

平成31年度

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

〒258-0017

神奈川県足柄上郡大井町西大井 3 8 5 番地 1

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園
(法人番号:3021005006176)

理事長 吉岡 昌子

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	151,826,852	153,842,942	△ 2,016,090	
	受取利息配当金収入	4,700	6,633	△ 1,933	
	その他の収入	2,712,000	2,778,980	△ 66,980	
	事業活動収入計 (1)	154,543,552	156,628,555	△ 2,085,003	
	支出				
人件費支出	122,750,000	124,130,092	△ 1,380,092		
事業費支出	10,943,440	11,497,012	△ 553,572		
事務費支出	16,291,650	16,321,672	△ 30,022		
その他の支出	2,842,000	2,842,800	△ 800		
事業活動支出計 (2)	152,827,090	154,791,576	△ 1,964,486		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,716,462	1,836,979	△ 120,517		
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	3,272,000	3,313,740	△ 41,740	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	509,012	508,032	980	
施設整備等支出計 (5)	3,781,012	3,821,772	△ 40,760		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,781,012	△ 3,821,772	40,760		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,300,000	10,300,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	10,300,000	10,300,000	0	
	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
	積立資産支出	5,200,000	5,201,396	△ 1,396	
その他の活動支出計 (8)	8,200,000	8,201,396	△ 1,396		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,100,000	2,098,604	1,396		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 0	113,811	△ 78,361		
前期末支払資金残高 (12)	20,993,339	20,966,111	27,228		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,028,789	21,079,922	△ 51,133		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	153,842,942	152,885,052	957,890	
	益	サービス活動収益計 (1)	153,842,942	152,885,052	957,890	
	費	用	人件費	125,677,812	104,160,733	21,517,079
		事業費	11,497,012	11,421,449	75,563	
		事務費	15,234,172	16,219,434	△ 985,262	
		減価償却費	10,244,287	10,632,659	△ 388,372	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,608,053	△ 2,608,053	△ 0	
その他の費用	1,087,500	1,095,000	△ 7,500			
	サービス活動費用計 (2)	161,132,730	140,921,222	20,211,508		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 7,289,788	11,963,830	△ 19,253,618		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	6,633	6,135	498	
	益	その他のサービス活動外収益	2,717,700	5,357,920	△ 2,640,220	
		サービス活動外収益計 (4)	2,724,333	5,364,055	△ 2,639,722	
	費	用	その他のサービス活動外費用	2,842,800	2,401,600	441,200
		サービス活動外費用計 (5)	2,842,800	2,401,600	441,200	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 118,467	2,962,455	△ 3,080,922		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 7,408,255	14,926,285	△ 22,334,540		
特別増減の部	収					
	益	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費	用	固定資産売却損・処分損	4	2	2
		特別費用計 (9)	4	2	2	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4	△ 2	△ 2		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 7,408,259	14,926,283	△ 22,334,542		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	96,177,396	92,952,509	3,224,887	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	88,769,137	107,878,792	△ 19,109,655	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	10,300,000	0	10,300,000	
		その他の積立金積立額 (16)	5,201,396	11,701,396	△ 6,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,867,741	96,177,396	△ 2,309,655		

