

# 決 算 報 告 書

(令和2年度)

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人未来保育会

## 法人単位資金収支計算書

法人全体

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03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       | 537,696,000 | 537,944,882 | ▲248,882    |             |        |
|            | 施設型給付費収入     | 292,400,000 | 292,458,637 | ▲58,637     |             |        |
|            | 地域型保育給付費収入   | 48,700,000  | 48,798,690  | ▲98,690     |             |        |
|            | 特例地域型保育給付費収入 | 0           | 0           | 0           |             |        |
|            | 委託費収入        | 132,300,000 | 132,328,380 | ▲28,380     |             |        |
|            | 学生生徒納付金収入    | 200,000     | 212,000     | ▲12,000     |             |        |
|            | 手数料収入        | 6,000       | 6,000       | 0           |             |        |
|            | 利用者等利用料収入    | 12,240,000  | 12,270,079  | ▲30,079     |             |        |
|            | その他の事業収入     | 51,850,000  | 51,871,096  | ▲21,096     |             |        |
|            | 借入金利息補助金収入   | 156,423     | 156,423     | 0           |             |        |
|            | 借入金利息補助金収入   | 156,423     | 156,423     | 0           |             |        |
|            | 受取利息配当金収入    | 75,000      | 75,071      | ▲71         |             |        |
|            | 受取利息配当金収入    | 75,000      | 75,071      | ▲71         |             |        |
|            | その他の収入       | 8,370,000   | 8,387,251   | ▲17,251     |             |        |
|            | 受入研修費収入      | 170,000     | 172,100     | ▲2,100      |             |        |
|            | 利用者等外給食費収入   | 5,240,000   | 5,246,400   | ▲6,400      |             |        |
|            | 雑収入          | 2,960,000   | 2,968,751   | ▲8,751      |             |        |
|            | 事業活動収入計 (1)  | 546,297,423 | 546,563,627 | ▲266,204    |             |        |
|            | 事業活動による収支    | 支出          | 人件費支出       | 377,352,130 | 377,293,235 | 58,895 |
| 職員給料支出     |              |             | 201,901,000 | 201,900,786 | 214         |        |
| 職員賞与支出     |              |             | 55,802,630  | 55,802,630  | 0           |        |
| 非常勤職員給与支出  |              |             | 57,510,000  | 57,503,545  | 6,455       |        |
| 派遣職員費支出    |              |             | 15,000,000  | 14,993,734  | 6,266       |        |
| 退職給付支出     |              |             | 4,138,500   | 4,138,500   | 0           |        |
| 法定福利費支出    |              |             | 43,000,000  | 42,954,040  | 45,960      |        |
| 事業費支出      |              |             | 55,640,000  | 55,562,368  | 77,632      |        |
| 給食費支出      |              |             | 26,580,000  | 26,575,813  | 4,187       |        |
| 保健衛生費支出    |              |             | 4,690,000   | 4,683,982   | 6,018       |        |
| 保育材料費支出    |              |             | 11,450,000  | 11,447,596  | 2,404       |        |
| 水道光熱費支出    |              |             | 9,000,000   | 8,950,651   | 49,349      |        |
| 燃料費支出      |              |             | 5,000       | 0           | 5,000       |        |
| 消耗器具備品費支出  |              |             | 3,300,000   | 3,294,370   | 5,630       |        |
| 保険料支出      |              |             | 600,000     | 596,706     | 3,294       |        |
| 雑支出        |              |             | 15,000      | 13,250      | 1,750       |        |
| 事務費支出      |              |             | 44,048,482  | 43,710,871  | 337,611     |        |
| 福利厚生費支出    |              |             | 3,000,000   | 2,904,533   | 95,467      |        |
| 職員被服費支出    |              |             | 600,000     | 578,379     | 21,621      |        |
| 旅費交通費支出    |              | 10,000      | 2,790       | 7,210       |             |        |
| 研修研究費支出    |              | 270,000     | 265,404     | 4,596       |             |        |
| 事務消耗品費支出   |              | 2,900,000   | 2,851,622   | 48,378      |             |        |
| 印刷製本費支出    |              | 180,000     | 178,608     | 1,392       |             |        |
| 水道光熱費支出    |              | 1,500,000   | 1,434,752   | 65,248      |             |        |
| 燃料費支出      |              | 18,000      | 17,339      | 661         |             |        |
| 修繕費支出      |              | 4,370,000   | 4,361,250   | 8,750       |             |        |
| 通信運搬費支出    |              | 1,240,000   | 1,232,269   | 7,731       |             |        |
| 会議費支出      |              | 82,000      | 81,440      | 560         |             |        |
| 広報費支出      |              | 546,000     | 545,160     | 840         |             |        |
| 業務委託費支出    |              | 5,102,000   | 5,101,738   | 262         |             |        |
| 手数料支出      | 3,000,000    | 2,955,503   | 44,497      |             |             |        |
| 保険料支出      | 537,380      | 537,380     | 0           |             |             |        |
| 賃借料支出      | 2,321,000    | 2,320,285   | 715         |             |             |        |
| 土地・建物賃借料支出 | 15,983,102   | 15,983,102  | 0           |             |             |        |
| 租税公課支出     | 21,000       | 20,450      | 550         |             |             |        |
| 保守料支出      | 1,965,000    | 1,939,289   | 25,711      |             |             |        |

