

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 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、構築物、車両運搬具、ソフトウェア一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、岩手県社会福祉協議会退職共済掛金の累計額を計上している。
 - ・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

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、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

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、社会福祉事業のみの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、拠点区分が一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、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。

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) 久昌寺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(㊸))
 - ア 法人本部
 - イ 久昌寺保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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
(基)土地	152,818,890			152,818,890
(基)建物	140,348,761		5,939,884	134,408,877
合 計	293,167,651	0	5,939,884	287,227,767

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	152,818,890 円
建物	134,408,877 円
計	287,227,767 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(一年以内返済予定額を含む)	62,772,478 円
計	62,772,478 円

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
(基)建物	240,887,885	106,479,008	134,408,877
建物	185,771	185,770	1
構築物	29,797,751	13,524,337	16,273,414
車輜運搬具	289,440	125,424	164,016
器具及び備品	10,696,726	6,664,170	4,032,556
合計	281,857,573	126,978,709	154,878,864

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	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,026,270		5,026,270
未収金	219,955		219,955
未収補助金	8,294,375		8,294,375
立替金	3,950		3,950
合計	13,544,550	0	13,544,550

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし。

16. 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

「国庫補助金等特別積立金取崩額」5019,195円の内、495,409円は「職員被服費」等分の取崩である。

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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	187,179,000	188,000,538	-821,538	
	経常経費寄附金収入	159,000	159,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	436	564	
	その他の収入	4,688,000	4,478,852	209,148	
	事業活動収入計（1）	192,027,000	192,638,826	-611,826	
	支出				
	人件費支出	124,790,000	122,233,691	2,556,309	
	事業費支出	17,555,932	17,539,749	16,183	
	事務費支出	13,579,000	13,429,300	149,700	
支払利息支出	589,423	589,423	0		
その他の支出	1,978,000	1,952,221	25,779		
事業活動支出計（2）	158,492,355	155,744,384	2,747,971		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	33,534,645	36,894,442	-3,359,797		
整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,669,000	1,427,555	241,445	
	施設整備等収入計（4）	1,669,000	1,427,555	241,445	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,295,000	4,822,522	472,478	
	固定資産取得支出	7,666,900	7,664,126	2,774	
	固定資産除却・廃棄支出	184,000	183,723	277	
	施設整備等支出計（5）	13,145,900	12,670,371	475,529	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-11,476,900	-11,242,816	-234,084	
	収入				
積立資産取崩収入	1,730,000	1,720,699	9,301		
その他の活動収入計（7）	1,730,000	1,720,699	9,301		
支出					
積立資産支出	23,652,000	23,651,687	313		
その他の活動支出計（8）	23,652,000	23,651,687	313		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-21,922,000	-21,930,988	8,988		
予備費支出（10）	200,000		74,645		
	-125,355				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	61,100	3,720,638	-3,659,538		
前期末支払資金残高（12）	42,529,539	42,529,539	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	42,590,639	46,250,177	-3,659,538		

資金収支内訳表

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引勘去	法人合計	
事業活動による収入	保育事業収入	188,000,538	0	0	188,000,538		188,000,538	
	経常経費寄附金収入	159,000	0	0	159,000		159,000	
	受取利息配当金収入	436	0	0	436		436	
	その他の収入	4,478,852	0	0	4,478,852		4,478,852	
	事業活動収入計（1）	192,638,826	0	0	192,638,826	0	192,638,826	
	事業活動による支出	人件費支出	122,233,691	0	0	122,233,691		122,233,691
		事業費支出	17,539,749	0	0	17,539,749		17,539,749
		事務費支出	13,429,300	0	0	13,429,300		13,429,300
		支払利息支出	589,423	0	0	589,423		589,423
		その他の支出	1,952,221	0	0	1,952,221		1,952,221
事業活動支出計（2）		155,744,384	0	0	155,744,384	0	155,744,384	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	36,894,442	0	0	36,894,442	0	36,894,442		
整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,427,555	0	0	1,427,555		1,427,555	
	施設整備等収入計（4）	1,427,555	0	0	1,427,555	0	1,427,555	
	設備資金借入金元金償還支出	4,822,522	0	0	4,822,522		4,822,522	
	固定資産取得支出	7,664,126	0	0	7,664,126		7,664,126	
	固定資産除却・廃棄支出	183,723	0	0	183,723		183,723	
施設整備等支出計（5）	12,670,371	0	0	12,670,371	0	12,670,371		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-11,242,816	0	0	-11,242,816	0	-11,242,816		
活動による収入	施設整備等取崩収入	1,720,699	0	0	1,720,699		1,720,699	
	その他の活動収入計（7）	1,720,699	0	0	1,720,699	0	1,720,699	
	積立資産支出	23,651,687	0	0	23,651,687		23,651,687	
	その他の活動支出計（8）	23,651,687	0	0	23,651,687	0	23,651,687	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-21,930,988	0	0	-21,930,988	0	-21,930,988		
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	3,720,638	0	0	3,720,638	0	3,720,638		
前期末支払資金残高（11）	42,529,539	0	0	42,529,539		42,529,539		
当期末支払資金残高（10）+（11）	46,250,177	0	0	46,250,177	0	46,250,177		

