

## 財 産 目 録

令和2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            |
|---------------------|---------------------|--------|--------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                     |        |                          |             |             |                    |
| <b>1 流動資産</b>       |                     |        |                          |             |             |                    |
| 現金預金                |                     |        |                          |             |             |                    |
| 現金                  | 現金手許有高              | —      | 運転資金として                  | —           | —           | 99,340             |
| 当座預金                | 滋賀中央信用金庫：中主支店       | —      | 運転資金として                  | —           | —           | 635,687            |
| 普通預金                | 滋賀中央信用金庫：中主支店外1行    | —      | 運転資金として                  | —           | —           | 24,858,056         |
| 定期預金                | 滋賀中央信用金庫：中主支店       | —      | 運転資金として                  | —           | —           | 327,212            |
|                     |                     |        | 小計                       |             |             | 25,920,295         |
| 事業未収金               | 日本システム収納（保護者）       | —      | 副食費                      | —           | —           | 201,518            |
| 未収補助金               | 野洲市2口               | —      | 運営補助金外                   | —           | —           | 3,018,100          |
| 前払費用                | 大進外2件               | —      | 警備料外                     | —           | —           | 161,453            |
|                     |                     |        | 流動資産合計                   |             |             | <b>29,301,366</b>  |
| <b>2 固定資産</b>       |                     |        |                          |             |             |                    |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                     |        |                          |             |             |                    |
| 土地                  | 野洲市吉地字二丁目1218番地外    | —      | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している | —           | —           | 18,855,878         |
|                     |                     |        | 小計                       |             |             | 18,855,878         |
| 建物                  | 野洲市小比江字一本杉565番地1外   | 2014年度 | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している | 286,980,110 | 100,353,115 | 186,626,995        |
|                     |                     |        | 小計                       |             |             | 186,626,995        |
| 定期預金                |                     | —      |                          | —           | —           | 0                  |
| 投資有価証券              |                     | —      |                          | —           | —           | 0                  |
|                     |                     |        | 基本財産合計                   |             |             | <b>205,482,873</b> |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                     |        |                          |             |             |                    |
| 土地                  |                     | —      |                          | —           | —           | 0                  |
|                     |                     |        | 小計                       |             |             | 0                  |
| 建物                  | 野洲市小篠原1091番地1       | 2016年度 | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している | 16,639,728  | 1,566,750   | 15,072,978         |
| 構築物                 | 外構工事外               | —      | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している | 37,241,993  | 14,934,862  | 22,307,131         |
| 車輛運搬具               | マツダAZワゴン外           | —      | 利用者搬送用外                  | 6,461,478   | 5,415,525   | 1,045,953          |
| 器具及び備品              | メッシュテント外            | —      | 保育事業に使用している              | 35,476,258  | 25,076,922  | 10,399,336         |
| 権利                  | 水道加入金外              | —      | 社会福祉事業に供している             | 1,337,390   | 536,541     | 800,849            |
| ソフトウェア              | 保育支援システムソフト         | —      | 保育事業に使用している              | 676,000     | 439,400     | 236,600            |
| 投資有価証券              | 滋賀中央信用金庫：出資金        | —      | 社会福祉事業に供している             | —           | —           | 10,000             |
| 退職給付引当資産            | 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会    | —      | 職員の退職金用資産                | —           | —           | 7,998,040          |
| 人件費積立資産             | 定期預金) 滋賀中央信用金庫：中主支店 | —      | 将来の人件費用積立定期預金            | —           | —           | 16,500,000         |
| 設備整備積立資産            | 定期預金) 滋賀中央信用金庫：中主支店 | —      | 将来の設備整備用積立定期預金           | —           | —           | 52,100,000         |
| 差入保証金               | 大進：保証金外             | —      | 社会福祉事業に供している             | —           | —           | 696,000            |
|                     |                     |        | その他の固定資産合計               |             |             | <b>127,166,887</b> |
|                     |                     |        | 固定資産合計                   |             |             | <b>332,649,760</b> |
|                     |                     |        | 資産合計                     |             |             | <b>361,951,126</b> |
| <b>II 負債の部</b>      |                     |        |                          |             |             |                    |
| <b>1 流動負債</b>       |                     |        |                          |             |             |                    |
| 事業未払金               | 関西電力外31件            | —      |                          | —           | —           | 4,392,216          |
| 1年設備借入金             | 滋賀中央信用金庫外1件         | —      |                          | —           | —           | 6,344,000          |
| 未払費用                | 職員（3月分残給与）          | —      |                          | —           | —           | 137,760            |
| 職員預り金               | 社会保険料外1件            | —      |                          | —           | —           | 971,839            |
| 賞与引当金               | 夏期賞与相当額             | —      |                          | —           | —           | 6,265,000          |
|                     |                     |        | 流動負債合計                   |             |             | <b>18,110,815</b>  |
| <b>2 固定負債</b>       |                     |        |                          |             |             |                    |
| 設備資金借入金             | 滋賀中央信用金庫外1件         | —      |                          | —           | —           | 71,936,000         |
| 退職給付引当金             | 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会    | —      |                          | —           | —           | 7,998,040          |
|                     |                     |        | 固定負債合計                   |             |             | <b>79,934,040</b>  |
|                     |                     |        | 負債合計                     |             |             | <b>98,044,855</b>  |
|                     |                     |        | 差引純財産                    |             |             | <b>263,906,271</b> |

