

令和 元 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

大阪府柏原市片山町1番19号

社会福祉法人 北阪福社会

## 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	[ 148,080,000 ]	[ 146,186,445 ]	[ 1,893,555 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 0 ]	[ 80,000 ]	[ △ 80,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 45,000 ]	[ 18,275 ]	[ 26,725 ]	
	その他の収入	[ 2,130,000 ]	[ 1,795,852 ]	[ 334,148 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 150,255,000 ]	[ 148,080,572 ]	[ 2,174,428 ]	
事業活動による支出	人件費支出	[ 104,569,000 ]	[ 101,811,517 ]	[ 2,757,483 ]	
	事業費支出	[ 15,300,000 ]	[ 13,620,131 ]	[ 1,679,869 ]	
	事務費支出	[ 24,139,000 ]	[ 23,334,980 ]	[ 804,020 ]	
	その他の支出	[ 1,200,000 ]	[ 1,075,800 ]	[ 124,200 ]	
	事業活動支出計(2)	[ 145,208,000 ]	[ 139,842,428 ]	[ 5,365,572 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 5,047,000 ]	[ 8,238,144 ]	[ △ 3,191,144 ]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 858,000 ]	[ 858,000 ]	[ 0 ]	
	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)		[ 858,000 ]	[ 858,000 ]	[ 0 ]	
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	[ 10,900,000 ]	[ 10,735,893 ]	[ 164,107 ]	
	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)		[ 10,900,000 ]	[ 10,735,893 ]	[ 164,107 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ △ 10,042,000 ]	[ △ 9,877,893 ]	[ △ 164,107 ]	
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	[ 7,020,000 ]	[ 12,240 ]	[ 7,007,760 ]	
その他の活動収入計(7)		[ 7,020,000 ]	[ 12,240 ]	[ 7,007,760 ]	
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	[ 620,000 ]	[ 624,000 ]	[ △ 4,000 ]	
その他の活動支出計(8)		[ 620,000 ]	[ 624,000 ]	[ △ 4,000 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ 6,400,000 ]	[ △ 611,760 ]	[ 7,011,760 ]	
予備費支出(10)		[ 0 ]		[ 0 ]	
		[ 0 ]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ 1,405,000 ]	[ △ 2,251,509 ]	[ 3,656,509 ]	
前期末支払資金残高(12)		29,488,923	29,488,923	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[ 30,893,923 ]	[ 27,237,414 ]	[ 3,656,509 ]	

