

平成31年度

平成 31 年 4月 1日から
令和 2 年 3月 31日まで

計算書類

大阪府寝屋川市秦町34番11号

社会福祉法人 睦福社会

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
事業活動による収入	保育事業収入	[136,900,000]	[135,950,210]	[949,790]	
	受取利息配当金収入	[11,500]	[443]	[11,057]	
	その他の収入	[1,300,000]	[1,210,076]	[89,924]	
	事業活動収入計(1)	[138,211,500]	[137,160,729]	[1,050,771]	
	人件費支出	[107,850,000]	[109,607,794]	[△ 1,757,794]	
	事業費支出	[15,500,000]	[14,281,167]	[1,218,833]	
事業活動による支出	事務費支出	[10,242,000]	[9,986,076]	[255,924]	
	その他の支出	[900,000]	[981,000]	[△ 81,000]	
	事業活動支出計(2)	[134,492,000]	[134,856,037]	[△ 364,037]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[3,719,500]	[2,304,692]	[1,414,808]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[600,000]	[556,200]	[43,800]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[600,000]	[556,200]	[43,800]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,900,000]	[2,496,760]	[403,240]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[2,900,000]	[2,496,760]	[403,240]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,300,000]	[△ 1,940,560]	[△ 359,440]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[2,500,000]	[602,880]	[1,897,120]	
	サビース区分間繰入金支出	[100,000]	[0]	[100,000]	
その他の活動支出計(8)	[2,600,000]	[602,880]	[1,997,120]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 2,600,000]	[△ 602,880]	[△ 1,997,120]		
予備費支出(10)	[70,000]		[70,000]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 1,250,500]	[△ 238,748]	[△ 1,011,752]		
前期末支払資金残高(12)	26,158,706	26,158,706	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[24,908,206]	[25,919,958]	[△ 1,011,752]		

寝屋川東保育園区分 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	[136,900,000]	[135,950,210]	[949,790]	
	委託費収入	121,000,000	120,812,320	187,680	
	委託費収入	121,000,000	120,812,320	187,680	
	利用者等利用料収入	2,600,000	2,515,250	84,750	
	主食費収入	2,600,000	2,515,250	84,750	
	その他の事業収入	13,300,000	12,622,640	677,360	
	補助金事業収入(公費)	13,000,000	12,379,690	620,310	
	補助金事業収入(一般)	300,000	242,950	57,050	
	受取利息配当金収入	[11,500]	[443]	[11,057]	
	その他の収入	[1,300,000]	[1,210,076]	[89,924]	
	受入研修費収入	50,000	24,000	26,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	981,000	19,000	
	雑収入	250,000	205,076	44,924	
	事業活動収入計(1)	[138,211,500]	[137,160,729]	[1,050,771]	
	事業活動による収支	人件費支出	[107,850,000]	[109,607,794]	[△ 1,757,794]
役員報酬支出		150,000	160,200	△ 10,200	
職員給料支出		47,000,000	46,758,379	241,621	
職員賞与支出		17,000,000	17,587,096	△ 587,096	
非常勤職員給与支出		29,000,000	28,559,105	440,895	
派遣職員費支出		1,700,000	1,508,880	191,120	
退職給付支出		1,000,000	1,023,500	△ 23,500	
法定福利費支出		12,000,000	14,010,634	△ 2,010,634	
事業費支出		[15,500,000]	[14,281,167]	[1,218,833]	
給食費支出		6,000,000	6,232,454	△ 232,454	
保健衛生費支出		400,000	352,089	47,911	
保育材料費支出		2,100,000	2,119,415	△ 19,415	
水道光熱費支出		3,100,000	3,144,202	△ 44,202	
消耗器具備品費支出		900,000	408,196	491,804	
保険料支出		500,000	364,569	135,431	
賃借料支出		2,500,000	1,660,242	839,758	
事務費支出		[10,242,000]	[9,986,076]	[255,924]	
福利厚生費支出		1,200,000	925,722	274,278	
旅費交通費支出		310,000	390,356	△ 80,356	
研修研究費支出		450,000	352,250	97,750	
事務消耗品費支出		950,000	895,987	54,013	
印刷製本費支出		100,000	0	100,000	
修繕費支出		1,050,000	1,161,534	△ 111,534	
通信運搬費支出		207,000	263,914	△ 56,914	
会議費支出		20,000	0	20,000	
広報費支出		850,000	820,740	29,260	
業務委託費支出		2,340,000	3,240,059	△ 900,059	
手数料支出		100,000	87,686	12,314	
土地・建物賃借料支出		1,300,000	1,285,090	14,910	
租税公課支出		10,000	23,580	△ 13,580	
渉外費支出		50,000	30,000	20,000	
諸会費支出		500,000	428,500	71,500	
雑支出	805,000	80,658	724,342		
その他の支出	[900,000]	[981,000]	[△ 81,000]		
利用者等外給食費支出	900,000	981,000	△ 81,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計(2)	[134,492,000]	[134,856,037]	[△ 364,037]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[3,719,500]	[2,304,692]	[1,414,808]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[600,000]	[556,200]	[43,800]	
	施設整備等補助金収入	600,000	556,200	43,800	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[600,000]	[556,200]	[43,800]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,900,000]	[2,496,760]	[403,240]	
	器具及び備品取得支出	2,900,000	2,496,760	403,240	
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[2,900,000]	[2,496,760]	[403,240]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,300,000]	[△ 1,940,560]	[△ 359,440]		
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[2,500,000]	[602,880]	[1,897,120]	
	退職給付引当資産支出	500,000	602,880	△ 102,880	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	0	2,000,000	
	サービス区分間繰入金支出	[100,000]	[0]	[100,000]	
その他の活動支出計(8)	[2,600,000]	[602,880]	[1,997,120]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 2,600,000]	[△ 602,880]	[△ 1,997,120]		
予備費支出(10)	[70,000]		[70,000]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 1,250,500]	[△ 238,748]	[△ 1,011,752]		
前期末支払資金残高(12)	26,158,706	26,158,706	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[24,908,206]	[25,919,958]	[△ 1,011,752]		