第一号第三様式（第十七条第四項関係）
社会福祉事業 資金収支内訳表

（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		久昌寺保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	188,000,538	188,000,538		188,000,538
	経常経費寄附金収入	159,000	159,000		159,000
	受取利息配当金収入	436	436		436
	その他の収入	4,478,852	4,478,852		4,478,852
	事業活動収入計（1）	192,638,826	192,638,826	0	192,638,826
	支出				
	人件費支出	122,233,691	122,233,691		122,233,691
	事業費支出	17,539,749	17,539,749		17,539,749
	事務費支出	13,429,300	13,429,300		13,429,300
支払利息支出	589,423	589,423		589,423	
その他の支出	1,952,221	1,952,221		1,952,221	
事業活動支出計（2）	155,744,384	155,744,384	0	155,744,384	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	36,894,442	36,894,442	0	36,894,442	
整備等による活動上の収入	収入				
	施設整備等補助金収入	1,427,555	1,427,555		1,427,555
	施設整備等収入計（4）	1,427,555	1,427,555	0	1,427,555
	設備資金借入金元金償還支出	4,822,522	4,822,522		4,822,522
	固定資産取得支出	7,664,126	7,664,126		7,664,126
	固定資産除却・廃棄支出	183,723	183,723		183,723
施設整備等支出計（5）	12,670,371	12,670,371	0	12,670,371	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-11,242,816	-11,242,816	0	-11,242,816	
活動上の支出	収入				
	積立資産取崩収入	1,720,699	1,720,699		1,720,699
	その他の活動収入計（7）	1,720,699	1,720,699	0	1,720,699
	積立資産支出	23,651,687	23,651,687		23,651,687
	その他の活動支出計（8）	23,651,687	23,651,687	0	23,651,687
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-21,930,988	-21,930,988	0	-21,930,988
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	3,720,638	3,720,638	0	3,720,638	
前期末支払資金残高（11）	42,529,539	42,529,539		42,529,539	
当期末支払資金残高（10）+（11）	46,250,177	46,250,177	0	46,250,177	

