

令和 2年度

計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

社会福祉法人 波佐保育園

理事長 白川 直美

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	33,493,000	33,448,437	44,563	
	受取利息配当金収入	0	436	436	
	その他の収入	673,000	680,850	7,850	
	事業活動収入計 (1)	34,166,000	34,129,723	36,277	
支出	人件費支出	28,799,000	28,581,710	217,290	
	事業費支出	3,323,000	2,659,163	663,837	
	事務費支出	3,196,000	2,848,542	347,458	
	その他の支出	523,000	523,200	200	
	事業活動支出計 (2)	35,841,000	34,612,615	1,228,385	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,675,000	482,892	1,192,108	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	500,000	500,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	650,000	618,332	31,668	
施設整備等支出計 (5)	650,000	618,332	31,668		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		150,000	118,332	31,668	
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				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出 (10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,825,000	601,224	1,223,776	
前期末支払資金残高 (12)		6,905,020	8,589,928	1,684,908	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		5,080,020	7,988,704	2,908,684	

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 保育事業収益	33,448,437	38,221,790	4,773,353	
		サービス活動収益計 (1)	33,448,437	38,221,790	4,773,353
	費 用	人件費	28,581,710	31,980,224	3,398,514
		事業費	2,659,163	2,985,011	325,848
		事務費	2,848,542	2,729,123	119,419
		減価償却費	301,178	240,088	61,090
		国庫補助金等特別積立金取崩額	51,565	0	51,565
	サービス活動費用計 (2)	34,339,028	37,934,446	3,595,418	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	890,591	287,344	1,177,935	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	436	596	160	
	その他のサービス活動外収益	680,850	46,500	634,350	
		サービス活動外収益計 (4)	681,286	47,096	634,190
	費 用	その他のサービス活動外費用	523,200	0	523,200
		サービス活動外費用計 (5)	523,200	0	523,200
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	158,086	47,096	110,990
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	732,505	334,440	1,066,945	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000	
		特別収益計 (8)	500,000	0	500,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	0	500,000
		特別費用計 (9)	500,000	0	500,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	732,505	334,440	1,066,945	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	5,072,461	5,406,901	334,440	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	5,804,966	5,072,461	732,505	
	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	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,804,966	5,072,461	732,505

法人単位貸借対照表

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	9,510,752	9,690,419	179,667	流動負債	2,110,048	1,688,491	421,557
現金預金	8,530,522	7,904,545	625,977	事業未払金	1,067,021	591,860	475,161
事業未収金	20,350	0	20,350	職員預り金	455,027	508,631	53,604
未収補助金	946,680	1,699,000	752,320	賞与引当金	588,000	588,000	0
前払金	13,200	86,874	73,674				
固定資産	27,363,267	27,046,113	317,154	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	7,598,401	0	負債の部合計	2,110,048	1,688,491	421,557
土地	7,598,400	7,598,400	0				
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,764,866	19,447,712	317,154	基本金	21,489,262	21,489,262	0
器具及び備品	1,133,626	816,472	317,154	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
人件費積立資産	17,644,232	17,644,232	0	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	国庫補助金等特別積立金	448,435	0	448,435
				その他の積立金	18,631,240	18,631,240	0
				人件費積立金	17,644,232	17,644,232	0
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	5,804,966	5,072,461	732,505
				(うち当期活動増減差額)	732,505	334,440	1,066,945
				純資産の部合計	34,763,971	35,048,041	284,070
資産の部合計	36,874,019	36,736,532	137,487	負債及び純資産の部合計	36,874,019	36,736,532	137,487

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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