北阪保育園拠点区分 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

(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	[ 148,080,000 ]	[ 146,186,445 ]	[ 1,893,555 ]	
	委託費収入	120,800,000	118,893,490	1,906,510	
	利用者等利用料収入	2,600,000	2,617,580	△ 17,580	
	利用者等利用料収入(一般)	2,600,000	2,617,580	△ 17,580	
	その他の事業収入	24,680,000	24,675,375	4,625	
	補助金事業収入(公費)	23,000,000	23,346,425	△ 346,425	
	補助金事業収入(一般)	80,000	49,350	30,650	
	受託事業収入(公費)	1,200,000	1,046,000	154,000	
	受託事業収入(一般)	400,000	233,600	166,400	
	経常経費寄附金収入	[ 0 ]	[ 80,000 ]	[ △ 80,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 45,000 ]	[ 18,275 ]	[ 26,725 ]	
	その他の収入	[ 2,130,000 ]	[ 1,795,852 ]	[ 334,148 ]	
	受入研修費収入	80,000	74,000	6,000	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,075,800	124,200	
	雑収入	850,000	646,052	203,948	
	事業活動収入計(1)		[ 150,255,000 ]	[ 148,080,572 ]	[ 2,174,428 ]
事業活動による支出	人件費支出	[ 104,569,000 ]	[ 101,811,517 ]	[ 2,757,483 ]	
	職員給料支出	48,471,000	48,407,092	63,908	
	職員賞与支出	19,128,000	19,823,080	△ 695,080	
	非常勤職員給与支出	11,800,000	9,378,550	2,421,450	
	派遣職員費支出	12,500,000	11,900,430	599,570	
	退職給付支出	1,170,000	724,240	445,760	
	法定福利費支出	11,500,000	11,578,125	△ 78,125	
	事業費支出	[ 15,300,000 ]	[ 13,620,131 ]	[ 1,679,869 ]	
	給食費支出	6,000,000	4,815,120	1,184,880	
	保健衛生費支出	350,000	366,907	△ 16,907	
	保育材料費支出	3,800,000	3,367,063	432,937	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,249,788	50,212	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	1,040,202	△ 40,202	
	保険料支出	600,000	535,205	64,795	
	賃借料支出	900,000	917,902	△ 17,902	
	車輛費支出	350,000	327,944	22,056	
	事務費支出	[ 24,139,000 ]	[ 23,334,980 ]	[ 804,020 ]	
	福利厚生費支出	500,000	440,883	59,117	
	職員被服費支出	20,000	145,000	△ 125,000	
	旅費交通費支出	20,000	5,260	14,740	
	研修研究費支出	500,000	404,552	95,448	
	事務消耗品費支出	300,000	310,963	△ 10,963	
	印刷製本費支出	70,000	56,103	13,897	
	修繕費支出	4,500,000	4,659,454	△ 159,454	
	通信運搬費支出	500,000	465,419	34,581	
	会議費支出	110,000	1,816	108,184	
	広報費支出	1,750,000	1,210,000	540,000	
業務委託費支出	13,960,000	13,847,068	112,932		
手数料支出	5,000	0	5,000		
保険料支出	70,000	0	70,000		
土地・建物賃借料支出	554,000	546,000	8,000		
保守料支出	370,000	380,208	△ 10,208		
諸会費支出	390,000	367,740	22,260		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	雑支出	520,000	494,514	25,486	
	その他の支出	[ 1,200,000 ]	[ 1,075,800 ]	[ 124,200 ]	
	利用者等外給食費支出	1,200,000	1,075,800	124,200	
	事業活動支出計(2)	[ 145,208,000 ]	[ 139,842,428 ]	[ 5,365,572 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 5,047,000 ]	[ 8,238,144 ]	[ △ 3,191,144 ]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[ 858,000 ]	[ 858,000 ]	[ 0 ]	
	施設整備等補助金収入	858,000	858,000	0	
	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)	[ 858,000 ]	[ 858,000 ]	[ 0 ]	
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	[ 10,900,000 ]	[ 10,735,893 ]	[ 164,107 ]	
	建物取得支出	7,500,000	7,395,925	104,075	
	構築物取得支出	1,200,000	1,177,200	22,800	
	器具及び備品取得支出	2,200,000	2,162,768	37,232	
	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)	[ 10,900,000 ]	[ 10,735,893 ]	[ 164,107 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ △ 10,042,000 ]	[ △ 9,877,893 ]	[ △ 164,107 ]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	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	[ 7,020,000 ]	[ 12,240 ]	[ 7,007,760 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	20,000	12,240	7,760	
	修繕積立資産取崩収入	7,000,000	0	7,000,000	
その他の活動収入計(7)	[ 7,020,000 ]	[ 12,240 ]	[ 7,007,760 ]		
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	[ 620,000 ]	[ 624,000 ]	[ △ 4,000 ]	
	退職給付引当資産支出	620,000	624,000	△ 4,000	
その他の活動支出計(8)	[ 620,000 ]	[ 624,000 ]	[ △ 4,000 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ 6,400,000 ]	[ △ 611,760 ]	[ 7,011,760 ]	
予備費支出(10)		[ 0 ]		[ 0 ]	
		[ 0 ]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ 1,405,000 ]	[ △ 2,251,509 ]	[ 3,656,509 ]	
前期末支払資金残高(12)		29,488,923	29,488,923	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[ 30,893,923 ]	[ 27,237,414 ]	[ 3,656,509 ]	