本書は、本法人の財産目録に相違ありません。

令和2年 月 日

滋賀県野洲市小比江565-1

社会福祉法人 恵愛会

理事長 山口 桂子

Ⓞ

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 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、器具及び備品並びにリース資産以外の償却資産－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－滋賀県民間社会福祉事業職員共済会により計算した退職給付引当金を計上している。
  - ・賞与引当金－支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

### 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

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。  
また、滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

### 5. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) あやめ保育所拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
  - ア 本部
  - イ あやめ保育所
  - ウ 地域子育て支援センター
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
  - ア 本部
  - イ あやめ保育所
  - ウ 地域子育て支援センター
- (5) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - あやめ保育所拠点（社会福祉事業）
    - 本部
    - 保育所：あやめ保育所
    - 地域子育て支援拠点事業：地域子育て支援センター

### 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      | 18,855,878  | 0     | 0          | 18,855,878  |
| 建物      | 202,282,037 | 0     | 15,655,042 | 186,626,995 |
| 定期預金    | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 投資有価証券  | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 合 計     | 221,137,915 | 0     | 15,655,042 | 205,482,873 |

### 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（基本財産） | 0 円 |
| 建物（基本財産） | 0 円 |
| 計        | 0 円 |

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 0 円 |
| 計                     | 0 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

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） | 286,980,110 | 100,353,115 | 186,626,995 |
| 建物       | 16,639,728  | 1,566,750   | 15,072,978  |
| 構築物      | 37,241,993  | 14,934,862  | 22,307,131  |
| 車輛運搬具    | 6,461,478   | 5,415,525   | 1,045,953   |
| 器具及び備品   | 35,476,258  | 25,076,922  | 10,399,336  |
|          |             |             |             |
|          |             |             |             |
| 合 計      | 382,799,567 | 147,347,174 | 235,452,393 |

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

該当なし

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

## 借 入 金 明 細 書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位:円)

| 区分        | 借入先        | 拠点区分       | 期首残高<br>①  | 当期借入金<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率%     | 支 払 利 息 |         | 返済<br>期限 | 使 途   | 担 保 資 産 |         |      |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|----------|-------|---------|---------|------|
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         | 当期支出額   | 利息補助金収入 |          |       | 種 類     | 地番または内容 | 帳簿価格 |
| 設備資金借入金   | 滋賀県社会福祉協議会 | 保育所        | 4,640,000  | 0          | 1,340,000  | 3,300,000                          | 0       | 0.00    | 0       | 0       | H34.3    | 新園舎建設 |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 1,340,000                          |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           | 滋賀中央信用金庫   | 保育所        | 79,984,000 | 0          | 5,004,000  | 74,980,000                         | 0       | 0.95    | 736,114 | 0       | H47.3    | 新園舎建設 |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 5,004,000                          |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           | 計          |            | 84,624,000 | 0          | 6,344,000  | 78,280,000                         | 0       |         | 736,114 | 0       |          |       |         |         | 0    |
|           |            |            |            |            |            | 6,344,000                          |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
| 長期運営資金借入金 |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            | 計          |            | 0          | 0          | 0                                  | 0       | 0       |         | 0       | 0        |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 0                                  |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
| 役員等長期借入金  |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            | 計          |            | 0          | 0          | 0                                  | 0       | 0       |         | 0       | 0        |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 0                                  |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
| 短期運営資金借入金 |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            | 計          |            | 0          | 0          | 0                                  | 0       | 0       |         | 0       | 0        |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 0                                  |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
| 役員等短期借入金  |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            |                                    |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
|           |            | 計          |            | 0          | 0          | 0                                  | 0       | 0       |         | 0       | 0        |       |         |         |      |
|           |            |            |            |            |            | 0                                  |         |         |         |         |          |       |         |         |      |
| 合 計       |            | 84,624,000 | 0          | 6,344,000  | 78,280,000 | 0                                  |         | 736,114 | 0       |         |          |       |         |         | 0    |
|           |            |            |            |            |            | 6,344,000                          |         |         |         |         |          |       |         |         |      |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

