

## 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

社会福祉法人名 釜石愛育会

(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                  | 327,451,000 | 328,204,606 | △753,606    |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入               | 300,000     | 300,000     | 0           |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 26,000      | 20,493      | 5,507       |    |
|                                 | その他の収入                  | 5,591,000   | 5,345,955   | 245,045     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 333,368,000 | 333,871,054 | △503,054    |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 259,245,000 | 256,096,030 | 3,148,970   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 38,791,000  | 35,234,926  | 3,556,074   |    |
|                                 | 事務費支出                   | 23,877,000  | 21,632,084  | 2,244,916   |    |
|                                 | その他の支出                  | 5,358,000   | 5,096,344   | 261,656     |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 327,271,000 | 318,059,384 | 9,211,616   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 6,097,000   | 15,811,670  | △9,714,670  |    |
| 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                | 2,907,000   | 540,400     | 2,366,600   |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 2,907,000   | 540,400     | 2,366,600   |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △2,907,000  | △540,400    | △2,366,600  |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 0           | 5,000,000   | △5,000,000  |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0           | 5,000,000   | △5,000,000  |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 2,741,000   | 19,094,915  | △16,353,915 |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 2,741,000   | 19,094,915  | △16,353,915 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △2,741,000  | △14,094,915 | 11,353,915  |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 449,000     | —           | 449,000     |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 0           | 1,176,355   | △1,176,355  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 89,590,105  | 89,590,105  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 89,590,105  | 90,766,460  | △1,176,355  |    |

## 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

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位：円)

| 勘定科目                       |                                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|----------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部                 | 収益                                          |             |             |              |
|                            | 保育事業収益                                      | 328,204,606 | 328,247,018 | △42,412      |
|                            | 経常経費寄附金収益                                   | 300,000     | 200,000     | 100,000      |
|                            | その他の収益                                      | 76,652      | 78,725      | △2,073       |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | 328,681,258 | 328,525,743 | 55,515       |
|                            | 費用                                          |             |             |              |
|                            | 人件費                                         | 260,878,432 | 261,635,574 | △757,142     |
|                            | 事業費                                         | 35,644,782  | 36,756,054  | △1,111,272   |
|                            | 事務費                                         | 21,632,084  | 26,221,204  | △4,589,120   |
|                            | 減価償却費                                       | 30,154,705  | 31,239,814  | △1,085,109   |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                              | △13,380,930 | △13,634,163 | 253,233      |
|                            | サービス活動費用計 (2)                               | 334,929,073 | 342,218,483 | △7,289,410   |
|                            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | △6,347,815  | △13,692,740 | 7,344,925    |
| サービス活動外増減の部                | 収益                                          |             |             |              |
|                            | 受取利息配当金収益                                   | 20,493      | 40,227      | △19,734      |
|                            | その他のサービス活動外収益                               | 5,269,303   | 5,197,887   | 71,416       |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              | 5,289,796   | 5,238,114   | 51,682       |
|                            | 費用                                          |             |             |              |
|                            | その他のサービス活動外費用                               | 5,096,344   | 5,144,021   | △47,677      |
| 特別増減の部                     | サービス活動外費用計 (5)                              | 5,096,344   | 5,144,021   | △47,677      |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | 193,452     | 94,093      | 99,359       |
|                            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | △6,154,363  | △13,598,647 | 7,444,284    |
| 特別増減の部                     | 収益                                          |             |             |              |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | 0           | 0           | 0            |
|                            | 費用                                          |             |             |              |
|                            | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 286,600     | 0           | 286,600      |
| 特別増減の部                     | 特別費用計 (9)                                   | 286,600     | 0           | 286,600      |
|                            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | △286,600    | 0           | △286,600     |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) |                                             | △6,440,963  | △13,598,647 | 7,157,684    |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 168,546,174 | 191,184,821 | △22,638,647  |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 162,105,211 | 177,586,174 | △15,480,963  |
|                            | 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)                             | 11,400,000  | 9,040,000   | 2,360,000    |
|                            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 150,705,211 | 168,546,174 | △17,840,963  |

