

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

大阪府堺市中区深井中町1384番2号

社会福祉法人 ゆずり葉会

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	[248,075,000]	[253,981,850]	[△ 5,906,850]	
	経常経費寄附金収入	[250,000]	[99,980]	[150,020]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[1,830]	[1,170]	
	その他の収入	[2,700,000]	[2,556,042]	[143,958]	
	事業活動収入計(1)	[251,028,000]	[256,639,702]	[△ 5,611,702]	
	人件費支出	[179,600,000]	[176,412,813]	[3,187,187]	
	事業費支出	[24,415,000]	[23,623,147]	[791,853]	
事業活動による支出	事務費支出	[10,955,000]	[9,780,690]	[1,174,310]	
	支払利息支出	[300,000]	[292,069]	[7,931]	
	その他の支出	[2,100,000]	[2,039,850]	[60,150]	
	事業活動支出計(2)	[217,370,000]	[212,148,569]	[5,221,431]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[33,658,000]	[44,491,133]	[△ 10,833,133]	
	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		[1,000,000]	[1,000,000]	[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)		[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
施設整備等による支出		設備資金借入金元金償還支出	[4,736,000]	[4,660,000]	[76,000]
	固定資産取得支出	[700,000]	[446,622]	[253,378]	
	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]	
	施設整備等支出計(5)	[5,436,000]	[5,106,622]	[329,378]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 4,436,000]	[△ 4,106,622]	[△ 329,378]		
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]	[5,123,993]	[△ 5,123,993]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[5,123,993]	[△ 5,123,993]	
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	[27,200,000]	[41,013,760]	[△ 13,813,760]	
	その他の活動支出計(8)	[27,200,000]	[41,013,760]	[△ 13,813,760]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 27,200,000]	[△ 35,889,767]	[8,689,767]		
予備費支出(10)	[3,000,000]		[0]		
	[△ 3,000,000]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[2,022,000]	[4,494,744]	[△ 2,472,744]		
前期末支払資金残高(12)	69,463,235	69,463,235	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[71,485,235]	[73,957,979]	[△ 2,472,744]		

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

退職給付支出	3,000,000 円
計	3,000,000 円

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	[253,981,850]	[255,983,051]	[△ 2,001,201]	
	経常経費寄附金収益	[99,980]	[403,000]	[△ 303,020]	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[254,081,830]	[256,386,051]	[△ 2,304,221]	
	人件費	[172,965,649]	[184,525,856]	[△ 11,560,207]	
	事業費	[23,623,147]	[23,719,509]	[△ 96,362]	
	事務費	[9,780,690]	[8,920,588]	[860,102]	
	減価償却費	[8,660,191]	[9,075,577]	[△ 415,386]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,497,475]	[△ 1,497,475]	[0]	
	サービス活動費用計(2)	[213,532,202]	[224,744,055]	[△ 11,211,853]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[40,549,628]	[31,641,996]	[8,907,632]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[1,830]	[1,763]	[67]	
	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	[3,480,035]	[3,318,878]	[161,157]	
	サービス活動外収益計(4)	[3,481,865]	[3,320,641]	[161,224]	
	支払利息	[292,069]	[0]	[292,069]	
	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	[2,162,490]	[2,720,061]	[△ 557,571]		
サービス活動外費用計(5)	[2,454,559]	[2,720,061]	[△ 265,502]		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[1,027,306]	[600,580]	[426,726]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[41,576,934]	[32,242,576]	[9,334,358]	
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]	
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]	
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
	特別費用計(9)	[1]	[1]	[0]	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 1]	[△ 1]	[0]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[41,576,933]	[32,242,575]	[9,334,358]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[157,998,070]	[101,155,495]	[56,842,575]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[199,575,003]	[133,398,070]	[66,176,933]	
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[56,600,000]	[△ 56,600,000]	
	その他の積立金積立額(16)	[40,000,000]	[32,000,000]	[8,000,000]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		159,575,003	157,998,070	1,576,933	