## 寄附金収益明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位:円)

| 寄附者の属性      | 区分 | 件数 | 寄附金額    | うち基本金組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |  |  |  |
|-------------|----|----|---------|----------|----------------|--|--|--|
|             |    |    |         |          | 保育所            |  |  |  |
| 利用者の家族:保護者会 | 経常 | 2  | 133,120 |          | 133,120        |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
| 区分小計        |    |    | 133,120 | 0        | 133,120        |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
| 区分小計        |    |    | 0       | 0        | 0              |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
| 区分小計        |    |    | 0       | 0        | 0              |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
|             |    |    |         |          |                |  |  |  |
| 区分小計        |    |    | 0       | 0        | 0              |  |  |  |
| 合計          |    |    | 133,120 | 0        | 133,120        |  |  |  |

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は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。また、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(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 |   |  |  |
|---------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|---|--|--|
|                     |      |            |                  |            |                  | 保育所               |   |  |  |
| 野洲市 低年齢児保育保育士特別配置事業 | 保育事業 | 6,000,000  |                  | 6,000,000  |                  | 6,000,000         |   |  |  |
| 野洲市 延長保育促進事業        |      | 1,505,000  | 283,800          | 1,788,800  |                  | 1,788,800         |   |  |  |
| 野洲市 保育費運営補助事業費補助金   |      | 10,335,600 |                  | 10,335,600 |                  | 10,335,600        |   |  |  |
| 野洲市 障害児保育事業費補助金     |      | 1,050,000  |                  | 1,050,000  |                  | 1,050,000         |   |  |  |
| 野洲市 保育士宿舍借上げ支援事業補助金 |      | 531,000    |                  | 531,000    |                  | 531,000           |   |  |  |
|                     |      |            |                  |            |                  |                   |   |  |  |
|                     |      |            |                  |            |                  |                   |   |  |  |
|                     |      |            |                  |            |                  |                   |   |  |  |
|                     |      |            |                  |            |                  |                   |   |  |  |
|                     |      |            |                  |            |                  |                   |   |  |  |
| 区分小計                |      | 19,421,600 | 283,800          | 19,705,400 | 0                | 19,705,400        |   |  |  |
| 野洲市 事故防止推進事業補助金     | 施設   | 375,000    |                  | 375,000    | 375,000          | 375,000           |   |  |  |
| 区分小計                |      | 375,000    | 0                | 375,000    | 375,000          | 375,000           |   |  |  |
| 区分小計                |      | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                 |   |  |  |
| 区分小計                |      | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                 |   |  |  |
| 合計                  |      | 19,796,600 | 283,800          | 20,080,400 | 375,000          | 20,080,400        | 0 |  |  |

- (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」、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」、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整合するものとする。  
 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一致するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位: 円)

| 区分並びに積立て<br>及び取崩しの事由 |                             | 補助金の種類 |           |                    | 合 計         | 各拠点区分の内訳    |  |  |  |
|----------------------|-----------------------------|--------|-----------|--------------------|-------------|-------------|--|--|--|
|                      |                             | 国庫補助金  | 地方公共団体補助金 | その他の団体からの<br>補 助 金 |             | 保育所         |  |  |  |
| 前期繰越金                |                             |        |           |                    | 107,664,377 | 107,664,377 |  |  |  |
| 当期積立額                | 事故防止推進事業補助金) 午睡センター         |        | 375,000   |                    | 375,000     | 375,000     |  |  |  |
|                      | 当期積立額合計                     |        |           |                    | 375,000     | 375,000     |  |  |  |
| 当期取崩額                | サービス活動費用の控除項目として<br>計上する取崩額 |        |           |                    | 9,045,404   | 9,045,404   |  |  |  |
|                      | 特別費用の控除項目として計上する<br>取崩額     |        |           |                    |             |             |  |  |  |
| 当期取崩額合計              |                             |        |           |                    | 9,045,404   | 9,045,404   |  |  |  |
| 当期末残高                |                             |        |           |                    | 98,993,973  | 98,993,973  |  |  |  |