法人単位貸借対照表
令和 2年 3月 31日 現在

	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	29,618,051	29,809,544	△ 191,493	17,871,425	13,568,465	4,282,960
現金預金	26,108,609	26,878,582	△ 769,973	7,816,890	8,541,331	△ 724,431
事業未収金	2,068,460	930,900	1,137,560	1,137,560	487,296	△ 20,736
未収金	61,280	837,560	△ 776,280	3,000,000	0	3,000,000
未収補助金	1,363,392	1,147,792	215,600	16,678	7,952	8,726
立替金	1,600	0	1,600	704,561	294,160	410,401
前払金	14,710	14,710	0	5,846,000	4,237,000	1,609,000
固定資産	278,231,831	289,347,486	△ 11,115,655	11,924,432	17,498,228	△ 5,573,796
基本財産	162,919,771	167,476,079	△ 4,556,308	1,323,432	1,810,728	△ 487,296
土地	81,104,151	81,104,151	0	1,865,000	7,865,000	△ 6,000,000
建物	78,285,620	82,841,928	△ 4,556,308	8,736,000	7,822,500	913,500
定期預金	3,530,000	3,530,000	0	29,795,857	31,086,633	△ 1,290,836
その他の固定資産	115,312,060	121,871,407	△ 6,559,347			
建物	3,184,771	4,081,028	△ 896,257			
構築物	10,145,232	10,860,002	△ 714,770	57,877,853	57,877,853	0
車輦運搬具	490,316	1,032,280	△ 541,964	57,877,853	57,877,853	0
器具及び備品	8,300,089	8,026,269	273,820	43,655,947	46,264,000	△ 2,608,053
有形リース資産	1,803,168	2,298,240	△ 495,072	82,652,484	87,751,088	△ 5,098,604
人件費積立資産	13,808,508	18,808,508	△ 5,000,000	13,808,508	18,808,508	△ 5,000,000
修繕積立資産	14,030,000	13,830,000	200,000	14,030,000	13,830,000	200,000
備品等購入積立資産	10,800,000	12,100,000	△ 1,300,000	10,800,000	12,100,000	△ 1,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	44,013,976	43,012,580	1,001,396	44,013,976	43,012,580	1,001,396
共済財団退職金預け金	8,736,000	7,822,500	913,500	△ 7,408,259	93,867,741	△ 2,309,655
資産の部合計	307,849,882	319,157,030	△ 11,307,148	278,054,025	288,070,357	△ 10,016,312
				負債及び純資産の部合計	319,157,030	△ 11,307,148
				純資産の部		
				基本金	57,877,853	0
				第1号基本金	57,877,853	0
				国庫補助金等特別積立金	46,264,000	△ 2,608,053
				その他の積立金	82,652,484	△ 5,098,604
				人件費積立金	13,808,508	△ 5,000,000
				修繕積立金	14,030,000	200,000
				備品等購入積立金	10,800,000	△ 1,300,000
				保育所施設・設備整備積立金	44,013,976	1,001,396
				次期繰越活動増減差額	93,867,741	△ 2,309,655
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,408,259	△ 22,334,542
				純資産の部合計	278,054,025	△ 10,016,312
				負債及び純資産の部合計	319,157,030	△ 11,307,148

(単位：円)

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

・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。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表

当法人は、事業区分が「社会福祉事業のみ」のため、次の3様式の財務諸表を省略する。

（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人は、拠点区分が1つのため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式、)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点 (社会福祉事業)

「栄光愛児園 本部」

「栄光愛児園 施設」

「栄光愛児園 分園」

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
土地	81,104,151	0	0	81,104,151
建物	82,841,928	0	4,556,308	78,285,620
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合 計	167,476,079	0	4,556,308	162,919,771

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	166,842,924	88,557,304	78,285,620
小 計	166,842,924	88,557,304	78,285,620
その他の固定資産			
建物	23,693,320	20,508,549	3,184,771
構築物	26,131,225	15,985,993	10,145,232
車輛運搬具	3,819,018	3,328,702	490,316
器具及び備品	36,198,672	27,898,583	8,300,089
有形リース資産	5,787,756	3,984,588	1,803,168
ソフトウェア	1,681,061	1,681,061	0
小 計	97,311,052	73,387,476	23,923,576
合 計	264,153,976	161,944,780	102,209,196

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	2,068,460	0	2,068,460
未収金	61,280	0	61,280
未収補助金	1,363,392	0	1,363,392
合 計	3,493,132	0	3,493,132

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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