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	[82,747,314]	[77,183,987]	[5,563,327]	流動負債	[19,779,677]	[17,777,752]	[2,001,925]
現金預金	61,949,316	69,364,615	△ 7,415,299	事業未払金	6,912,333	4,732,177	2,180,156
事業未収金	8,386,877	2,882,542	5,504,335	1年以内返済予定設備			
未収補助金	12,411,121	4,936,830	7,474,291	資金借入金	5,040,000	4,660,000	380,000
固定資産	[363,574,603]	[336,097,053]	[27,477,550]	預り金	135,304	288,808	△ 153,504
基本財産	[213,418,685]	[220,478,570]	[△ 7,059,885]	職員預り金	1,741,698	2,699,767	△ 958,069
土地	156,671,375	156,671,375	0	賞与引当金	5,950,342	5,397,000	553,342
建物	56,747,310	62,807,195	△ 6,059,885	固定負債	[100,221,034]	[109,261,540]	[△ 9,040,506]
定期預金	0	1,000,000	△ 1,000,000	設備資金借入金	90,300,000	95,340,000	△ 5,040,000
その他の固定資産	[150,155,918]	[115,618,483]	[34,537,435]	退職給付引当金	9,921,034	13,921,540	△ 4,000,506
構築物	4,529,188	6,121,385	△ 1,592,197	負債の部合計	[120,000,711]	[127,039,292]	[△ 7,038,581]
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,389,980	2,951,468	△ 561,488	基本金	[29,476,000]	[29,476,000]	[0]
権利	300,000	300,000	0	国庫補助金等特別積立金	[2,870,203]	[4,367,678]	[△ 1,497,475]
退職給付引当資産	8,536,748	11,845,628	△ 3,308,880	その他の積立金	[134,400,000]	[94,400,000]	[40,000,000]
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
施設・設備積立資産	129,400,000	89,400,000	40,000,000	施設・設備積立金	129,400,000	89,400,000	40,000,000
				次期繰越活動増減差額	[159,575,003]	[157,998,070]	[1,576,933]
				(うち当期活動増減差額)	41,576,933	32,242,575	9,334,358
				純資産の部合計	[326,321,206]	[286,241,748]	[40,079,458]
資産の部合計	446,321,917	413,281,040	33,040,877	負債及び純資産の部合計	446,321,917	413,281,040	33,040,877

計算書類に対する注記（法人全体用）

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—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。

2. 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一般財団法人大阪民間社会福祉事業者共済会の退職制度によっている。

3. 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 深井こども園拠点（社会福祉事業）
「本部」
「深井こども園」

4. 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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	62,807,195	0	6,059,885	56,747,310
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0
合計	220,478,570	0	7,059,885	213,418,685

5. 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

6. 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）	156,671,375	円
建物（基本財産）	56,747,310	円
計	213,418,685	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）	95,340,000	円
計	95,340,000	円

7. 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）	139,526,567	82,779,257	56,747,310
構築物	21,450,880	16,921,692	4,529,188
車輛運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	18,780,651	16,390,671	2,389,980
合計	180,819,148	117,152,668	63,666,480

