

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

- ・建物及び権利並びにソフトウェア-定額法
- ・建物附属設備・車両運搬具・構築物・器具及び備品-定率法

(2) 退職給付引当金の計上方法

職員の退職金の支給に備えるため、支給対象者の期末要支給額を計上している。

(3) 賞与引当金の計上方法

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき、当年度に負担すべき額を計上している。

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

退職一時金制度によっている。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業しか実施していない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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、拠点が1つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア ちきゅうっこ保育園拠点(社会福祉事業)
「ちきゅうっこ保育園」
「本部」

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
建物	116,988,940		3,491,680	113,497,260
合計	116,988,940		3,491,680	113,497,260

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

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	176,347,500	62,850,240	113,497,260
建物(その他の固定資産)	14,942,035	5,218,671	9,723,364
構築物	7,054,490	4,211,894	2,842,596
車両運搬具	5,007,300	4,910,903	96,397

器具及び備品	16,881,576	15,494,499	1,387,077
合計	220,232,901	92,686,207	127,546,694

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、債券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	337,070		337,070
未収補助金	5,272,160		5,272,160
合計	5,609,230	0	5,609,230

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

計算書類に対する注記（ちきゅうっこ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び権利並びにソフトウェア-定額法
- ・建物附属設備・車両運搬具・構築物・器具及び備品-定率法

(2) 退職給付引当金の計上方法

職員の退職金の支給に備えるため、支給対象者の期末要支給額を計上している。

(3) 賞与引当金の計上方法

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき、当年度に負担すべき額を計上している。

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

退職一時金制度によっている。

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計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ちきゅうっこ保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア ちきゅうっこ保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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
建物	116,988,940		3,491,680	113,497,260
合計	116,988,940		3,491,680	113,497,260

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	176,347,500	62,850,240	113,497,260
建物(その他の固定資産)	14,942,035	5,218,671	9,723,364
構築物	7,054,490	4,211,894	2,842,596
車両運搬具	5,007,300	4,910,903	96,397
器具及び備品	16,881,576	15,494,499	1,387,077
合計	220,232,901	92,686,207	127,546,694

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、債券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	337,070		337,070

未収補助金	5,272,160		5,272,160
合計	5,609,230	0	5,609,230

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

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

社会福祉法人光会

(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	158,609,410	165,252,007	▲ 6,642,597	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	14,000	15,846	▲ 1,846	
	その他の収入	84,000	140,000	▲ 56,000		
	事業活動収入計(1)		158,707,410	165,407,853	▲ 6,700,443	
	支出	人件費支出	102,856,585	102,894,190	▲ 37,605	
事業費支出		26,605,220	27,005,779	▲ 400,559		
事務費支出		14,502,800	10,672,425	3,830,375		
事業活動支出計(2)		143,964,605	140,572,394	3,392,211		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,742,805	24,835,459	▲ 10,092,654		
施設整備等による収支	収入	施設設備等補助金収入			0	
		施設整備等寄附金収入			0	
		設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0		
	その他の施設整備等による収入			0		
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出			0		
	固定資産取得支出	9,800,000	9,800,000	0		
	固定資産除却・廃棄支出			0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0			
施設整備等支出計(5)		9,800,000	9,800,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 9,800,000	▲ 9,800,000	0		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
		長期運営資金借入金収入			0	
		長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0		
	積立資金取崩収入			0		
	その他の活動による収入		0	0		
その他の活動収入計(7)		0	0	0		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0		
	長期貸付金支出			0		
	投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0			
その他の活動による支出			0			
その他の活動支出計(8)		15,000,000	15,000,000	0		
その他の活動資金収支金額(9)=(7)-(8)		▲ 15,000,000	▲ 15,000,000	0		
予備費支出(10)				0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 10,057,195	35,459	▲ 10,092,654		

前期末支払資金残高(12)	36,267,937	36,267,937	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,210,742	36,303,396	▲ 10,092,654

