

鵜住居保育園拠点区分 資金収支計算書

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

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	
収入	保育事業収入	116,851,000	117,909,410	△1,058,410	園児83名	
	委託費収入	100,085,000	100,085,260	△260	園児923名	
	その他の事業収入	16,766,000	17,824,150	△1,058,150	一時、延長	
	補助金事業収入 (公費)	1,691,000	4,649,150	△2,958,150	延長保育事業 他	
	受託事業収入 (公費)	15,075,000	13,175,000	1,900,000	センター・非営利事業	
	經常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	荒澤幸子氏・保護者会	
	受取利息配当金収入	5,000	4,966	34	預金利息	
	その他の収入	1,551,000	1,586,931	△35,931		
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	実習生謝礼	
	利用者等外給食費収入	1,480,000	1,513,472	△33,472	給食利用料	
	雑収入	59,000	61,459	△2,459	絵本手数料他	
	その他の雑収入	59,000	61,459	△2,459		
	事業活動収入計 (1)	118,557,000	119,651,307	△1,094,307		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	90,089,000	89,320,231	768,769
職員給料支出			43,090,000	42,822,151	267,849	職員13名
職員賞与支出			12,050,000	12,049,077	923	期末・勤勉手当
非常勤職員給与支出			23,669,000	23,277,610	391,390	臨時職員 13名
退職給付支出			535,000	534,000	1,000	福祉医療機構
法定福利費支出			10,745,000	10,637,393	107,607	健康保険料 他
事業費支出			13,336,000	12,099,662	1,236,338	
給食費支出			5,705,000	5,434,632	270,368	給食材料費
保健衛生費支出			1,387,000	1,340,802	46,198	消毒液・石鹸 他
保育材料費支出			580,000	531,318	48,682	教材・遊具他
水道光熱費支出			3,520,000	3,350,279	169,721	電気・水道・ガス代
燃料費支出			267,000	193,268	73,732	灯油代
消耗器具備品費支出			1,348,000	1,155,199	192,801	園児・厨房用備品
保険料支出			479,000	67,260	411,740	団会・備品・園児保険料
賃借料支出		4,000	0	4,000		
雑支出 (事業)		46,000	26,904	19,096	園児行事費	
事務費支出		8,535,000	8,151,597	383,403		
福利厚生費支出		658,000	654,267	3,733	細菌検査料	
職員被服費支出		407,000	402,900	4,100	職員ジャージ代	
旅費交通費支出		160,000	143,518	16,482	市内研修費	
研修研究費支出		185,000	173,508	11,492	研修参加費	
事務消耗品費支出		418,000	375,291	42,709	事務用品 他	
印刷製本費支出		520,000	386,113	133,887	コピーカウント料	
修繕費支出		95,000	91,850	3,150	厨房水周り修理	
通信運搬費支出	331,000	299,321	31,679	電話・携帯料他		
会議費支出	42,000	32,591	9,409	茶菓子代		
業務委託費支出	785,000	742,620	42,380	清掃企業他		

(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	支出				
	手数料支出	278,000	251,516	26,484	振込手数料
	賃借料支出	625,000	602,672	22,328	ダスキンマット等
	土地・建物賃借料支出	3,766,000	3,765,840	160	開倉土地代・駐車場
	保守料支出	100,000	95,040	4,960	保守点検料
	諸会費支出	95,000	93,400	1,600	保育団体会費
	雑支出(事務)	70,000	41,150	28,850	慶弔費
	その他の雑支出(事務)	70,000	41,150	28,850	
	その他の支出	1,520,000	1,510,072	9,928	
	利用者等外給食費支出	1,520,000	1,510,072	9,928	職員給食利用料
事業活動支出計(2)	113,480,000	111,081,562	2,398,438		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,077,000	8,569,745	△3,492,745		
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	147,000	146,800	200	
器具及び備品取得支出	147,000	146,800	200	AI顔認証検温モニター	
施設整備等支出計(5)	147,000	146,800	200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△147,000	△146,800	△200		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	970,000	4,468,943	△3,498,943	
	退職給付引当資産支出	970,000	968,943	1,057	退職共済
	人件費積立資産支出	0	2,000,000	△2,000,000	人件費積立
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	1,500,000	△1,500,000	施設・設備積立
拠点区分間繰入金支出	3,900,000	3,900,000	0	本部会計へ	
その他の活動支出計(8)	4,870,000	8,368,943	△3,498,943		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,870,000	△8,368,943	3,498,943		
予備費支出(10)	60,000	—	60,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	54,002	△54,002		
前期末支払資金残高(12)	25,842,079	25,842,079	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,842,079	25,896,081	△54,002		