(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	33,493,000	33,448,437	44,563		
	委託費収入	26,579,000	26,662,740	83,740		
	利用者等利用料収入	684,000	684,000	0		
	利用者等利用料収入(一般)	684,000	684,000	0		
	その他の事業収入	6,230,000	6,101,697	128,303		
	補助金事業収入(公費)	6,030,000	5,880,097	149,903		
	補助金事業収入(一般)	200,000	221,600	21,600		
	受取利息配当金収入	0	436	436		
	その他の収入	673,000	680,850	7,850		
	利用者等外給食費収入	523,000	523,200	200		
	雑収入	150,000	157,650	7,650		
	雑収入	150,000	157,650	7,650		
	事業活動収入計(1)		34,166,000	34,129,723	36,277	
	事業活動による収 支	人件費支出	28,799,000	28,581,710	217,290	
役員報酬支出		60,000	15,000	45,000		
職員給料支出		15,450,000	15,241,734	208,266		
職員賞与支出		6,250,000	6,204,018	45,982		
非常勤職員給与支出		2,500,000	2,318,895	181,105		
退職給付支出		350,000	315,000	35,000		
法定福利費支出		4,100,000	4,398,063	298,063		
職員退職金支出		89,000	89,000	0		
事業費支出		3,323,000	2,659,163	663,837		
給食費支出		1,300,000	725,799	574,201		
医薬品費支出		3,000	0	3,000		
保健衛生費支出		50,000	41,995	8,005		
保育材料費支出		165,000	159,804	5,196		
水道光熱費支出		650,000	624,343	25,657		
燃料費支出		200,000	189,691	10,309		
消耗器具備品費支出		870,000	863,790	6,210		
保険料支出		15,000	5,840	9,160		
賃借料支出		10,000	0	10,000		
雑支出		60,000	47,901	12,099		
事務費支出		3,196,000	2,848,542	347,458		
福利厚生費支出		150,000	122,586	27,414		
職員被服費支出		40,000	20,800	19,200		
旅費交通費支出		80,000	35,850	44,150		
研修研究費支出		50,000	2,500	47,500		
事務消耗品費支出		50,000	38,051	11,949		
修繕費支出		500,000	429,726	70,274		
通信運搬費支出		170,000	161,607	8,393		
会議費支出		30,000	9,547	20,453		
業務委託費支出		700,000	684,270	15,730		
その他の委託費支出		700,000	684,270	15,730		
手数料支出		31,000	22,924	8,076		
保険料支出		40,000	96,588	56,588		
賃借料支出		990,000	903,492	86,508		
租税公課支出		10,000	1,650	8,350		
保守料支出		100,000	86,374	13,626		
渉外費支出		10,000	0	10,000		
諸会費支出	110,000	108,800	1,200			
雑支出	135,000	123,777	11,223			
雑支出	135,000	123,777	11,223			
その他の支出	523,000	523,200	200			

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	利用者等外給食費支出	523,000	523,200	200	
	事業活動支出計 (2)	35,841,000	34,612,615	1,228,385	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,675,000	482,892	1,192,108	
	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	500,000	500,000	0	
	固定資産取得支出	650,000	618,332	31,668	
	器具及び備品取得支出	650,000	618,332	31,668	
	施設整備等支出計 (5)	650,000	618,332	31,668	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	150,000	118,332	31,668	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,825,000	601,224	1,223,776		
前期末支払資金残高 (12)	6,905,020	8,589,928	1,684,908		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	5,080,020	7,988,704	2,908,684		

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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

(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	33,448,437	38,221,790	4,773,353
	委託費収益	26,662,740	30,929,170	4,266,430
	利用者等利用料収益	684,000	872,000	188,000
	利用者等利用料収益(一般)	684,000	872,000	188,000
	その他の事業収益	6,101,697	6,420,620	318,923
	補助金事業収益(公費)	5,880,097	6,238,520	358,423
	補助金事業収益(一般)	221,600	182,100	39,500
サービス活動収益計(1)		33,448,437	38,221,790	4,773,353
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	28,581,710	31,980,224	3,398,514
	役員報酬	15,000	49,000	34,000
	職員給料	15,241,734	17,613,396	2,371,662
	職員賞与	5,616,018	6,281,292	665,274
	賞与引当金繰入	588,000	588,000	0
	非常勤職員給与	2,318,895	3,040,914	722,019
	退職給付費用	315,000	420,000	105,000
	法定福利費	4,398,063	3,987,622	410,441
	職員退職金	89,000	0	89,000
	事業費	2,659,163	2,985,011	325,848
	給食費	725,799	1,477,858	752,059
	保健衛生費	41,995	49,006	7,011
	保育材料費	159,804	160,392	588
	水道光熱費	624,343	589,941	34,402
	燃料費	189,691	200,487	10,796
	消耗器具備品費	863,790	282,869	580,921
	保険料	5,840	6,546	706
	車輛費	0	45,340	45,340
	雑費	47,901	172,572	124,671
	事務費	2,848,542	2,729,123	119,419
	福利厚生費	122,586	144,066	21,480
	職員被服費	20,800	47,124	26,324
	旅費交通費	35,850	134,955	99,105
	研修研究費	2,500	72,445	69,945
	事務消耗品費	38,051	19,377	18,674
	修繕費	429,726	145,582	284,144
	通信運搬費	161,607	124,273	37,334
	会議費	9,547	12,590	3,043
	業務委託費	684,270	647,928	36,342
	その他の委託費	684,270	647,928	36,342
	手数料	22,924	19,179	3,745
	保険料	96,588	87,343	9,245
	賃借料	903,492	930,528	27,036
	租税公課	1,650	600	1,050
	保守料	86,374	89,019	2,645
	諸会費	108,800	106,800	2,000
	雑費	123,777	147,314	23,537
	雑費	123,777	147,314	23,537
	減価償却費	301,178	240,088	61,090
	国庫補助金等特別積立金取崩額	51,565	0	51,565
	サービス活動費用計(2)		34,339,028	37,934,446
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		890,591	287,344	1,177,935
収 益	受取利息配当金収益	436	596	160
	その他のサービス活動外収益	680,850	46,500	634,350
	利用者等外給食収益	523,200	2,350	520,850

