保健衛生費支出	300,000	221,192	78,808	
	保育材料費支出	700,000	1,270,392	△570,392	
	水道光熱費支出	1,450,000	1,663,982	△213,982	
	消耗器具備品費支出	120,000	101,361	18,639	
	保険料支出	220,000	233,755	△13,755	
	賃借料支出	470,000	475,200	△5,200	
	教育指導費支出	550,000	573,183	△23,183	
	車輛費支出	70,000	113,148	△43,148	
	雑支出	150,000	307,810	△157,810	
	事務費支出	10,030,000	11,080,020	△1,050,020	
	福利厚生費支出	1,000,000	829,186	170,814	
	職員被服費支出	10,000	3,402	6,598	
	旅費交通費支出	50,000	52,940	△2,940	
	研修研究費支出	100,000	16,000	84,000	
	事務消耗品費支出	350,000	491,396	△141,396	
	印刷製本費支出	120,000	124,030	△4,030	
	水道光熱費支出	70,000	80,249	△10,249	
	修繕費支出	100,000	640,210	△540,210	
	通信運搬費支出	720,000	798,295	△78,295	
	会議費支出	200,000	247,075	△47,075	
	広報費支出	500,000	763,200	△263,200	
	業務委託費支出	2,400,000	2,595,453	△195,453	
	その他の委託費支出	2,400,000	2,595,453	△195,453	
	手数料支出	75,000	90,420	△15,420	
	保険料支出	45,000	0	45,000	
	土地・建物賃借料支出	3,400,000	3,450,200	△50,200	
	租税公課支出	40,000	39,600	400	
保守料支出	510,000	535,764	△25,764		
雑支出	340,000	322,600	17,400		
雑支出	340,000	322,600	17,400		
事業活動支出計 (2)		94,060,000	99,483,415	△5,423,415	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		9,432,000	9,643,291	△211,291	

ひがし子ども園拠点区分 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		
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	550,000	752,260	△202,260	
			器具及び備品取得支出	550,000	752,260	△202,260	
			ファイナンス・リース債務の返済支出	479,664	581,012	△101,348	
	施設整備等支出計 (5)	1,029,664	1,333,272	△303,608			
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,029,664	△1,333,272	303,608			
その他の活動による収支	収	入	積立資産取崩収入	0	8,000,000	△8,000,000	
			修繕積立資産取崩収入	0	8,000,000	△8,000,000	
			その他の活動収入計 (7)	0	8,000,000	△8,000,000	
	支	出	積立資産支出	910,380	13,547,066	△12,636,686	
			退職給付引当資産支出	910,380	921,066	△10,686	
			修繕積立資産支出	0	7,626,000	△7,626,000	
			保育所施設・設備整備積立資産支出	0	5,000,000	△5,000,000	
		その他の活動支出計 (8)	910,380	13,547,066	△12,636,686		
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△910,380	△5,547,066	4,636,686		
	予備費支出 (10)		0	—	0		
		△0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,491,956	2,762,953	4,729,003			
前期末支払資金残高 (12)		0	38,277,729	△38,277,729			
当期末支払資金残高 (11)+(12)		7,491,956	41,040,682	△33,548,726			

ひがし子ども園拠点区分 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	104,794,600	100,275,060	4,519,540
	施設型給付費収益	103,246,860	98,701,260	4,545,600
	施設型給付費収益	97,915,360	86,792,580	11,122,780
	利用者負担金収益	5,331,500	11,908,680	△6,577,180
	その他の事業収益	1,547,740	1,573,800	△26,060
	補助金事業収益	1,257,490	1,190,550	66,940
	受託事業収益	290,250	383,250	△93,000
	サービス活動収益計(1)	104,794,600	100,275,060	4,519,540
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	78,003,844	77,749,425	254,419
	職員給料	47,747,388	46,326,300	1,421,088
	職員賞与	11,810,559	10,982,312	828,247
	非常勤職員給与	8,267,240	8,539,650	△272,410
	退職給付費用	973,534	2,771,640	△1,798,106
	法定福利費	9,205,123	9,129,523	75,600
	事業費	11,368,290	12,608,595	△1,240,305
	給食費	6,413,062	7,487,805	△1,074,743
	保健衛生費	221,192	226,005	△4,813
	保育材料費	1,265,597	1,338,875	△73,278
	水道光熱費	1,663,982	1,568,070	95,912
	消耗器具備品費	101,361	123,165	△21,804
	保険料	233,755	230,285	3,470
	賃借料	475,200	481,584	△6,384
	教育指導費	573,183	679,663	△106,480
	車輛費	113,148	190,189	△77,041
	雑費	307,810	282,954	24,856
	事務費	11,080,020	11,125,754	△45,734
	福利厚生費	829,186	1,012,302	△183,116
	職員被服費	3,402	142,304	△138,902
	旅費交通費	52,940	153,420	△100,480
	研修研究費	16,000	1,006,806	△990,806
	事務消耗品費	491,396	629,368	△137,972
	印刷製本費	124,030	109,110	14,920
	水道光熱費	80,249	24,818	55,431
	修繕費	640,210	83,130	557,080
	通信運搬費	798,295	731,281	67,014
	会議費	247,075	313,443	△66,368
	広報費	763,200	1,064,320	△301,120
	業務委託費	2,595,453	1,750,029	845,424
	その他の委託費	2,595,453	1,750,029	845,424
	手数料	90,420	228,740	△138,320
	保険料	0	40,830	△40,830
土地・建物賃借料	3,450,200	2,844,700	605,500	
租税公課	39,600	45,900	△6,300	
保守料	535,764	543,477	△7,713	
雑費	322,600	401,776	△79,176	
雑費	322,600	401,776	△79,176	
減価償却費	3,246,008	2,887,186	358,822	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△199,999	△199,999	△0	
	サービス活動費用計(2)	103,498,163	104,170,961	△672,798
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,296,437	△3,895,901	5,192,338
収 益	受取利息配当金収益	1,964	2,246	△282
	その他のサービス活動外収益	4,377,815	5,300,345	△922,530
	受入研修費収益	80,000	32,000	48,000