ちきゅうつこ保育園拠点区分 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

社会福祉法人光会

(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	158,609,410	165,252,007	▲ 6,642,597			
	委託費収入	139,476,280	144,310,180	▲ 4,833,900			
	利用者等利用料収入	1,483,550	3,402,027	▲ 1,918,477			
	利用者等利用料収入(一般)	1,483,550	3,402,027	▲ 1,918,477			
	その他の事業収入	17,649,580	17,539,800	109,780			
	補助金事業収入(公費)		15,884,550	▲ 15,884,550			
	補助金事業収入(一般)		1,655,250	▲ 1,655,250			
	経常経費寄附金収入		0	0			
	受取利息配当金収入	14,000	15,846	▲ 1,846			
	その他の収入	84,000	140,000	▲ 56,000			
	雑収入	84,000	140,000	▲ 56,000			
	事業活動収入計(1)		158,707,410	165,407,853	▲ 6,700,443		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	102,856,585	102,894,190	▲ 37,605	
			役員報酬支出	240,000	540,000	▲ 300,000	
職員給料支出			63,041,600	60,527,164	2,514,436		
職員賞与支出			14,937,550	15,511,870	▲ 574,320		
非常勤職員給与支出			11,650,000	15,118,363	▲ 3,468,363		
退職給付支出			0	0	0		
法定福利費支出			12,987,435	11,196,793	1,790,642		
事業費支出			26,605,220	27,005,779	▲ 400,559		
給食費支出			16,635,220	16,823,195	▲ 187,975		
保健衛生費支出			1,560,000	1,122,388	437,612		
被服費支出			30,000	33,151	▲ 3,151		
保育材料費支出			600,000	657,166	▲ 57,166		
水道光熱費支出			3,600,000	3,599,864	136		
消耗器具備品費支出			450,000	117,999	332,001		
業務委託費支出		3,450,000	4,200,662	▲ 750,662			
雑支出		280,000	387,554	▲ 107,554			
賃借料		0	63,800	▲ 63,800			
事務費支出		14,502,800	10,672,425	3,830,375			
福利厚生費支出		650,000	630,520	19,480			
旅費交通費支出		174,800	213,384	▲ 38,584			
研修研究費支出		325,000	211,166	113,834			
事務消耗品費支出		350,000	499,400	▲ 149,400			
新聞図書費支出		30,000	11,938	18,062			
修繕費支出		2,530,000	680,659	1,849,341			
通信運搬費支出		280,000	259,330	20,670			
会議費支出		250,000	311,920	▲ 61,920			
広報費支出		165,000	140,800	24,200			
業務委託費支出		7,340,000	5,415,749	1,924,251			
手数料支出		120,000	116,444	3,556			
保険料支出		324,000	324,964	▲ 964			
賃借料支出		550,000	658,510	▲ 108,510			
車両費支出		28,000	167,240	▲ 139,240			
租税公課支出		33,000	37,800	▲ 4,800			
渉外費支出		280,000	511,318	▲ 231,318			
諸会費支出	120,000	135,700	▲ 15,700				
寄附金支出	3,000	3,000	0				
雑支出	950,000	342,583	607,417				
事業活動支出計(2)		143,964,605	140,572,394	3,392,211			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,742,805	24,835,459	▲ 10,092,654			
施設整備費	収入	施設整備等補助金収入					
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入							
施設整備等収入計(4)		0	0	0			
設備資金借入金元金償還支出							