社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	151,826,852	153,842,942	△ 2,016,090		
	委託費収入	145,859,360	147,658,450	△ 1,799,090		
	その他の事業収入	5,967,492	6,184,492	△ 217,000		
	補助金事業収入	3,397,792	3,613,392	△ 215,600		
	受託事業収入	204,700	235,100	△ 30,400		
	その他の事業収入	2,365,000	2,336,000	29,000		
	受取利息配当金収入	4,700	6,633	△ 1,933		
	その他の収入	2,712,000	2,778,980	△ 66,980		
	利用者等外給食費収入	1,452,000	1,450,100	1,900		
	雑収入	1,260,000	1,328,880	△ 68,880		
	共済財団退職金取崩収入	60,000	61,280	△ 1,280		
	雑収入	1,200,000	1,267,600	△ 67,600		
	事業活動収入計 (1)		154,543,552	156,628,555	△ 2,085,003	
	支出	人件費支出	122,750,000	124,130,092	△ 1,380,092	
		役員報酬支出	235,000	242,383	△ 7,383	
		職員給料支出	58,600,000	58,711,597	△ 111,597	
		職員賞与支出	20,320,000	20,956,775	△ 636,775	
非常勤職員給与支出		25,290,000	25,601,946	△ 311,946		
派遣職員費支出		4,150,000	4,117,080	32,920		
退職給付支出		683,000	684,280	△ 1,280		
法定福利費支出		13,472,000	13,816,031	△ 344,031		
事業費支出		10,943,440	11,497,012	△ 553,572		
給食費支出		4,273,440	4,365,415	△ 91,975		
保健衛生費支出		57,500	65,358	△ 7,858		
保育材料費支出		1,753,500	1,798,524	△ 45,024		
水道光熱費支出		2,728,000	3,067,965	△ 339,965		
消耗器具備品費支出		112,000	0	112,000		
保険料支出		95,000	94,045	955		
賃借料支出		236,500	236,026	474		
教育指導費支出		1,645,000	1,816,383	△ 171,383		
車輛費支出		36,500	47,436	△ 10,936		
雑支出		6,000	5,860	140		
事務費支出		16,291,650	16,321,672	△ 30,022		
福利厚生費支出		725,000	497,601	227,399		
職員被服費支出		135,000	133,070	1,930		
旅費交通費支出		64,000	84,110	△ 20,110		
研修研究費支出		590,000	589,854	146		
事務消耗品費支出		1,296,000	1,411,401	△ 115,401		
水道光熱費支出		102,500	114,572	△ 12,072		
修繕費支出		2,300,000	2,333,558	△ 33,558		
通信運搬費支出		940,000	937,994	2,006		
会議費支出		250,000	240,778	9,222		
広報費支出		750,000	743,121	6,879		
業務委託費支出		4,653,000	4,642,467	10,533		
検査委託費支出		733,000	729,761	3,239		
清掃委託費支出		450,000	522,789	△ 72,789		
保守委託費支出		450,000	438,020	11,980		
その他の委託費支出		3,020,000	2,951,897	68,103		
手数料支出		162,000	162,526	△ 526		
保険料支出		1,328,000	1,398,820	△ 70,820		
賃借料支出		25,000	61,762	△ 36,762		
土地・建物賃借料支出		1,480,000	1,480,000	0		
租税公課支出		58,200	58,800	△ 600		
雑支出		1,432,950	1,431,238	1,712		
共済財団退職金掛金支出		1,087,950	1,087,500	450		
雑支出		345,000	343,738	1,262		
その他の支出	2,842,000	2,842,800	△ 800			
利用者等外給食費支出	2,842,000	2,842,800	△ 800			
事業活動支出計 (2)		152,827,090	154,791,576	△ 1,964,486		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,716,462	1,836,979	△ 120,517		
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	3,272,000	3,313,740	△ 41,740	
		建物附属設備取得支出	432,000	432,000	0	
		構築物取得支出	440,000	440,000	0	
		器具及び備品取得支出	2,400,000	2,441,740	△ 41,740	
ファイナンス・リース債務の返済支出	509,012	508,032	980			
施設整備等支出計 (5)		3,781,012	3,821,772	△ 40,760		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 3,781,012	△ 3,821,772	40,760		

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収					
		積立資産取崩収入	10,300,000	10,300,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	6,500,000	7,500,000	△ 1,000,000	
		修繕積立資産取崩収入	1,800,000	800,000	1,000,000	
		備品等購入積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	10,300,000	10,300,000	0	
		支				
		役員等長期借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
		積立資産支出	5,200,000	5,201,396	△ 1,396	
		人件費積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
	備品等購入積立資産支出	700,000	700,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,001,396	△ 1,396		
	その他の活動支出計 (8)	8,200,000	8,201,396	△ 1,396		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,100,000	2,098,604	1,396		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35,450	113,811	△ 78,361		

前期末支払資金残高 (12)	20,993,339	20,966,111	27,228	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,028,789	21,079,922	△ 51,133	