ひがし子ども園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	3,825,100	3,018,660	806,440
	雑収益	472,715	2,249,685	△1,776,970
	雑収益	472,715	2,249,685	△1,776,970
	サービス活動外収益計(4)	4,379,779	5,302,591	△922,812
	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)	4,379,779	5,302,591	△922,812
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,676,216	1,406,690	4,269,526
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,676,216	1,406,690	4,269,526
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,396,326	40,989,636	5,406,690
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,072,542	42,396,326	9,676,216
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	374,000	4,000,000	△3,626,000
	人件費積立金取崩額	0	4,000,000	△4,000,000
	修繕積立金取崩額	374,000	0	374,000
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,446,542	46,396,326	1,050,216

ひがし子ども園拠点区分 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	42,971,785	39,941,977	3,029,808	流動負債	2,570,415	1,854,760	715,655
現金預金	38,533,137	37,013,716	1,519,421	事業未払金	691,142	639,905	51,237
事業未収金	4,142,048	2,659,661	1,482,387	その他の未払金	479,990	301,000	178,990
前払費用	296,600	268,600	28,000	1年以内返済予定リース債務	639,312	190,512	448,800
				預り金	0	46,172	△46,172
				職員預り金	759,971	677,171	82,800
固定資産	46,869,766	41,090,960	5,778,806	固定負債	8,114,261	5,497,519	2,616,742
基本財産	6,371,820	6,769,819	△397,999	リース債務	2,540,980	666,792	1,874,188
建物	6,371,820	6,769,819	△397,999	退職給付引当金	5,573,281	4,830,727	742,554
その他の固定資産	40,497,946	34,321,141	6,176,805	負債の部合計	10,684,676	7,352,279	3,332,397
建物	1,511,998	1,698,483	△186,485	純 資 産 の 部			
構築物	3,179,373	3,762,544	△583,171	基本金	7,934,327	7,934,327	0
車輛運搬具	551,216	840,613	△289,397	第1号基本金	7,934,327	7,934,327	0
器具及び備品	2,679,027	2,884,367	△205,340	国庫補助金等特別積立金	150,006	350,005	△199,999
有形リース資産	3,180,292	857,304	2,322,988	その他の積立金	23,626,000	19,000,000	4,626,000
ソフトウェア	187,759	438,103	△250,344	修繕積立金	7,626,000	8,000,000	△374,000
退職給付引当資産	5,573,281	4,830,727	742,554	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	11,000,000	5,000,000
修繕積立資産	7,626,000	8,000,000	△374,000	次期繰越活動増減差額	47,446,542	46,396,326	1,050,216
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	11,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	5,676,216	1,406,690	4,269,526
その他の固定資産	9,000	9,000	0	純資産の部合計	79,156,875	73,680,658	5,476,217
資産の部合計	89,841,551	81,032,937	8,808,614	負債及び純資産の部合計	89,841,551	81,032,937	8,808,614

借入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額		
設備資金借入金						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
		計		0	0	0	0 ()	0		0	0						
長期運営資金借入金						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
		計		0	0	0	0 ()	0		0	0						
短期運営資金借入金						0											
						0											
						0											
						0											
						0											
		計		0	0	0	0	0		0	0						
合計			0	0	0	0 ()	0		0	0							0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						ひがし子ども園		
下関市 延長保育事業他	保育事業	1,257,490		1,257,490		1,257,490		
				0				
					0			
					0			
区分小計		1,257,490	0	1,257,490	0	1,257,490	0	0
				0				
				0				
					0			
					0			
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
					0			
					0			
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,257,490	0	1,257,490	0	1,257,490	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和3年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		ひがし子ども園		
前年度末残高	7,934,327	7,934,327	0	0
第一号基本金	7,934,327	7,934,327		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	7,934,327	7,934,327	0	0
第一号基本金	7,934,327	7,934,327	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ひがし子ども園		
前期繰越額				350,005	350,005		
当期積立額				0			
				0			
				0			
				0			
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額			199,999	199,999		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			0			
				0			
				0			
当期取崩額合計				199,999	199,999	0	0
当期末残高				150,006	150,006	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