久昌寺保育園 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	187,179,000	188,000,538	-821,538	
施設型給付費収入	167,270,000	167,926,410	-656,410	
施設型給付費収入	156,307,000	157,408,060	-1,101,060	
利用者負担金収入	10,963,000	10,518,350	444,650	
利用者等利用料収入	3,397,000	3,515,115	-118,115	
利用者等利用料収入(一般)	2,858,000	2,973,615	-115,615	
その他の利用料収入	539,000	541,500	-2,500	
その他の事業収入	16,512,000	16,559,013	-47,013	
補助金事業収入(公費)	15,222,000	15,318,287	-96,287	
補助金事業収入(一般)	1,238,000	1,188,800	49,200	
その他の事業収入	52,000	51,926	74	
経常経費寄附金収入	159,000	159,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	436	564	
その他の収入	4,688,000	4,478,852	209,148	
受入研修費収入	70,000	70,000	0	
利用者等外給食費収入	1,978,000	1,952,221	25,779	
雑収入	2,640,000	2,456,631	183,369	
その他の収入	2,640,000	2,456,631	183,369	
事業活動収入計(1)	192,027,000	192,638,826	-611,826	
支出				
人件費支出	124,790,000	122,233,691	2,556,309	
役員報酬支出	672,000	671,666	334	
職員給料支出	82,692,000	80,023,052	2,668,948	
職員賞与支出	16,640,000	16,639,205	795	
非常勤職員給与支出	5,536,000	5,677,348	-141,348	
退職給付支出	4,900,000	4,872,655	27,345	
法定福利費支出	14,350,000	14,349,765	235	
事業費支出	17,555,932	17,539,749	16,183	
給食費支出	7,382,520	7,382,520	0	
保健衛生費支出	964,000	957,870	6,130	
保育材料費支出	1,452,000	1,448,631	3,369	
水道光熱費支出	3,724,000	3,722,958	1,042	
消耗器具備品費支出	2,032,412	2,032,412	0	
保険料支出	294,000	290,641	3,359	
賃借料支出	1,637,000	1,637,018	-18	
雑支出	70,000	67,699	2,301	
事務費支出	13,579,000	13,429,300	149,700	
福利厚生費支出	983,000	979,340	3,660	
職員被服費支出	146,000	145,011	989	
旅費交通費支出	34,000	22,974	11,026	
研修研究費支出	16,000	15,092	908	
事務消耗品費支出	514,000	520,852	-6,852	
印刷製本費支出	820,000	803,281	16,719	
修繕費支出	1,790,000	1,784,290	5,710	
通信運搬費支出	262,000	249,653	12,347	
会議費支出	300,000	263,050	36,950	
広報費支出	10,000	9,072	928	
業務委託費支出	2,170,000	2,167,930	2,070	
手数料支出	700,000	689,225	10,775	
土地・建物賃借料支出	5,225,000	5,225,580	-880	
租税公課支出	5,000	4,850	150	
保守料支出	319,000	313,500	5,500	
諸会費支出	180,000	146,205	33,795	
雑支出	105,000	89,095	15,905	
支払利息支出	589,423	589,423	0	
その他の支出	1,978,000	1,952,221	25,779	
利用者等外給食費支出	1,978,000	1,952,221	25,779	
事業活動支出計(2)	158,492,355	155,744,384	2,747,971	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	33,534,645	36,894,442	-3,359,797	
設備等による収入				
施設整備等補助金収入	1,669,000	1,427,555	241,445	
施設整備等補助金収入	1,669,000	1,427,555	241,445	
施設整備等収入計(4)	1,669,000	1,427,555	241,445	
設備等による支出				
設備資金借入金元金償還支出	5,295,000	4,822,522	472,478	
固定資産取得支出	7,666,900	7,664,126	2,774	
器具及び備品取得支出	1,298,900	1,297,450	1,450	
構築物取得支出	6,368,000	6,366,676	1,324	
固定資産除却・廃棄支出	184,000	183,723	277	
施設整備等支出計(5)	13,145,900	12,670,371	475,529	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-11,476,900	-11,242,816	-234,084	
その他の収入				
積立資産取崩収入	1,730,000	1,720,699	9,301	
退職給付引当資産取崩収入	1,730,000	1,720,699	9,301	
その他の活動収入計(7)	1,730,000	1,720,699	9,301	
その他の活動による支出				
積立資産支出	23,652,000	23,651,687	313	
退職給付引当資産支出	1,852,000	1,851,687	313	
人件費積立資産支出	11,800,000	11,800,000	0	
施設整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	23,652,000	23,651,687	313	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-21,922,000	-21,930,988	8,988	
予備費支出(10)	200,000		74,645	
	-125,355			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	61,100	3,720,638	-3,659,538	

前期末支払資金残高 (12)	42,529,539	42,529,539	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	42,590,639	46,250,177	-3,659,538