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	収益			
	保育事業収益	[135,950,210]	[139,693,853]	[△ 3,743,643]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[135,950,210]	[139,693,853]	[△ 3,743,643]
	費用			
	人件費	[109,848,775]	[107,208,754]	[2,640,021]
	事業費	[14,281,167]	[14,411,753]	[△ 130,586]
	事務費	[9,986,076]	[8,051,399]	[1,934,677]
	減価償却費	[4,515,760]	[4,243,680]	[272,080]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,899,775]	[△ 1,886,913]	[△ 12,862]
サービス活動費用計(2)	[136,732,003]	[132,028,673]	[4,703,330]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 781,793]	[7,665,180]	[△ 8,446,973]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[443]	[697]	[△ 254]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,337,274]	[1,900,349]	[△ 563,075]
	サービス活動外収益計(4)	[1,337,717]	[1,901,046]	[△ 563,329]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[981,000]	[988,800]	[△ 7,800]	
サービス活動外費用計(5)	[981,000]	[988,800]	[△ 7,800]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[356,717]	[912,246]	[△ 555,529]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 425,076]	[8,577,426]	[△ 9,002,502]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[556,200]	[0]	[556,200]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[556,200]	[0]	[556,200]
	費用			
基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[556,200]	[0]	[556,200]	
特別費用計(9)	[556,202]	[1]	[556,201]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 2]	[△ 1]	[△ 1]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 425,078]	[8,577,425]	[△ 9,002,503]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 238,408]	[184,167]	[△ 422,575]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 663,486]	[8,761,592]	[△ 9,425,078]
	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)	[0]	[9,000,000]	[△ 9,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 663,486	△ 238,408	△ 425,078	