拠点区分 ひがし子ども園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	6,769,819	0	0	0	397,999	0	0	0	6,371,820	0	9,847,724	0	16,219,544	0	
基本財産合計	6,769,819	0	0	0	397,999	0	0	0	6,371,820	0	9,847,724	0	16,219,544	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,698,483	0	0	0	186,485	0	0	0	1,511,998	0	2,905,333	0	4,417,331	0	
構築物	3,762,544	0	0	0	583,171	0	0	0	3,179,373	0	2,818,844	0	5,998,217	0	
車両及び運搬具	840,613	0	0	0	289,397	0	0	0	551,216	0	1,181,704	0	1,732,920	0	
器具及び備品	3,741,671	0	3,656,260	0	1,538,612	0	0	0	5,859,319	0	9,343,043	0	15,202,362	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,043,311	0	3,656,260	0	2,597,665	0	0	0	11,101,906	0	16,248,924	0	27,350,830	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	438,103	350,005	0	0	250,344	199,999	0	0	187,759	150,006	1,441,961	849,994	1,629,720	1,000,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	438,103	350,005	0	0	250,344	199,999	0	0	187,759	150,006	1,441,961	849,994	1,629,720	1,000,000	
その他の固定資産計	10,481,414	350,005	3,656,260	0	2,848,009	199,999	0	0	11,289,665	150,006	17,690,885	849,994	28,980,550	1,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	17,251,233	350,005	3,656,260	0	3,246,008	199,999	0	0	17,661,485	150,006	27,538,609	849,994	45,200,094	1,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	17,251,233	350,005	3,656,260	0	3,246,008	199,999	0	0	17,661,485	150,006					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園
拠点区分 ひがし子ども園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,830,727	921,066 ()	178,512	()	5,573,281	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	4,830,727	921,066 (0)	178,512	(0)	5,573,281	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

ひがし子ども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		本部	ひがし子ども園		
収 入	保育事業収入	0	104,794,600	104,794,600	
	施設型給付費収入	0	103,246,860	103,246,860	
	施設型給付費収入	0	97,915,360	97,915,360	
	利用者負担金収入	0	5,331,500	5,331,500	
	その他の事業収入	0	1,547,740	1,547,740	
	補助金事業収入	0	1,257,490	1,257,490	
	受託事業収入	0	290,250	290,250	
	受取利息配当金収入	0	1,964	1,964	
	その他の収入	0	4,330,142	4,330,142	
	受入研修費収入	0	80,000	80,000	
	利用者等外給食費収入	0	3,825,100	3,825,100	
	雑収入	0	425,042	425,042	
	雑収入	0	425,042	425,042	
	事業活動収入計 (1)		0	109,126,706	109,126,706
	事業活動による収 支	人件費支出	0	77,030,310	77,030,310
職員給料支出		0	47,747,388	47,747,388	
職員賞与支出		0	11,810,559	11,810,559	
非常勤職員給与支出		0	8,267,240	8,267,240	
法定福利費支出		0	9,205,123	9,205,123	
事業費支出		0	11,373,085	11,373,085	
給食費支出		0	6,413,062	6,413,062	
保健衛生費支出		0	221,192	221,192	
保育材料費支出		0	1,270,392	1,270,392	
水道光熱費支出		0	1,663,982	1,663,982	
消耗器具備品費支出		0	101,361	101,361	
保険料支出		0	233,755	233,755	
賃借料支出		0	475,200	475,200	
教育指導費支出		0	573,183	573,183	
車輛費支出		0	113,148	113,148	
雑支出		0	307,810	307,810	
事務費支出		70,291	11,009,729	11,080,020	
福利厚生費支出		0	829,186	829,186	
職員被服費支出		0	3,402	3,402	
旅費交通費支出		52,000	940	52,940	
研修研究費支出		0	16,000	16,000	
事務消耗品費支出		0	491,396	491,396	
印刷製本費支出		0	124,030	124,030	
水道光熱費支出		0	80,249	80,249	
修繕費支出		0	640,210	640,210	
通信運搬費支出		0	798,295	798,295	
会議費支出		18,291	228,784	247,075	
広報費支出		0	763,200	763,200	
業務委託費支出		0	2,595,453	2,595,453	
その他の委託費支出		0	2,595,453	2,595,453	
手数料支出		0	90,420	90,420	
土地・建物賃借料支出		0	3,450,200	3,450,200	
租税公課支出		0	39,600	39,600	
保守料支出	0	535,764	535,764		
雑支出	0	322,600	322,600		
雑支出	0	322,600	322,600		
事業活動支出計 (2)		70,291	99,413,124	99,483,415	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△70,291	9,713,582	9,643,291	
収 入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	

ひがし子ども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	ひがし子ども園	
施設整備等による収支	固定資産取得支出	0	752,260	752,260
	器具及び備品取得支出	0	752,260	752,260
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	581,012	581,012
	施設整備等支出計 (5)	0	1,333,272	1,333,272
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△1,333,272	△1,333,272
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	8,000,000	8,000,000
	修繕積立資産取崩収入	0	8,000,000	8,000,000
	その他の活動収入計 (7)	0	8,000,000	8,000,000
	積立資産支出	0	13,547,066	13,547,066
	退職給付引当資産支出	0	921,066	921,066
	修繕積立資産支出	0	7,626,000	7,626,000
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	5,000,000	5,000,000
その他の活動支出計 (8)	0	13,547,066	13,547,066	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	△5,547,066	△5,547,066
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△70,291	2,833,244	2,762,953
前期末支払資金残高 (11)		△1,356,327	39,634,056	38,277,729
当期末支払資金残高 (10)+(11)		△1,426,618	42,467,300	41,040,682