(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(注解(注10)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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 恵愛会  
拠点区分 あやめ保育所

(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                | 18,855,878  | 0           | 0         | 0          | 0          | 0          | 0        | 0          | 18,855,878        | 0          | 0           | 0          | 18,855,878    | 0           |    |
| 建物                | 202,282,037 | 89,228,066  | 0         | 0          | 15,655,042 | 7,155,872  | 0        | 0          | 186,626,995       | 82,072,194 | 100,353,115 | 42,010,001 | 286,980,110   | 124,082,195 |    |
| 基本財産合計            | 221,137,915 | 89,228,066  | 0         | 0          | 15,655,042 | 7,155,872  | 0        | 0          | 205,482,873       | 82,072,194 | 100,353,115 | 42,010,001 | 305,835,988   | 124,082,195 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |             |           |            |            |            |          |            |                   |            |             |            |               |             |    |
| 建物                | 15,581,114  | 11,100,165  | 0         | 0          | 508,136    | 352,336    | 0        | 0          | 15,072,978        | 10,747,829 | 1,566,750   | 1,086,367  | 16,639,728    | 11,834,196  |    |
| 構築物               | 25,336,985  | 3,574,489   | 0         | 0          | 3,029,854  | 334,835    | 0        | 0          | 22,307,131        | 3,239,654  | 14,934,862  | 1,757,884  | 37,241,993    | 4,997,538   |    |
| 車輛運搬具             | 1,893,404   | 0           | 0         | 0          | 847,451    | 0          | 0        | 0          | 1,045,953         | 0          | 5,415,525   | 151,585    | 6,461,478     | 151,585     |    |
| 器具及び備品            | 13,234,415  | 3,389,857   | 1,651,608 | 375,000    | 4,486,686  | 1,067,161  | 1        | 0          | 10,399,336        | 2,697,696  | 25,076,922  | 5,149,577  | 35,476,258    | 7,847,273   |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 56,045,918  | 18,064,511  | 1,651,608 | 375,000    | 8,872,127  | 1,754,332  | 1        | 0          | 48,825,398        | 16,685,179 | 46,994,059  | 8,145,413  | 95,819,457    | 24,830,592  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |             |           |            |            |            |          |            |                   |            |             |            |               |             |    |
| 権利                | 888,082     | 0           | 0         | 0          | 87,233     | 0          | 0        | 0          | 800,849           | 0          | 536,541     | 0          | 1,337,390     | 0           |    |
| ソフトウェア            | 371,800     | 371,800     | 0         | 0          | 135,200    | 135,200    | 0        | 0          | 236,600           | 236,600    | 439,400     | 439,400    | 676,000       | 676,000     |    |
| 差入保証金             | 640,000     | 0           | 0         | 0          | 0          | 0          | 0        | 0          | 640,000           | 0          | 0           | 0          | 640,000       | 0           |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,899,882   | 371,800     | 0         | 0          | 222,433    | 135,200    | 0        | 0          | 1,677,449         | 236,600    | 975,941     | 439,400    | 2,653,390     | 676,000     |    |
| その他の固定資産計         | 57,945,800  | 18,436,311  | 1,651,608 | 375,000    | 9,094,560  | 1,889,532  | 1        | 0          | 50,502,847        | 16,921,779 | 47,970,000  | 8,584,813  | 98,472,847    | 25,506,592  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 279,083,715 | 107,664,377 | 1,651,608 | 375,000    | 24,749,602 | 9,045,404  | 1        | 0          | 255,985,720       | 98,993,973 | 148,323,115 | 50,594,814 | 404,308,835   | 149,588,787 |    |
| 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               | 279,083,715 | 107,664,377 | 1,651,608 | 375,000    | 24,749,602 | 9,045,404  | 1        | 0          | 255,985,720       | 98,993,973 |             |            |               |             |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金の額」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

