

令和2年度

財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒258-0017

神奈川県足柄上郡大井町西大井385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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	156,326,990	157,121,782	△ 794,792	
	受取利息配当金収入	4,250	4,072	178	
	その他の収入	3,507,000	3,208,070	298,930	
	事業活動収入計 (1)	159,838,240	160,333,924	△ 495,684	
	支出				
人件費支出	124,374,000	124,826,678	△ 452,678		
事業費支出	10,332,610	10,536,069	△ 203,459		
事務費支出	14,630,050	14,721,854	△ 91,804		
その他の支出	2,761,800	2,761,800	0		
事業活動支出計 (2)	152,098,460	152,846,401	△ 747,941		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,739,780	7,487,523	252,257		
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	1,521,500	1,690,150	△ 168,650	
	固定資産除却・廃棄支出	0	3,850	△ 3,850	
ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	487,296	12,704		
施設整備等支出計 (5)	2,021,500	2,181,296	△ 159,796		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,021,500	△ 2,181,296	159,796		
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				
	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	2,300,000	1,901,400	398,600	
その他の活動支出計 (8)	5,300,000	4,901,400	398,600		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 5,300,000	△ 4,901,400	△ 398,600		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	418,280	404,827	13,453		
前期末支払資金残高 (12)	21,079,922	21,079,922	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,498,202	21,484,749	13,453		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収					
	益	保育事業収益	157,121,782	153,842,942	3,278,840	
		サービス活動収益計(1)	157,121,782	153,842,942	3,278,840	
	費	用	人件費	125,681,128	125,677,812	3,316
			事業費	10,536,069	11,497,012	△ 960,943
			事務費	13,475,354	15,234,172	△ 1,758,818
			減価償却費	9,951,925	10,244,287	△ 292,362
		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	1,246,500	1,087,500	159,000		
	サービス活動費用計(2)	158,282,923	161,132,730	△ 2,849,807		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,161,141	△ 7,289,788	6,128,647		
サービス活動外増減の部	収					
	益	受取利息配当金収益	4,072	6,633	△ 2,561	
		その他のサービス活動外収益	3,075,520	2,717,700	357,820	
		サービス活動外収益計(4)	3,079,592	2,724,333	355,259	
	費	用	その他のサービス活動外費用	2,761,800	2,842,800	△ 81,000
		サービス活動外費用計(5)	2,761,800	2,842,800	△ 81,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	317,792	△ 118,467	436,259		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 843,349	△ 7,408,255	6,564,906		
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	3,853	4	3,849
			特別費用計(9)	3,853	4	3,849
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,853	△ 4	△ 3,849		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 847,202	△ 7,408,259	6,561,057		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	93,867,741	96,177,396	△ 2,309,655	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,020,539	88,769,137	4,251,402	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	10,300,000	△ 10,300,000	
		その他の積立金積立額(16)	1,901,400	5,201,396	△ 3,299,996	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,119,139	93,867,741	△ 2,748,602	