## 鵜住居保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

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)	
収益	保育事業収益	117,909,410	114,472,358	3,437,052	
	委託費収益	100,085,260	98,038,870	2,046,390	
	その他の事業収益	17,824,150	16,433,488	1,390,662	
	補助金事業収益（公費）	4,649,150	3,571,488	1,077,662	
	受託事業収益（公費）	13,175,000	12,862,000	313,000	
	経常経費寄附金収益	150,000	50,000	100,000	
	サービス活動収益計(1)	118,059,410	114,522,358	3,537,052	
サービス活動増減の部	費用	人件費	90,788,177	84,692,247	6,095,930
		職員給料	42,822,151	39,108,277	3,713,874
		職員賞与	9,236,600	10,042,078	△805,478
		賞与引当金繰入	3,737,000	3,237,997	499,003
		非常勤職員給与	23,277,610	21,985,092	1,292,518
		退職給付費用	1,502,943	1,307,702	195,241
		法定福利費	10,211,873	9,011,101	1,200,772
		事業費	12,509,518	12,824,335	△314,817
		給食費	5,434,632	5,348,580	86,052
		保健衛生費	1,340,802	446,663	894,139
		保育材料費	531,318	1,145,525	△614,207
		水道光熱費	3,350,279	3,372,919	△22,640
		燃料費	193,268	243,670	△50,402
		消耗器具備品費	1,155,199	1,768,152	△612,953
		保険料	477,116	437,566	39,550
		賃借料	0	2,280	△2,280
		雑費	26,904	58,980	△32,076
		事務費	8,151,597	10,151,905	△2,000,308
		福利厚生費	654,267	575,203	79,064
		職員被服費	402,900	236,900	166,000
		旅費交通費	143,518	127,229	16,289
		研修研究費	173,508	637,728	△464,220
		事務消耗品費	375,291	901,585	△526,294
		印刷製本費	386,113	425,993	△39,880
		修繕費	91,850	1,261,498	△1,169,648
		通信運搬費	299,321	316,562	△17,241
		会議費	32,591	33,236	△645
		業務委託費	742,620	760,916	△18,296
		手数料	251,516	288,758	△37,242
賃借料	602,672	589,909	12,763		
土地・建物賃借料	3,765,840	3,765,840	0		
保守料	95,040	83,808	11,232		

(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	費用			
	諸会費	93,400	90,350	3,050
	雑費(事務)	41,150	56,390	△15,240
	その他の雑費(事務)	41,150	56,390	△15,240
	減価償却費	17,275,530	17,646,997	△371,467
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,654,863	△8,652,417	△2,446
サービス活動費用計(2)	120,069,959	116,663,067	3,406,892	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,010,549	△2,140,709	130,160
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,966	4,250	716
	その他のサービス活動外収益	1,586,931	1,457,217	129,714
	受入研修費収益	12,000	0	12,000
	利用者等外給食収益	1,513,472	1,440,351	73,121
	雑収益	61,459	16,866	44,593
	サービス活動外収益計(4)	1,591,897	1,461,467	130,430
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,510,072	1,440,351	69,721
	利用者等外給食費	1,510,072	1,440,351	69,721
サービス活動外費用計(5)	1,510,072	1,440,351	69,721	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		81,825	21,116	60,709
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,928,724	△2,119,593	190,869
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	146,800	0	146,800
拠点区分間繰入金費用	3,900,000	4,000,000	△100,000	
特別費用計(9)	4,046,800	4,000,000	46,800	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,046,800	△4,000,000	△46,800
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,975,524	△6,119,593	144,069
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	78,606,217	88,865,810	△10,259,593
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,630,693	82,746,217	△10,115,524
	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)	3,500,000	4,140,000	△640,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,500,000	2,140,000	△640,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		69,130,693	78,606,217	△9,475,524