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	157,650	44,150	113,500
	雑収益	157,650	44,150	113,500
	サービス活動外収益計(4)	681,286	47,096	634,190
	その他のサービス活動外費用	523,200	0	523,200
	利用者等外給食費	523,200	0	523,200
	サービス活動外費用計(5)	523,200	0	523,200
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		158,086	47,096	110,990
経常増減差額(7)=(3)+(6)		732,505	334,440	1,066,945
特別増減の部	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000
	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000
	特別収益計(8)	500,000	0	500,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	0	500,000
	特別費用計(9)	500,000	0	500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		732,505	334,440	1,066,945
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,072,461	5,406,901	334,440
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,804,966	5,072,461	732,505
	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	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,804,966	5,072,461	732,505

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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	9,510,752	9,690,419	179,667	流動負債	2,110,048	1,688,491	421,557
現金預金	8,530,522	7,904,545	625,977	事業未払金	1,067,021	591,860	475,161
事業未収金	20,350	0	20,350	職員預り金	455,027	508,631	53,604
未収補助金	946,680	1,699,000	752,320	賞与引当金	588,000	588,000	0
前払金	13,200	86,874	73,674				
固定資産	27,363,267	27,046,113	317,154	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	7,598,401	0	負債の部合計	2,110,048	1,688,491	421,557
土地	7,598,400	7,598,400	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	21,489,262	21,489,262	0
その他の固定資産	19,764,866	19,447,712	317,154	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
器具及び備品	1,133,626	816,472	317,154	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
人件費積立資産	17,644,232	17,644,232	0	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	国庫補助金等特別積立金	448,435	0	448,435
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	その他の積立金	18,631,240	18,631,240	0
				人件費積立金	17,644,232	17,644,232	0
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	5,804,966	5,072,461	732,505
				(うち当期活動増減差額)	732,505	334,440	1,066,945
				純資産の部合計	34,763,971	35,048,041	284,070
資産の部合計	36,874,019	36,736,532	137,487	負債及び純資産の部合計	36,874,019	36,736,532	137,487

財産目録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	14,698
預金	島根県農業協同組合金城支店	-	運転資金として	-	-	8,515,824
事業未収金	浜田市	-	委託費	-	-	20,350
未収補助金	浜田市	-	一時保育事業補助金 他	-	-	946,680
前払金		-	火災保険料・園児傷害保険他	-	-	13,200
流動資産合計						9,510,752
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐1550-4 1,582㎡	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	-	-	7,598,400
建物	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐1550-4 311.87㎡	1991年度	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	60,860,000	60,859,999	1
基本財産合計				60,860,000	60,859,999	7,598,401
(2) その他の固定資産						
器具及び備品	パソコン・遊具・給食設備・冷暖房設備他	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	11,074,958	9,941,332	1,133,626
その他の固定資産						
人件費積立資産	積立預金・定期預金 ゆうちょ銀行 他	-	将来における人件費の目的のために積立 てている	-	-	17,644,232
修繕費積立資産	定期預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における修繕費の目的のために積立 てている	-	-	827,524
備品等購入積立資産	積立預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における備品等購入の目的のために 積立している	-	-	159,484
その他の固定資産合計						19,764,866
固定資産合計						27,363,267
資産合計						36,874,019
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	LED取付費用・社会保険料 他	-	-	-	-	1,067,021
職員預り金	健康保険・厚生年金保険 他	-	-	-	-	455,027
賞与引当金	夏季賞与当年分	-	-	-	-	588,000
流動負債合計						2,110,048
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						2,110,048
差引純資産						34,763,971