ひがし子ども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計		
収 入	保育事業収入	0	104,794,600		
	施設型給付費収入	0	103,246,860		
	施設型給付費収入	0	97,915,360		
	利用者負担金収入	0	5,331,500		
	その他の事業収入	0	1,547,740		
	補助金事業収入	0	1,257,490		
	受託事業収入	0	290,250		
	受取利息配当金収入	0	1,964		
	その他の収入	0	4,330,142		
	受入研修費収入	0	80,000		
	利用者等外給食費収入	0	3,825,100		
	雑収入	0	425,042		
	雑収入	0	425,042		
	事業活動収入計 (1)		0	109,126,706	
	事業活動による収支 支 出	人件費支出	0	77,030,310	
職員給料支出		0	47,747,388		
職員賞与支出		0	11,810,559		
非常勤職員給与支出		0	8,267,240		
法定福利費支出		0	9,205,123		
事業費支出		0	11,373,085		
給食費支出		0	6,413,062		
保健衛生費支出		0	221,192		
保育材料費支出		0	1,270,392		
水道光熱費支出		0	1,663,982		
消耗器具備品費支出		0	101,361		
保険料支出		0	233,755		
賃借料支出		0	475,200		
教育指導費支出		0	573,183		
車輛費支出		0	113,148		
雑支出		0	307,810		
事務費支出		0	11,080,020		
福利厚生費支出		0	829,186		
職員被服費支出		0	3,402		
旅費交通費支出		0	52,940		
研修研究費支出		0	16,000		
事務消耗品費支出		0	491,396		
印刷製本費支出		0	124,030		
水道光熱費支出		0	80,249		
修繕費支出		0	640,210		
通信運搬費支出		0	798,295		
会議費支出		0	247,075		
広報費支出		0	763,200		
業務委託費支出		0	2,595,453		
その他の委託費支出		0	2,595,453		
手数料支出		0	90,420		
土地・建物賃借料支出		0	3,450,200		
租税公課支出		0	39,600		
保守料支出		0	535,764		
雑支出		0	322,600		
雑支出	0	322,600			
事業活動支出計 (2)		0	99,483,415		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	9,643,291		
収 入	施設整備等収入計 (4)	0	0		

ひがし子ども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	支出			
	固定資産取得支出	0	752,260	
	器具及び備品取得支出	0	752,260	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	581,012	
	施設整備等支出計 (5)	0	1,333,272	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△1,333,272	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	8,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	0	8,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	8,000,000	
	支出			
	積立資産支出	0	13,547,066	
	退職給付引当資産支出	0	921,066	
	修繕積立資産支出	0	7,626,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	0	13,547,066	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△5,547,066	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	2,762,953	
前期末支払資金残高 (11)		0	38,277,729	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	41,040,682	

ひがし子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	ひがし子ども園	
収 益	保育事業収益	0	104,794,600	104,794,600
	施設型給付費収益	0	103,246,860	103,246,860
	施設型給付費収益	0	97,915,360	97,915,360
	利用者負担金収益	0	5,331,500	5,331,500
	その他の事業収益	0	1,547,740	1,547,740
	補助金事業収益	0	1,257,490	1,257,490
	受託事業収益	0	290,250	290,250
	サービス活動収益計(1)	0	104,794,600	104,794,600
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	78,003,844	78,003,844
	職員給料	0	47,747,388	47,747,388
	職員賞与	0	11,810,559	11,810,559
	非常勤職員給与	0	8,267,240	8,267,240
	退職給付費用	0	973,534	973,534
	法定福利費	0	9,205,123	9,205,123
	事業費	0	11,368,290	11,368,290
	給食費	0	6,413,062	6,413,062
	保健衛生費	0	221,192	221,192
	保育材料費	0	1,265,597	1,265,597
	水道光熱費	0	1,663,982	1,663,982
	消耗器具備品費	0	101,361	101,361
	保険料	0	233,755	233,755
	賃借料	0	475,200	475,200
	教育指導費	0	573,183	573,183
	車輛費	0	113,148	113,148
	雑費	0	307,810	307,810
	事務費	70,291	11,009,729	11,080,020
	福利厚生費	0	829,186	829,186
	職員被服費	0	3,402	3,402
	旅費交通費	52,000	940	52,940
	研修研究費	0	16,000	16,000
	事務消耗品費	0	491,396	491,396
	印刷製本費	0	124,030	124,030
	水道光熱費	0	80,249	80,249
	修繕費	0	640,210	640,210
	通信運搬費	0	798,295	798,295
	会議費	18,291	228,784	247,075
	広報費	0	763,200	763,200
	業務委託費	0	2,595,453	2,595,453
	その他の委託費	0	2,595,453	2,595,453
	手数料	0	90,420	90,420
	土地・建物賃借料	0	3,450,200	3,450,200
租税公課	0	39,600	39,600	
保守料	0	535,764	535,764	
雑費	0	322,600	322,600	
雑費	0	322,600	322,600	
減価償却費	0	3,246,008	3,246,008	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△199,999	△199,999	
	サービス活動費用計(2)	70,291	103,427,872	103,498,163
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△70,291	1,366,728	1,296,437
収 益	受取利息配当金収益	0	1,964	1,964
	その他のサービス活動外収益	0	4,377,815	4,377,815
	受入研修費収益	0	80,000	80,000
	利用者等外給食収益	0	3,825,100	3,825,100
	雑収益	0	472,715	472,715
	雑収益	0	472,715	472,715