法人単位貸借対照表
令和 3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	30,825,347	29,618,051	1,207,296	流動負債	18,435,174	17,871,425	563,749
現金預金	25,875,215	26,108,609	△ 233,394	事業未払金	8,076,058	7,816,890	259,168
事業未収金	556,290	2,068,460	△ 1,512,170	1年以内返済予定リース債務	396,576	487,296	△ 90,720
未収金	632,550	61,280	571,270	1年以内返済予定役員等長期借入金	1,865,000	3,000,000	△ 1,135,000
未収補助金	3,746,582	1,363,392	2,383,190	預り金	139,752	16,678	123,074
立替金	0	1,600	△ 1,600	職員預り金	1,124,788	704,561	420,227
前払金	14,710	14,710	0	賞与引当金	6,833,000	5,846,000	987,000
固定資産	272,867,453	278,231,831	△ 5,364,378	固定負債	10,658,856	11,924,432	△ 1,265,576
基本財産	158,363,463	162,919,771	△ 4,556,308	リース債務	926,856	1,323,432	△ 396,576
土地	81,104,151	81,104,151	0	役員等長期借入金	0	1,865,000	△ 1,865,000
建物	73,729,312	78,285,620	△ 4,556,308	退職給付引当金	9,732,000	8,736,000	996,000
定期預金	3,530,000	3,530,000	0	負債の部合計	29,094,030	29,795,857	△ 701,827
その他の固定資産	114,503,990	115,312,060	△ 808,070	純 資 産 の 部			
建物	2,061,718	3,184,771	△ 1,123,053	基本金	57,877,853	57,877,853	0
構築物	9,087,629	10,145,232	△ 1,057,603	第1号基本金	57,877,853	57,877,853	0
車輛運搬具	2	490,316	△ 490,314	国庫補助金等特別積立金	41,047,894	43,655,947	△ 2,608,053
器具及び備品	7,745,325	8,300,089	△ 554,764	その他の積立金	84,553,884	82,652,484	1,901,400
有形リース資産	1,323,432	1,803,168	△ 479,736	人件費積立金	14,708,508	13,808,508	900,000
人件費積立資産	14,708,508	13,808,508	900,000	修繕積立金	14,030,000	14,030,000	0
修繕積立資産	14,030,000	14,030,000	0	備品等購入積立金	10,800,000	10,800,000	0
備品等購入積立資産	10,800,000	10,800,000	0	保育所施設・設備整備積立金	45,015,376	44,013,976	1,001,400
保育所施設・設備整備積立資産	45,015,376	44,013,976	1,001,400	次期繰越活動増減差額	91,119,139	93,867,741	△ 2,748,602
共済財団退職金預け金	9,732,000	8,736,000	996,000	(うち当期活動増減差額)	△ 847,202	△ 7,408,259	6,561,057
資産の部合計	303,692,800	307,849,882	△ 4,157,082	純資産の部合計	274,598,770	278,054,025	△ 3,455,255
				負債及び純資産の部合計	303,692,800	307,849,882	△ 4,157,082

(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	78,285,620	0	4,556,308	73,729,312
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合計	162,919,771	0	4,556,308	158,363,463

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	93,113,612	73,729,312
小計	166,842,924	93,113,612	73,729,312
その他の固定資産			
建物	23,693,320	21,631,602	2,061,718
構築物	26,131,225	17,043,596	9,087,629
車輛運搬具	3,819,018	3,819,016	2
器具及び備品	36,485,512	28,740,187	7,745,325
有形リース資産	4,023,756	2,700,324	1,323,432
ソフトウェア	1,681,061	1,681,061	0
小計	95,833,892	75,615,786	20,218,106
合計	262,676,816	168,729,398	93,947,418

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	556,290	0	556,290
未収金	632,550	0	632,550
未収補助金	3,746,582	0	3,746,582
合計	4,920,822	0	4,920,822