財務諸表に対する注記（法人全体用）

令和2年4月1日～令和3年3月31日

社会福祉法人波佐保育園

- 1 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
建物並びに器具及び備品については旧定額法及び定額法を採用している。
 - (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方法によっております。
 - (3) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
 - (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、リース資産として計上している物件を除いては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。
- 2 法人で採用する退職金制度
独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度及び島根県社会福祉協議会が実施する島根県社会福祉施設職員等共済会制度に加入。
- 3 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人が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（第一号の様式・第二号の様式・第三号の様式）
 - (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 波佐保育園拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「波佐保育園」

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当 期		当期末残高
		増加額	減少額	
土地	7,598,400	0	0	7,598,400
建物	1	0	0	1
合 計	7,598,401	0	0	7,598,401

- 5 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩
該当なし

- 6 担保に供している財産
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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	60,860,000	60,859,999	1
器具及び備品	11,074,958	9,941,332	1,133,626
合 計	71,934,958	70,801,331	1,133,627

8 満期保有目的の債権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の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

補助金事業等収益明細書

(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 波佐保育園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						波佐保育園	
社会福祉協議会 福祉教育実践活動事業補助金	保育事業	20,000	0	20,000	0	20,000	
浜田市 民間保育所運営補助金		1,250,817	0	1,250,817	0	1,250,817	
浜田市 小規模民間保育所運営対策事業補助金		1,947,000	0	1,947,000	0	1,947,000	
浜田市 保育所児童の健康・安全・備蓄推進事業		5,600	0	5,600	0	5,600	
浜田市 一時保育事業		450,000	221,600	671,600	0	671,600	
生命保険協会 子育てと仕事の両立支援に対する助成金		253,000	0	253,000	0	253,000	
鳥根県 保育所・放課後児童クラブ緊急支援事業		170,000	0	170,000	0	170,000	
浜田市 保育体制強化事業		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
浜田市 特定教育・保育施設等給食費補助事業		31,680	0	31,680	0	31,680	
浜田市 水道カラン取替え等補助金		495,000	0	495,000	0	495,000	
浜田市 空気清浄機設置事業補助金		57,000	0	57,000	0	57,000	
区分小計		5,880,097	221,600	6,101,697	0	6,101,697	
浜田市 令和元年度保育環境改善等事業	施設	300,000	0	300,000	300,000	300,000	
浜田市 令和2年度保育環境改善等事業		200,000	0	200,000	200,000	200,000	
区分小計		500,000	0	500,000	500,000	500,000	
合計		6,380,097	221,600	6,601,697	500,000	6,601,697	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

基本金明細書

(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 波佐保育園

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		波佐保育園		
前年度末残高	21,489,262	21,489,262	0	0
第一号基本金	7,598,400	7,598,400		
第二号基本金	11,215,000	11,215,000		
第三号基本金	2,675,862	2,675,862		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高	当期取崩額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
前年度末残高	21,489,262	21,489,262	0	0
第一号基本金	7,598,400	7,598,400	0	0
第二号基本金	11,215,000	11,215,000	0	0
第三号基本金	2,675,862	2,675,862	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 波佐保育園

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		波佐保育園		
前期繰越額					0			
当期積立額	令和元年度保育環境改善等事業補助金		300,000		300,000	300,000		
	令和2年度保育環境改善等事業補助金		200,000		200,000	200,000		
					0			
					0			
当期積立額合計		0	500,000	0	500,000	500,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				51,565	51,565		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
					0			
					0			
当期取崩額合計					51,565	51,565	0	0
当期末残高					448,435	448,435	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