ひがし子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	本部	ひがし子ども園	
サービス活動外収益計 (4)	0	4,379,779	4,379,779
サービス活動外費用			
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)	0	4,379,779	4,379,779
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△70,291	5,746,507	5,676,216

ひがし子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	保育事業収益	0	104,794,600	
	施設型給付費収益	0	103,246,860	
	施設型給付費収益	0	97,915,360	
	利用者負担金収益	0	5,331,500	
	その他の事業収益	0	1,547,740	
	補助金事業収益	0	1,257,490	
	受託事業収益	0	290,250	
サービス活動収益計(1)		0	104,794,600	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	78,003,844	
	職員給料	0	47,747,388	
	職員賞与	0	11,810,559	
	非常勤職員給与	0	8,267,240	
	退職給付費用	0	973,534	
	法定福利費	0	9,205,123	
	事業費	0	11,368,290	
	給食費	0	6,413,062	
	保健衛生費	0	221,192	
	保育材料費	0	1,265,597	
	水道光熱費	0	1,663,982	
	消耗器具備品費	0	101,361	
	保険料	0	233,755	
	賃借料	0	475,200	
	教育指導費	0	573,183	
	車輛費	0	113,148	
	雑費	0	307,810	
	事務費	0	11,080,020	
	福利厚生費	0	829,186	
	職員被服費	0	3,402	
	旅費交通費	0	52,940	
	研修研究費	0	16,000	
	事務消耗品費	0	491,396	
	印刷製本費	0	124,030	
	水道光熱費	0	80,249	
	修繕費	0	640,210	
	通信運搬費	0	798,295	
	会議費	0	247,075	
	広報費	0	763,200	
	業務委託費	0	2,595,453	
	その他の委託費	0	2,595,453	
	手数料	0	90,420	
	土地・建物賃借料	0	3,450,200	
	租税公課	0	39,600	
	保守料	0	535,764	
	雑費	0	322,600	
	雑費	0	322,600	
	減価償却費	0	3,246,008	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△199,999	
	サービス活動費用計(2)		0	103,498,163
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	1,296,437	
収 益	受取利息配当金収益	0	1,964	
	その他のサービス活動外収益	0	4,377,815	
	受入研修費収益	0	80,000	
	利用者等外給食収益	0	3,825,100	
	雑収益	0	472,715	
雑収益	0	472,715		

ひがし子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人海音子会ひがし子ども園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	0	4,379,779	
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	4,379,779	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	5,676,216	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 ひがし子ども園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0			0	
修繕積立金	8,000,000		374,000	7,626,000	
保育所施設設備整備積立金	11,000,000	5,000,000		16,000,000	
				0	
				0	
計	19,000,000	5,000,000	374,000	23,626,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0			0	
修繕積立資産	8,000,000		374,000	7,626,000	
保育所施設設備整備積立資産	11,000,000	5,000,000		16,000,000	
				0	
				0	
計	19,000,000	5,000,000	374,000	23,626,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園拠点区分 ひがし子ども園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和3年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園拠点区分 ひがし子ども園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

△
固定資産管理台帳

3. 6. 3

(09:07)

P- 1

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分					
基本財産																		
【建物】																		
000000001 手すり工事	平13. 4. 1	1	旧定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	39,835	0	1	0	0	0	39,834	0	1	0		
000000002 園舎	平13. 4. 1	1	旧定額法	13年	0.076	$\frac{12}{12}$	1,277,289	0	1	0	0	0	1,277,288	0	1	0		
000000003 園舎(増築分)	平13. 4. 1	1	旧定額法	14年	0.071	$\frac{12}{12}$	3,619,984	0	1	0	0	0	3,619,983	0	1	0		
000000004 テラス工事	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	49,867	0	1	0	0	0	49,866	0	1	0		
000000005 給食室改造工事	平13. 4. 1	1	旧定額法	34年	0.030	$\frac{12}{12}$	1,030,624	0	501,930	0	27,826	0	556,520	0	474,104	0		
000000006 テラス改修工事	平13. 4. 1	1	旧定額法	12年	0.083	$\frac{12}{12}$	284,305	0	1	0	0	0	284,304	0	1	0		
000000007 乳幼児保育室床張替工事	平13. 4. 1	1	旧定額法	37年	0.027	$\frac{12}{12}$	225,366	0	121,322	0	5,476	0	109,520	0	115,846	0		
000000008 幼児用腰掛便器・手洗い	平13. 4. 1	1	旧定額法	38年	0.027	$\frac{12}{12}$	756,800	0	407,390	0	18,390	0	367,800	0	389,000	0		
000000044 乳児室新築工事	平27. 2. 12	1	定額法	22年	0.046	$\frac{12}{12}$	7,528,417	0	5,739,165	0	346,307	0	2,135,559	0	5,392,858	0		
計							14,812,487	0	6,769,812	0	397,999	0	8,440,674	0	6,371,813	0		
【建物附属設備】																		
000000009 トイレ工事(衛星設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	11年	0.090	$\frac{12}{12}$	585,525	0	1	0	0	0	585,524	0	1	0		
000000010 給食室(給排水設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	11年	0.090	$\frac{12}{12}$	65,865	0	1	0	0	0	65,864	0	1	0		
000000011 給食室(電気設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	11年	0.090	$\frac{12}{12}$	103,240	0	1	0	0	0	103,239	0	1	0		
000000012 乳児室(沐浴設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	13年	0.076	$\frac{12}{12}$	172,466	0	1	0	0	0	172,465	0	1	0		