## 法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 釜石愛育会

(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           | 94,671,009  | 94,255,790  | 415,219     | 流動負債          | 14,464,693  | 13,258,215  | 1,206,478   |
| 現金預金           | 83,549,388  | 85,145,381  | △1,595,993  | 事業未払金         | 3,213,703   | 3,983,498   | △769,795    |
| 事業未収金          | 770,846     | 1,022,694   | △251,848    | 未払費用          | 194,697     | 232,300     | △37,603     |
| 未収金            | 544,296     | 544,296     | 0           | 預り金           | 86,293      | 40,031      | 46,262      |
| 未収補助金          | 9,346,480   | 6,945,384   | 2,401,096   | 賞与引当金         | 10,970,000  | 9,002,386   | 1,967,614   |
| 立替金            | 0           | 188,179     | △188,179    |               |             |             |             |
| 前払費用           | 409,856     | 409,856     | 0           |               |             |             |             |
| 仮払金            | 50,143      | 0           | 50,143      |               |             |             |             |
| その他の流動資産       | 0           | 0           | 0           |               |             |             |             |
| 固定資産           | 581,079,576 | 604,149,725 | △23,070,149 | 固定負債          | 29,574,638  | 33,900,753  | △4,326,115  |
| 基本財産           | 242,195,930 | 268,296,519 | △26,100,589 | 退職給付引当金       | 29,574,638  | 33,900,753  | △4,326,115  |
| 建物             | 235,195,930 | 261,296,519 | △26,100,589 | 負債の部合計        | 44,039,331  | 47,158,968  | △3,119,637  |
| 定期預金           | 7,000,000   | 7,000,000   | 0           | 純 資 産 の 部     |             |             |             |
| その他の固定資産       | 338,883,646 | 335,853,206 | 3,030,440   | 基本金           | 32,740,268  | 32,740,268  | 0           |
| 建物             | 5,175,102   | 5,834,985   | △659,883    | 基本金           | 32,740,268  | 32,740,268  | 0           |
| 構築物            | 2,486,009   | 3,145,965   | △659,956    | 国庫補助金等特別積立金   | 156,325,775 | 169,420,105 | △13,094,330 |
| 器具及び備品         | 8,888,185   | 11,082,062  | △2,193,877  | その他の積立金       | 291,940,000 | 280,540,000 | 11,400,000  |
| 退職給付引当資産       | 29,574,638  | 34,020,626  | △4,445,988  | 人件費積立金        | 106,900,000 | 97,000,000  | 9,900,000   |
| 人件費積立資産        | 106,900,000 | 97,000,000  | 9,900,000   | 修繕費積立金        | 22,000,000  | 22,000,000  | 0           |
| 修繕費積立預金        | 22,000,000  | 22,000,000  | 0           | 備品等購入積立金      | 11,000,000  | 11,000,000  | 0           |
| 備品購入等積立資産      | 11,000,000  | 11,000,000  | 0           | 保育所施設・設備整備積立金 | 152,040,000 | 150,540,000 | 1,500,000   |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 152,040,000 | 150,540,000 | 1,500,000   | 次期繰越活動増減差額    | 150,705,211 | 168,546,174 | △17,840,963 |
| 長期前払費用         | 819,712     | 1,229,568   | △409,856    | (うち当期活動増減差額)  | △6,440,963  | △13,598,647 | 7,157,684   |
|                |             |             |             | 純資産の部合計       | 631,711,254 | 651,246,547 | △19,535,293 |
| 資産の部合計         | 675,750,585 | 698,405,515 | △22,654,930 | 負債及び純資産の部合計   | 675,750,585 | 698,405,515 | △22,654,930 |