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	収益	保育事業収益	153,842,942	152,885,052	957,890
		委託費収益	147,658,450	148,455,110	△ 796,660
		その他の事業収益	6,184,492	4,429,942	1,754,550
		補助金事業収益	3,613,392	3,397,792	215,600
		受託事業収益	235,100	209,150	25,950
		その他の事業収益	2,336,000	823,000	1,513,000
	サービス活動収益計 (1)		153,842,942	152,885,052	957,890
	費用	人件費	125,677,812	104,160,733	21,517,079
		役員報酬	242,383	149,555	92,828
		職員給料	58,711,597	56,932,209	1,779,388
		職員賞与	20,956,775	11,787,760	9,169,015
		賞与引当金繰入	1,609,000	4,237,000	△ 2,628,000
		非常勤職員給与	25,601,946	15,602,305	9,999,641
		派遣職員費	4,117,080	2,040,093	2,076,987
		退職給付費用	623,000	760,930	△ 137,930
		法定福利費	13,816,031	12,650,881	1,165,150
		事業費	11,497,012	11,421,449	75,563
		給食費	4,365,415	5,164,990	△ 799,575
		保健衛生費	65,358	55,537	9,821
		保育材料費	1,798,524	1,620,423	178,101
水道光熱費		3,067,965	2,598,652	469,313	
保険料		94,045	103,900	△ 9,855	
賃借料		236,026	203,405	32,621	
教育指導費		1,816,383	1,674,542	141,841	
車両費		47,436	0	47,436	
雑費		5,860	0	5,860	
事務費		15,234,172	16,219,434	△ 985,262	
福利厚生費		497,601	784,412	△ 286,811	
職員被服費		133,070	140,494	△ 7,424	
旅費交通費		84,110	87,360	△ 3,250	
研修研究費		589,854	907,638	△ 317,784	
事務消耗品費		1,411,401	928,842	482,559	
水道光熱費		114,572	97,045	17,527	
燃料費		0	59,228	△ 59,228	
修繕費		2,333,558	1,388,759	944,799	
通信運搬費		937,994	766,757	171,237	
会議費		240,778	174,523	66,255	
広報費		743,121	710,228	32,893	
業務委託費		4,642,467	6,563,694	△ 1,921,227	
検査委託費		729,761	319,485	410,276	
清掃委託費		522,789	434,997	87,792	
保守委託費		438,020	479,520	△ 41,500	
その他の委託費		2,951,897	5,329,692	△ 2,377,795	
手数料		162,526	164,457	△ 1,931	
保険料		1,398,820	1,477,890	△ 79,070	
賃借料		61,762	24,494	37,268	
土地・建物賃借料		1,480,000	1,480,000	0	
租税公課	58,800	87,700	△ 28,900		
雑費	343,738	375,913	△ 32,175		
雑費	343,738	375,913	△ 32,175		
減価償却費	10,244,287	10,632,659	△ 388,372		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,608,053	△ 2,608,053	△ 0		
その他の費用	1,087,500	1,095,000	△ 7,500		
退職給与引当金繰入	1,087,500	1,095,000	△ 7,500		
サービス活動費用計 (2)		161,132,730	140,921,222	20,211,508	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 7,289,788	11,963,830	△ 19,253,618	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,633	6,135	498
		その他のサービス活動外収益	2,717,700	5,357,920	△ 2,640,220
		利用者等外給食収益	1,450,100	1,228,250	221,850
		雑収益	1,267,600	4,129,670	△ 2,862,070
		共済財団退職金運用益	0	48,930	△ 48,930
		雑収益	1,267,600	4,080,740	△ 2,813,140
	サービス活動外収益計 (4)		2,724,333	5,364,055	△ 2,639,722
	費用	その他のサービス活動外費用	2,842,800	2,401,600	441,200
		利用者等外給食費	2,842,800	2,401,600	441,200
	サービス活動外費用計 (5)		2,842,800	2,401,600	441,200
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 118,467	2,962,455	△ 3,080,922	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 7,408,255	14,926,285	△ 22,334,540	

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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)	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計 (8)	0	0	
	費	固定資産売却損・処分損	4	2	
	用	器具及び備品売却損・処分損	4	2	
	特別費用計 (9)	4	2		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4	△ 2	△ 2	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 7,408,259	14,926,283	△ 22,334,542	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		96,177,396	92,952,509	3,224,887
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		88,769,137	107,878,792	△ 19,109,655
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		10,300,000	0	10,300,000
	人件費積立金取崩額		7,500,000	0	7,500,000
	修繕積立金取崩額		800,000	0	800,000
	備品等購入積立金取崩額		2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		5,201,396	11,701,396	△ 6,500,000
	人件費積立金積立額		2,500,000	1,000,000	1,500,000
	修繕積立金積立額		1,000,000	1,300,000	△ 300,000
	備品等購入積立金積立額		700,000	1,000,000	△ 300,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,001,396	8,401,396	△ 7,400,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		93,867,741	96,177,396	△ 2,309,655