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



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) 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	156,326,990	157,121,782	△ 794,792		
	委託費収入	146,780,890	147,185,000	△ 404,110		
	その他の事業収入	9,546,100	9,936,782	△ 390,682		
	補助金事業収入	5,330,000	5,996,582	△ 666,582		
	受託事業収入	119,500	137,700	△ 18,200		
	その他の事業収入	4,096,600	3,802,500	294,100		
	受取利息配当金収入	4,250	4,072	178		
	その他の収入	3,507,000	3,208,070	298,930		
	利用者等外給食費収入	1,407,000	1,408,000	△ 1,000		
	雑収入	2,100,000	1,800,070	299,930		
	共済財団退職金取崩収入	0	132,550	△ 132,550		
	雑収入	2,100,000	1,667,520	432,480		
	事業活動収入計 (1)		159,838,240	160,333,924	△ 495,684	
	事業活動による収 支	人件費支出	124,374,000	124,826,678	△ 452,678	
役員報酬支出		165,000	159,869	5,131		
職員給料支出		57,600,000	57,487,219	112,781		
職員賞与支出		21,440,000	21,517,272	△ 77,272		
非常勤職員給与支出		26,760,000	27,259,123	△ 499,123		
派遣職員費支出		3,000,000	2,960,267	39,733		
退職給付支出		712,000	844,550	△ 132,550		
法定福利費支出		14,697,000	14,598,378	98,622		
事業費支出		10,332,610	10,536,069	△ 203,459		
給食費支出		4,362,000	4,516,588	△ 154,588		
保健衛生費支出		252,000	246,898	5,102		
保育材料費支出		1,216,000	1,114,111	101,889		
水道光熱費支出		2,860,000	2,904,098	△ 44,098		
保険料支出		86,110	86,092	18		
教育指導費支出		1,500,000	1,616,240	△ 116,240		
車両費支出		40,000	35,812	4,188		
雑支出		16,500	16,230	270		
事務費支出		14,630,050	14,721,854	△ 91,804		
福利厚生費支出		758,100	758,056	44		
職員被服費支出		136,000	134,430	1,570		
旅費交通費支出		8,000	7,720	280		
研修研究費支出		301,500	311,514	△ 10,014		
事務消耗品費支出		1,262,250	1,373,158	△ 110,908		
水道光熱費支出		103,500	108,452	△ 4,952		
修繕費支出		1,330,000	1,308,197	21,803		
通信運搬費支出		940,000	944,100	△ 4,100		
会議費支出		60,500	54,872	5,628		
広報費支出		420,000	416,020	3,980		
業務委託費支出		4,479,000	4,600,120	△ 121,120		
検査委託費支出		362,000	476,930	△ 114,930		
清掃委託費支出	440,000	463,129	△ 23,129			
保守委託費支出	497,000	486,200	10,800			

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支	その他の委託費支出	3,180,000	3,173,861	6,139	
		手数料支出	166,500	161,554	4,946	
		保険料支出	1,440,000	1,365,250	74,750	
		賃借料支出	60,000	63,588	△ 3,588	
		土地・建物賃借料支出	1,480,000	1,480,000	0	
		租税公課支出	58,700	59,100	△ 400	
		雑支出	1,626,000	1,575,723	50,277	
		共済財団退職金掛金支出	1,248,000	1,246,500	1,500	
		雑支出	378,000	329,223	48,777	
		その他の支出	2,761,800	2,761,800	0	
		利用者等外給食費支出	2,761,800	2,761,800	0	
	事業活動支出計 (2)	152,098,460	152,846,401	△ 747,941		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,739,780	7,487,523	252,257		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	1,521,500	1,690,150	△ 168,650	
		器具及び備品取得支出	1,521,500	1,690,150	△ 168,650	
		固定資産除却・廃棄支出	0	3,850	△ 3,850	
		器具及び備品除却・廃棄支出	0	3,850	△ 3,850	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	500,000	487,296	12,704	
	施設整備等支出計 (5)	2,021,500	2,181,296	△ 159,796		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,021,500	△ 2,181,296	159,796		
その他の活動による収支	収					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	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	2,300,000	1,901,400	398,600	
		人件費積立資産支出	1,000,000	900,000	100,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,300,000	1,001,400	298,600	
	その他の活動支出計 (8)	5,300,000	4,901,400	398,600		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 5,300,000	△ 4,901,400	△ 398,600		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	418,280	404,827	13,453		
	前期末支払資金残高 (12)	21,079,922	21,079,922	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,498,202	21,484,749	13,453		