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

（単位：円）

| 勘定科目        |                            | 法人本部        | 中妻了供の家康育園   | 小佐野保育園     | 鶴住居保育園      | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|-------------|----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支   | 収入                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 保育事業収入                     | 544,296     | 114,232,510 | 95,518,390 | 117,909,410 | 328,204,606 | 0           | 328,204,606 |
|             | 経常経費寄附金収入                  | 0           | 100,000     | 50,000     | 150,000     | 300,000     | 0           | 300,000     |
|             | 受取利息配当金収入                  | 794         | 8,980       | 5,753      | 4,966       | 20,493      | 0           | 20,493      |
|             | その他の収入                     | 214,660     | 1,959,696   | 1,584,668  | 1,586,931   | 5,345,955   | 0           | 5,345,955   |
|             | 事業活動収入計(1)                 | 759,750     | 116,301,186 | 97,158,811 | 119,651,307 | 333,871,054 | 0           | 333,871,054 |
|             | 支出                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 人件費支出                      | 9,532,865   | 81,570,832  | 75,672,102 | 89,320,231  | 256,096,030 | 0           | 256,096,030 |
|             | 事業費支出                      | 0           | 13,271,748  | 9,863,516  | 12,099,662  | 35,234,926  | 0           | 35,234,926  |
|             | 事務費支出                      | 2,321,104   | 7,404,472   | 3,754,911  | 8,151,597   | 21,632,084  | 0           | 21,632,084  |
| その他の活動による収支 | その他の支出                     | 211,660     | 1,910,144   | 1,464,468  | 1,510,072   | 5,096,344   | 0           | 5,096,344   |
|             | 事業活動支出計(2)                 | 12,065,629  | 104,157,196 | 90,754,997 | 111,081,562 | 318,059,384 | 0           | 318,059,384 |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | △11,305,879 | 12,143,990  | 6,403,814  | 8,569,745   | 15,811,670  | 0           | 15,811,670  |
|             | 収入                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 施設整備等収入計(4)                | 0           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
|             | 支出                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 固定資産取得支出                   | 0           | 279,600     | 114,000    | 146,800     | 540,400     | 0           | 540,400     |
|             | 施設整備等支出計(5)                | 0           | 279,600     | 114,000    | 146,800     | 540,400     | 0           | 540,400     |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 0           | △279,600    | △114,000   | △146,800    | △540,400    | 0           | △540,400    |
|             | 収入                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 積立資産取崩収入                   | 0           | 0           | 5,000,000  | 0           | 5,000,000   | 0           | 5,000,000   |
| その他の活動による収支 | 拠点区分間繰入金収入                 | 11,700,000  | 0           | 0          | 0           | 11,700,000  | △11,700,000 | 0           |
|             | その他の活動収入計(7)               | 11,700,000  | 0           | 5,000,000  | 0           | 16,700,000  | △11,700,000 | 5,000,000   |
|             | 支出                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 積立資産支出                     | 128,844     | 7,161,486   | 7,335,642  | 4,468,943   | 19,094,915  | 0           | 19,094,915  |
|             | 拠点区分間繰入金支出                 | 0           | 3,900,000   | 3,900,000  | 3,900,000   | 11,700,000  | △11,700,000 | 0           |
|             | その他の活動支出計(8)               | 128,844     | 11,061,486  | 11,235,642 | 8,368,943   | 30,794,915  | △11,700,000 | 19,094,915  |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 11,571,156  | △11,061,486 | △6,235,642 | △8,368,943  | △14,094,915 | 0           | △14,094,915 |
|             | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 265,277     | 802,904     | 54,172     | 54,002      | 1,176,355   | 0           | 1,176,355   |
|             | 収入                         |             |             |            |             |             |             |             |
|             | 前期末支払資金残高(11)              | 7,447,605   | 29,569,873  | 26,730,548 | 25,842,079  | 89,590,105  | 0           | 89,590,105  |
|             | 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 7,712,882   | 30,372,777  | 26,784,720 | 25,896,081  | 90,766,460  | 0           | 90,766,460  |

|                    |           |            |            |            |            |   |            |
|--------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|---|------------|
| 前期末支払資金残高(11)      | 7,447,605 | 29,569,873 | 26,730,548 | 25,842,079 | 89,590,105 | 0 | 89,590,105 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 7,712,882 | 30,372,777 | 26,784,720 | 25,896,081 | 90,766,460 | 0 | 90,766,460 |

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

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

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位: 円)