# 法人単位資金収支計算書

法人全体

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03月31日

(単位:円)

|                                  |                        |             |             |          |
|----------------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------|
|                                  | 諸会費支出                  | 228,000     | 228,000     | 0        |
|                                  | 雑支出                    | 175,000     | 171,578     | 3,422    |
|                                  | 支払利息支出                 | 856,957     | 856,957     | 0        |
|                                  | 支払利息支出                 | 856,957     | 856,957     | 0        |
|                                  | その他の支出                 | 357,000     | 356,637     | 363      |
|                                  | 雑支出                    | 357,000     | 356,637     | 363      |
|                                  | 事業活動支出計 (2)            | 478,254,569 | 477,780,068 | 474,501  |
|                                  | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 68,042,854  | 68,783,559  | ▲740,705 |
| 施設整備等による収支                       | 収入                     |             |             |          |
|                                  | 施設整備等補助金収入             | 16,500,000  | 16,500,000  | 0        |
|                                  | 施設整備等補助金収入             | 16,500,000  | 16,500,000  | 0        |
|                                  | 設備資金借入金収入              | 21,800,000  | 21,800,000  | 0        |
|                                  | 設備資金借入金収入              | 21,800,000  | 21,800,000  | 0        |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)           | 38,300,000  | 38,300,000  | 0        |
|                                  | 支出                     |             |             |          |
|                                  | 設備資金借入金元金償還支出          | 14,964,000  | 14,964,000  | 0        |
|                                  | 設備資金借入金元金償還支出          | 14,964,000  | 14,964,000  | 0        |
|                                  | 固定資産取得支出               | 41,166,760  | 41,166,760  | 0        |
| 車両運搬具取得支出                        | 480,000                | 480,000     | 0           |          |
| 器具及び備品取得支出                       | 4,459,760              | 4,459,760   | 0           |          |
| 構築物取得支出                          | 35,644,000             | 35,644,000  | 0           |          |
| ソフトウェア取得支出                       | 583,000                | 583,000     | 0           |          |
| 施設整備等支出計 (5)                     | 56,130,760             | 56,130,760  | 0           |          |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | ▲17,830,760            | ▲17,830,760 | 0           |          |
| その他の活動による収支                      | 収入                     |             |             |          |
|                                  | 拠点区分間繰入金収入             | 6,360,923   | 6,360,923   | 0        |
|                                  | 拠点区分間繰入金収入             | 6,360,923   | 6,360,923   | 0        |
|                                  | その他の活動収入計 (7)          | 6,360,923   | 6,360,923   | 0        |
|                                  | 支出                     |             |             |          |
|                                  | 積立資産支出                 | 20,800,000  | 20,800,000  | 0        |
|                                  | 人件費積立資産支出              | 6,800,000   | 6,800,000   | 0        |
|                                  | 修繕費積立資産支出              | 10,000,000  | 10,000,000  | 0        |
|                                  | 備品等購入積立資産支出            | 4,000,000   | 4,000,000   | 0        |
|                                  | 拠点区分間繰入金支出             | 1,016,625   | 1,016,625   | 0        |
| 拠点区分間繰入金支出                       | 1,016,625              | 1,016,625   | 0           |          |
| その他の活動支出計 (8)                    | 21,816,625             | 21,816,625  | 0           |          |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | ▲15,455,702            | ▲15,455,702 | 0           |          |
| 予備費支出 (10)                       | 34,000,000             | -           | 34,000,000  |          |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 756,392                | 35,497,097  | ▲34,740,705 |          |
| 前期末支払資金残高 (12)                   | 67,528,318             | 67,528,318  | 0           |          |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 68,284,710             | 103,025,415 | ▲34,740,705 |          |