寝屋川東保育園区分 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)
収益	保育事業収益	[135,950,210]	[139,693,853]	[△ 3,743,643]
	委託費収益	120,812,320	124,774,490	△ 3,962,170
	委託費収益	120,812,320	124,774,490	△ 3,962,170
	利用者等利用料収益	2,515,250	1,509,290	1,005,960
	主食費収入	2,515,250	1,509,290	1,005,960
	その他の事業収益	12,622,640	13,410,073	△ 787,433
	補助金事業収益(公費)	12,379,690	13,202,823	△ 823,133
	補助金事業収益(一般)	242,950	207,250	35,700
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[135,950,210]	[139,693,853]
サービス活動増減の部	人件費	[109,848,775]	[107,208,754]	[2,640,021]
	役員報酬	160,200	117,480	42,720
	職員給料	46,758,379	47,699,818	△ 941,439
	職員賞与	13,676,096	14,292,302	△ 616,206
	賞与引当金繰入	3,405,000	3,911,000	△ 506,000
	非常勤職員給与	28,559,105	26,683,412	1,875,693
	派遣職員費	1,508,880	1,665,651	△ 156,771
	退職給付費用	1,770,481	1,702,882	67,599
	法定福利費	14,010,634	11,136,209	2,874,425
	事業費	[14,281,167]	[14,411,753]	[△ 130,586]
	給食費	6,232,454	6,393,265	△ 160,811
	保健衛生費	352,089	338,575	13,514
	保育材料費	2,119,415	1,665,703	453,712
	水道光熱費	3,144,202	3,301,669	△ 157,467
	消耗器具備品費	408,196	314,610	93,586
	保険料	364,569	426,889	△ 62,320
	賃借料	1,660,242	1,971,042	△ 310,800
	事務費	[9,986,076]	[8,051,399]	[1,934,677]
	福利厚生費	925,722	1,227,284	△ 301,562
	旅費交通費	390,356	331,730	58,626
	研修研究費	352,250	430,291	△ 78,041
	事務消耗品費	895,987	725,690	170,297
	印刷製本費	0	390	△ 390
	修繕費	1,161,534	603,390	558,144
	通信運搬費	263,914	218,595	45,319
	広報費	820,740	153,640	667,100
	業務委託費	3,240,059	2,448,537	791,522
	手数料	87,686	91,682	△ 3,996
	土地・建物賃借料	1,285,090	1,087,690	197,400
	租税公課	23,580	14,400	9,180
	渉外費	30,000	18,930	11,070
	諸会費	428,500	423,240	5,260
	雑費	80,658	275,910	△ 195,252
	減価償却費	[4,515,760]	[4,243,680]	[272,080]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,899,775]	[△ 1,886,913]	[△ 12,862]
		サービス活動費用計(2)	[136,732,003]	[132,028,673]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 781,793]	[7,665,180]	[△ 8,446,973]
収益	受取利息配当金収益	[443]	[697]	[△ 254]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の費用部	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,337,274]	[1,900,349]	[△ 563,075]
	受入研修費収益	24,000	36,000	△ 12,000
	利用者等外給食費収益	981,000	988,800	△ 7,800
	雑収益	332,274	875,549	△ 543,275
	サービス活動外収益計(4)	[1,337,717]	[1,901,046]	[△ 563,329]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[981,000]	[988,800]	[△ 7,800]	
利用者等外給食費	981,000	988,800	△ 7,800	
サービス活動外費用計(5)	[981,000]	[988,800]	[△ 7,800]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[356,717]	[912,246]	[△ 555,529]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 425,076]	[8,577,426]	[△ 9,002,502]
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[556,200]	[0]	[556,200]
	施設整備等補助金収益	556,200	0	556,200
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[556,200]	[0]	[556,200]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[556,200]	[0]	[556,200]
	特別費用計(9)	[556,202]	[1]	[556,201]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 2]	[△ 1]	[△ 1]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 425,078]	[8,577,425]	[△ 9,002,503]
繰越活動増減の差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 238,408]	[184,167]	[△ 422,575]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 663,486]	[8,761,592]	[△ 9,425,078]
	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)	[0]	[9,000,000]	[△ 9,000,000]
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	9,000,000	△ 9,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 663,486	△ 238,408	△ 425,078	

法人単位貸借対照表

令和 2 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	[29,135,921]	[29,239,346]	[△ 103,425]	流動負債	[6,620,963]	[6,991,640]	[△ 370,677]
現金預金	25,753,823	26,555,796	△ 801,973	事業未払金	2,800,346	3,031,500	△ 231,154
事業未収金	141,490	25,200	116,290	職員預り金	415,617	49,140	366,477
未収補助金	3,142,270	2,658,350	483,920	賞与引当金	3,405,000	3,911,000	△ 506,000
立替金	98,338	0	98,338	固定負債	[5,379,995]	[5,205,652]	[174,343]
固定資産	[149,577,227]	[151,438,789]	[△ 1,861,562]	退職給付引当金	5,379,995	5,205,652	174,343
基本財産	[84,710,985]	[87,602,931]	[△ 2,891,946]	負債の部合計	[12,000,958]	[12,197,292]	[△ 196,334]
土地	53,023,762	53,023,762	0	純 資 産 の 部			
建物	31,687,223	34,579,169	△ 2,891,946	基本金	[99,812,972]	[99,812,972]	[0]
その他の固定資産	[64,866,242]	[63,835,858]	[1,030,384]	国庫補助金等特別積立金	[19,662,704]	[21,006,279]	[△ 1,343,575]
建物	62,631	86,941	△ 24,310	その他の積立金	[47,900,000]	[47,900,000]	[0]
構築物	7,523,654	8,364,593	△ 840,939	修繕積立金	13,500,000	13,500,000	0
器具及び備品	4,276,141	2,391,932	1,884,209	保育所施設・設備整備積立金	34,400,000	34,400,000	0
ソフトウェア	267,696	413,712	△ 146,016	次期繰越活動増減差額	[△ 663,486]	[△ 238,408]	[△ 425,078]
退職給付引当資産	4,836,120	4,678,680	157,440	(うち当期活動増減差額)	△ 425,078	8,577,425	△ 9,002,503
修繕積立資産	13,500,000	13,500,000	0	純資産の部合計	[166,712,190]	[168,480,843]	[△ 1,768,653]
保育所施設・設備整備積立資産	34,400,000	34,400,000	0				
資産の部合計	178,713,148	180,678,135	△ 1,964,987	負債及び純資産の部合計	178,713,148	180,678,135	△ 1,964,987