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	収益	188,000,538	173,576,409	14,424,129
	経常経費寄附金収益	159,000	206,320	-47,320
	その他の収益	1,816,956	1,440,000	376,956
	サービス活動収益計(1)	189,976,494	175,222,729	14,753,765
	費用	126,489,679	123,975,471	2,514,208
	人件費	17,539,749	17,437,173	102,576
	事業費	13,429,300	66,422,851	-52,993,551
	事務費	8,973,293	5,516,207	3,457,086
	減価償却費	-5,019,195	-34,581,608	29,562,413
	国庫補助金等特別積立金取崩額	161,412,826	178,770,094	-17,357,268
サービス活動費用計(2)	28,563,668	-3,547,365	32,111,033	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)				
サービス活動外増減の部	収益	436	222	214
	受取利息配当金収益	2,661,896	2,597,038	64,858
	その他のサービス活動外収益	2,662,332	2,597,260	65,072
	サービス活動外収益計(4)	589,423	403,207	186,216
	費用	1,952,221	2,045,540	-93,319
	支払利息	2,541,644	2,448,747	92,897
その他のサービス活動外費用	120,688	148,513	-27,825	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)				
経常増減差額(7) = (3) + (6)	28,684,356	-3,398,852	32,083,208	
特別増減の部	収益	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	施設整備等補助金収益	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	特別収益計(8)	183,724	4,880,776	-4,697,052
	固定資産売却損・処分損	0	-2,066,105	2,066,105
	費用	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1,611,279	68,561,671	-66,950,392
特別費用計(9)				
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-183,724	-2,814,671	2,630,947	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	28,500,632	-6,213,523	34,714,155	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	51,097,168	52,310,691	-1,213,523
	当期未繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	79,597,800	46,097,168	33,500,632
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	-5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	21,800,000	0	21,800,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	57,797,800	51,097,168	6,700,632

事業活動内訳表

（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	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入						
● 保育事業収益	188,000,538			188,000,538		188,000,538
● 経常経費寄附金収益	159,000			159,000		159,000
● その他の収益	1,816,956			1,816,956		1,816,956
サービス活動収益計(1)	189,976,494	0	0	189,976,494	0	189,976,494
費用						
● 人件費	126,489,679			126,489,679		126,489,679
● 事業費	17,539,749			17,539,749		17,539,749
● 事務費	13,429,300			13,429,300		13,429,300
● 減価償却費	8,973,293			8,973,293		8,973,293
● 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,019,195			-5,019,195		-5,019,195
サービス活動費用計(2)	161,412,826	0	0	161,412,826	0	161,412,826
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	28,563,668	0	0	28,563,668	0	28,563,668
収益						
● 受取利息配当金収益	436			436		436
● その他のサービス活動外収益	2,661,896			2,661,896		2,661,896
サービス活動外収益計(4)	2,662,332	0	0	2,662,332	0	2,662,332
費用						
● 支払利息	589,423			589,423		589,423
● その他のサービス活動外費用	1,952,221			1,952,221		1,952,221
サービス活動外費用計(5)	2,541,644	0	0	2,541,644	0	2,541,644
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	120,688	0	0	120,688	0	120,688
経常増減差額(7) = (3) + (6)	28,684,356	0	0	28,684,356	0	28,684,356
特別						
● 施設整備等補助金収益	1,427,555			1,427,555		1,427,555
● 特別収益計(8)	1,427,555	0	0	1,427,555	0	1,427,555
増						
● 固定資産売却損・処分損	183,724			183,724		183,724
減						
● 国庫補助金等特別積立金取崩額	1,427,555			1,427,555		1,427,555
● 特別費用計(9)	1,611,279			1,611,279		1,611,279
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-183,724	0	0	-183,724	0	-183,724
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	28,500,632	0	0	28,500,632	0	28,500,632
当期活動増減差額(12)	51,097,168			51,097,168		51,097,168
当期未繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	79,597,800	0	0	79,597,800	0	79,597,800
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)	21,800,000			21,800,000		21,800,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	57,797,800	0	0	57,797,800	0	57,797,800