法人単位事業活動計算書

法人全体

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03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      | 537,944,882 | 459,476,190 | 78,468,692  |
|                | 施設型給付費収益    | 292,458,637 | 263,665,730 | 28,792,907  |
|                | 地域型保育給付費収益  | 48,798,690  | 0           | 48,798,690  |
|                | 委託費収益       | 132,328,380 | 131,425,743 | 902,637     |
|                | 学生生徒納付金     | 212,000     | 750,760     | ▲538,760    |
|                | 手数料         | 6,000       | 76,000      | ▲70,000     |
|                | 利用者等利用料収益   | 12,270,079  | 8,835,257   | 3,434,822   |
|                | その他の事業収益    | 51,871,096  | 54,722,700  | ▲2,851,604  |
|                | その他の収益      | 0           | 10,347,352  | ▲10,347,352 |
|                | その他の収益      | 0           | 10,347,352  | ▲10,347,352 |
| サービス活動収益計 (1)  |             | 537,944,882 | 469,823,542 | 68,121,340  |
| サービス活動増減の部     | 費用          |             |             |             |
|                | 人件費         | 377,293,235 | 356,026,117 | 21,267,118  |
|                | 職員給料        | 201,900,786 | 195,837,126 | 6,063,660   |
|                | 職員賞与        | 43,585,292  | 50,101,653  | ▲6,516,361  |
|                | 賞与引当金繰入     | 12,217,338  | 10,236,532  | 1,980,806   |
|                | 非常勤職員給与     | 57,503,545  | 48,902,761  | 8,600,784   |
|                | 派遣職員費       | 14,993,734  | 6,818,890   | 8,174,844   |
|                | 退職給付費用      | 4,138,500   | 3,738,000   | 400,500     |
|                | 法定福利費       | 42,954,040  | 40,391,155  | 2,562,885   |
|                | 事業費         | 55,562,368  | 53,614,323  | 1,948,045   |
|                | 給食費         | 26,575,813  | 26,601,769  | ▲25,956     |
|                | 保健衛生費       | 4,683,982   | 3,303,067   | 1,380,915   |
|                | 被服費         | 0           | 39,120      | ▲39,120     |
|                | 保育材料費       | 11,447,596  | 12,073,895  | ▲626,299    |
|                | 水道光熱費       | 8,950,651   | 8,936,143   | 14,508      |
|                | 消耗器具備品費     | 3,294,370   | 1,348,904   | 1,945,466   |
|                | 保険料         | 596,706     | 1,311,425   | ▲714,719    |
|                | 雑費          | 13,250      | 0           | 13,250      |
|                | 事務費         | 43,710,871  | 38,756,473  | 4,954,398   |
|                | 福利厚生費       | 2,904,533   | 6,599,082   | ▲3,694,549  |
|                | 職員被服費       | 578,379     | 456,755     | 121,624     |
|                | 旅費交通費       | 2,790       | 68,590      | ▲65,800     |
|                | 研修研究費       | 265,404     | 543,526     | ▲278,122    |
|                | 事務消耗品費      | 2,851,622   | 1,178,418   | 1,673,204   |
|                | 印刷製本費       | 178,608     | 168,319     | 10,289      |
|                | 水道光熱費       | 1,434,752   | 1,412,519   | 22,233      |
|                | 燃料費         | 17,339      | 25,944      | ▲8,605      |
|                | 修繕費         | 4,361,250   | 1,990,804   | 2,370,446   |
|                | 通信運搬費       | 1,232,269   | 1,126,247   | 106,022     |
|                | 会議費         | 81,440      | 338,557     | ▲257,117    |
|                | 広報費         | 545,160     | 1,723,104   | ▲1,177,944  |
|                | 業務委託費       | 5,101,738   | 3,053,927   | 2,047,811   |
|                | 手数料         | 2,955,503   | 2,957,049   | ▲1,546      |
| 保険料            | 537,380     | 177,940     | 359,440     |             |
| 賃借料            | 2,320,285   | 2,591,820   | ▲271,535    |             |
| 土地・建物賃借料       | 15,983,102  | 11,516,280  | 4,466,822   |             |
| 租税公課           | 20,450      | 14,300      | 6,150       |             |
| 保守料            | 1,939,289   | 2,172,908   | ▲233,619    |             |
| 諸会費            | 228,000     | 353,737     | ▲125,737    |             |
| 雑費             | 171,578     | 286,647     | ▲115,069    |             |
| 減価償却費          | 29,369,594  | 29,178,831  | 190,763     |             |
| 減価償却費          | 29,369,594  | 29,178,831  | 190,763     |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | ▲15,794,407 | ▲15,749,789 | ▲44,618     |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | ▲15,794,407 | ▲15,749,789 | ▲44,618     |             |