| 勘定科目                  |                                    |                | 法人本部        | 中妻子供の家保育園   | 小佐野保育園     | 鵜住居保育園      | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|-----------------------|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部            | 収益                                 | 保育事業収益         | 544,296     | 114,232,510 | 95,518,390 | 117,909,410 | 328,204,606 | 0           | 328,204,606 |
|                       |                                    | 経常経費寄附金収益      | 0           | 100,000     | 50,000     | 150,000     | 300,000     | 0           | 300,000     |
|                       |                                    | その他の収益         | 0           | 23,552      | 53,100     | 0           | 76,652      | 0           | 76,652      |
|                       |                                    | サービス活動収益計(1)   | 544,296     | 114,356,062 | 95,621,490 | 118,059,410 | 328,581,258 | 0           | 328,581,258 |
|                       | 費用                                 | 人件費            | 10,101,582  | 83,117,297  | 76,871,376 | 90,788,177  | 260,878,432 | 0           | 260,878,432 |
|                       |                                    | 事業費            | 0           | 13,271,748  | 9,863,516  | 12,509,518  | 35,644,782  | 0           | 35,644,782  |
|                       |                                    | 事務費            | 2,321,104   | 7,404,472   | 3,754,911  | 8,151,597   | 21,632,084  | 0           | 21,632,084  |
|                       |                                    | 減価償却費          | 0           | 11,106,786  | 1,772,389  | 17,275,530  | 30,154,705  | 0           | 30,154,705  |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0           | △3,995,015  | △731,052   | △8,654,863  | △13,380,930 | 0           | △13,380,930 |
|                       |                                    | サービス活動費用計(2)   | 12,422,686  | 110,905,288 | 91,531,140 | 120,069,959 | 334,929,073 | 0           | 334,929,073 |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              |                | △11,878,390 | 3,450,774   | 4,090,350  | △2,010,549  | △6,347,815  | 0           | △6,347,815  |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 794         | 8,980       | 5,753      | 4,966       | 20,493      | 0           | 20,493      |
|                       |                                    | その他のサービス活動外収益  | 214,660     | 1,936,144   | 1,531,568  | 1,586,931   | 5,269,303   | 0           | 5,269,303   |
|                       |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 215,454     | 1,945,124   | 1,537,321  | 1,591,897   | 5,289,796   | 0           | 5,289,796   |
|                       | 費用                                 | その他のサービス活動外費用  | 211,660     | 1,910,144   | 1,464,468  | 1,510,072   | 5,096,344   | 0           | 5,096,344   |
|                       |                                    | サービス活動外費用計(5)  | 211,660     | 1,910,144   | 1,464,468  | 1,510,072   | 5,096,344   | 0           | 5,096,344   |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             |                | 3,794       | 34,980      | 72,853     | 81,825      | 193,452     | 0           | 193,452     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | △11,874,596    | 3,485,754   | 4,163,203   | △1,928,724 | △6,154,363  | 0           | △6,154,363  |             |
| 特別増減の部                | 収益                                 | 拠点区分間繰入金収益     | 11,700,000  | 0           | 0          | 0           | 11,700,000  | △11,700,000 | 0           |
|                       |                                    | 特別収益計(8)       | 11,700,000  | 0           | 0          | 0           | 11,700,000  | △11,700,000 | 0           |
|                       | 費用                                 | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0           | 139,800     | 0          | 146,800     | 286,600     | 0           | 286,600     |
|                       |                                    | 拠点区分間繰入金費用     | 0           | 3,900,000   | 3,900,000  | 3,900,000   | 11,700,000  | △11,700,000 | 0           |
|                       |                                    | 特別費用計(9)       | 0           | 4,039,800   | 3,900,000  | 4,046,800   | 11,986,600  | △11,700,000 | 286,600     |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                | 11,700,000  | △4,039,800  | △3,900,000 | △4,046,800  | △286,600    | 0           | △286,600    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △174,596       | △554,046    | 263,203     | △5,975,524 | △6,440,963  | 0           | △6,440,963  |             |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 14,567,478  | 60,182,764  | 15,189,715 | 78,606,217  | 168,546,174 | 0           | 168,546,174 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 14,392,882  | 59,628,718  | 15,452,918 | 72,630,693  | 162,105,211 | 0           | 162,105,211 |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |                | 0           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |                | 0           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金積立額(16)                     |                | 0           | 6,300,000   | 1,600,000  | 3,500,000   | 11,400,000  | 0           | 11,400,000  |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 14,392,882  | 53,328,718  | 13,852,918 | 69,130,693  | 150,705,211 | 0           | 150,705,211 |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位：円)