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) 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	157,121,782	153,842,942	3,278,840
	委託費収益	147,185,000	147,658,450	△ 473,450
	その他の事業収益	9,936,782	6,184,492	3,752,290
	補助金事業収益	5,996,582	3,613,392	2,383,190
	受託事業収益	137,700	235,100	△ 97,400
	その他の事業収益	3,802,500	2,336,000	1,466,500
	サービス活動収益計(1)	157,121,782	153,842,942	3,278,840
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	126,681,128	125,677,812	3,316
	役員報酬	159,869	242,363	△ 82,514
	職員給料	57,487,219	58,711,597	△ 1,224,378
	職員賞与	21,517,272	20,956,775	560,497
	賞与引当金繰入	987,000	1,609,000	△ 622,000
	非常勤職員給与	27,259,123	25,601,946	1,657,177
	派遣職員費	2,960,267	4,117,080	△ 1,156,813
	退職給付費用	712,000	623,000	89,000
	法定福利費	14,598,378	13,816,031	782,347
	事業費	10,536,069	11,497,012	△ 960,943
	給食費	4,516,588	4,365,415	151,173
	保健衛生費	246,898	65,358	181,540
	保育材料費	1,114,111	1,798,524	△ 684,413
	水道光熱費	2,904,098	3,067,965	△ 163,867
	保険料	86,092	94,045	△ 7,953
	賃借料	0	236,026	△ 236,026
	教育指導費	1,616,240	1,816,383	△ 200,143
	車輛費	35,812	47,436	△ 11,624
	雑費	16,230	5,860	10,370
	事務費	13,475,354	15,234,172	△ 1,758,818
	福利厚生費	758,056	497,601	260,455
	職員被服費	134,430	133,070	1,360
	旅費交通費	7,720	84,110	△ 76,390
	研修研究費	311,514	589,854	△ 278,340
	事務消耗品費	1,373,158	1,411,401	△ 38,243
	水道光熱費	108,452	114,572	△ 6,120
	修繕費	1,308,197	2,333,558	△ 1,025,361
	通信運搬費	944,100	937,994	6,106
	会議費	54,872	240,778	△ 185,906
	広報費	416,020	743,121	△ 327,101
	業務委託費	4,600,120	4,642,467	△ 42,347
	検査委託費	476,930	729,761	△ 252,831
	清掃委託費	463,129	522,789	△ 59,660
	保守委託費	486,200	438,020	48,180
その他の委託費	3,173,861	2,951,897	221,964	
手数料	161,554	162,526	△ 972	
保険料	1,365,250	1,398,820	△ 33,570	
賃借料	63,588	61,762	1,826	
土地・建物賃借料	1,480,000	1,480,000	0	
租税公課	59,100	58,800	300	

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) 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	雑費	329,223	343,738	△ 14,515	
	雑費	329,223	343,738	△ 14,515	
	減価償却費	9,951,925	10,244,287	△ 292,362	
	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	1,246,500	1,087,500	159,000	
	退職給与引当金繰入	1,246,500	1,087,500	159,000	
	サービス活動費用計 (2)	158,282,923	161,132,730	△ 2,849,807	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,161,141	△ 7,289,788	6,128,647	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,072	6,633	△ 2,561
		その他のサービス活動外収益	3,075,520	2,717,700	357,820
		利用者等外給食収益	1,408,000	1,450,100	△ 42,100
		雑収益	1,667,520	1,267,600	399,920
		雑収益	1,667,520	1,267,600	399,920
	サービス活動外収益計 (4)		3,079,592	2,724,333	355,259
	費用	その他のサービス活動外費用	2,761,800	2,842,800	△ 81,000
		利用者等外給食費	2,761,800	2,842,800	△ 81,000
		サービス活動外費用計 (5)		2,761,800	2,842,800
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		317,792	△ 118,467	436,259
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 843,349	△ 7,408,255	6,564,906	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	3,853	4	3,849
	費用	器具及び備品売却損・処分損	3	4	△ 1
		器具及び備品除却・廃棄費用	3,850	0	3,850
		特別費用計 (9)	3,853	4	3,849
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 3,853	△ 4	△ 3,849	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 847,202	△ 7,408,259	6,561,057	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		93,867,741	96,177,396	△ 2,309,655
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		93,020,539	88,769,137	4,251,402
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	10,300,000	△ 10,300,000
	人件費積立金取崩額		0	7,500,000	△ 7,500,000
	修繕積立金取崩額		0	800,000	△ 800,000
	備品等購入積立金取崩額		0	2,000,000	△ 2,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		1,901,400	5,201,396	△ 3,299,996
	人件費積立金積立額		900,000	2,500,000	△ 1,600,000
	修繕積立金積立額		0	1,000,000	△ 1,000,000
備品等購入積立金積立額		0	700,000	△ 700,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		1,001,400	1,001,396	4	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		91,119,139	93,867,741	△ 2,748,602	