## 鶴住居保育園拠点区分 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	27,373,389	27,269,962	103,427	流動負債	4,804,452	4,256,024	548,428
現金預金	23,604,594	23,323,379	281,215	事業未払金	997,008	971,986	25,022
事業未収金	194,239	362,239	△168,000	未払費用	70,444	46,041	24,403
未収補助金	3,164,700	3,174,488	△9,788	賞与引当金	3,737,000	3,237,997	499,003
立替金	0	0	0				
前払費用	409,856	409,856	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	253,745,290	265,777,871	△12,032,581	固定負債	11,212,182	9,206,177	2,006,005
基本財産	155,634,597	170,473,995	△14,839,398	退職給付引当金	11,212,182	9,206,177	2,006,005
建物	155,634,597	170,473,995	△14,839,398	負債の部合計	16,016,634	13,462,201	2,554,433
その他の固定資産	98,110,693	95,303,876	2,806,817	純 資 産 の 部			
建物	5,175,102	5,834,985	△659,883	基本金	9,941,867	9,941,867	0
構築物	2,486,007	3,145,963	△659,956	基本金	9,941,867	9,941,867	0
器具及び備品	3,777,690	4,747,183	△969,493	国庫補助金等特別積立金	111,389,485	119,897,548	△8,508,063
退職給付引当資産	11,212,182	9,206,177	2,006,005	その他の積立金	74,640,000	71,140,000	3,500,000
人件費積立資産	28,000,000	26,000,000	2,000,000	人件費積立金	28,000,000	26,000,000	2,000,000
修繕費積立預金	7,000,000	7,000,000	0	修繕費積立金	7,000,000	7,000,000	0
備品購入等積立資産	11,000,000	11,000,000	0	備品等購入積立金	11,000,000	11,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	28,640,000	27,140,000	1,500,000	保育所施設・設備整備積立金	28,640,000	27,140,000	1,500,000
長期前払費用	819,712	1,229,568	△409,856	次期繰越活動増減差額	69,130,693	78,606,217	△9,475,524
				(うち当期活動増減差額)	△5,975,524	△6,119,593	144,069
				純資産の部合計	265,102,045	279,585,632	△14,483,587
資産の部合計	281,118,679	293,047,833	△11,929,154	負債及び純資産の部合計	281,118,679	293,047,833	△11,929,154

計算書類に対する注記(鵜住居保育園拠点区分用)

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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・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

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 鵜住居保育園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
  - ア 鵜住居保育園
  - イ 鵜住居保育園子育て支援センター
  - ウ 体調不良児対応型

5. 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	170,473,995	0	14,839,398	155,634,597
定期預金	0	0	0	0
合計	170,473,995	0	14,839,398	155,634,597

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	270,711,000	115,076,403	155,634,597
建物	9,849,000	4,673,898	5,175,102
構築物	7,536,850	5,050,843	2,486,007
機械及び装置	0	0	0

車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	23,308,484	19,530,794	3,777,690
有形リース資産	0	0	0
合計	311,405,334	144,331,938	167,073,396

9. 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	194,239		194,239
未収金	0		0
未収補助金	3,164,700		3,164,700