| 勘定科目           | 法人本部       | 中妻子供の家保育園   | 小佐野保育園      | 鶴住居保育園      | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|----------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産           | 7,856,189  | 31,787,783  | 27,653,648  | 27,373,389  | 94,671,009  | 0      | 94,671,009  |
| 現金預金           | 7,311,893  | 27,129,537  | 25,503,364  | 23,604,594  | 83,549,388  | 0      | 83,549,388  |
| 事業未収金          | 0          | 393,323     | 183,284     | 194,239     | 770,846     | 0      | 770,846     |
| 未収金            | 544,296    | 0           | 0           | 0           | 544,296     | 0      | 544,296     |
| 未収補助金          | 0          | 4,214,780   | 1,967,000   | 3,164,700   | 9,346,480   | 0      | 9,346,480   |
| 立替金            | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 前払費用           | 0          | 0           | 0           | 409,856     | 409,856     | 0      | 409,856     |
| 仮払金            | 0          | 50,143      | 0           | 0           | 50,143      | 0      | 50,143      |
| その他の流動資産       | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 固定資産           | 7,269,962  | 223,648,368 | 96,415,956  | 253,745,290 | 581,079,576 | 0      | 581,079,576 |
| 基本財産           | 7,000,000  | 77,172,296  | 2,389,037   | 155,634,597 | 242,195,930 | 0      | 242,195,930 |
| 建物             | 0          | 77,172,296  | 2,389,037   | 155,634,597 | 235,195,930 | 0      | 235,195,930 |
| 定期預金           | 7,000,000  | 0           | 0           | 0           | 7,000,000   | 0      | 7,000,000   |
| その他の固定資産       | 269,962    | 146,476,072 | 94,026,919  | 98,110,693  | 338,883,646 | 0      | 338,883,646 |
| 建物             | 0          | 0           | 0           | 5,175,102   | 5,175,102   | 0      | 5,175,102   |
| 構築物            | 0          | 0           | 2           | 2,486,007   | 2,486,009   | 0      | 2,486,009   |
| 器具及び備品         | 0          | 2,458,253   | 2,652,242   | 3,777,690   | 8,888,185   | 0      | 8,888,185   |
| 退職給付引当資産       | 269,962    | 9,217,819   | 8,874,675   | 11,212,182  | 29,574,638  | 0      | 29,574,638  |
| 人件費積立資産        | 0          | 67,300,000  | 11,600,000  | 28,000,000  | 106,900,000 | 0      | 106,900,000 |
| 修繕費積立預金        | 0          | 10,000,000  | 5,000,000   | 7,000,000   | 22,000,000  | 0      | 22,000,000  |
| 備品購入等積立資産      | 0          | 0           | 0           | 11,000,000  | 11,000,000  | 0      | 11,000,000  |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0          | 57,500,000  | 65,900,000  | 28,640,000  | 152,040,000 | 0      | 152,040,000 |
| 長期前払費用         | 0          | 0           | 0           | 819,712     | 819,712     | 0      | 819,712     |
| 資産の部合計         | 15,126,151 | 255,436,151 | 124,069,604 | 281,118,679 | 675,750,585 | 0      | 675,750,585 |
| 流動負債           | 463,307    | 5,071,006   | 4,125,928   | 4,804,452   | 14,464,693  | 0      | 14,464,693  |
| 事業未払金          | 50,506     | 1,343,746   | 822,443     | 997,008     | 3,213,703   | 0      | 3,213,703   |
| 未払費用           | 6,508      | 71,260      | 46,485      | 70,444      | 194,697     | 0      | 194,697     |
| 預り金            | 86,293     | 0           | 0           | 0           | 86,293      | 0      | 86,293      |
| 賞与引当金          | 320,000    | 3,656,000   | 3,257,000   | 3,737,000   | 10,970,000  | 0      | 10,970,000  |
| 固定負債           | 269,962    | 9,217,819   | 8,874,675   | 11,212,182  | 29,574,638  | 0      | 29,574,638  |
| 退職給付引当金        | 269,962    | 9,217,819   | 8,874,675   | 11,212,182  | 29,574,638  | 0      | 29,574,638  |
| 負債の部合計         | 733,269    | 14,288,825  | 13,000,603  | 16,016,634  | 44,039,331  | 0      | 44,039,331  |
| 基本金            | 0          | 10,471,355  | 12,327,046  | 9,941,867   | 32,740,268  | 0      | 32,740,268  |
| 基本金            | 0          | 10,471,355  | 12,327,046  | 9,941,867   | 32,740,268  | 0      | 32,740,268  |
| 国庫補助金等特別積立金    | 0          | 42,547,253  | 2,389,037   | 111,389,485 | 156,325,775 | 0      | 156,325,775 |
| その他の積立金        | 0          | 134,800,000 | 82,500,000  | 74,640,000  | 291,940,000 | 0      | 291,940,000 |
| 人件費積立金         | 0          | 67,300,000  | 11,600,000  | 28,000,000  | 106,900,000 | 0      | 106,900,000 |
| 修繕費積立金         | 0          | 10,000,000  | 5,000,000   | 7,000,000   | 22,000,000  | 0      | 22,000,000  |
| 備品等購入積立金       | 0          | 0           | 0           | 11,000,000  | 11,000,000  | 0      | 11,000,000  |
| 保育所施設・設備整備積立金  | 0          | 57,500,000  | 65,900,000  | 28,640,000  | 152,040,000 | 0      | 152,040,000 |
| 次期繰越活動増減差額     | 14,392,882 | 53,328,718  | 13,852,918  | 69,130,693  | 150,705,211 | 0      | 150,705,211 |
| (うち当期活動増減差額)   | △174,596   | △554,046    | 263,203     | △5,975,524  | △6,440,963  | 0      | △6,440,963  |
| 純資産の部合計        | 14,392,882 | 241,147,326 | 111,069,001 | 265,102,045 | 631,711,254 | 0      | 631,711,254 |
| 負債及び純資産の部合計    | 15,126,151 | 255,436,151 | 124,069,604 | 281,118,679 | 675,750,585 | 0      | 675,750,585 |