へによる収支	支出	固定資産取得支出	9,800,000	9,800,000	0
		建物取得支出	8,900,000	8,900,000	0
		器具備品取得支出	900,000	900,000	0
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	9,800,000	9,800,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 9,800,000	▲ 9,800,000	0
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入			
		退職給付引当資産取崩収入			
		長期預り金積立資産取崩収入			
		〇〇積立資産取崩収入			
		事業区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期借入金収入			
		事業区分間長期貸付金回収収入			
拠点区分間長期貸付金回収収入					
事業区分間繰入金収入					
拠点区分間繰入金収入					
その他の活動による収入	0	0	0		
雑収入		0	0		
		その他の活動収入計(7)	0	0	
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		退職給付引当資産支出	5,000,000	5,000,000	
		修繕費積立資産支出			
		施設建設積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
		事業区分間長期貸付金支出			
		拠点区分間長期貸付金支出			
		事業区分間長期借入金返済支出			
		拠点区分間長期借入金返済支出			
事業区分間繰入金支出					
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動による支出					
〇〇支出					
		その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 15,000,000	▲ 15,000,000	0
		予備支出(10)			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 10,057,195	35,459	▲ 10,092,654

前期末支払資金残高(12)	36,267,937	36,267,937	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,210,742	36,303,396	▲ 10,092,654

(注) 予備費支出△×××円は、〇〇支出に充当使用した額である。

支払資金BS 36,303,396
支払資金CK 0

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

社会福祉法人光会

(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	165,252,007	168,084,337	▲ 2,832,330
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	140,000	1,659,619	▲ 1,519,619
	サービス活動収益計(1)	165,392,007	169,743,956	▲ 4,351,949
	費用			
人件費	107,994,190	109,732,252	▲ 1,738,062	
事業費	27,005,779	26,432,186	573,593	
事務費	10,898,145	14,478,817	▲ 3,580,672	
減価償却費	4,632,391	4,477,555	154,836	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,133,310	▲ 3,133,310	0	
サービス活動費用計(2)	147,397,195	151,987,500	▲ 4,590,305	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,994,812	17,756,456	238,356	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,846	13,579	2,267
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	15,846	13,579	2,267
	費用			
	支払利息	0	0	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,846	13,579	2,267	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,010,658	17,770,035	240,623	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	0	0	
費用				
基本金組入額				
資産評価額				
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,010,658	17,770,035	240,623	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,157,817	6,387,782	1,770,035
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,168,475	24,157,817	2,010,658
	基本金取崩額(14)	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	16,000,000	▲ 6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,168,475	8,157,817	8,010,658

ちきゅうっこ保育園拠点区分 事業活動計算書

(白)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人光会

(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	165,252,007	168,084,337	▲ 2,832,330
		委託費収益	144,310,180	144,582,000	▲ 271,820
		利用者等利用料収益	3,402,027	1,443,237	1,958,790
		利用者等利用料収益(一般)	3,402,027	1,443,237	1,958,790
		その他の事業収益	17,539,800	22,059,100	▲ 4,519,300
		補助金事業収益(公費)	15,884,550	20,300,700	▲ 4,416,150
		補助金事業収益(一般)	1,655,250	1,758,400	▲ 103,150
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	140,000	1,659,619	▲ 1,519,619
			サービス活動収益計(1)	165,392,007	169,743,956
	費用	人件費	107,994,190	109,732,252	▲ 1,738,062
		役員報酬	540,000	244,000	296,000
		職員給料	60,527,164	67,268,717	▲ 6,741,553
		職員賞与	12,111,870	14,016,740	▲ 1,904,870
		賞与引当金繰入	3,500,000	3,400,000	100,000
		非常勤職員給与	15,118,363	11,824,341	3,294,022
		退職給付費用	5,000,000	0	5,000,000
		法定福利費	11,196,793	12,978,454	▲ 1,781,661
		事業費	27,005,779	26,432,186	573,593
		給食費	16,823,195	16,587,727	235,468
		保健衛生費	1,122,388	1,121,885	503
被服費		33,151	21,050	12,101	
保育材料費		657,166	571,339	85,827	
水道光熱費		3,599,864	3,758,437	▲ 158,573	
消耗器具備品費		117,999	274,672	▲ 156,673	
業務委託費		4,200,662	3,816,081	384,581	
雑費		387,554	280,995	106,559	
賃借料		63,800	0	63,800	
事務費		10,898,145	14,478,817	▲ 3,580,672	
福利厚生費		630,520	658,360	▲ 27,840	
旅費交通費		213,384	157,219	56,165	
研修研究費		211,166	123,164	88,002	
事務消耗品費		499,400	369,594	129,806	
新聞図書費		11,938	8,192	3,746	
修繕費		680,659	2,514,624	▲ 1,833,965	
通信運搬費		259,330	266,928	▲ 7,598	
会議費		311,920	277,743	34,177	
広報費		140,800	165,000	▲ 24,200	
業務委託費		5,641,469	7,000,561	▲ 1,359,092	
手数料		116,444	126,590	▲ 10,146	
保険料		324,964	324,389	575	
賃借料		658,510	825,572	▲ 167,062	
車両費		167,240	154,870	12,370	
租税公課		37,800	33,000	4,800	
渉外費		511,318	316,419	194,899	
諸会費		135,700	121,300	14,400	
寄附金		3,000	3,000	0	
雑費		342,583	1,032,292	▲ 689,709	
減価償却費		4,632,391	4,477,555	154,836	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,133,310	▲ 3,133,310	0		
	サービス活動費用計(2)	147,397,195	151,987,500	▲ 4,590,305	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,994,812	17,756,456	238,356	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	15,846	13,579	2,267
		その他のサービス活動外収益	0		0
		受入研修費収益			0
		利用者等外給食収益			0
		為替差益			0
		雑収益			0
		サービス活動外収益計(4)	15,846	13,579	2,267
	支払利息			0	
	その他のサービス活動外費用			0	