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

		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		29,618,051	29,809,544	△ 191,493	17,871,425	13,588,465	4,282,960	
現金預金		26,108,609	26,878,582	△ 769,973	7,816,890	8,541,321	△ 724,431	
事業未収金		2,085,460	930,900	1,137,560	1,137,560	487,296	△ 20,736	
未収金		61,280	837,560	△ 776,280	3,000,000	508,032	3,000,000	
未収補助金		1,363,392	1,147,792	△ 215,600	16,878	7,952	8,726	
立替金		1,600	0	1,600	704,561	294,160	410,401	
前払金		14,710	14,710	0	5,846,000	4,237,000	1,609,000	
固定資産		278,231,831	289,347,486	△ 11,115,655	11,924,432	17,498,228	△ 5,573,796	
基本財産		162,919,771	167,476,079	△ 4,556,308	1,323,432	1,810,728	△ 487,296	
土地		81,104,151	81,104,151	0	1,865,000	7,865,000	△ 6,000,000	
建物		78,285,620	82,841,928	△ 4,556,308	8,736,000	7,822,500	913,500	
定期預金		3,530,000	3,530,000	0	29,795,657	31,086,693	△ 1,290,936	
その他の固定資産		115,312,060	121,871,407	△ 6,559,347				
建物		3,184,771	4,081,028	△ 896,257				
構築物		10,145,232	10,860,002	△ 714,770	57,877,853	57,877,853	0	
車輦運搬具		490,316	1,032,280	△ 541,964	57,877,853	57,877,853	0	
器具及び備品		8,300,089	8,026,269	△ 273,820	43,655,947	46,254,000	△ 2,608,053	
有形リース資産		1,803,168	2,298,240	△ 495,072	82,652,484	87,751,088	△ 5,098,604	
人件費積立資産		13,808,508	18,808,508	△ 5,000,000	13,808,508	18,808,508	△ 5,000,000	
修繕積立資産		14,030,000	13,830,000	△ 200,000	14,030,000	13,830,000	200,000	
備品等購入積立資産		10,800,000	12,100,000	△ 1,300,000	10,800,000	12,100,000	△ 1,300,000	
保育所施設・設備整備積立資産		44,013,976	43,012,580	△ 1,001,396	44,013,976	43,012,580	1,001,396	
共済掛金返戻金預け金		8,736,000	7,822,500	913,500	93,867,741	96,177,396	△ 2,309,655	
資産の部合計		307,849,882	319,157,030	△ 11,307,148	278,054,025	288,070,337	△ 10,016,312	
		負債及び純資産の部合計			負債及び純資産の部合計			
		307,849,882			307,849,882			
		319,157,030			319,157,030			
		△ 11,307,148			△ 11,307,148			
		純資産の部			純資産の部			
		基本金			基本金			
		第一号基本金			第一号基本金			
		国庫補助金等特別積立金			国庫補助金等特別積立金			
		その他の積立金			その他の積立金			
		人件費積立金			人件費積立金			
		修繕積立金			修繕積立金			
		備品等購入積立金			備品等購入積立金			
		保育所施設・設備整備積立金			保育所施設・設備整備積立金			
		次期繰越活動増減差額			次期繰越活動増減差額			
		(うち当期活動増減差額)			(うち当期活動増減差額)			
		負債及び純資産の部合計			負債及び純資産の部合計			
		307,849,882			307,849,882			
		319,157,030			319,157,030			
		△ 11,307,148			△ 11,307,148			

(単位：円)

計算書類に対する注記（社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

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。

（2）引当金の計上基準

・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

・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。

（3）消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

本年度より、社会福祉法人会計基準は「新会計基準」を適用した。

これに伴う「国庫補助金等特別積立金」の調整額（国庫補助金等戻入額）は2,296,936円であり、会計基準移行過年度修正額（損失）勘定で処理している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

（2）民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- （1）社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点 財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2）社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- （3）社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	81,104,151	0	0	81,104,151
建物	82,841,928	0	4,556,308	78,285,620
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合 計	167,476,079	0	4,556,308	162,919,771

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し

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
基本財産			
建物	166,842,924	88,557,304	78,285,620
小 計	166,842,924	88,557,304	78,285,620
その他の固定資産			
建物	23,693,320	20,508,549	3,184,771
構築物	26,131,225	15,985,993	10,145,232
車輛運搬具	3,819,018	3,328,702	490,316
器具及び備品	36,198,672	27,898,583	8,300,089
有形リース資産	5,787,756	3,984,588	1,803,168
ソフトウェア	1,681,061	1,681,061	0
小 計	97,311,052	73,387,476	23,923,576
合 計	264,153,976	161,944,780	102,209,196

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	2,068,460	0	2,068,460
未収金	61,280	0	61,280
未収補助金	1,363,392	0	1,363,392
合 計	3,493,132	0	3,493,132

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