

決 算 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 すぎのこ会

あさひ保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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	保育事業収入	122,553,870	122,007,790	546,080	
	委託費収入	115,229,610	115,271,430	△41,820	
	委託費基本分収入	88,402,470	88,392,510	9,960	
	処遇改善等加算	18,409,070	18,407,170	1,900	
	主任保育士専任加算	3,659,100	3,659,100		
	事務職員雇上加算	652,850	652,850		
	冷暖房費加算	142,450	142,450		
	3歳児配置改善加算	2,313,640	2,313,640		
	施設機能強化推進費	159,140	159,140		
	その他の運営費	783,000	773,460	9,540	
	栄養管理加算	707,890	771,110	△63,220	
	利用者等利用料収入	2,930,260	2,936,760	△6,500	
	利用者等利用料収入(一般)	2,930,260	2,936,760	△6,500	
	その他の事業収入	4,394,000	3,799,600	594,400	
	補助金事業収入(公費)	4,194,000	3,613,000	581,000	
	補助金事業収入(一般)	200,000	186,600	13,400	
	受取利息配当金収入	2,000	1,596	404	
	受取利息配当金収入	2,000	1,596	404	
	その他の収入	992,000	1,017,430	△25,430	
	受入研修費収入	12,000	32,000	△20,000	
利用者等外給食費収入	680,000	725,250	△45,250		
雑収入	300,000	260,180	39,820		
事業活動収入計(1)	123,547,870	123,026,816	521,054		

あさひ保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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	人件費支出	88,397,020	88,261,941	135,079	
	職員給料支出	50,716,020	49,023,924	1,692,096	
	職員俸給支出	43,871,500	42,116,979	1,754,521	
	管理職手当支出	473,520	473,520		
	特殊業務手当支出	800,000	777,600	22,400	
	主任手当支出	240,000	240,000		
	超過勤務手当支出	750,000	698,634	51,366	
	通勤手当支出	850,000	770,191	79,809	
	住居手当支出	384,000	389,000	△5,000	
	扶養手当支出	162,000	162,000		
	処遇改善手当支出	2,585,000	2,820,000	△235,000	
	その他手当支出	600,000	576,000	24,000	
	職員賞与支出	22,400,000	21,591,133	808,867	
	非常勤職員給与支出	5,480,000	6,106,636	△626,636	
	退職給付支出	801,000	801,000		
	法定福利費支出	9,000,000	10,739,248	△1,739,248	
	事業費支出	13,986,000	13,005,071	980,929	
	給食費支出	6,500,000	6,046,740	453,260	
	保健衛生費支出	400,000	360,217	39,783	
	保育材料費支出	1,800,000	1,608,828	191,172	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,886,175	△86,175	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,999,842	158	
	保険料支出	50,000	41,245	8,755	
	賃借料支出	1,200,000	1,026,024	173,976	
	車輛費支出	36,000	36,000		
	雑支出	200,000		200,000	
	事務費支出	3,571,000	3,900,008	△329,008	
	福利厚生費支出	500,000	449,152	50,848	
	職員被服費支出		3,574	△3,574	
	旅費交通費支出	1,000	300	700	
	研修研究費支出	20,000	15,810	4,190	
	事務消耗品費支出	500,000	710,072	△210,072	
	印刷製本費支出	250,000	338,443	△88,443	
	修繕費支出	300,000	104,544	195,456	
	通信運搬費支出	400,000	336,732	63,268	
	会議費支出	20,000	20,344	△344	
	業務委託費支出	860,000	818,400	41,600	
	手数料支出	330,000	339,134	△9,134	
	租税公課支出	20,000	12,200	7,800	
	保守料支出	60,000	144,100	△84,100	
	雑支出	310,000	607,203	△297,203	
	支払利息支出	678,088	678,088		
	支払利息支出	678,088	678,088		
	その他の支出	680,000	736,250	△56,250	
	利用者等外給食費支出	680,000	736,250	△56,250	
	事業活動支出計(2)	107,312,108	106,581,358	730,750	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,235,762	16,445,458	△209,696	