- 36 -

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

3. 6. 3

(09:07)

P- 2

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000013 乳児室(調乳設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	13年	0.076	$\frac{12}{12}$	123,466	0	1	0	0	0	123,465	0	1	0	
0000000014 乳児室(給湯設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	13年	0.076	$\frac{12}{12}$	113,347	0	1	0	0	0	113,346	0	1	0	
0000000015 乳児室(給排水設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	16年	0.062	$\frac{12}{12}$	243,148	0	1	0	0	0	243,147	0	1	0	
計							1,407,057	0	7	0	0	0	1,407,050	0	7	0	
基本財産合計							16,219,544	0	6,769,819	0	397,999	0	9,847,724	0	6,371,820	0	
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物】																	
0000000052 サンプルーム改修工事	平27. 6. 29	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	527,000	0	356,340	0	35,309	0	205,969	0	321,031	0	
0000000053 物置設置	平27. 8. 24	1	定額法	17年	0.059	$\frac{12}{12}$	146,448	0	106,128	0	8,640	0	48,960	0	97,488	0	
計							673,448	0	462,468	0	43,949	0	254,929	0	418,519	0	
【建物附属設備】																	
0000000016 手洗い設備(給排水設備)	平13. 4. 1	1	旧定額法	12年	0.083	$\frac{12}{12}$	610,300	0	1	0	0	0	610,299	0	1	0	
0000000017 空調設備	平15. 3. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	1,209,600	0	1	0	0	0	1,209,599	0	1	0	
0000000037 2階カー設置による電源増設工事	平25. 8. 17	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	189,000	0	104,580	0	12,663	0	97,083	0	91,917	0	
0000000045 乳児室電気工事	平27. 2. 12	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	323,124	0	211,271	0	21,649	0	133,502	0	189,622	0	
0000000046 乳児室給排水設備	平27. 2. 12	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	746,859	0	488,325	0	50,039	0	308,573	0	438,286	0	