増減の部	費用	利用者等外給食費			0	
		為替差損			0	
		雑損失			0	
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	15,846	13,579	2,267	
		経常増減差額(7) = (3) + (6)	18,010,658	17,770,035	240,623	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			0	
		施設整備等寄附金収益			0	
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0	
		固定資産受贈額			0	
		固定資産売却益			0	
		事業区分間繰入金収益			0	
		拠点区分間繰入金収益			0	
		事業区分間固定資産移管収益			0	
		拠点区分間固定資産移管収益			0	
	その他の特別収益			0		
			特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額				0
		資産評価損				0
		固定資産売却損・処分損				0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					0	
国庫補助金等特別積立金積立額					0	
災害損失					0	
事業区分間繰入金費用					0	
拠点区分間繰入金費用				0		
事業区分間固定資産移管費用				0		
拠点区分間固定資産移管費用				0		
その他の特別損失				0		
		特別費用計(9)	0	0	0	
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		18,010,658	17,770,035	240,623		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,157,817	6,387,782	1,770,035		
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	26,168,475	24,157,817	2,010,658		
	基本金取崩額(14)			0		
	その他の積立金取崩額(15)			0		
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	16,000,000	▲ 6,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	16,168,475	8,157,817	8,010,658		

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

社会福祉法人光会

(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	36,583,435	38,296,062	▲ 1,712,627	流動負債	3,780,039	5,428,125	▲ 1,648,086
現金預金	30,965,245	28,191,632	▲ 2,773,613	事業未払金	277,009	1,977,295	▲ 1,700,286
事業未収金	337,070	2,926,830	▲ 2,589,760	職員預り金	3,030	50,830	▲ 47,800
未収補助金	5,272,160	7,177,600	▲ 1,905,440	賞与引当金	3,500,000	3,400,000	100,000
仮払金	8,960	0	8,960	固定負債	20,000,000	15,000,000	5,000,000
固定資産	312,625,354	292,683,465	▲ 19,941,889	退職給付引当金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
基本財産	113,497,260	116,988,940	▲ 3,491,680				
建物	113,497,260	116,988,940	▲ 3,491,680				
その他の固定資産	199,128,094	175,694,525	▲ 23,433,569	負債の部合計	23,780,039	20,428,125	▲ 3,351,914
建物	9,723,364	1,027,558	▲ 8,695,806				
車両運搬具	96,397	152,768	▲ 56,371	純資産の部			
構築物	2,842,596	3,424,576	▲ 581,980	基本金	42,760,000	42,760,000	0
器具及び備品	1,387,077	744,203	▲ 642,874	国庫補助金等特別積立金	101,500,275	104,633,585	▲ 3,133,310
権利	0	0	0	その他の積立金	165,000,000	155,000,000	▲ 10,000,000
ソフトウェア	78,660	119,700	▲ 41,040	修繕費積立金	25,000,000	25,000,000	0
長期前払費用	0	225,720	▲ 225,720	退職給付積立金			0
修繕費積立資産	25,000,000	25,000,000	0	施設建設積立金	140,000,000	130,000,000	▲ 10,000,000