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

深井こども園拠点区分 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	[248,075,000]	[253,981,850]	[△ 5,906,850]	
	施設型給付費収入	217,000,000	220,839,981	△ 3,839,981	
	施設型給付費収入	205,000,000	209,502,910	△ 4,502,910	
	利用者負担金収入	12,000,000	11,337,071	662,929	
	利用者等利用料収入	6,200,000	6,121,998	78,002	
	利用者等利用料収入(一般)	6,200,000	6,121,998	78,002	
	その他の事業収入	24,875,000	27,019,871	△ 2,144,871	
	補助金事業収入(公費)	24,500,000	26,642,621	△ 2,142,621	
	補助金事業収入(一般)	355,000	365,250	△ 10,250	
	受託事業収入(公費)	20,000	12,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	[250,000]	[99,980]	[150,020]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[1,830]	[1,170]	
	その他の収入	[2,700,000]	[2,556,042]	[143,958]	
	受入研修費収入	150,000	154,000	△ 4,000	
	利用者等外給食費収入	2,100,000	2,039,850	60,150	
	雑収入	450,000	362,192	87,808	
事業活動収入計(1)	[251,028,000]	[256,639,702]	[△ 5,611,702]		
事業活動による支出	人件費支出	[179,600,000]	[176,412,813]	[3,187,187]	
	職員給料支出	93,000,000	91,636,874	1,363,126	
	職員賞与支出	21,000,000	20,053,399	946,601	
	非常勤職員給与支出	23,500,000	23,176,747	323,253	
	派遣職員費支出	18,500,000	18,113,785	386,215	
	退職給付支出	4,600,000	6,458,993	△ 1,858,993	
	法定福利費支出	19,000,000	16,973,015	2,026,985	
	事業費支出	[24,415,000]	[23,623,147]	[791,853]	
	給食費支出	10,000,000	9,563,996	436,004	
	保健衛生費支出	15,000	12,780	2,220	
	保育材料費支出	4,000,000	4,144,487	△ 144,487	
	水道光熱費支出	4,600,000	4,009,015	590,985	
	燃料費支出	20,000	0	20,000	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	3,383,440	△ 383,440	
	保険料支出	600,000	554,130	45,870	
	賃借料支出	2,000,000	1,818,105	181,895	
	車輛費支出	150,000	137,194	12,806	
	雑支出	30,000	0	30,000	
	事務費支出	[10,955,000]	[9,780,690]	[1,174,310]	
	福利厚生費支出	800,000	769,422	30,578	
	旅費交通費支出	135,000	130,252	4,748	
	研修研究費支出	30,000	8,680	21,320	
	事務消耗品費支出	300,000	274,371	25,629	
	修繕費支出	1,400,000	1,069,370	330,630	
	通信運搬費支出	500,000	489,261	10,739	
	会議費支出	100,000	10,727	89,273	
	広報費支出	2,700,000	2,596,770	103,230	
業務委託費支出	2,500,000	2,107,248	392,752		
手数料支出	50,000	40,022	9,978		
土地・建物賃借料支出	1,600,000	1,577,136	22,864		
租税公課支出	40,000	32,000	8,000		
保守料支出	30,000	22,000	8,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	諸会費支出	360,000	342,600	17,400	
	雑支出	410,000	310,831	99,169	
	支払利息支出	[300,000]	[292,069]	[7,931]	
	支払利息支出	300,000	292,069	7,931	
	その他の支出	[2,100,000]	[2,039,850]	[60,150]	
	利用者等外給食費支出	2,100,000	2,039,850	60,150	
	事業活動支出計(2)	[217,370,000]	[212,148,569]	[5,221,431]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[33,658,000]	[44,491,133]	[△ 10,833,133]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	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	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
	定期預金取崩収入	1,000,000	1,000,000	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)	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[4,736,000]	[4,660,000]	[76,000]	
	1年以内返済予定設備資金借入金償還支出	4,736,000	4,660,000	76,000	
	固定資産取得支出	[700,000]	[446,622]	[253,378]	
	器具及び備品取得支出	700,000	446,622	253,378	
	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]		
施設整備等支出計(5)	[5,436,000]	[5,106,622]	[329,378]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 4,436,000]	[△ 4,106,622]	[△ 329,378]	
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]	[5,123,993]	[△ 5,123,993]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	5,123,993	△ 5,123,993	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[5,123,993]	[△ 5,123,993]	
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	[27,200,000]	[41,013,760]	[△ 13,813,760]	
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,013,760	186,240	
	施設・設備積立資産支出	26,000,000	40,000,000	△ 14,000,000	
	その他の活動支出計(8)	[27,200,000]	[41,013,760]	[△ 13,813,760]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 27,200,000]	[△ 35,889,767]	[8,689,767]	
予備費支出(10)		[3,000,000]		[0]	
		[△ 3,000,000]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[2,022,000]	[4,494,744]	[△ 2,472,744]	