10. 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

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

## 鵜住居保育園拠点区分 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 釜石愛育会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		鵜住居保育園	鵜住居保育園子育て支援センター	体調不良児対応型				
収入	保育事業収入	103,817,410	9,157,000	4,935,000	117,909,410	0	117,909,410	
	委託費収入	100,085,260	0	0	100,085,260	0	100,085,260	
	その他の事業収入	3,732,150	9,157,000	4,935,000	17,824,150	0	17,824,150	
	補助金事業収入(公費)	3,732,150	454,000	463,000	4,649,150	0	4,649,150	
	受託事業収入(公費)	0	8,703,000	4,472,000	13,175,000	0	13,175,000	
	経常経費寄附金収入	150,000	0	0	150,000	0	150,000	
	受取利息配当金収入	4,944	16	6	4,966	0	4,966	
	その他の収入	1,586,931	0	0	1,586,931	0	1,586,931	
	受入研修費収入	12,000	0	0	12,000	0	12,000	
	利用者等外給食費収入	1,513,472	0	0	1,513,472	0	1,513,472	
	雑収入	61,459	0	0	61,459	0	61,459	
	その他の雑収入	61,459	0	0	61,459	0	61,459	
	事業活動収入計(1)		105,559,285	9,157,016	4,935,006	119,651,307	0	119,651,307
事業活動による収支	支出	人件費支出	78,014,265	7,058,880	4,247,086	89,320,231	0	89,320,231
		職員給料支出	40,782,596	2,039,555	0	42,822,151	0	42,822,151
		職員賞与支出	10,941,459	1,107,618	0	12,049,077	0	12,049,077
		非常勤職員給与支出	16,459,410	3,125,700	3,692,500	23,277,610	0	23,277,610
		退職給付支出	489,000	45,000	0	534,000	0	534,000
		法定福利費支出	9,341,800	741,007	554,586	10,637,393	0	10,637,393
		事業費支出	10,171,417	1,336,426	591,819	12,099,662	0	12,099,662
		給食費支出	5,429,632	5,000	0	5,434,632	0	5,434,632
		保健衛生費支出	358,195	488,624	493,983	1,340,802	0	1,340,802
		保育材料費支出	355,706	165,822	9,790	531,318	0	531,318
		水道光熱費支出	2,820,709	499,570	30,000	3,350,279	0	3,350,279
		燃料費支出	193,268	0	0	193,268	0	193,268
		消耗器具備品費支出	932,018	165,135	58,046	1,155,199	0	1,155,199
		保険料支出	55,810	11,450	0	67,260	0	67,260
		賃借料支出	0	0	0	0	0	0
	雑支出(事業)	26,079	825	0	26,904	0	26,904	
	事務費支出	7,293,786	761,710	96,101	8,151,597	0	8,151,597	
	福利厚生費支出	557,812	59,048	37,407	654,267	0	654,267	
	職員被服費支出	342,100	30,400	30,400	402,900	0	402,900	
	旅費交通費支出	134,755	5,180	3,583	143,518	0	143,518	
	研修研究費支出	159,398	4,120	9,990	173,508	0	173,508	
	事務消耗品費支出	298,380	64,339	12,572	375,291	0	375,291	
	印刷製本費支出	216,394	169,719	0	386,113	0	386,113	
	修繕費支出	91,850	0	0	91,850	0	91,850	
	通信運搬費支出	240,317	59,004	0	299,321	0	299,321	
	会議費支出	30,991	1,600	0	32,591	0	32,591	
	業務委託費支出	737,620	5,000	0	742,620	0	742,620	
	手数料支出	246,067	3,300	2,149	251,516	0	251,516	
	賃借料支出	602,672	0	0	602,672	0	602,672	
	土地・建物賃借料支出	3,405,840	360,000	0	3,765,840	0	3,765,840	
	保守料支出	95,040	0	0	95,040	0	95,040	
	諸会費支出	93,400	0	0	93,400	0	93,400	
	雑支出(事務)	41,150	0	0	41,150	0	41,150	
その他の雑支出(事務)	41,150	0	0	41,150	0	41,150		
その他の支出	1,510,072	0	0	1,510,072	0	1,510,072		

		利用者等外給食費支出	1,510,072	0	0	1,510,072	0	1,510,072
		事業活動支出計(2)	96,989,540	9,157,016	4,935,006	111,081,562	0	111,081,562
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,569,745	0	0	8,569,745	0	8,569,745
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	146,800	0	0	146,800	0	146,800
		器具及び備品取得支出	146,800	0	0	146,800	0	146,800
		施設整備等支出計(5)	146,800	0	0	146,800	0	146,800
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 146,800	0	0	△ 146,800	0	△ 146,800
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	支出	積立資産支出	4,468,943	0	0	4,468,943	0	4,468,943
		退職給付引当資産支出	968,943	0	0	968,943	0	968,943
		人件費積立資産支出	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
		拠点区分間繰入金支出	3,900,000	0	0	3,900,000	0	3,900,000
		その他の活動支出計(8)	8,368,943	0	0	8,368,943	0	8,368,943
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,368,943	0	0	△ 8,368,943	0	△ 8,368,943	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	54,002	0	0	54,002	0	54,002	

	前期末支払資金残高(11)	25,842,079	0	0	25,842,079	0	25,842,079
	当期末支払資金残高(10)+(11)	25,896,081	0	0	25,896,081	0	25,896,081