# 法人単位事業活動計算書

法人全体

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03月31日

(単位:円)

|                         |                                     |                |             |            |            |
|-------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------|------------|------------|
|                         | サービス活動費用計 (2)                       | 490,141,661    | 461,825,955 | 28,315,706 |            |
|                         | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | 47,803,221     | 7,997,587   | 39,805,634 |            |
| サービス活動外増減の部             | 収益                                  | 借入金利息補助金収益     | 156,423     | 415,144    | ▲258,721   |
|                         |                                     | 借入金利息補助金収益     | 156,423     | 415,144    | ▲258,721   |
|                         |                                     | 受取利息配当金収益      | 75,071      | 159,131    | ▲84,060    |
|                         |                                     | 受取利息配当金収益      | 75,071      | 159,131    | ▲84,060    |
|                         |                                     | その他のサービス活動外収益  | 8,387,251   | 7,280,126  | 1,107,125  |
|                         |                                     | 受入研修費収益        | 172,100     | 335,000    | ▲162,900   |
|                         |                                     | 利用者等外給食収益      | 5,246,400   | 4,910,200  | 336,200    |
|                         |                                     | 雑収益            | 2,968,751   | 2,034,926  | 933,825    |
|                         | サービス活動外収益計 (4)                      | 8,618,745      | 7,854,401   | 764,344    |            |
|                         | 費用                                  | 支払利息           | 856,957     | 830,289    | 26,668     |
|                         |                                     | 支払利息           | 856,957     | 830,289    | 26,668     |
|                         |                                     | その他のサービス活動外費用  | 4,473,272   | 159,117    | 4,314,155  |
|                         |                                     | 雑損失            | 4,473,272   | 159,117    | 4,314,155  |
|                         | サービス活動外費用計 (5)                      | 5,330,229      | 989,406     | 4,340,823  |            |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 3,288,516                           | 6,864,995      | ▲3,576,479  |            |            |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      |                                     | 51,091,737     | 14,862,582  | 36,229,155 |            |
| 特別増減の部                  | 収益                                  | 施設整備等補助金収益     | 16,500,000  | 0          | 16,500,000 |
|                         |                                     | 施設整備等補助金収益     | 16,500,000  | 0          | 16,500,000 |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金収益     | 25,743      | 0          | 25,743     |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金収益     | 25,743      | 0          | 25,743     |
|                         |                                     | 拠点区分間固定資産移管収益  | 6,511,982   | 0          | 6,511,982  |
|                         |                                     | 拠点区分間固定資産移管収益  | 6,511,982   | 0          | 6,511,982  |
|                         | 特別収益計 (8)                           | 23,037,725     | 0           | 23,037,725 |            |
|                         | 費用                                  | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 16,600,000  | 0          | 16,600,000 |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 16,600,000  | 0          | 16,600,000 |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金費用     | 6,537,725   | 0          | 6,537,725  |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金費用     | 6,537,725   | 0          | 6,537,725  |
| 特別費用計 (9)               |                                     | 23,137,725     | 0           | 23,137,725 |            |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)     | ▲100,000                            | 0              | ▲100,000    |            |            |
| 当期活動増減差額 (11)           |                                     | 50,991,737     | 14,862,582  | 36,129,155 |            |
| 繰越活動増減差額の部              | 前期繰越活動増減差額 (12)                     | 64,100,707     | 49,238,125  | 14,862,582 |            |
|                         | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          | 115,092,444    | 64,100,707  | 50,991,737 |            |
|                         | 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)                     | 20,800,000     | 0           | 20,800,000 |            |
|                         | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 94,292,444     | 64,100,707  | 30,191,737 |            |