前期末支払資金残高(12)	69,463,235	69,463,235	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[71,485,235]	[73,957,979]	[△ 2,472,744]	

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

退職給付支出	3,000,000 円
計	3,000,000 円

深井こども園拠点区分 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	[253,981,850]	[255,983,051]	[△ 2,001,201]
	施設型給付費収益	220,839,981	227,303,063	△ 6,463,082
	施設型給付費収益	209,502,910	207,742,650	1,760,260
	利用者負担金収益	11,337,071	19,560,413	△ 8,223,342
	利用者等利用料収益	6,121,998	4,945,303	1,176,695
	利用者等利用料収益(一般)	6,121,998	4,945,303	1,176,695
	その他の事業収益	27,019,871	23,734,685	3,285,186
	補助金事業収益(公費)	26,642,621	22,748,510	3,894,111
	補助金事業収益(一般)	365,250	967,175	△ 601,925
	受託事業収益(公費)	12,000	19,000	△ 7,000
	経常経費寄附金収益	[99,980]	[403,000]	[△ 303,020]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[254,081,830]	[256,386,051]	[△ 2,304,221]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[172,965,649]	[184,525,856]
職員給料		91,636,874	101,800,544	△ 10,163,670
職員賞与		20,606,741	20,820,540	△ 213,799
非常勤職員給与		23,176,747	22,898,372	278,375
派遣職員費		18,113,785	15,828,881	2,284,904
退職給付費用		2,458,487	3,026,848	△ 568,361
法定福利費		16,973,015	20,150,671	△ 3,177,656
事業費		[23,623,147]	[23,719,509]	[△ 96,362]
給食費		9,563,996	10,749,727	△ 1,185,731
保健衛生費		12,780	2,500	10,280
保育材料費		4,144,487	3,706,142	438,345
水道光熱費		4,009,015	4,670,431	△ 661,416
燃料費		0	10,000	△ 10,000
消耗器具備品費		3,383,440	1,838,506	1,544,934
保険料		554,130	557,120	△ 2,990
賃借料		1,818,105	2,179,840	△ 361,735
車輛費		137,194	5,243	131,951
事務費		[9,780,690]	[8,920,588]	[860,102]
福利厚生費		769,422	817,190	△ 47,768
旅費交通費		130,252	31,368	98,884
研修研究費		8,680	905,960	△ 897,280
事務消耗品費		274,371	814,967	△ 540,596
修繕費		1,069,370	467,230	602,140
通信運搬費		489,261	398,545	90,716
会議費		10,727	98,564	△ 87,837
広報費		2,596,770	0	2,596,770
業務委託費		2,107,248	2,604,939	△ 497,691
手数料		40,022	46,020	△ 5,998
土地・建物賃借料		1,577,136	1,523,428	53,708
租税公課		32,000	146,400	△ 114,400
保守料		22,000	65,300	△ 43,300
諸会費		342,600	276,155	66,445
雑費		310,831	724,522	△ 413,691
減価償却費	[8,660,191]	[9,075,577]	[△ 415,386]	
減価償却費	8,660,191	9,075,577	△ 415,386	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,497,475]	[△ 1,497,475]	[0]	