社会福祉法人 恵愛会  
拠点区分 あやめ保育所

(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 |            |         |
| 退職給付引当金 | 7,074,040  | 1,650,400 | 726,400   |     | 7,998,040  | 県職員共済会  |
| 賞与引当金   | 7,272,000  | 6,265,000 | 7,272,000 |     | 6,265,000  | 夏期賞与相当額 |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
|         |            |           |           |     |            |         |
| 合 計     | 14,346,040 | 7,915,400 | 7,998,400 |     | 14,263,040 |         |

(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）の欄の下段にその金額を内数として記載するものとする。

## あやめ保育所拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位: 円)

| 勘定科目                  | サービス区分     |             |            | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|-----------------------|------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
|                       | 本部事業       | 保育所事業       | 子育て事業      |             |        |             |
| 収入                    |            |             |            |             |        |             |
| 保育事業収入                | 10,335,600 | 199,902,460 | 8,152,000  | 218,390,060 | 0      | 218,390,060 |
| 委託費収入                 | 0          | 189,272,660 | 0          | 189,272,660 | 0      | 189,272,660 |
| 利用者等利用料収入             | 0          | 1,260,000   | 0          | 1,260,000   | 0      | 1,260,000   |
| 利用者等利用料収入(公費)         | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 利用者等利用料収入(一般)         | 0          | 1,260,000   | 0          | 1,260,000   | 0      | 1,260,000   |
| その他の利用料収入             | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 私的契約利用料収入             | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の事業収入              | 10,335,600 | 9,369,800   | 8,152,000  | 27,857,400  | 0      | 27,857,400  |
| 補助金事業収入(公費)           | 10,335,600 | 9,086,000   | 0          | 19,421,600  | 0      | 19,421,600  |
| 補助金事業収入(一般)           | 0          | 283,800     | 0          | 283,800     | 0      | 283,800     |
| 受託事業収入(公費)            | 0          | 0           | 8,152,000  | 8,152,000   | 0      | 8,152,000   |
| 受託事業収入(一般)            | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の事業収入              | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 借入金利息補助金収入            | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 経常経費寄附金収入             | 0          | 133,120     | 0          | 133,120     | 0      | 133,120     |
| 受取利息配当金収入             | 16         | 6,247       | 3          | 6,266       | 0      | 6,266       |
| その他の収入                | 0          | 1,919,476   | 0          | 1,919,476   | 0      | 1,919,476   |
| 受入研修費収入               | 0          | 10,000      | 0          | 10,000      | 0      | 10,000      |
| 利用者等外給食費収入            | 0          | 1,879,476   | 0          | 1,879,476   | 0      | 1,879,476   |
| 雑収入                   | 0          | 30,000      | 0          | 30,000      | 0      | 30,000      |
| 流動資産評価益等による資金増加額      | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券売却益               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券評価益               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 為替差益                  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 事業活動収入計(1)            | 10,335,616 | 201,961,303 | 8,152,003  | 220,448,922 | 0      | 220,448,922 |
| 事業活動                  |            |             |            |             |        |             |
| 人件費支出                 | 114,000    | 150,614,802 | 15,026,599 | 165,755,401 | 0      | 165,755,401 |
| 役員報酬支出                | 114,000    | 0           | 0          | 114,000     | 0      | 114,000     |
| 役員退職慰労金支出             | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 職員給料支出                | 0          | 77,584,942  | 8,290,856  | 85,875,798  | 0      | 85,875,798  |
| 職員賞与支出                | 0          | 28,988,778  | 3,623,704  | 32,612,482  | 0      | 32,612,482  |
| 非常勤職員給与支出             | 0          | 24,992,639  | 1,094,263  | 26,086,902  | 0      | 26,086,902  |
| 派遣職員費支出               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 退職給付支出                | 0          | 2,194,900   | 89,000     | 2,283,900   | 0      | 2,283,900   |
| 退職給付支出                | 0          | 726,400     | 0          | 726,400     | 0      | 726,400     |
| 退職共済掛金支出              | 0          | 1,468,500   | 89,000     | 1,557,500   | 0      | 1,557,500   |
| 法定福利費支出               | 0          | 16,853,543  | 1,928,776  | 18,782,319  | 0      | 18,782,319  |