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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		久昌寺保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	188,000,538	188,000,538		188,000,538
	経常経費寄附金収益	159,000	159,000		159,000
	その他の収益	1,816,956	1,816,956		1,816,956
	サービス活動収益計（1）	189,976,494	189,976,494	0	189,976,494
	費用				
	人件費	126,489,679	126,489,679		126,489,679
	事業費	17,539,749	17,539,749		17,539,749
	事務費	13,429,300	13,429,300		13,429,300
	減価償却費	8,973,293	8,973,293		8,973,293
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,019,195	-5,019,195		-5,019,195	
サービス活動費用計（2）	161,412,826	161,412,826	0	161,412,826	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	28,563,668	28,563,668	0	28,563,668	
取立活動外増減の部	受取利息配当金収益	436	436		436
	その他のサービス活動外収益	2,661,896	2,661,896		2,661,896
	サービス活動外収益計（4）	2,662,332	2,662,332	0	2,662,332
	支払利息	589,423	589,423		589,423
	その他のサービス活動外費用	1,952,221	1,952,221		1,952,221
	サービス活動外費用計（5）	2,541,644	2,541,644	0	2,541,644
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	120,688	120,688	0	120,688	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	28,684,356	28,684,356	0	28,684,356	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,427,555	1,427,555		1,427,555
	特別収益計（8）	1,427,555	1,427,555	0	1,427,555
	固定資産売却損・処分損	183,724	183,724		183,724
	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	1,427,555	1,427,555		1,427,555
	特別費用計（9）	1,611,279	1,611,279	0	1,611,279
	特別増減差額（10）=（8）-（9）	-183,724	-183,724	0	-183,724
	当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	28,500,632	28,500,632	0	28,500,632
	前期繰越活動増減差額（12）	51,097,168	51,097,168		51,097,168
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	79,597,800	79,597,800	0	79,597,800
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）	21,800,000	21,800,000		21,800,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	57,797,800	57,797,800	0	57,797,800	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
久昌寺保育園 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	188,000,538	173,576,409	14,424,129
	施設型給付費収益	167,926,410	161,164,930	6,761,480
	施設型給付費収益	157,408,060	142,978,230	14,429,830
	利用者負担金収益	10,518,350	18,186,700	-7,668,350
	利用者等利用料収益	3,515,115	3,066,358	448,757
	利用者等利用料収益（一般）	2,973,615	2,505,358	468,257
	その他の利用料収益	541,500	561,000	-19,500
	その他の事業収益	16,559,013	9,345,121	7,213,892
	補助金事業収益（公費）	15,318,287	7,760,559	7,557,728
	補助金事業収益（一般）	1,188,800	457,900	730,900
	その他の事業収益	51,926	1,126,662	-1,074,736
	経常経費寄附金収益	159,000	206,320	-47,320
	その他の収益	1,816,956	1,440,000	376,956
	サービス活動収益計（1）	189,976,494	175,222,729	14,753,765
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	126,489,679	123,975,471	2,514,208
	役員報酬	671,666	670,000	1,666
	職員給料	80,023,052	81,808,643	-1,785,591
	職員賞与	16,639,205	15,150,475	1,488,730
	賞与引当金繰入	4,125,000		4,125,000
	非常勤職員給与	5,677,348	7,476,285	-1,798,937
	退職給付費用	5,003,643	3,179,227	1,824,416
	法定福利費	14,349,765	15,690,841	-1,341,076
	事業費	17,539,749	17,437,173	102,576
	給食費	7,382,520	6,912,560	469,960
	保健衛生費	957,870	1,236,953	-279,083
	保育材料費	1,448,631	1,250,610	198,021
	水道光熱費	3,722,958	4,349,873	-626,915
	消耗器具備品費	2,032,412	1,867,197	165,215
	保険料	290,641	237,866	52,775
	賃借料	1,637,018	1,474,534	162,484
	雑費	67,699	107,580	-39,881
	事務費	13,429,300	66,422,851	-52,993,551
	福利厚生費	979,340	1,095,717	-116,377
	職員被服費	145,011	69,740	75,271
	旅費交通費	22,974	66,152	-43,178
	研修研究費	15,092	108,169	-93,077
	事務消耗品費	520,852	857,023	-336,171
	印刷製本費	803,281	615,789	187,492
	修繕費	1,784,290	52,946,052	-51,161,762
	通信運搬費	249,653	278,404	-28,751
	会議費	263,050	335,535	-72,485
	広報費	9,072		9,072
	業務委託費	2,167,930	3,289,386	-1,121,456
	手数料	689,225	729,317	-40,092
	保険料		4,790	-4,790
	土地・建物賃借料	5,225,880	4,684,217	541,663
	租税公課	4,850	410,545	-405,695
	保守料	313,500	282,000	31,500
諸会費	146,205	139,995	6,210	
雑費	89,095	510,020	-420,925	
減価償却費	8,973,293	5,516,207	3,457,086	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,019,195	-34,581,608	29,562,413	
サービス活動費用計（2）	161,412,826	178,770,094	-17,357,268	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	28,563,668	-3,547,365	32,111,033	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	436	222	214
	その他のサービス活動外収益	2,661,896	2,597,038	64,858
	受入研修費収益	70,000	90,000	-20,000
	利用者等外給食収益	1,952,221	2,045,540	-93,319
	雑収益	639,675	461,498	178,177
	その他の収益	639,675	461,498	178,177
	サービス活動外収益計（4）	2,662,332	2,597,260	65,072
	支払利息	589,423	403,207	186,216
	その他のサービス活動外費用	1,952,221	2,045,540	-93,319
	利用者等外給食費	1,952,221	2,045,540	-93,319
サービス活動外費用計（5）	2,541,644	2,448,747	92,897	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	120,688	148,513	-27,825	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	28,684,356	-3,398,852	32,083,208	
特 別 増 減 費	施設整備等補助金収益	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	施設整備等補助金収益	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	特別収益計（8）	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	固定資産売却損・処分損	183,724	4,880,776	-4,697,052
	建物売却損・処分損	183,723	4,791,725	-4,608,002
器具及び備品売却損・処分損	1	61,322	-61,321	