- 37 -

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
0000000054 乳児室通路アーケード	平27. 7. 25	1	定額法	8年	0.125	12/12	235,000	0 0	95,469	0 0	29,375	0 0	168,906	0 0	66,094	0 0	
0000000064 アコーディオンカーテン	平29. 1. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	430,000	0 0	336,368	0 0	28,810	0 0	122,442	0 0	307,558	0 0	
計							3,743,883	0 0	1,236,015	0 0	142,536	0 0	2,650,404	0 0	1,093,479	0 0	
【構築物】																	
0000000018 看板	平14. 7. 1	1	旧定額法	10年	0.100	12/12	98,000	0 0	1	0 0	0	0 0	97,999	0 0	1	0 0	
0000000033 駐車場整備工事一式	平25. 2. 27	1	定額法	10年	0.100	12/12	596,350	0 0	168,966	0 0	59,635	0 0	487,019	0 0	109,331	0 0	
0000000039 すべり台改修	平25. 8. 25	1	定額法	10年	0.100	12/12	156,450	0 0	52,150	0 0	15,645	0 0	119,945	0 0	36,505	0 0	
0000000049 ジャングルジム	平27. 3. 24	1	定額法	10年	0.100	12/12	600,000	0 0	295,000	0 0	60,000	0 0	365,000	0 0	235,000	0 0	
0000000055 乳児室アプロート工事	平27. 7. 25	1	定額法	15年	0.067	12/12	207,573	0 0	141,515	0 0	13,907	0 0	79,965	0 0	127,608	0 0	
0000000056 太鼓橋設置工事	平28. 2. 25	1	定額法	10年	0.100	12/12	100,000	0 0	58,334	0 0	10,000	0 0	51,666	0 0	48,334	0 0	
0000000063 はっくつクライム(クイック)遊具	平29. 3. 31	1	定額法	10年	0.100	12/12	1,264,300	0 0	874,475	0 0	126,430	0 0	516,255	0 0	748,045	0 0	
0000000065 屋上看板設置費用	平29. 3. 31	1	定額法	10年	0.100	12/12	212,544	0 0	147,011	0 0	21,254	0 0	86,787	0 0	125,757	0 0	
0000000073 園庭遊具すべり台	平29. 7. 10	1	定額法	10年	0.100	12/12	2,500,000	0 0	1,812,500	0 0	250,000	0 0	937,500	0 0	1,562,500	0 0	
0000000074 フェンス設置工事	平30. 5. 15	1	定額法	10年	0.100	12/12	263,000	0 0	212,592	0 0	26,300	0 0	76,708	0 0	186,292	0 0	
計							5,998,217	0 0	3,762,544	0 0	583,171	0 0	2,818,844	0 0	3,179,373	0 0	
【車両及び運搬具】																	
0000000066 トヨタヴィッツ(園業務用)	平29. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	1,732,920	0 0	840,613	0 0	289,397	0 0	1,181,704	0 0	551,216	0 0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
計							1,732,920	0	840,613	0	289,397	0	1,181,704	0	551,216	0	
【器具及び備品】																	
0000000019 ピアノ	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	737,933	0	1	0	0	0	737,932	0	1	0	
0000000020 電子オルガン(SR-300)	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	395,520	0	1	0	0	0	395,519	0	1	0	
0000000021 空調器90型(三菱)	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	442,900	0	1	0	0	0	442,899	0	1	0	
0000000023 雛人形	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	180,000	0	1	0	0	0	179,999	0	1	0	
0000000024 木製遊具	平13. 4. 1	1	旧定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	420,000	0	1	0	0	0	419,999	0	1	0	
0000000028 食器保管庫	平13. 4. 1	1	旧定額法	3年	0.333	$\frac{12}{12}$	622,650	0	1	0	0	0	622,649	0	1	0	
0000000029 乳児室エアコン	平13. 4. 1	1	旧定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	671,000	0	1	0	0	0	670,999	0	1	0	
0000000030 食器乾燥機保管庫	平22. 3. 1	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	360,150	0		117,068	0	24,130	0	0	92,938	0	
0000000031 AED装置	平24. 3. 1	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	399,944	0	1	0	0	0	399,943	0	1	0	
0000000035 2F保育室クーラー2台	平25. 8. 16	2	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	966,000	0	2	0	0	0	965,998	0	2	0	
0000000042 クロスパネル	平25. 9. 12	1	定額法	3年	0.334	$\frac{12}{12}$	199,920	0	1	0	0	0	199,919	0	1	0	
0000000043 乳児用6人乗りワゴン	平26. 1. 31	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	111,700	0	1	0	0	0	111,699	0	1	0	
0000000038 パソコン	平26. 3. 3	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	129,800	0	1	0	0	0	129,799	0	1	0	
0000000051 NECノートパソコン	平26. 7. 3	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	145,000	0	1	0	0	0	144,999	0	1	0	
0000000050 園児ロッカー	平27. 3. 31	3	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	312,000	0		205,738	0	20,904	0	0	184,834	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分			
0000000061 物置（テント収納用）	平28. 7. 5	1	定額法	7年	0.143	$\frac{12}{12}$	243,377	0	112,870	0	34,802	165,309	78,068	0		
0000000062 エアコン（職員更衣室）	平28. 8. 8	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	118,800	0	46,057	0	19,839	92,582	26,218	0		
0000000058 MACパソコン一式	平28.12.22	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	188,136	0	31,356	0	31,355	188,135	1	0		
0000000067 空間清浄機ジアイーノ	平29. 3. 2	3	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	712,800	0	345,770	0	119,037	486,067	226,733	0		
0000000068 洗濯機	平29. 3. 9	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	341,680	0	165,745	0	57,060	232,995	108,685	0		
0000000070 ノートパソコン	平29. 4.26	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	110,905	0	27,727	0	27,726	110,904	1	0		
0000000071 A E D 設置費用	平29. 5. 2	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	522,720	0	141,570	0	130,680	511,830	10,890	0		
0000000072 園舎裏倉庫工事	平29. 6. 8	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	330,929	0	268,109	0	22,172	84,992	245,937	0		
0000000069 防災テント	平30. 3.30	1	定額法	3年	0.334	$\frac{12}{12}$	150,352	0	45,734	0	45,733	150,351	1	0		
0000000075 デジタル身体体重計	平30. 5.11	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	191,160	0	117,882	0	38,232	111,510	79,650	0		
0000000076 1F保育室エアコン	平30. 7. 3	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	518,400	0	366,899	0	86,572	238,073	280,327	0		
0000000077 ワイヤレスアンプ	平30. 7.20	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	220,000	0	143,000	0	44,000	121,000	99,000	0		
0000000078 空間清浄機ジアイーノ	平31. 2. 6	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	232,200	0	186,961	0	38,777	84,016	148,184	0		
0000000079 水素水製造機	平31. 3.26	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	198,000	0	162,179	0	33,066	68,887	129,113	0		
0000000081 複合機 RICOH IM C2500F	令 1. 9.30	1	リース定額	5年		$\frac{12}{60}$	952,560	0	857,304	0	190,512	285,768	666,792	0		
0000000082 富士通パソコン	令 1.11.21	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	155,566	0	139,362	0	38,891	55,095	100,471	0		
0000000080 空気清浄機	令 2. 3.25	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	264,000	0	260,326	0	44,088	47,762	216,238	0		