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事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品－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

- ・退職給与引当金  
岩手県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金  
夏季賞与の支給見込額のうち当該年度に帰属する額を計上している。

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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりである。
- ・確定給付型退職給付制度－岩手県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
  - ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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) 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)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点(社会福祉事業)
  - イ 中妻子供の家保育園拠点(社会福祉事業)  
「中妻子供の家保育園」  
「中妻子供の家支援センター」
  - ウ 小佐野保育園拠点(社会福祉事業)  
「小佐野保育園」
  - エ 鶴住居保育園拠点(社会福祉事業)  
「鶴住居保育園」  
「鶴住居保育園子育て支援センター」  
「鶴住居保育園体調不良児対応型」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額      | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 土地      | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 建物      | 261,296,519 | 0     | 26,100,589 | 235,195,930 |
| 定期預金    | 7,000,000   | 0     | 0          | 7,000,000   |
| 合計      | 268,296,519 | 0     | 26,100,589 | 242,195,930 |

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

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       |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 485,393,195 | 250,197,265 | 235,195,930 |
| 建物       | 9,849,000   | 4,673,898   | 5,175,102   |
| 構築物      | 9,646,800   | 7,160,791   | 2,486,009   |
| 機械及び装置   | 0           | 0           | 0           |
| 車両運搬具    | 0           | 0           | 0           |
| 器具及び備品   | 69,708,827  | 60,820,642  | 8,888,185   |
| 有形リース資産  | 0           | 0           | 0           |
| 合計       | 574,597,822 | 322,852,596 | 251,745,226 |

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 | 770,846   |               | 770,846   |
| 未収金   | 544,296   |               | 544,296   |
| 未収補助金 | 9,346,480 |               | 9,346,480 |

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



## 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 釜石愛育会

(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 |           |        |         |
|--------|----|----|---------|----------|----------------|-----------|--------|---------|
|        |    |    |         |          | 法人本部           | 中妻子供の家保育園 | 小佐野保育園 | 鵜住居保育園  |
| 法人の役職員 | 経常 | 1  | 100,000 | 0        | 0              | 0         | 0      | 100,000 |
| 利用者の家族 |    | 3  | 200,000 | 0        | 0              | 100,000   | 50,000 | 50,000  |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
| 区分小計   |    | 4  | 300,000 | 0        | 0              | 100,000   | 50,000 | 150,000 |
| 該当明細なし | 運営 | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
| 該当明細なし | 施設 | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
| 該当明細なし | 償還 | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
| 該当明細なし | 固定 | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
|        |    |    |         |          |                |           |        |         |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0        | 0              | 0         | 0      | 0       |
| 合計     |    | 4  | 300,000 | 0        | 0              | 100,000   | 50,000 | 150,000 |

(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、「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 釜石愛育会

(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 |           |           |           |
|-------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|
|             |      |            |                  |            |                  | 法人本部              | 中妻子供の家保育園 | 小佐野保育園    | 鶴住居保育園    |
| 補助金事業収益     | 保育事業 | 10,761,480 | 199,000          | 10,960,480 | 0                | 0                 | 4,274,180 | 2,037,150 | 4,649,150 |
|             |      |            |                  |            |                  |                   |           |           |           |
|             |      |            |                  |            |                  |                   |           |           |           |
|             |      |            |                  |            |                  |                   |           |           |           |
| 区分小計        |      | 10,761,480 | 199,000          | 10,960,480 | 0                | 0                 | 4,274,180 | 2,037,150 | 4,649,150 |
| 合 計         |      | 10,761,480 | 199,000          | 10,960,480 | 0                | 0                 | 4,274,180 | 2,037,150 | 4,649,150 |