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠地区区分 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	30,825,347	29,618,051	1,207,296	流動負債	18,435,174	17,871,425	563,749
現金預金	25,875,215	26,108,609	△ 233,394	事業未払金	8,076,058	7,816,890	259,168
事業未収金	556,290	2,068,460	△ 1,512,170	1年以内返済予定リース債務	396,576	487,296	△ 90,720
未収金	632,550	61,280	571,270	1年以内返済予定役員等長期借入金	1,865,000	3,000,000	△ 1,135,000
未収補助金	3,746,582	1,363,392	2,383,190	預り金	139,752	16,678	123,074
立替金	0	1,600	△ 1,600	職員預り金	1,124,788	704,561	420,227
前払金	14,710	14,710	0	賞与引当金	6,833,000	5,846,000	987,000
固定資産	272,867,453	278,231,831	△ 5,364,378	固定負債	10,658,856	11,924,432	△ 1,265,576
基本財産	158,363,463	162,919,771	△ 4,556,308	リース債務	926,856	1,323,432	△ 396,576
土地	81,104,151	81,104,151	0	役員等長期借入金	0	1,865,000	△ 1,865,000
建物	73,729,312	78,285,620	△ 4,556,308	退職給付引当金	9,732,000	8,736,000	996,000
定期預金	3,530,000	3,530,000	0	負債の部合計	29,094,030	29,795,857	△ 701,827
その他の固定資産	114,503,990	115,312,060	△ 808,070	純資産の部			
建物	2,061,718	3,184,771	△ 1,123,053	基本金	57,877,853	57,877,853	0
構築物	9,087,629	10,145,232	△ 1,057,603	第1号基本金	57,877,853	57,877,853	0
車輛運搬具	2	490,316	△ 490,314	国庫補助金等特別積立金	41,047,894	43,655,947	△ 2,608,053
器具及び備品	7,745,325	8,300,089	△ 554,764	その他の積立金	84,553,884	82,652,484	1,901,400
有形リース資産	1,323,432	1,803,168	△ 479,736	人件費積立金	14,708,508	13,808,508	900,000
人件費積立資産	14,708,508	13,808,508	900,000	修繕積立金	14,030,000	14,030,000	0
修繕積立資産	14,030,000	14,030,000	0	備品等購入積立金	10,800,000	10,800,000	0
備品等購入積立資産	10,800,000	10,800,000	0	保育所施設・設備整備積立金	45,015,376	44,013,976	1,001,400
保育所施設・設備整備積立資産	45,015,376	44,013,976	1,001,400	次期繰越活動増減差額	91,119,139	93,867,741	△ 2,748,602
共済財団退職金預け金	9,732,000	8,736,000	996,000	(うち当期活動増減差額)	△ 847,202	△ 7,408,259	6,561,057
				純資産の部合計	274,598,770	278,054,025	△ 3,455,255
資産の部合計	303,692,800	307,849,882	△ 4,157,082	負債及び純資産の部合計	303,692,800	307,849,882	△ 4,157,082

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	78,285,620	0	4,556,308	73,729,312
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合 計	162,919,771	0	4,556,308	158,363,463

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	93,113,612	73,729,312
小 計	166,842,924	93,113,612	73,729,312
その他の固定資産			
建物	23,693,320	21,631,602	2,061,718
構築物	26,131,225	17,043,596	9,087,629
車輛運搬具	3,819,018	3,819,016	2
器具及び備品	36,485,512	28,740,187	7,745,325
有形リース資産	4,023,756	2,700,324	1,323,432
ソフトウェア	1,681,061	1,681,061	0
小 計	95,833,892	75,615,786	20,218,106
合 計	262,676,816	168,729,398	93,947,418

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	556,290	0	556,290
未収金	632,550	0	632,550
未収補助金	3,746,582	0	3,746,582
合 計	4,920,822	0	4,920,822

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