- 40 -

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 海音子会ひがし子ども園

拠点区分 すべて

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分					
0000000083 かんたんテント	令 2. 4. 3	1	定額法	8年	0.125	12 12	120,000	0 0	0 0	0 0	15,000	0 0	15,000	0 0	105,000	0 0		
0000000084 NTTビジネスフォン	令 2. 4. 17	1	リース定額	7年		11 84	1,386,000	0 0	0 0	0 0	181,500	0 0	181,500	0 0	1,204,500	0 0		
0000000085 サーバー	令 2. 6. 12	1	リース定額	5年		10 60	594,000	0 0	0 0	0 0	99,000	0 0	99,000	0 0	495,000	0 0		
0000000086 UTM	令 2. 6. 12	1	リース定額	7年		10 84	924,000	0 0	0 0	0 0	110,000	0 0	110,000	0 0	814,000	0 0		
0000000087 ノートパソコンDynabook	令 2. 7. 3	1	定額法	4年	0.250	9 12	149,800	0 0	0 0	0 0	28,087	0 0	28,087	0 0	121,713	0 0		
0000000088 パソコンApple	令 2. 8. 3	1	定額法	4年	0.250	8 12	245,960	0 0	0 0	0 0	40,993	0 0	40,993	0 0	204,967	0 0		
0000000089 空間清浄機ジアイーノ	令 2.11.20	1	定額法	6年	0.167	5 12	236,500	0 0	0 0	0 0	16,456	0 0	16,456	0 0	220,044	0 0		
計							15,202,362	0 0	0 0	3,741,671	0 0	1,538,612	0 0	9,343,043	0 0	5,859,319	0 0	
有形固定資産計							27,350,830	0 0	10,043,311	0 0	2,597,665	0 0	16,248,924	0 0	11,101,906	0 0		
その他の固定資産（無形固定資産）																		
【ソフトウェア】																		
0000000048 栄養計算ソフト（チャイルド社）	平27. 3.24	1	定額法	5年	0.200	12 12	378,000	0 0	0 0	0 0	0	0	378,000	0 0	0	0 0		
0000000059 保育管理システム（チャイルド社）	平28.11.28	1	定額法	5年	0.200	12 12	739,995	591,183 0	258,999	206,917 0	147,999	118,236 0	628,995	502,502 0	111,000	88,681 0		
0000000060 登降園管理システム（チャイルド社）	平28.11.28	1	定額法	5年	0.200	12 12	511,725	408,817 0	179,104	143,088 0	102,345	81,763 0	434,966	347,492 0	76,759	61,325 0		
計							1,629,720	1,000,000 0	438,103	350,005 0	250,344	199,999 0	1,441,961	849,994 0	187,759	150,006 0		
無形固定資産計							1,629,720	1,000,000 0	438,103	350,005 0	250,344	199,999 0	1,441,961	849,994 0	187,759	150,006 0		

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

社会福祉充実残額

3. 5.29 (15:05)

令和 3年 3月31日現在

P- 1

項目		金額
第一号	活用可能な財産	資産
		89,841,551
		資産の部合計
		89,841,551
		負債(△)
		10,684,676
		負債の部合計
		10,684,676
		基本金(△)
		7,934,327
		第1号基本金
		7,934,327
		第2号基本金
		0
		第3号基本金
		0
		第4号基本金
		0
		国庫補助金等特別積立金(△)
		150,006
		国庫補助金等特別積立金
		150,006
	合計(a)	71,072,542
第二号	事業用不動産等	6,396,860
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額
		17,661,485
		対応基本金(△)
		7,934,327
		第1号基本金
		7,934,327
		第2号基本金
		0
		国庫補助金等特別積立金(△)
		150,006
		国庫補助金等特別積立金
		150,006
		対応負債(△)
		3,180,292
		1年以内返済予定設備資金借入金
		0
		1年以内返済予定リース債務
		639,312
		設備資金借入金
		0
		リース債務
		2,540,980
	再取得に必要な財産	18,181,411
		将来の建替に必要な費用
		3,358,850
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用
		789,269
		設備・車輛等の更新に必要な費用
		14,033,292
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)
		24,870,853
		事業活動支出計
		99,483,415
	合計(b)	49,449,124
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て
		21,620,000
	計算の特例: 該当	(再取得に必要な財産+必要な運転資金)-年間事業活動支出
		-56,431,151
		再取得に必要な財産+必要な運転資金
		43,052,264
		年間事業活動支出
		99,483,415
		事業活動支出計
		99,483,415
	特例による控除額(c)	事業用不動産等+年間事業活動支出
		105,880,275
	社会福祉充実残額(a)-(c)	※1万円未満切り捨て
		-34,800,000

△

△

社会福祉充実残額

財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額

令和 3年 3月31日現在

3. 5.29

(15:05)

P- 1

項目	場所・物量等	使用目的等	貸借対照表価額
建物	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	474,104
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	115,846
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	389,000
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	5,392,858
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
建物	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	321,031
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	97,488

△

社会福祉充実残額

財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額

令和 3年 3月31日現在

3. 5.29

(15:05)

P- 2

項目	場所・物量等	使用目的等	貸借対照表価額
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	91,917
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	189,622
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	438,286
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	66,094
	(ひがし子ども園)山口県下関市東向山町13番31号	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	307,558
構築物	看板 他9件		3,179,373
車輛運搬具	トヨタヴィッツ (園業務用)		551,216
器具及び備品	ピアノ 他30件		2,679,027
有形リース資産	複合機 RICOH IM C2500F		3,180,292
ソフトウェア	栄養計算ソフト (チャイルド社) 他2件		187,759
合計			17,661,485