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	△ 1,497,475	△ 1,497,475	0
	サービス活動費用計(2)	[213,532,202]	[224,744,055]	[△ 11,211,853]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[40,549,628]	[31,641,996]	[8,907,632]
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[1,830]	[1,763]	[67]
	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	[3,480,035]	[3,318,878]	[161,157]
	受入研修費収益	154,000	228,000	△ 74,000
	利用者等外給食収益	2,039,850	2,626,460	△ 586,610
	雑収益	1,286,185	464,418	821,767
	サービス活動外収益計(4)	[3,481,865]	[3,320,641]	[161,224]
	支払利息	[292,069]	[0]	[292,069]
支払利息	292,069	0	292,069	
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	[2,162,490]	[2,720,061]	[△ 557,571]	
利用者等外給食費	2,039,850	2,626,460	△ 586,610	
雑損失	122,640	93,601	29,039	
サービス活動外費用計(5)	[2,454,559]	[2,720,061]	[△ 265,502]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[1,027,306]	[600,580]	[426,726]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[41,576,934]	[32,242,576]	[9,334,358]	
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]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]	
器具及び備品売却損・処分損	1	1	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
特別費用計(9)	[1]	[1]	[0]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 1]	[△ 1]	[0]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[41,576,933]	[32,242,575]	[9,334,358]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[157,998,070]	[101,155,495]	[56,842,575]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[199,575,003]	[133,398,070]	[66,176,933]
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[56,600,000]	[△ 56,600,000]
	施設・設備積立金取崩額	0	56,600,000	△ 56,600,000
	その他の積立金積立額(16)	[40,000,000]	[32,000,000]	[8,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額	40,000,000	32,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	159,575,003	157,998,070	1,576,933	

深井こども園拠点区分 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	[82,747,314]	[77,183,987]	[5,563,327]	流動負債	[19,779,677]	[17,777,752]	[2,001,925]
現金預金	61,949,316	69,364,615	△ 7,415,299	事業未払金	6,912,333	4,732,177	2,180,156
事業未収金	8,386,877	2,882,542	5,504,335	1年以内返済予定設備			
未収補助金	12,411,121	4,936,830	7,474,291	資金借入金	5,040,000	4,660,000	380,000
固定資産	[363,574,603]	[336,097,053]	[27,477,550]	預り金	135,304	288,808	△ 153,504
基本財産	[213,418,685]	[220,478,570]	[△ 7,059,885]	職員預り金	1,741,698	2,699,767	△ 958,069
土地	156,671,375	156,671,375	0	賞与引当金	5,950,342	5,397,000	553,342
建物	56,747,310	62,807,195	△ 6,059,885	固定負債	[100,221,034]	[109,261,540]	[△ 9,040,506]
定期預金	0	1,000,000	△ 1,000,000	設備資金借入金	90,300,000	95,340,000	△ 5,040,000
その他の固定資産	[150,155,918]	[115,618,483]	[34,537,435]	退職給付引当金	9,921,034	13,921,540	△ 4,000,506
構築物	4,529,188	6,121,385	△ 1,592,197	負債の部合計	[120,000,711]	[127,039,292]	[△ 7,038,581]
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,389,980	2,951,468	△ 561,488	基本金	[29,476,000]	[29,476,000]	[0]
権利	300,000	300,000	0	国庫補助金等特別積立金	[2,870,203]	[4,367,678]	[△ 1,497,475]
退職給付引当資産	8,536,748	11,845,628	△ 3,308,880	その他の積立金	[134,400,000]	[94,400,000]	[40,000,000]
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
施設・設備積立資産	129,400,000	89,400,000	40,000,000	施設・設備積立金	129,400,000	89,400,000	40,000,000
				次期繰越活動増減差額	[159,575,003]	[157,998,070]	[1,576,933]
				(うち当期活動増減差額)	41,576,933	32,242,575	9,334,358
				純資産の部合計	[326,321,206]	[286,241,748]	[40,079,458]
資産の部合計	446,321,917	413,281,040	33,040,877	負債及び純資産の部合計	446,321,917	413,281,040	33,040,877

計算書類に対する注記（深井こども園拠点区分用）

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。

2. 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一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 深井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 本部
 - イ 深井こども園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。

4. 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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	62,807,195	0	6,059,885	56,747,310
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0
合計	220,478,570	0	7,059,885	213,418,685

5. 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

6. 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）	156,671,375	円
建物（基本財産）	56,747,310	円
計	213,418,685	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）	95,340,000	円
計	95,340,000	円

7. 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）	139,526,567	82,779,257	56,747,310
構築物	21,450,880	16,921,692	4,529,188
車輛運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	18,780,651	16,390,671	2,389,980
合計	180,819,148	117,152,668	63,666,480

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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