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	保育事業収益	[ 146,186,445 ]	[ 141,831,100 ]	[ 4,355,345 ]
	経常経費寄附金収益	[ 80,000 ]	[ 0 ]	[ 80,000 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 146,266,445 ]	[ 141,831,100 ]	[ 4,435,345 ]
	人件費	[ 102,575,618 ]	[ 100,182,877 ]	[ 2,392,741 ]
	事業費	[ 13,640,203 ]	[ 14,165,595 ]	[ △ 525,392 ]
	事務費	[ 23,334,980 ]	[ 25,378,711 ]	[ △ 2,043,731 ]
	減価償却費	[ 6,860,911 ]	[ 6,620,415 ]	[ 240,496 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,415,648 ]	[ △ 2,488,864 ]	[ 73,216 ]
	サービス活動費用計(2)	[ 143,996,064 ]	[ 143,858,734 ]	[ 137,330 ]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 2,270,381 ]	[ △ 2,027,634 ]	[ 4,298,015 ]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 18,275 ]	[ 18,244 ]	[ 31 ]
	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	[ 1,795,852 ]	[ 2,031,783 ]	[ △ 235,931 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,814,127 ]	[ 2,050,027 ]	[ △ 235,900 ]
	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	[ 1,128,840 ]	[ 1,138,280 ]	[ △ 9,440 ]
サービス活動外費用計(5)	[ 1,128,840 ]	[ 1,138,280 ]	[ △ 9,440 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 685,287 ]	[ 911,747 ]	[ △ 226,460 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 2,955,668 ]	[ △ 1,115,887 ]	[ 4,071,555 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 858,000 ]	[ 0 ]	[ 858,000 ]
	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)	[ 858,000 ]	[ 0 ]	[ 858,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 84,674 ]	[ △ 84,671 ]
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
特別費用計(9)	[ 3 ]	[ 84,674 ]	[ △ 84,671 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 857,997 ]	[ △ 84,674 ]	[ 942,671 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 3,813,665 ]	[ △ 1,200,561 ]	[ 5,014,226 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 30,546,873 ]	[ 33,747,434 ]	[ △ 3,200,561 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 34,360,538 ]	[ 32,546,873 ]	[ 1,813,665 ]
	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 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,360,538	30,546,873	3,813,665	

北阪保育園拠点区分 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	[ 146,186,445 ]	[ 141,831,100 ]	[ 4,355,345 ]
	委託費収益	118,893,490	123,630,020	△ 4,736,530
	利用者等利用料収益	2,617,580	2,112,000	505,580
	利用者等利用料収益(一般)	2,617,580	2,112,000	505,580
	その他の事業収益	24,675,375	16,089,080	8,586,295
	補助金事業収益(公費)	23,346,425	14,148,130	9,198,295
	補助金事業収益(一般)	49,350	82,550	△ 33,200
	受託事業収益(公費)	1,046,000	1,472,800	△ 426,800
	受託事業収益(一般)	233,600	385,600	△ 152,000
	経常経費寄附金収益	[ 80,000 ]	[ 0 ]	[ 80,000 ]
その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
サービス活動収益計(1)		[ 146,266,445 ]	[ 141,831,100 ]	[ 4,435,345 ]
サービス活動増減の部	人件費	[ 102,575,618 ]	[ 100,182,877 ]	[ 2,392,741 ]
	職員給料	48,407,092	48,045,576	361,516
	職員賞与	16,390,880	15,447,360	943,520
	賞与引当金繰入	3,289,000	3,432,200	△ 143,200
	非常勤職員給与	9,378,550	13,073,602	△ 3,695,052
	派遣職員費	11,900,430	6,859,069	5,041,361
	退職給付費用	1,631,541	1,414,742	216,799
	法定福利費	11,578,125	11,910,328	△ 332,203
	事業費	[ 13,640,203 ]	[ 14,165,595 ]	[ △ 525,392 ]
	給食費	4,815,120	5,054,495	△ 239,375
	保健衛生費	366,907	165,439	201,468
	保育材料費	3,367,063	3,584,462	△ 217,399
	水道光熱費	2,249,788	2,223,534	26,254
	消耗器具備品費	1,040,202	1,956,569	△ 916,367
	保険料	555,277	390,308	164,969
	賃借料	917,902	739,012	178,890
	車輛費	327,944	51,776	276,168
	事務費	[ 23,334,980 ]	[ 25,378,711 ]	[ △ 2,043,731 ]
	福利厚生費	440,883	445,013	△ 4,130
	職員被服費	145,000	104,571	40,429
	旅費交通費	5,260	25,540	△ 20,280
	研修研究費	404,552	507,126	△ 102,574
	事務消耗品費	310,963	296,107	14,856
	印刷製本費	56,103	62,568	△ 6,465
	修繕費	4,659,454	10,412,260	△ 5,752,806
	通信運搬費	465,419	434,699	30,720
	会議費	1,816	28,407	△ 26,591
	広報費	1,210,000	465,200	744,800
	業務委託費	13,847,068	10,992,650	2,854,418
	手数料	0	1,964	△ 1,964
	保険料	0	51,000	△ 51,000
	土地・建物賃借料	546,000	504,000	42,000
	保守料	380,208	328,212	51,996
	諸会費	367,740	384,680	△ 16,940
	雑費	494,514	334,714	159,800
	減価償却費	[ 6,860,911 ]	[ 6,620,415 ]	[ 240,496 ]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,415,648 ]	[ △ 2,488,864 ]	[ 73,216 ]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	[ 143,996,064 ]	[ 143,858,734 ]	[ 137,330 ]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 2,270,381 ]	[ △ 2,027,634 ]	[ 4,298,015 ]
サービス活動 増減の部	受取利息配当金収益	[ 18,275 ]	[ 18,244 ]	[ 31 ]
	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	[ 1,795,852 ]	[ 2,031,783 ]	[ △ 235,931 ]
	受入研修費収益	74,000	82,000	△ 8,000
	利用者等外給食収益	1,075,800	1,110,200	△ 34,400
	雑収益	646,052	839,583	△ 193,531
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,814,127 ]	[ 2,050,027 ]	[ △ 235,900 ]
	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	[ 1,128,840 ]	[ 1,138,280 ]	[ △ 9,440 ]
	利用者等外給食費	1,075,800	1,110,200	△ 34,400
雑損失	53,040	28,080	24,960	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,128,840 ]	[ 1,138,280 ]	[ △ 9,440 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 685,287 ]	[ 911,747 ]	[ △ 226,460 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 2,955,668 ]	[ △ 1,115,887 ]	[ 4,071,555 ]	
特別増減 の部	施設整備等補助金収益	[ 858,000 ]	[ 0 ]	[ 858,000 ]
	施設整備等補助金収益	858,000	0	858,000
	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)	[ 858,000 ]	[ 0 ]	[ 858,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 84,674 ]	[ △ 84,671 ]
	器具及び備品売却損・処分損	3	84,673	△ 84,670
	その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特別費用計(9)	[ 3 ]	[ 84,674 ]	[ △ 84,671 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 857,997 ]	[ △ 84,674 ]	[ 942,671 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 3,813,665 ]	[ △ 1,200,561 ]	[ 5,014,226 ]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[ 30,546,873 ]	[ 33,747,434 ]	[ △ 3,200,561 ]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 34,360,538 ]	[ 32,546,873 ]	[ 1,813,665 ]	
活動	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 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]	
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000	
差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,360,538	30,546,873	3,813,665