## 鵜住居保育園拠点区分 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 釜石愛育会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		鵜住居保育園	鵜住居保育園子育て支援センター	体調不良児対応型				
収益	保育事業収益	103,817,410	9,157,000	4,935,000	117,909,410	0	117,909,410	
	委託費収益	100,085,260	0	0	100,085,260	0	100,085,260	
	その他の事業収益	3,732,150	9,157,000	4,935,000	17,824,150	0	17,824,150	
	補助金事業収益(公費)	3,732,150	454,000	463,000	4,649,150	0	4,649,150	
	受託事業収益(公費)	0	8,703,000	4,472,000	13,175,000	0	13,175,000	
	経常経費寄附金収益	150,000	0	0	150,000	0	150,000	
サービス活動収益計(1)		103,967,410	9,157,000	4,935,000	118,059,410	0	118,059,410	
サービス活動増減の部	費用	人件費	79,482,211	7,058,880	4,247,086	90,788,177	0	90,788,177
		職員給料	40,782,596	2,039,555	0	42,822,151	0	42,822,151
		職員賞与	8,128,982	1,107,618	0	9,236,600	0	9,236,600
		賞与引当金繰入	3,737,000	0	0	3,737,000	0	3,737,000
		非常勤職員給与	16,459,410	3,125,700	3,692,500	23,277,610	0	23,277,610
		退職給付費用	1,457,943	45,000	0	1,502,943	0	1,502,943
		法定福利費	8,916,280	741,007	554,586	10,211,873	0	10,211,873
		事業費	10,581,273	1,336,426	591,819	12,509,518	0	12,509,518
		給食費	5,429,632	5,000	0	5,434,632	0	5,434,632
		保健衛生費	358,195	488,624	493,983	1,340,802	0	1,340,802
		保育材料費	355,706	165,822	9,790	531,318	0	531,318
		水道光熱費	2,820,709	499,570	30,000	3,350,279	0	3,350,279
		燃料費	193,268	0	0	193,268	0	193,268
		消耗器具備品費	932,018	165,135	58,046	1,155,199	0	1,155,199
		保険料	465,666	11,450	0	477,116	0	477,116
		賃借料	0	0	0	0	0	0
		雑費	26,079	825	0	26,904	0	26,904
		事務費	7,293,786	761,710	96,101	8,151,597	0	8,151,597
		福利厚生費	557,812	59,048	37,407	654,267	0	654,267
		職員被服費	342,100	30,400	30,400	402,900	0	402,900
		旅費交通費	134,755	5,180	3,583	143,518	0	143,518
		研修研究費	159,398	4,120	9,990	173,508	0	173,508
		事務消耗品費	298,380	64,339	12,572	375,291	0	375,291
		印刷製本費	216,394	169,719	0	386,113	0	386,113
		修繕費	91,850	0	0	91,850	0	91,850
		通信運搬費	240,317	59,004	0	299,321	0	299,321
		会議費	30,991	1,600	0	32,591	0	32,591
		業務委託費	737,620	5,000	0	742,620	0	742,620
		手数料	246,067	3,300	2,149	251,516	0	251,516
		賃借料	602,672	0	0	602,672	0	602,672
		土地・建物賃借料	3,405,840	360,000	0	3,765,840	0	3,765,840
		保守料	95,040	0	0	95,040	0	95,040
		諸会費	93,400	0	0	93,400	0	93,400
雑費(事務)	41,150	0	0	41,150	0	41,150		
その他の雑費(事務)	41,150	0	0	41,150	0	41,150		
減価償却費	17,105,197	170,333	0	17,275,530	0	17,275,530		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,654,863	0	0	△ 8,654,863	0	△ 8,654,863		
サービス活動費用計(2)		105,807,604	9,327,349	4,935,006	120,069,959	0	120,069,959	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,840,194	△ 170,349	△ 6	△ 2,010,549	0	△ 2,010,549	
サービス活動外	受取利息配当金収益	4,944	16	6	4,966	0	4,966	
	その他のサービス活動外収益	1,586,931	0	0	1,586,931	0	1,586,931	