法人単位貸借対照表  
令和03年03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     | 134,247,187  | 79,295,345   | 54,951,842  | 流動負債            | 53,159,110  | 33,017,512  | 20,141,598 |
| 現金預金     | 97,651,390   | 34,948,405   | 62,702,985  | 事業未払金           | 10,214,972  | 5,874,579   | 4,340,393  |
| 現金       | 73,912       | 71,637       | 2,275       | その他の未払金         | 20,800,000  | 0           | 20,800,000 |
| 預金       | 97,577,478   | 34,876,768   | 62,700,710  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 9,720,000   | 9,720,000   | 0          |
| 事業未収金    | 599,657      | 3,088,980    | ▲2,489,323  | 未払費用            | 8,800       | 6,300,000   | ▲6,291,200 |
| 未収金      | 34,649       | 6,300,000    | ▲6,265,351  | 預り金             | 0           | 656,401     | ▲656,401   |
| 未収補助金    | 35,521,771   | 34,601,323   | 920,448     | 所得税             | 0           | 399,701     | ▲399,701   |
| 立替金      | 120,720      | 356,637      | ▲235,917    | 住民税             | 0           | 256,700     | ▲256,700   |
| 前払費用     | 319,000      | 0            | 319,000     | 前受金             | 198,000     | 230,000     | ▲32,000    |
|          |              |              |             | 賞与引当金           | 12,217,338  | 10,236,532  | 1,980,806  |
| 固定資産     | 709,890,580  | 680,823,494  | 29,067,086  | 固定負債            | 134,273,000 | 122,193,000 | 12,080,000 |
| 基本財産     | 558,456,463  | 574,996,109  | ▲16,539,646 | 設備資金借入金         | 134,273,000 | 122,193,000 | 12,080,000 |
| 土地       | 164,251,314  | 164,251,314  | 0           | 負債の部合計          | 187,432,110 | 155,210,512 | 32,221,598 |
| 建物       | 394,205,149  | 410,744,795  | ▲16,539,646 | 純資産の部           |             |             |            |
| 建物       | 587,804,894  | 587,804,894  | 0           | 基本金             | 211,666,371 | 211,666,371 | 0          |
| 減価償却累計額  | ▲193,599,745 | ▲177,060,099 | ▲16,539,646 | 国庫補助金等特別積立金     | 304,246,842 | 303,441,249 | 805,593    |
| その他の固定資産 | 151,434,117  | 105,827,385  | 45,606,732  | 人件費積立金          | 20,000,000  | 13,200,000  | 6,800,000  |
| 構築物      | 65,674,498   | 36,826,566   | 28,847,932  | 修繕費積立金          | 16,500,000  | 6,500,000   | 10,000,000 |
| 構築物      | 101,585,006  | 65,941,006   | 35,644,000  | 備品等購入積立金        | 10,000,000  | 6,000,000   | 4,000,000  |
| 減価償却累計額  | ▲35,910,508  | ▲29,114,440  | ▲6,796,068  | 次期繰越活動増減差額      | 94,292,444  | 64,100,707  | 30,191,737 |
| 機械及び装置   | 21,662,413   | 24,541,929   | ▲2,879,516  | (うち当期活動増減差額)    | 50,991,737  | 14,862,582  | 36,129,155 |
| 機械及び装置   | 44,082,074   | 44,082,074   | 0           |                 |             |             |            |
| 減価償却累計額  | ▲22,419,661  | ▲19,540,145  | ▲2,879,516  |                 |             |             |            |
| 車両運搬具    | 389,669      | 3            | 389,666     |                 |             |             |            |
| 車両運搬具    | 916,350      | 436,350      | 480,000     |                 |             |             |            |
| 減価償却累計額  | ▲526,681     | ▲436,347     | ▲90,334     |                 |             |             |            |
| 器具及び備品   | 10,223,369   | 8,133,067    | 2,090,302   |                 |             |             |            |
| 器具及び備品   | 57,521,412   | 53,061,652   | 4,459,760   |                 |             |             |            |
| 減価償却累計額  | ▲47,298,043  | ▲44,928,585  | ▲2,369,458  |                 |             |             |            |
| 建設仮勘定    | 0            | 6,650,080    | ▲6,650,080  |                 |             |             |            |
| 敷金       | 5,073,800    | 1,953,800    | 3,120,000   |                 |             |             |            |
| 水道設備利用権  | 709,987      | 776,779      | ▲66,792     |                 |             |             |            |
| 水道設備利用権  | 1,291,500    | 1,291,500    | 0           |                 |             |             |            |
| 減価償却累計額  | ▲581,513     | ▲514,721     | ▲66,792     |                 |             |             |            |
| ソフトウェア   | 1,200,381    | 1,245,161    | ▲44,780     |                 |             |             |            |
| ソフトウェア   | 2,920,217    | 2,337,217    | 583,000     |                 |             |             |            |
| 減価償却累計額  | ▲1,719,836   | ▲1,092,056   | ▲627,780    |                 |             |             |            |
| 人件費積立資産  | 20,000,000   | 13,200,000   | 6,800,000   |                 |             |             |            |
| 修繕費積立資産  | 16,500,000   | 6,500,000    | 10,000,000  |                 |             |             |            |
| 備品購入積立資産 | 10,000,000   | 6,000,000    | 4,000,000   |                 |             |             |            |
| 資産の部合計   | 844,137,767  | 760,118,839  | 84,018,928  | 純資産の部合計         | 656,705,657 | 604,908,327 | 51,797,330 |
|          |              |              |             | 負債及び純資産の部合計     | 844,137,767 | 760,118,839 | 84,018,928 |