| 事業費支出                 | 0          | 19,616,257  | 258,431    | 19,874,688  | 0      | 19,874,688  |
| 給食費支出                 | 0          | 6,995,727   | 0          | 6,995,727   | 0      | 6,995,727   |
| 保健衛生費支出               | 0          | 816,213     | 3,403      | 819,616     | 0      | 819,616     |
| 保育材料費支出               | 0          | 1,411,861   | 756        | 1,412,617   | 0      | 1,412,617   |
| 水道光熱費支出               | 0          | 4,953,683   | 249,183    | 5,202,866   | 0      | 5,202,866   |
| 燃料費支出                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 消耗器具備品費支出             | 0          | 1,997,271   | 3,715      | 2,000,986   | 0      | 2,000,986   |
| 保険料支出                 | 0          | 2,272,670   | 0          | 2,272,670   | 0      | 2,272,670   |
| 賃借料支出                 | 0          | 731,131     | 0          | 731,131     | 0      | 731,131     |
| 車両費支出                 | 0          | 435,121     | 0          | 435,121     | 0      | 435,121     |
| 雑支出                   | 0          | 2,580       | 1,374      | 3,954       | 0      | 3,954       |
| 事務費支出                 | 202,670    | 12,198,057  | 579,601    | 12,980,328  | 0      | 12,980,328  |
| 福利厚生費支出               | 0          | 581,959     | 7,200      | 589,159     | 0      | 589,159     |
| 職員被服費支出               | 0          | 30,470      | 0          | 30,470      | 0      | 30,470      |
| 旅費交通費支出               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 研修研究費支出               | 0          | 55,120      | 0          | 55,120      | 0      | 55,120      |
| 事務消耗品費支出              | 0          | 793,064     | 15,058     | 808,122     | 0      | 808,122     |
| 印刷製本費支出               | 0          | 15,914      | 0          | 15,914      | 0      | 15,914      |
| 水道光熱費支出               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 燃料費支出                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 修繕費支出                 | 0          | 209,240     | 22,620     | 231,860     | 0      | 231,860     |
| 通信運搬費支出               | 0          | 722,722     | 12,346     | 735,068     | 0      | 735,068     |
| 会議費支出                 | 12,744     | 0           | 0          | 12,744      | 0      | 12,744      |
| 広報費支出                 | 0          | 2,160       | 8,669      | 10,829      | 0      | 10,829      |
| 業務委託費支出               | 37,400     | 3,034,238   | 484,540    | 3,556,178   | 0      | 3,556,178   |
| 手数料支出                 | 0          | 205,202     | 0          | 205,202     | 0      | 205,202     |
| 保険料支出                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 賃借料支出                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 土地・建物賃借料支出            | 0          | 5,467,718   | 0          | 5,467,718   | 0      | 5,467,718   |
| 租税公課支出                | 10,000     | 27,000      | 0          | 37,000      | 0      | 37,000      |
| 保守料支出                 | 0          | 848,519     | 23,960     | 872,479     | 0      | 872,479     |
| 諸会費支出                 | 0          | 198,302     | 5,208      | 203,510     | 0      | 203,510     |
| 雑支出                   | 142,526    | 6,429       | 0          | 148,955     | 0      | 148,955     |
| 利用者負担軽減額              | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 支払利息支出                | 0          | 736,114     | 0          | 736,114     | 0      | 736,114     |
| その他の支出                | 0          | 1,952,276   | 0          | 1,952,276   | 0      | 1,952,276   |
| 利用者等外給食費支出            | 0          | 1,952,276   | 0          | 1,952,276   | 0      | 1,952,276   |
| 雑支出                   | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 流動資産評価損等による資金減少額      | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券売却損               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 資産評価損                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券評価損               | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 資産評価損                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 為替差損                  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 徴収不能額                 | 0          | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 事業活動支出計(2)            | 316,670    | 185,117,506 | 15,864,631 | 201,298,807 | 0      | 201,298,807 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 10,018,946 | 16,843,797  | -7,712,628 | 19,150,115  | 0      | 19,150,115  |