サービス活動外増減の部	収益	受入研修費収益	12,000	0	0	12,000	0	12,000
		利用者等外給食収益	1,513,472	0	0	1,513,472	0	1,513,472
		雑収益	61,459	0	0	61,459	0	61,459
		サービス活動外収益計(4)	1,591,875	16	6	1,591,897	0	1,591,897
	費用	その他のサービス活動外費用	1,510,072	0	0	1,510,072	0	1,510,072
		利用者等外給食費	1,510,072	0	0	1,510,072	0	1,510,072
サービス活動外費用計(5)		1,510,072	0	0	1,510,072	0	1,510,072	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	81,803	16	6	81,825	0	81,825	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,758,391	△ 170,333	0	△ 1,928,724	0	△ 1,928,724	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	146,800	0	0	146,800	0	146,800
		拠点区分間繰入金費用	3,900,000	0	0	3,900,000	0	3,900,000
		特別費用計(9)	4,046,800	0	0	4,046,800	0	4,046,800
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,046,800	0	0	△ 4,046,800	0	△ 4,046,800
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,805,191	△ 170,333	0	△ 5,975,524	0	△ 5,975,524	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	78,241,314	364,903	0	78,606,217	0	78,606,217
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,436,123	194,570	0	72,630,693	0	72,630,693
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
		人件費積立金積立額	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,936,123	194,570	0	69,130,693	0	69,130,693

## 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

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 釜石愛育会  
サービス区分 養住居保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物	170,473,995	118,757,108	0	0	14,839,398	8,518,417	0	0	155,634,597	110,238,691	115,076,403	66,129,309	270,711,000	176,368,000	
基本財産合計	170,473,995	118,757,108	0	0	14,839,398	8,518,417	0	0	155,634,597	110,238,691	115,076,403	66,129,309	270,711,000	176,368,000	
その他固定資産(有形)															
建物	5,834,985	0	0	0	659,883	0	0	0	5,175,102	0	4,673,898	0	9,849,000	0	
構築物	3,145,963	1,140,440	0	0	659,956	134,000	0	0	2,486,007	1,006,440	5,050,843	993,560	7,536,850	2,000,000	
器具及び備品	4,382,280	0	146,800	146,800	945,960	2,446	0	0	3,583,120	144,354	18,408,364	2,446	21,991,484	146,800	
有形固定資産合計	13,363,228	1,140,440	146,800	146,800	2,265,799	136,446	0	0	11,244,229	1,150,794	28,133,105	996,006	39,377,334	2,146,800	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348,250	0	348,250	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348,250	0	348,250	0	
その他の固定資産合計	13,363,228	1,140,440	146,800	146,800	2,265,799	136,446	0	0	11,244,229	1,150,794	28,481,355	996,006	39,725,584	2,146,800	
基本財産及びその他の固定資産計	183,837,223	119,897,548	146,800	146,800	17,105,197	8,654,863	0	0	166,878,826	111,389,485	143,557,758	67,125,315	310,436,584	178,514,800	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差引		119,897,548		146,800		8,654,863		0		111,389,485					

(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。

## 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

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 釜石愛育会  
サービス区分 養住居保育園子育て支援センター

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
その他固定資産(有形)															
器具及び備品	364,903	0	0	0	170,333	0	0	0	194,570	0	1,122,430	0	1,317,000	0	
有形固定資産合計	364,903	0	0	0	170,333	0	0	0	194,570	0	1,122,430	0	1,317,000	0	
その他の固定資産合計	364,903	0	0	0	170,333	0	0	0	194,570	0	1,122,430	0	1,317,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	364,903	0	0	0	170,333	0	0	0	194,570	0	1,122,430	0	1,317,000	0	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得 当期入金	0			0								
差 引		0	当期増加合計	0			0								

(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 釜石愛育会

拠点区分 鵜住居保育園

(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		
賞与引当金	3,237,997	3,737,000 ( 0 )	3,237,997	0 ( 0 )	3,737,000	
退職給付引当金	9,206,177	2,722,054 ( 1,753,111 )	0	716,049 ( 716,049 )	11,212,182	
計	12,444,174	6,459,054 ( 1,753,111 )	3,237,997	716,049 ( 716,049 )	14,949,182	

(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。

## 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 釜石愛育会

拠点区分 鵜住居保育園

(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	26,000,000	2,000,000	0	28,000,000	
修繕費積立金	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品等購入積立金	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	27,140,000	1,500,000	0	28,640,000	
計	71,140,000	3,500,000	0	74,640,000	

(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
退職給付引当資産	9,206,177	2,722,054	716,049	11,212,182	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	26,000,000	2,000,000	0	28,000,000	
修繕費積立預金	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品購入等積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	27,140,000	1,500,000	0	28,640,000	
計	80,346,177	6,222,054	716,049	85,852,182	

(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。