# 財務諸表に対する注記(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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 … 償却原価法(定額法)

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、不足設備、車両、器具備品 … 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンスリース … 自己所有の固定資産と同じ減価償却方法

所有権移転外ファイナンスリース … リース期間定額法

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

今年度より賞与引当金の計上を開始した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(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

当法人では社会福祉事業のみ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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

イ 未来ふじみ認定こども園拠点区分(社会福祉事業)

ウ 未来たけのご認定こども園拠点区分(社会福祉事業)

エ 未来ほしの子保育園拠点区分(社会福祉事業)

オ 未来にじの子ナーサリールーム拠点区分(社会福祉事業)

## 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      | 164,251,314 | 0     | 0          | 164,251,314 |
| 建物(園舎)  | 410,744,795 |       | 16,539,646 | 394,205,149 |
|         |             |       |            |             |
| 合計      | 574,996,109 | 0     | 16,539,646 | 558,456,463 |

## 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

該当事項なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当事項なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当事項なし

9. 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) | 587,804,894 | 193,599,745 | 394,205,149 |
| 建 物        |             |             |             |
| 構 築 物      | 101,585,006 | 35,910,508  | 65,674,498  |
| 機械及び装置     | 44,082,074  | 22,419,661  | 21,662,413  |
| 車両運搬具      | 916,350     | 526,681     | 389,669     |
| 器具及び備品     | 57,521,412  | 47,298,043  | 10,223,369  |
| 権利(敷金)     | 5,073,800   | 0           | 5,073,800   |
| 水道利用権      | 1,291,500   | 581,513     | 709,987     |
| ソフトウェア     | 2,920,217   | 1,719,836   | 1,200,381   |
| 合 計        | 801,195,253 | 302,055,987 | 499,139,266 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 599,657    | 0                 | 599,657    |
| 未収補助金 | 35,521,771 | 0                 | 35,521,771 |
| 未収金   | 34,649     | 0                 | 34,649     |
| 立替金   | 120,720    | 0                 | 120,720    |
| 前払費用  | 319,000    | 0                 | 319,000    |
| 合 計   | 36,595,797 | 0                 | 36,595,797 |

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

該当事由なし

14. 重要な後発事象

該当事由なし

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



## 財産目録

令和03年03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     |
|---------------------|---|--------|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |   |        |                                      |             |             |             |
| <b>1 流動資産</b>       |   |        |                                      |             |             |             |
| 現金預金                |   |        |                                      |             |             |             |
| 現金                  |   | —      |                                      | —           | —           | 73,912      |
| (ふじみ)小口現金           |   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 35,848      |
| (たけのこ)小口現金          |   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 23,723      |
| (ほしの子)小口現金          |   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 14,331      |
| (にじの子)小口現金          |   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 10          |
| 預金                  |   | —      |                                      | —           | —           | 97,577,478  |
| (本部)普通預金            | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 2,026,555   |
| (ふじみ)普通預金           | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 34,622,407  |
| (たけのこ)普通預金          | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 43,211,345  |
| (ほしの子)普通預金          | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 9,659,758   |
| (にじの子)普通預金          | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 7,954,696   |
| (ふじみ)当座預金           | 埼玉りそな銀行<br>狭山支店   | —      | 運転資金として                              | —           | —           | 102,717     |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 97,651,390  |
| 事業未収金               |   | —      | 3月分延長保育料ほか                           | —           | —           | 599,657     |
| 未収金                 |   | —      |                                      | —           | —           | 34,649      |
| 未収補助金               |   | —      | 公定価格差額ほか                             | —           | —           | 35,521,771  |