退職給付積立資産	20,000,000	15,000,000	▲ 5,000,000	次期繰越活動増減差額	16,168,475	8,157,817	▲ 8,010,658
施設建設積立資産	140,000,000	130,000,000	▲ 10,000,000	(うち当期活動増減差額)	18,010,658	17,770,035	▲ 240,623
				純資産の部合計	325,428,750	310,551,402	▲ 14,877,348
資産の部合計	349,208,789	330,979,527	▲ 1,703,667	負債及び純資産の部合計	349,208,789	330,979,527	▲ 18,229,262

貸借チェック(0ならOK)

0

0

ちきゅうっこ保育園拠点区分貸借対照表

令和2年3月31日現在

社会福祉法人光会

(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	36,583,435	38,296,062	▲ 1,712,627	流動負債	3,780,039	5,428,125	▲ 1,648,086
現金預金	30,965,245	28,191,632	▲ 2,773,613	事業未払金	277,009	1,977,295	▲ 1,700,286
事業未収金	337,070	2,926,830	▲ 2,589,760	職員預り金	3,030	50,830	▲ 47,800
未収補助金	5,272,160	7,177,600	▲ 1,905,440	賞与引当金	3,500,000	3,400,000	100,000
仮払金	8,960	0	8,960				
固定資産	312,625,354	292,683,465	19,941,889	固定負債	20,000,000	15,000,000	5,000,000
基本財産	113,497,260	116,988,940	▲ 3,491,680	退職給付引当金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
建物	113,497,260	116,988,940	▲ 3,491,680				
その他の固定資産	199,128,094	175,694,525	23,433,569				
建物	9,723,364	1,027,558	8,695,806	負債の部合計	23,780,039	20,428,125	3,351,914
車輛運搬具	96,397	152,768	▲ 56,371	純資産の部			
構築物	2,842,596	3,424,576	▲ 581,980	基本金	42,760,000	42,760,000	0
器具及び備品	1,387,077	744,203	642,874	国庫補助金等特別積立金	101,500,275	104,633,585	▲ 3,133,310
権利	0	0	0	その他の積立金	165,000,000	155,000,000	10,000,000
ソフトウェア	78,660	119,700	▲ 41,040	修繕費積立金	25,000,000	25,000,000	0
長期前払費用	0	225,720	▲ 225,720	退職給付積立金	0	0	0
修繕費積立預金	25,000,000	25,000,000	0	施設建設積立金	140,000,000	130,000,000	10,000,000
退職給付積立預金	20,000,000	15,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	16,168,475	8,157,817	8,010,658
施設建設積立預金	140,000,000	130,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	18,010,658	17,770,035	240,623
				純資産の部合計	325,428,750	310,551,402	14,877,348
資産の部合計	349,208,789	330,979,527	18,229,262	負債及び純資産の部合計	349,208,789	330,979,527	18,229,262

貸借チェック(0ならOK)

0

0

退職給付引当金	退職金支給に備えるため		20,000,000
		固定負債合計	20,000,000
		負債合計	23,780,039
		差引純資産	325,428,750

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
 - ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
 - ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
 - ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
 - ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
 - ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
 - ・預金に関する口座番号は任意記載とする。