の 用 部	その他の固定資産売却損・処分損		27,729	-27,729
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）		-2,066,105	2,066,105
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,427,555	65,747,000	-64,319,445
	特別費用計（9）	1,611,279	68,561,671	-66,950,392
	特別増減差額（10）=（8）-（9）	-183,724	-2,814,671	2,630,947
	当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	28,500,632	-6,213,523	34,714,155
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額（12）	51,097,168	52,310,691	-1,213,523
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	79,597,800	46,097,168	33,500,632
	基本金取崩額（14）			0
	その他の積立金取崩額（15）		5,000,000	-5,000,000
	その他の積立金積立額（16）	21,800,000	0	21,800,000
	人件費積立金積立額	11,800,000		11,800,000
	施設整備等積立金積立額	10,000,000		10,000,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	57,797,800	51,097,168	6,700,632

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	56,070,763	52,551,166	3,519,597	流動負債	18,301,373	14,844,149	3,457,224
現金預金	42,034,973	46,157,688	-4,122,715	事業未払金	9,696,351	2,773,453	6,922,898
事業未収金	5,026,270	3,339,160	1,687,110	その他の未払金	53,000		53,000
未収金	219,955	210,618	9,337	1年以内返済予定設備資金借入金	4,355,787	4,822,522	-466,735
未収補助金	8,294,375	2,411,460	5,882,915	未払費用		7,242,381	-7,242,381
立替金	3,950		3,950	預り金	4,983	5,793	-810
前払費用	491,240	432,240	59,000	職員預り金	66,252		66,252
				賞与引当金	4,125,000		4,125,000
固定資産	336,778,006	317,042,477	19,735,529	固定負債	65,200,943	70,312,033	-5,111,090
基本財産	287,227,767	293,167,651	-5,939,884	設備資金借入金	58,416,691	62,772,478	-4,355,787
土地	152,818,890	152,818,890	0	退職給付引当金	6,784,252	7,539,555	-755,303
建物	134,408,877	140,348,761	-5,939,884	負債の部合計	83,502,316	85,156,182	-1,653,866
その他の固定資産	49,550,239	23,874,826	25,675,413	純資産の部			
建物	1	1	0	基本金	132,623,371	132,623,371	0
構築物	16,273,414	11,568,803	4,704,611	国庫補助金等特別積立金	97,125,282	100,716,922	-3,591,640
車輜運搬具	164,016	221,904	-57,888	その他の積立金	21,800,000	0	21,800,000
器具及び備品	4,032,556	3,886,563	145,993	人件費積立金	11,800,000		11,800,000
ソフトウェア	135,000	297,000	-162,000	施設整備等積立金	10,000,000		10,000,000
退職給付引当資産	6,784,252	7,539,555	-755,303	次期繰越活動増減差額	57,797,800	51,097,168	6,700,632
人件費積立資産	11,800,000		11,800,000	(うち当期活動増減差額)	28,500,632	-6,213,523	34,714,155
施設整備積立資産	10,000,000		10,000,000	純資産の部合計	309,346,453	284,437,461	24,908,992
差入保証金	361,000	361,000	0	負債及び純資産の部合計	392,848,769	369,593,643	23,255,126
資産の部合計	392,848,769	369,593,643	23,255,126				