| 立替金                 |   | —      |                                      | —           | —           | 120,720     |
| 前払費用                |   | —      |                                      | —           | —           | 319,000     |
|                     |   |        | 流動資産合計                               |             |             | 134,247,187 |
| <b>2 固定資産</b>       |   |        |                                      |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |   |        |                                      |             |             |             |
| 土地                  | 狭山市入間川3丁目<br>3812番1(981.99㎡)<br>狭山市入間川3丁目<br>3813番1(85.27㎡) |        | 第二種社会福祉事業である未来ふじみ<br>認定こども園に使用している。  |             |             | 164,251,314 |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 164,251,314 |
| 建物                  |   |        |                                      |             |             |             |
| 建物                  | 鉄筋コンクリート造陸<br>屋根2階建<br>(1階272.41㎡<br>2階377.99㎡)             | 1987年度 | 第二種社会福祉事業である未来ふじみ<br>認定こども園に使用している。  | 166,022,540 | 108,232,415 | 57,790,125  |
| 建物                  | 鉄骨各床嵌合式棒瓦<br>鉄骨造平屋建<br>(913.86㎡)                            | 2013年度 | 第二種社会福祉事業である未来たけの<br>こ認定こども園に使用している。 | 168,152,646 | 32,403,474  | 135,749,172 |
| 建物                  | 鉄骨造合金メッキ鋼板<br>葺2階建<br>(1階607.50㎡<br>2階575.00㎡)              | 2014年度 | 第二種社会福祉事業である未来ほし<br>の子保育園に使用している。    | 253,629,708 | 52,963,856  | 200,665,852 |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 394,205,149 |
|                     |   |        | 基本財産合計                               |             |             | 558,456,463 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |   |        |                                      |             |             |             |
| 構築物                 |   |        |                                      |             |             |             |
| 構築物                 |   | —      | 園庭遊具ほか                               | 101,585,006 | 35,910,508  | 65,674,498  |
|                     |   | —      |                                      |             |             |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 65,674,498  |
| 機械及び装置              |   |        |                                      |             |             |             |
| 機械及び装置              |   | —      | 太陽光発電システムほか                          | 44,082,074  | 22,419,661  | 21,662,413  |
|                     |   | —      |                                      |             |             |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 21,662,413  |
| 車両運搬具               |   |        |                                      |             |             |             |
| 車両運搬具               |   | —      | 避難車                                  | 916,350     | 526,681     | 389,669     |
|                     |   | —      |                                      |             |             |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 389,669     |
| 器具及び備品              |   |        |                                      |             |             |             |
| 器具及び備品              |   | —      | ステージ、音響装置ほか                          | 57,521,412  | 47,298,043  | 10,223,369  |
|                     |   | —      |                                      |             |             |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 10,223,369  |
| 建設仮勘定               |   |        |                                      |             |             |             |
| 敷金                  |   | —      | 敷金                                   | —           | —           | 5,073,800   |
| 水道設備利用権             |   | —      | 水道利用権                                | 1,291,500   | 581,513     | 709,987     |
| 水道設備利用権             |   | —      |                                      | —           | —           |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 709,987     |
| ソフトウェア              |   |        |                                      |             |             |             |
| ソフトウェア              |   | —      | 栄養計算ソフトほか                            | 2,920,217   | 1,719,836   | 1,200,381   |
| 減価償却累計額             |   | —      |                                      | —           | —           |             |
|                     |   |        | 小計                                   |             |             | 1,200,381   |