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2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 波佐保育園
拠点区分 波佐保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	7,598,400	0	0	0	0	0	0	0	7,598,400	0	0	0	7,598,400	0	
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	60,859,999	0	60,860,000	0	
基本財産合計	7,598,401	0	0	0	0	0	0	0	7,598,401	0	60,859,999	0	68,458,400	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	816,472	0	618,332	500,000	301,178	51,565	0	0	1,133,626	448,435	9,941,332	51,565	11,074,958	500,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	816,472	0	618,332	500,000	301,178	51,565	0	0	1,133,626	448,435	9,941,332	51,565	11,074,958	500,000	
基本財産及びその他の固定資産計	8,414,873	0	618,332	500,000	301,178	51,565	0	0	8,732,027	448,435	70,801,331	51,565	79,533,358	500,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	8,414,873	0	618,332	500,000	301,178	51,565	0	0	8,732,027	448,435					

- (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 波佐保育園

拠点区分 波佐保育園

(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	588,000	588,000	588,000	0	588,000	
計	588,000	588,000	588,000	0	588,000	

(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。

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		法人本部	波佐保育園		
収	保育事業収入	0	33,448,437	33,448,437	
	委託費収入	0	26,662,740	26,662,740	
	利用者等利用料収入	0	684,000	684,000	
	利用者等利用料収入(一般)	0	684,000	684,000	
	その他の事業収入	0	6,101,697	6,101,697	
	補助金事業収入(公費)	0	5,880,097	5,880,097	
	補助金事業収入(一般)	0	221,600	221,600	
	受取利息配当金収入	6	430	436	
	その他の収入	0	680,850	680,850	
	利用者等外給食費収入	0	523,200	523,200	
	雑収入	0	157,650	157,650	
	雑収入	0	157,650	157,650	
	事業活動収入計(1)		6	34,129,717	34,129,723
	事業活動による収支	人件費支出	15,000	28,566,710	28,581,710
役員報酬支出		15,000	0	15,000	
職員給料支出		0	15,241,734	15,241,734	
職員賞与支出		0	6,204,018	6,204,018	
非常勤職員給与支出		0	2,318,895	2,318,895	
退職給付支出		0	315,000	315,000	
法定福利費支出		0	4,398,063	4,398,063	
職員退職金支出		0	89,000	89,000	
事業費支出		0	2,659,163	2,659,163	
給食費支出		0	725,799	725,799	
保健衛生費支出		0	41,995	41,995	
保育材料費支出		0	159,804	159,804	
水道光熱費支出		0	624,343	624,343	
燃料費支出		0	189,691	189,691	
消耗器具備品費支出		0	863,790	863,790	
保険料支出		0	5,840	5,840	
雑支出		0	47,901	47,901	
事務費支出		12,507	2,836,035	2,848,542	
福利厚生費支出		0	122,586	122,586	
職員被服費支出		0	20,800	20,800	
旅費交通費支出		0	35,850	35,850	
研修研究費支出		0	2,500	2,500	
事務消耗品費支出		0	38,051	38,051	
修繕費支出		0	429,726	429,726	
通信運搬費支出		0	161,607	161,607	
会議費支出		7,507	2,040	9,547	
業務委託費支出		0	684,270	684,270	
その他の委託費支出		0	684,270	684,270	
手数料支出		0	22,924	22,924	
保険料支出		0	96,588	96,588	
賃借料支出		0	903,492	903,492	
租税公課支出		0	1,650	1,650	
保守料支出		0	86,374	86,374	
諸会費支出		5,000	103,800	108,800	
雑支出	0	123,777	123,777		
雑支出	0	123,777	123,777		
その他の支出	0	523,200	523,200		
利用者等外給食費支出	0	523,200	523,200		
事業活動支出計(2)		27,507	34,585,108	34,612,615	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,501	455,391	482,892	
施設整備等補助金収入	施設整備等補助金収入	0	500,000	500,000	
	施設整備等補助金収入	0	500,000	500,000	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		法人本部	波佐保育園		
施設整備等による収支	収				
	入				
		施設整備等収入計 (4)	0	500,000	500,000
	支	固定資産取得支出	0	618,332	618,332
	出	器具及び備品取得支出	0	618,332	618,332
	施設整備等支出計 (5)	0	618,332	618,332	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	118,332	118,332	
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	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		27,501	573,723	601,224	
前期末支払資金残高 (11)		631,110	7,958,818	8,589,928	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		603,609	7,385,095	7,988,704	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収入	保育事業収入	0	33,448,437	
	委託費収入	0	26,662,740	
	利用者等利用料収入	0	684,000	
	利用者等利用料収入(一般)	0	684,000	
	その他の事業収入	0	6,101,697	
	補助金事業収入(公費)	0	5,880,097	
	補助金事業収入(一般)	0	221,600	
	受取利息配当金収入	0	436	
	その他の収入	0	680,850	
	利用者等外給食費収入	0	523,200	
	雑収入	0	157,650	
	雑収入	0	157,650	
	事業活動収入計(1)		0	34,129,723
事業活動による収支	人件費支出	0	28,581,710	
	役員報酬支出	0	15,000	
	職員給料支出	0	15,241,734	
	職員賞与支出	0	6,204,018	
	非常勤職員給与支出	0	2,318,895	
	退職給付支出	0	315,000	
	法定福利費支出	0	4,398,063	
	職員退職金支出	0	89,000	
	事業費支出	0	2,659,163	
	給食費支出	0	725,799	
	保健衛生費支出	0	41,995	
	保育材料費支出	0	159,804	
	水道光熱費支出	0	624,343	
	燃料費支出	0	189,691	
	消耗器具備品費支出	0	863,790	
	保険料支出	0	5,840	
	雑支出	0	47,901	
	事務費支出	0	2,848,542	
	福利厚生費支出	0	122,586	
	職員被服費支出	0	20,800	
	旅費交通費支出	0	35,850	
	研修研究費支出	0	2,500	
	事務消耗品費支出	0	38,051	
	修繕費支出	0	429,726	
	通信運搬費支出	0	161,607	
	会議費支出	0	9,547	
	業務委託費支出	0	684,270	
	その他の委託費支出	0	684,270	
	手数料支出	0	22,924	
	保険料支出	0	96,588	
	賃借料支出	0	903,492	
	租税公課支出	0	1,650	
	保守料支出	0	86,374	
	諸会費支出	0	108,800	
	雑支出	0	123,777	
	雑支出	0	123,777	
その他の支出	0	523,200		
利用者等外給食費支出	0	523,200		
事業活動支出計(2)		0	34,612,615	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	482,892	
	施設整備等補助金収入	0	500,000	
	施設整備等補助金収入	0	500,000	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計		
施設整備等による収支	収				
	入				
		施設整備等収入計 (4)	0	500,000	
	支	固定資産取得支出	0	618,332	
	出	器具及び備品取得支出	0	618,332	
	施設整備等支出計 (5)	0	618,332		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	118,332		
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	
	支				
	出	その他の活動支出計 (8)	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	601,224		
前期末支払資金残高 (11)		0	8,589,928		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	7,988,704		