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金 一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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**(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
当法人では、寝屋川東保育園拠点区分以外の拠点を設置していないため作成していない。
- (4) ア 寝屋川東保育園拠点(社会福祉事業)
「寝屋川東保育園」
「本部」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	53,023,762	0	0	53,023,762
建物	34,579,169	0	2,891,946	31,687,223
合計	87,602,931	0	2,891,946	84,710,985

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地（基本財産）	53,023,762	—	53,023,762
建物（基本財産）	127,661,613	95,974,390	31,687,223
建物	170,000	107,369	62,631
構築物	18,374,391	10,850,737	7,523,654
器具及び備品	21,504,087	17,227,946	4,276,141
ソフトウェア	730,080	462,384	267,696
合計	221,463,933	124,622,826	96,841,107

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

寝屋川東保育園区分 貸借対照表

令和 2 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	[29,135,921]	[29,239,346]	[△ 103,425]	流動負債	[6,620,963]	[6,991,640]	[△ 370,677]
現金預金	25,753,823	26,555,796	△ 801,973	事業未払金	2,800,346	3,031,500	△ 231,154
事業未収金	141,490	25,200	116,290	職員預り金	415,617	49,140	366,477
未収補助金	3,142,270	2,658,350	483,920	賞与引当金	3,405,000	3,911,000	△ 506,000
立替金	98,338	0	98,338	固定負債	[5,379,995]	[5,205,652]	[174,343]
固定資産	[149,577,227]	[151,438,789]	[△ 1,861,562]	退職給付引当金	5,379,995	5,205,652	174,343
基本財産	[84,710,985]	[87,602,931]	[△ 2,891,946]	負債の部合計	[12,000,958]	[12,197,292]	[△ 196,334]
土地	53,023,762	53,023,762	0	純 資 産 の 部			
建物	31,687,223	34,579,169	△ 2,891,946	基本金	[99,812,972]	[99,812,972]	[0]
その他の固定資産	[64,866,242]	[63,835,858]	[1,030,384]	国庫補助金等特別積立金	[19,662,704]	[21,006,279]	[△ 1,343,575]
建物	62,631	86,941	△ 24,310	その他の積立金	[47,900,000]	[47,900,000]	[0]
構築物	7,523,654	8,364,593	△ 840,939	修繕積立金	13,500,000	13,500,000	0
器具及び備品	4,276,141	2,391,932	1,884,209	保育所施設・設備整備積立金	34,400,000	34,400,000	0
ソフトウェア	267,696	413,712	△ 146,016	次期繰越活動増減差額	[△ 663,486]	[△ 238,408]	[△ 425,078]
退職給付引当資産	4,836,120	4,678,680	157,440	(うち当期活動増減差額)	△ 425,078	8,577,425	△ 9,002,503
修繕積立資産	13,500,000	13,500,000	0	純資産の部合計	[166,712,190]	[168,480,843]	[△ 1,768,653]
保育所施設・設備整備積立資産	34,400,000	34,400,000	0	負債及び純資産の部合計	178,713,148	180,678,135	△ 1,964,987
資産の部合計	178,713,148	180,678,135	△ 1,964,987				

計算書類に対する注記（寝屋川東保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金 一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 寝屋川東保育園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
 - ア 寝屋川東保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	53,023,762	0	0	53,023,762
建物	34,579,169	0	2,891,946	31,687,223
合計	87,602,931	0	2,891,946	84,710,985

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 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
土地（基本財産）	53,023,762	—	53,023,762
建物（基本財産）	127,661,613	95,974,390	31,687,223
建物	170,000	107,369	62,631
構築物	18,374,391	10,850,737	7,523,654
器具及び備品	21,504,087	17,227,946	4,276,141
ソフトウェア	730,080	462,384	267,696
合計	221,463,933	124,622,826	96,841,107

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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