法人全体

## 財 産 目 録

令和03年03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     |
|-----------------|-----------------|------|-------------------|------|---------|-------------|
| 人件費積立資産         |                 | —    | 将来における人件費補填目的のために | —    | —       | 20,000,000  |
| 修繕費積立資産         |                 | —    | 将来における施設等修繕目的のために | —    | —       | 16,500,000  |
| 備品購入積立資産        |                 | —    | 将来における備品等購入目的のために | —    | —       | 10,000,000  |
| その他の固定資産合計      |                 |      |                   |      |         | 151,434,117 |
| 固定資産合計          |                 |      |                   |      |         | 709,890,580 |
| 資産合計            |                 |      |                   |      |         | 844,137,767 |
| <b>II 負債の部</b>  |                 |      |                   |      |         |             |
| <b>1 流動負債</b>   |                 |      |                   |      |         |             |
| 事業未払金           | 3月分保育材料、電気料金ほか  | —    |                   | —    | —       | 10,214,972  |
| その他の未払金         | 積立金預金への積立       | —    |                   | —    | —       | 20,800,000  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 次年度1年分の借入金返済予定額 | —    |                   | —    | —       | 9,720,000   |
| 未払費用            | 源泉所得税ほか         | —    |                   | —    | —       | 8,800       |
| 預り金             | 1号こども入学金        | —    |                   | —    | —       | 0           |
| 前受金             |                 | —    |                   | —    | —       | 198,000     |
| 賞与引当金           |                 | —    |                   | —    | —       | 12,217,338  |
| 流動負債合計          |                 |      |                   |      |         | 53,159,110  |
| <b>2 固定負債</b>   |                 |      |                   |      |         |             |
| 設備資金借入金         | 独立行政法人福祉医       | —    |                   | —    | —       | 134,273,000 |
| 固定負債合計          |                 |      |                   |      |         | 134,273,000 |
| 負債合計            |                 |      |                   |      |         | 187,432,110 |
| 差引純資産           |                 |      |                   |      |         | 656,705,657 |

## (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。
- ・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。