あさひ保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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	収入				
	施設整備等補助金収入		520,000	△520,000	
	施設整備等補助金収入		520,000	△520,000	
	施設整備等収入計(4)	0	520,000	△520,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,432,800	9,432,800		
	設備資金借入金元金償還支出	9,432,800	9,432,800		
	固定資産取得支出	29,414,600	29,215,590	199,010	
	土地取得支出	25,614,600	25,614,600		
	建物取得支出		1,727,000	△1,727,000	
器具及び備品取得支出	2,000,000	1,692,490	307,510		
構築物取得支出	1,800,000	181,500	1,618,500		
施設整備等支出計(5)	38,847,400	38,648,390	199,010		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△38,847,400	△38,128,390	△719,010		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	25,000,000	25,000,000		
	人件費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000		
	その他の活動収入計(7)	25,000,000	25,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000		
	拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000		
その他の活動支出計(8)	2,100,000	2,100,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,900,000	22,900,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	288,362	1,217,068	△928,706		
前期末支払資金残高(12)	19,222,358	18,472,133	750,225		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,510,720	19,689,201	△178,481		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

あさひ保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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	保育事業収益	122,007,790	122,741,300	△733,510
	委託費収益	115,271,430	118,721,900	△3,450,470
	委託費基本分収益	88,392,510	85,057,443	3,335,067
	処遇改善等加算	18,407,170	17,219,286	1,187,884
	所長設置加算		7,304,292	△7,304,292
	主任保育士専任加算	3,659,100	3,622,120	36,980
	事務職員雇上加算	652,850	646,230	6,620
	冷暖房費加算	142,450	136,050	6,400
	3歳児配置改善加算	2,313,640	2,176,079	137,561
	施設機能強化推進費	159,140	159,600	△460
	その他の運営費	773,460	2,400,800	△1,627,340
	栄養管理加算	771,110		771,110
	利用者等利用料収益	2,936,760		2,936,760
	利用者等利用料収益(一般)	2,936,760		2,936,760
	その他の事業収益	3,799,600	4,019,400	△219,800
	補助金事業収益(公費)	3,613,000	3,508,000	105,000
	補助金事業収益(一般)	186,600	511,400	△324,800
	その他の収益		2,405,042	△2,405,042
	その他の収益		2,405,042	△2,405,042
	サービス活動収益計(1)	122,007,790	125,146,342	△3,138,552

あさひ保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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 費用	人件費	88,261,941	82,352,647	5,909,294
	職員給料	49,023,924	50,913,798	△1,889,874
	職員俸給	42,116,979	40,544,474	1,572,505
	管理職手当	473,520	377,280	96,240
	特殊業務手当	777,600	834,300	△56,700
	主任手当	240,000	240,000	
	超過勤務手当	698,634	805,286	△106,652
	通勤手当	770,191	850,474	△80,283
	住居手当	389,000	384,000	5,000
	扶養手当	162,000	162,000	
	処遇改善手当	2,820,000	6,119,984	△3,299,984
	その他手当	576,000	596,000	△20,000
	職員賞与	21,591,133	14,800,409	6,790,724
	非常勤職員給与	6,106,636	5,328,008	778,628
	退職給付費用	801,000	801,000	
	退職給付費用	801,000	801,000	
	法定福利費	10,739,248	10,509,432	229,816
	事業費	13,005,071	12,576,198	428,873
	給食費	6,046,740	5,864,198	182,542
	保健衛生費	360,217	219,924	140,293
	保育材料費	1,608,828	1,634,444	△25,616
	水道光熱費	1,886,175	1,783,588	102,587
	燃料費		40,547	△40,547
	消耗器具備品費	1,999,842	1,501,519	498,323
	保険料	41,245	135,752	△94,507
	賃借料	1,026,024	1,092,666	△66,642
	車輛費	36,000		36,000
	雑費		303,560	△303,560
	事務費	3,900,008	2,552,622	1,347,386
	福利厚生費	449,152	357,280	91,872
	職員被服費	3,574		3,574
	旅費交通費	300		300
	研修研究費	15,810	153,006	△137,196
	事務消耗品費	710,072	524,426	185,646
	印刷製本費	338,443		338,443
	修繕費	104,544	429,080	△324,536
	通信運搬費	336,732	311,480	25,252
	会議費	20,344	32,552	△12,208
	業務委託費	818,400	590,598	227,802
	手数料	339,134	37,882	301,252
	租税公課	12,200	800	11,400
	保守料	144,100	70,200	73,900
	雑費	607,203	45,318	561,885
	減価償却費	6,488,141	6,330,531	157,610
	減価償却費	6,488,141	6,330,531	157,610
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,866,741	△2,855,908	△10,833	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,866,741	△2,855,908	△10,833	
サービス活動費用計(2)	108,788,420	100,956,090	7,832,330	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,219,370	24,190,252	△10,970,882	