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	[ 33,245,264 ]	[ 36,642,443 ]	[ △ 3,397,179 ]	流動負債	[ 9,296,850 ]	[ 10,565,648 ]	[ △ 1,268,798 ]
現金預金	28,921,159	32,923,709	△ 4,002,550	事業未払金	4,472,954	4,971,597	△ 498,643
事業未収金	2,258,680	2,314,532	△ 55,852	職員預り金	1,534,896	2,161,851	△ 626,955
未収補助金	2,065,425	1,384,130	681,295	賞与引当金	3,289,000	3,432,200	△ 143,200
1年以内回収予定長期 前払費用	0	20,072	△ 20,072	固定負債	[ 11,975,018 ]	[ 11,067,717 ]	[ 907,301 ]
				退職給付引当金	11,975,018	11,067,717	907,301
固定資産	[ 246,737,861 ]	[ 242,304,162 ]	[ 4,433,699 ]	負債の部合計	[ 21,271,868 ]	[ 21,633,365 ]	[ △ 361,497 ]
基本財産	[ 117,917,825 ]	[ 113,970,035 ]	[ 3,947,790 ]	純 資 産 の 部			
土地	27,577,697	27,577,697	0	基本金	[ 66,390,102 ]	[ 66,390,102 ]	[ 0 ]
建物	90,340,128	86,392,338	3,947,790	国庫補助金等特別積立金	[ 50,160,617 ]	[ 52,576,265 ]	[ △ 2,415,648 ]
その他の固定資産	[ 128,820,036 ]	[ 128,334,127 ]	[ 485,909 ]	その他の積立金	[ 107,800,000 ]	[ 107,800,000 ]	[ 0 ]
構築物	4,273,928	3,566,586	707,342	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
車輛運搬具	305,708	840,757	△ 535,049	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	6,466,720	6,711,824	△ 245,104	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
退職給付引当資産	9,937,680	9,378,960	558,720	保育所施設・設備整備 積立金	58,000,000	58,000,000	0
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 34,360,538 ]	[ 30,546,873 ]	[ 3,813,665 ]
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,813,665	△ 1,200,561	5,014,226
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	58,000,000	58,000,000	0	純資産の部合計	[ 258,711,257 ]	[ 257,313,240 ]	[ 1,398,017 ]
差入保証金	36,000	36,000	0				
資産の部合計	279,983,125	278,946,605	1,036,520	負債及び純資産の部合計	279,983,125	278,946,605	1,036,520