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		法人本部	波佐保育園	
収 益	保育事業収益	0	33,448,437	33,448,437
	委託費収益	0	26,662,740	26,662,740
	利用者等利用料収益	0	684,000	684,000
	利用者等利用料収益(一般)	0	684,000	684,000
	その他の事業収益	0	6,101,697	6,101,697
	補助金事業収益(公費)	0	5,880,097	5,880,097
	補助金事業収益(一般)	0	221,600	221,600
	サービス活動収益計(1)	0	33,448,437	33,448,437
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	15,000	28,566,710	28,581,710
	役員報酬	15,000	0	15,000
	職員給料	0	15,241,734	15,241,734
	職員賞与	0	5,616,018	5,616,018
	賞与引当金繰入	0	588,000	588,000
	非常勤職員給与	0	2,318,895	2,318,895
	退職給付費用	0	315,000	315,000
	法定福利費	0	4,398,063	4,398,063
	職員退職金	0	89,000	89,000
	事業費	0	2,659,163	2,659,163
	給食費	0	725,799	725,799
	保健衛生費	0	41,995	41,995
	保育材料費	0	159,804	159,804
	水道光熱費	0	624,343	624,343
	燃料費	0	189,691	189,691
	消耗器具備品費	0	863,790	863,790
	保険料	0	5,840	5,840
	雑費	0	47,901	47,901
	事務費	12,507	2,836,035	2,848,542
	福利厚生費	0	122,586	122,586
	職員被服費	0	20,800	20,800
	旅費交通費	0	35,850	35,850
	研修研究費	0	2,500	2,500
	事務消耗品費	0	38,051	38,051
	修繕費	0	429,726	429,726
	通信運搬費	0	161,607	161,607
	会議費	7,507	2,040	9,547
	業務委託費	0	684,270	684,270
	その他の委託費	0	684,270	684,270
	手数料	0	22,924	22,924
	保険料	0	96,588	96,588
	賃借料	0	903,492	903,492
	租税公課	0	1,650	1,650
保守料	0	86,374	86,374	
諸会費	5,000	103,800	108,800	
雑費	0	123,777	123,777	
雑費	0	123,777	123,777	
減価償却費	0	301,178	301,178	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	51,565	51,565	
サービス活動費用計(2)	27,507	34,311,521	34,339,028	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,507	863,084	890,591	
収 益	受取利息配当金収益	6	430	436
	その他のサービス活動外収益	0	680,850	680,850
	利用者等外給食収益	0	523,200	523,200
	雑収益	0	157,650	157,650
	雑収益	0	157,650	157,650
サービス活動外収益計(4)	6	681,280	681,286	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		法人本部	波佐保育園	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	0	523,200	523,200
	利用者等外給食費	0	523,200	523,200
	サービス活動外費用計 (5)	0	523,200	523,200
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6	158,080	158,086
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,501	705,004	732,505