(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、運用上の取扱い（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 釜石愛育会

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 |            |    |        |
| なし    | なし  | なし         | 0  | 該当明細なし |

(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)

| 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  |            |           |                  |
| 鶴住居保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 本部へ繰入金 鶴住居保育園    |
| 中妻子供の家保育園 | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 本部へ繰入金 中妻子供の家保育園 |
| 小佐野保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 本部へ繰入金 小佐野保育園    |
| 小佐野保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 小佐野保育園から本部繰入金    |
| 中妻子供の家保育園 | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 中妻子供の家保育園から本部繰入金 |
| 鶴住居保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 1,500,000 | 鶴住居保育園から本部繰入金    |
| 中妻子供の家保育園 | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 900,000   | 中妻子供の家保育園から本部繰入金 |
| 小佐野保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 900,000   | 小佐野保育園から本部繰入金    |
| 鶴住居保育園    | 法人本部 | 各拠点区分繰入    | 900,000   | 鶴住居保育園から本部繰入金    |

(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。

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 釜石愛育会

(単位：円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの自由 |        | 合計         | 各拠点区分ごとの内訳 |            |            |           |
|----------------------|--------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|                      |        |            | 法人本部       | 中妻子供の家保育園  | 小佐野保育園     | 鶴住居保育園    |
| 前年度末残高               |        | 32,740,268 | 0          | 10,471,355 | 12,327,046 | 9,941,867 |
|                      | 第一号基本金 | 13,187,414 | 0          | 3,940,742  | 5,972,593  | 3,274,079 |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 第三号基本金 | 19,552,854 | 0          | 6,530,613  | 6,354,453  | 6,667,788 |
|                      |        |            |            |            |            |           |
| 第一号基本金               | 当期組入額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
| 第二号基本金               | 当期組入額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
| 第三号基本金               | 当期組入額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 当期取崩額  |            |            |            |            |           |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
| 当期末残高                |        | 32,740,268 | 0          | 10,471,355 | 12,327,046 | 9,941,867 |
|                      | 第一号基本金 | 13,187,414 | 0          | 3,940,742  | 5,972,593  | 3,274,079 |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                      | 第三号基本金 | 19,552,854 | 0          | 6,530,613  | 6,354,453  | 6,667,788 |

(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には、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. 従前及び今回の改正において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 釜石愛育会

(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 |             | 法人本部       | 中妻子供の家保育園  | 小佐野保育園    | 鶴住居保育園      |
| 前期繰越額               |                         |         |           |              | 169,420,105 | 0          | 46,402,468 | 3,120,089 | 119,897,548 |
| 当期積立額               | R2年度 国庫補助金等特別積立金積立額     | 139,800 | 0         | 0            |             |            | 139,800    |           |             |
|                     | R2年度 国庫補助金等特別積立金積立額     | 146,800 | 0         | 0            |             |            |            |           | 146,800     |
|                     | 当期積立額合計                 | 286,600 | 0         | 0            | 286,600     | 0          | 139,800    | 0         | 146,800     |
| 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 |         |           |              |             |            |            |           |             |
|                     | R2年度 国庫補助金等特別積立金取崩額     |         |           |              |             |            | 2,330      |           |             |
|                     | R2年度 国庫補助金等特別積立金取崩額     |         |           |              |             |            |            | 731,052   |             |
|                     | R2年度 国庫補助金等特別積立金取崩額     |         |           |              |             |            |            |           | 8,654,863   |
|                     | R2年度 国庫補助金等特別積立金取崩額     |         |           |              |             |            | 3,992,685  |           |             |
|                     | 合計                      |         |           |              | 13,380,930  | 0          | 3,995,015  | 731,052   | 8,654,863   |
| 特別費用の控除項目として計上する取崩額 |                         |         |           |              |             |            |            |           |             |
| 当期取崩額合計             |                         |         |           |              | 13,380,930  | 0          | 3,995,015  | 731,052   | 8,654,863   |
| 当期末残高               |                         |         |           |              | 156,325,775 | 0          | 42,547,253 | 2,389,037 | 111,389,485 |

(注) 1. 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）。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。