## 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

- ・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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

### 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。

### 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 北阪保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「本部」
    - 「北阪保育園」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	86,392,338	7,395,925	3,448,135	90,340,128
合計	113,970,035	7,395,925	3,448,135	117,917,825

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

該当なし

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	186,879,871	96,539,743	90,340,128
構築物	12,527,372	8,253,444	4,273,928
車輛運搬具	3,653,889	3,348,181	305,708
器具及び備品	30,638,530	24,171,810	6,466,720
合計	233,699,662	132,313,178	101,386,484

## 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

当期は徴収不能の可能性のある債権が僅少であるため、徴収不能引当金を計上していない。

### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

### 13. 重要な偶発債務

該当なし

### 14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

北阪保育園拠点区分 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	[ 33,245,264 ]	[ 36,642,443 ]	[ △ 3,397,179 ]	流動負債	[ 9,296,850 ]	[ 10,565,648 ]	[ △ 1,268,798 ]
現金預金	28,921,159	32,923,709	△ 4,002,550	事業未払金	4,472,954	4,971,597	△ 498,643
事業未収金	2,258,680	2,314,532	△ 55,852	職員預り金	1,534,896	2,161,851	△ 626,955
未収補助金	2,065,425	1,384,130	681,295	賞与引当金	3,289,000	3,432,200	△ 143,200
1年以内回収予定長期 前払費用	0	20,072	△ 20,072	固定負債	[ 11,975,018 ]	[ 11,067,717 ]	[ 907,301 ]
				退職給付引当金	11,975,018	11,067,717	907,301
固定資産	[ 246,737,861 ]	[ 242,304,162 ]	[ 4,433,699 ]	負債の部合計	[ 21,271,868 ]	[ 21,633,365 ]	[ △ 361,497 ]
基本財産	[ 117,917,825 ]	[ 113,970,035 ]	[ 3,947,790 ]	純 資 産 の 部			
土地	27,577,697	27,577,697	0	基本金	[ 66,390,102 ]	[ 66,390,102 ]	[ 0 ]
建物	90,340,128	86,392,338	3,947,790	国庫補助金等特別積立金	[ 50,160,617 ]	[ 52,576,265 ]	[ △ 2,415,648 ]
その他の固定資産	[ 128,820,036 ]	[ 128,334,127 ]	[ 485,909 ]	その他の積立金	[ 107,800,000 ]	[ 107,800,000 ]	[ 0 ]
構築物	4,273,928	3,566,586	707,342	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
車輛運搬具	305,708	840,757	△ 535,049	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	6,466,720	6,711,824	△ 245,104	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
退職給付引当資産	9,937,680	9,378,960	558,720	保育所施設・設備整備 積立金	58,000,000	58,000,000	0
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 34,360,538 ]	[ 30,546,873 ]	[ 3,813,665 ]
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,813,665	△ 1,200,561	5,014,226
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0	純資産の部合計	[ 258,711,257 ]	[ 257,313,240 ]	[ 1,398,017 ]
保育所施設・設備整備 積立資産	58,000,000	58,000,000	0				
差入保証金	36,000	36,000	0	負債及び純資産の部合計	279,983,125	278,946,605	1,036,520
資産の部合計	279,983,125	278,946,605	1,036,520				

## 計算書類に対する注記（北阪保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・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 ー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 ー職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

### 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。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北阪保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
  - ア 本部
  - イ 北阪保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))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	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	86,392,338	7,395,925	3,448,135	90,340,128
合計	113,970,035	7,395,925	3,448,135	117,917,825

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	186,879,871	96,539,743	90,340,128
構築物	12,527,372	8,253,444	4,273,928
車輛運搬具	3,653,889	3,348,181	305,708
器具及び備品	30,638,530	24,171,810	6,466,720
合計	233,699,662	132,313,178	101,386,484

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

当期は徴収不能の可能性のある債権が僅少であるため、徴収不能引当金を計上していない。

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