貸借対照表内訳表
令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	56,070,763	0	0	56,070,763	0	56,070,763
現金預金	42,034,973	0	0	42,034,973		42,034,973
事業未収金	5,026,270	0	0	5,026,270		5,026,270
未収金	219,955	0	0	219,955		219,955
未収補助金	8,294,375	0	0	8,294,375		8,294,375
立替金	3,950	0	0	3,950		3,950
前払費用	491,240	0	0	491,240		491,240
固定資産	336,778,006	0	0	336,778,006	0	336,778,006
基本財産	287,227,767	0	0	287,227,767	0	287,227,767
土地	152,818,890	0	0	152,818,890		152,818,890
建物	134,408,877	0	0	134,408,877		134,408,877
その他の固定資産	49,550,239	0	0	49,550,239	0	49,550,239
建物	1	0	0	1		1
構築物	16,273,414	0	0	16,273,414		16,273,414
車輛運搬具	164,016	0	0	164,016		164,016
器具及び備品	4,032,556	0	0	4,032,556		4,032,556
ソフトウェア	135,000	0	0	135,000		135,000
退職給付引当資産	6,784,252	0	0	6,784,252		6,784,252
人件費積立資産	11,800,000	0	0	11,800,000		11,800,000
施設整備積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
差入保証金	361,000	0	0	361,000		361,000
資産の部合計	392,848,769	0	0	392,848,769	0	392,848,769
負債の部						
流動負債	18,301,373	0	0	18,301,373	0	18,301,373
事業未払金	9,696,351	0	0	9,696,351		9,696,351
その他の未払金	53,000	0	0	53,000		53,000
1年以内返済予定設備資金借入金	4,355,787	0	0	4,355,787		4,355,787
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	4,983	0	0	4,983		4,983
職員預り金	66,252	0	0	66,252		66,252
賞与引当金	4,125,000	0	0	4,125,000		4,125,000
固定負債	65,200,943	0	0	65,200,943	0	65,200,943
設備資金借入金	58,416,691	0	0	58,416,691		58,416,691
退職給付引当金	6,784,252	0	0	6,784,252		6,784,252
負債の部合計	83,502,316	0	0	83,502,316	0	83,502,316
純資産の部						
基本金	132,623,371	0	0	132,623,371		132,623,371
国庫補助金等特別積立金	97,125,282	0	0	97,125,282		97,125,282
その他の積立金	21,800,000	0	0	21,800,000	0	21,800,000
人件費積立健	11,800,000	0	0	11,800,000		11,800,000
施設整備等積立金	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	57,797,800	0	0	57,797,800		57,797,800
(うち当期活動増減差額)	28,500,632	0	0	28,500,632		28,500,632
純資産の部合計	309,346,453	0	0	309,346,453	0	309,346,453
負債及び純資産の部合計	392,848,769	0	0	392,848,769	0	392,848,769