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	保育事業収益	0	33,448,437	
	委託費収益	0	26,662,740	
	利用者等利用料収益	0	684,000	
	利用者等利用料収益(一般)	0	684,000	
	その他の事業収益	0	6,101,697	
	補助金事業収益(公費)	0	5,880,097	
	補助金事業収益(一般)	0	221,600	
	サービス活動収益計(1)	0	33,448,437	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	28,581,710	
	役員報酬	0	15,000	
	職員給料	0	15,241,734	
	職員賞与	0	5,616,018	
	賞与引当金繰入	0	588,000	
	非常勤職員給与	0	2,318,895	
	退職給付費用	0	315,000	
	法定福利費	0	4,398,063	
	職員退職金	0	89,000	
	事業費	0	2,659,163	
	給食費	0	725,799	
	保健衛生費	0	41,995	
	保育材料費	0	159,804	
	水道光熱費	0	624,343	
	燃料費	0	189,691	
	消耗器具備品費	0	863,790	
	保険料	0	5,840	
	雑費	0	47,901	
	事務費	0	2,848,542	
	福利厚生費	0	122,586	
	職員被服費	0	20,800	
	旅費交通費	0	35,850	
	研修研究費	0	2,500	
	事務消耗品費	0	38,051	
	修繕費	0	429,726	
	通信運搬費	0	161,607	
	会議費	0	9,547	
	業務委託費	0	684,270	
	その他の委託費	0	684,270	
	手数料	0	22,924	
	保険料	0	96,588	
	賃借料	0	903,492	
	租税公課	0	1,650	
保守料	0	86,374		
諸会費	0	108,800		
雑費	0	123,777		
雑費	0	123,777		
減価償却費	0	301,178		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	51,565		
サービス活動費用計(2)	0	34,339,028		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	890,591		
収 益	受取利息配当金収益	0	436	
	その他のサービス活動外収益	0	680,850	
	利用者等外給食収益	0	523,200	
	雑収益	0	157,650	
	雑収益	0	157,650	
サービス活動外収益計(4)	0	681,286		

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	0	523,200	
	利用者等外給食費	0	523,200	
	サービス活動外費用計 (5)	0	523,200	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	158,086	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	732,505	

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 波佐保育園

拠点区分 波佐保育園

(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	17,644,232	0	0	17,644,232	
修繕費積立金	827,524	0	0	827,524	
備品等購入積立金	159,484	0	0	159,484	
計	18,631,240	0	0	18,631,240	

(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
人件費積立資産	17,644,232	0	0	17,644,232	
修繕費積立資産	827,524	0	0	827,524	
備品等購入積立資産	159,484	0	0	159,484	
計	18,631,240	0	0	18,631,240	

- (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。