あさひ保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,596	188	1,408
	受取利息配当金収益	1,596	188	1,408
	その他のサービス活動外収益	1,017,430		1,017,430
	受入研修費収益	32,000		32,000
	利用者等外給食収益	725,250		725,250
	雑収益	260,180		260,180
	サービス活動外収益計(4)	1,019,026	188	1,018,838
	費用			
	支払利息	678,088	720,374	△42,286
支払利息	678,088	720,374	△42,286	
その他のサービス活動外費用	736,250		736,250	
利用者等外給食費	736,250		736,250	
サービス活動外費用計(5)	1,414,338	720,374	693,964	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△395,312	△720,186	324,874	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,824,058	23,470,066	△10,646,008
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	520,000		520,000
	施設整備等補助金収益	520,000		520,000
	特別収益計(8)	520,000	0	520,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	520,000		520,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	520,000		520,000
	拠点区分間繰入金費用	100,000		100,000
	拠点区分間繰入金費用	100,000		100,000
	特別費用計(9)	620,000	0	620,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△100,000	0	△100,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,724,058	23,470,066	△10,746,008
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,612,572	37,142,506	8,470,066
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,336,630	60,612,572	△2,275,942
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	23,000,000	0	23,000,000
	施設整備等積立金取崩額	23,000,000		23,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	15,000,000	△15,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	△2,000,000
	施設整備等積立金積立額		13,000,000	△13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,336,630	45,612,572	35,724,058	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

あさひ保育園拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 すぎのこ会

(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	27,540,191	25,804,432	1,735,759	流動負債	17,283,790	14,765,099	2,518,691
現金預金	13,266,091	9,925,172	3,340,919	事業未払金	615,013	439,440	175,573
事業未収金	10,346,360	12,371,260	△2,024,900	1年以内返済予定設備資金借入金	9,432,800	7,432,800	2,000,000
未収補助金	3,833,000	3,508,000	325,000	未払費用	6,166,374	6,892,859	△726,485
前払費用	94,740		94,740	預り金	1,225		1,225
				職員預り金	1,068,378		1,068,378
固定資産	307,489,172	307,761,723	△272,551	固定負債	115,747,400	127,180,200	△11,432,800
基本財産	296,157,576	276,065,284	20,092,292	設備資金借入金	115,747,400	127,180,200	△11,432,800
土地	67,693,000	42,078,400	25,614,600	負債の部合計	133,031,190	141,945,299	△8,914,109
建物	228,464,576	233,986,884	△5,522,308	純資産の部			
その他の固定資産	11,331,596	31,696,439	△20,364,843	基本金			
建物	4,915,778	3,479,632	1,436,146	国庫補助金等特別積立金	118,661,543	121,008,284	△2,346,741
構築物	712,961	623,054	89,907	国庫補助金等特別積立金	118,661,543	121,008,284	△2,346,741
器具及び備品	3,702,857	2,593,753	1,109,104	その他の積立金	2,000,000	25,000,000	△23,000,000
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000		人件費積立金	2,000,000	2,000,000	
施設整備積立資産		23,000,000	△23,000,000	施設整備等積立金		23,000,000	△23,000,000
				次期繰越活動増減差額	81,336,630	45,612,572	35,724,058
				(うち当期活動増減差額)	12,724,058	23,470,066	△10,746,008
				純資産の部合計	201,998,173	191,620,856	10,377,317
資産の部合計	335,029,363	333,566,155	1,463,208	負債及び純資産の部合計	335,029,363	333,566,155	1,463,208

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(あさひ保育園拠点区分用)

1. 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等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—・・・計上無し
 - ・賞与引当金—・・・計上無し

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主宰する退職共済制度による。

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) あさひ保育園計算書類
(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))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
あさひ保育園拠点区分はサービス区分が1つであるため、別紙3⑩、⑪は作成を省略している

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
(基)土地	42,078,400	25,614,600		67,693,000
(基)建物	233,986,884		5,522,308	228,464,576
合計	276,065,284	25,614,600	5,522,308	296,157,576

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	42,078,400 円
建物	228,464,576 円
計	270,542,976 円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む)	125,180,200 円
計	125,180,200 円

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
(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
(基)土地	67,693,000		67,693,000
(基)建物	251,014,000	22,549,424	228,464,576
建物	5,417,408	501,630	4,915,778
構築物	1,082,300	369,339	712,961
器具及び備品	5,654,690	1,951,833	3,702,857
合 計	330,861,398	25,372,226	305,489,172

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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