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	久昌寺保育園	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部				
流動資産	56,070,763	56,070,763	0	56,070,763
現金預金	42,034,973	42,034,973		42,034,973
事業未収金	5,026,270	5,026,270		5,026,270
未収金	219,955	219,955		219,955
未収補助金	8,294,375	8,294,375		8,294,375
立替金	3,950	3,950		3,950
前払費用	491,240	491,240		491,240
固定資産	336,778,006	336,778,006	0	336,778,006
基本財産	287,227,767	287,227,767	0	287,227,767
土地	152,818,890	152,818,890		152,818,890
建物	134,408,877	134,408,877		134,408,877
その他の固定資産	49,550,239	49,550,239	0	49,550,239
建物	1	1		1
構築物	16,273,414	16,273,414		16,273,414
車輛運搬具	164,016	164,016		164,016
器具及び備品	4,032,556	4,032,556		4,032,556
ソフトウェア	135,000	135,000		135,000
退職給付引当資産	6,784,252	6,784,252		6,784,252
人件費積立資産	11,800,000	11,800,000		11,800,000
施設整備積立資産	10,000,000	10,000,000		10,000,000
差入保証金	361,000	361,000		361,000
資産の部合計	392,848,769	392,848,769	0	392,848,769
負債の部				
流動負債	18,301,373	18,301,373	0	18,301,373
事業未払金	9,696,351	9,696,351		9,696,351
その他の未払金	53,000	53,000		53,000
1年以内返済予定設備資金借入金	4,355,787	4,355,787		4,355,787
未払費用	0	0		0
預り金	4,983	4,983		4,983
職員預り金	66,252	66,252		66,252
賞与引当金	4,125,000	4,125,000		4,125,000
固定負債	65,200,943	65,200,943	0	65,200,943
設備資金借入金	58,416,691	58,416,691		58,416,691
退職給付引当金	6,784,252	6,784,252		6,784,252
負債の部合計	83,502,316	83,502,316	0	83,502,316
純資産の部				
基本金	132,623,371	132,623,371		132,623,371
国庫補助金等特別積立金	97,125,282	97,125,282		97,125,282
その他の積立金	21,800,000	21,800,000	0	21,800,000
人件費積立健	11,800,000	11,800,000		11,800,000
施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	57,797,800	57,797,800		57,797,800
(うち当期活動増減差額)	28,500,632	28,500,632		28,500,632
純資産の部合計	309,346,453	309,346,453	0	309,346,453
負債及び純資産の部合計	392,848,769	392,848,769	0	392,848,769

久昌寺保育園 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	56,070,763	52,551,166	3,519,597	流動負債	18,301,373	14,844,149	3,457,224
現金預金	42,034,973	46,157,688	-4,122,715	事業未払金	9,696,351	2,773,453	6,922,898
事業未収金	5,026,270	3,339,160	1,687,110	その他の未払金	53,000		53,000
未収金	219,955	210,618	9,337	1年以内返済予定設備資金借入金	4,355,787	4,822,522	-466,735
未収補助金	8,294,375	2,411,460	5,882,915	未払費用		7,242,381	-7,242,381
立替金	3,950		3,950	預り金	4,983	5,793	-810
前払費用	491,240	432,240	59,000	職員預り金	66,252		66,252
				賞与引当金	4,125,000		4,125,000
固定資産	336,778,006	317,042,477	19,735,529	固定負債	65,200,943	70,312,033	-5,111,090
基本財産	287,227,767	293,167,651	-5,939,884	設備資金借入金	58,416,691	62,772,478	-4,355,787
土地	152,818,890	152,818,890	0	退職給付引当金	6,784,252	7,539,555	-755,303
建物	134,408,877	140,348,761	-5,939,884	負債の部合計	83,502,316	85,156,182	-1,653,866
その他の固定資産	49,550,239	23,874,826	25,675,413	純資産の部			
建物	1	1	0	基本金	132,623,371	132,623,371	0
構築物	16,273,414	11,568,803	4,704,611	国庫補助金等特別積立金	97,125,282	100,716,922	-3,591,640
構築物	164,016	221,904	-57,888	その他の積立金	21,800,000	0	21,800,000
車両運搬具	4,032,556	3,886,563	145,993	人件費積立金	11,800,000		11,800,000
器具及び備品	135,000	297,000	-162,000	施設整備等積立金	10,000,000		10,000,000
ソフトウェア	6,784,252	7,539,555	-755,303	次期繰越活動増減差額	57,797,800	51,097,168	6,700,632
退職給付引当資産	11,800,000		11,800,000	(うち当期活動増減差額)	28,500,632	-6,213,523	34,714,155
人件費積立資産	10,000,000		10,000,000				
施設整備積立資産	361,000		361,000	純資産の部合計	309,346,453	284,437,461	24,908,992
差入保証金				負債及び純資産の部合計	392,848,769	369,593,643	23,255,126
資産の部合計	392,848,769	369,593,643	23,255,126				