| 勘定科目                       | サービス区分         |                    |           | 合計          | 内部取引消去      | 拠点区分合計      |           |            |   |
|----------------------------|----------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|---|
|                            | 本部事業           | 保育所事業              | 子育て事業     |             |             |             |           |            |   |
| 施設整備等による収支                 | 収入             | 施設整備等補助金収入         | 0         | 375,000     | 0           | 375,000     | 0         | 375,000    |   |
|                            |                | 施設整備等補助金収入         | 0         | 375,000     | 0           | 375,000     | 0         | 375,000    |   |
|                            |                | 設備資金借入金元金償還補助金収入   | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 施設整備等寄附金収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 施設整備等寄附金収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 設備資金借入金元金償還寄附金収入   | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 設備資金借入金収入          | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 固定資産売却収入           | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 車輛運搬具売却収入          | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            |                | 器具及び備品売却収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0 |
|                            | その他の固定資産売却収入   | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            | その他の施設整備等による収入 | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            | その他の収入         | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            | 施設整備等収入計(4)    | 0                  | 375,000   | 0           | 375,000     | 0           | 375,000   | 0          |   |
|                            | 支出             | 設備資金借入金元金償還支出      | 0         | 6,344,000   | 0           | 6,344,000   | 0         | 6,344,000  |   |
|                            |                | 固定資産取得支出           | 0         | 1,651,608   | 0           | 1,651,608   | 0         | 1,651,608  |   |
|                            |                | 土地取得支出             | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 建物取得支出             | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 車輛運搬具取得支出          | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 器具及び備品取得支出         | 0         | 1,651,608   | 0           | 1,651,608   | 0         | 1,651,608  |   |
| その他の固定資産取得支出               |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| 固定資産除却・廃棄支出                |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| ファイナンス・リース債務の返済支出          |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| その他の施設整備等による支出             |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| その他の支出                     | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| 施設整備等支出計(5)                | 0              | 7,995,608          | 0         | 7,995,608   | 0           | 7,995,608   |           |            |   |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 0              | -7,620,608         | 0         | -7,620,608  | 0           | -7,620,608  |           |            |   |
| その他の活動による収支                | 収入             | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 長期運営資金借入金収入        | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 役員等長期借入金収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 長期貸付金回収収入          | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 投資有価証券売却収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 積立資産取崩収入           | 0         | 726,400     | 0           | 726,400     | 0         | 726,400    |   |
|                            |                | 退職給付引当資産取崩収入       | 0         | 726,400     | 0           | 726,400     | 0         | 726,400    |   |
|                            |                | 長期預り金積立資産取崩収入      | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 人件費積立資産取崩収入        | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 修繕積立資産取崩収入         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 備品等購入積立資産取崩収入      | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入 | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 事業区分間長期借入金収入       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 拠点区分間長期借入金収入       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 事業区分間長期貸付金回収収入     | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            | 拠点区分間長期貸付金回収収入 | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
|                            | 事業区分間繰入金収入     | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
|                            | 拠点区分間繰入金収入     | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
|                            | サービス区分間繰入金収入   | 0                  | 2,156,000 | 7,862,000   | 10,018,000  | -10,018,000 | 0         |            |   |
|                            | その他の活動による収入    | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
|                            | その他の活動収入計(7)   | 0                  | 2,882,400 | 7,862,000   | 10,744,400  | -10,018,000 | 726,400   |            |   |
|                            | 支出             | 長期運営資金借入金元金償還支出    | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 役員等長期借入金元金償還支出     | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 長期貸付金支出            | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 投資有価証券取得支出         | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          |   |
|                            |                | 積立資産支出             | 0         | 12,001,600  | 148,800     | 12,150,400  | 0         | 12,150,400 |   |
|                            |                | 退職給付引当資産支出         | 0         | 1,501,600   | 148,800     | 1,650,400   | 0         | 1,650,400  |   |
| 長期預り金積立資産支出                |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| 人件費積立資産支出                  |                | 0                  | 2,500,000 | 0           | 2,500,000   | 0           | 2,500,000 |            |   |
| 修繕積立資産支出                   |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| 備品等購入積立資産支出                |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出           |                | 0                  | 8,000,000 | 0           | 8,000,000   | 0           | 8,000,000 |            |   |
| 事業区分間長期貸付金支出               |                | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0         |            |   |
| 拠点区分間長期貸付金支出               | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| 事業区分間長期借入金返済支出             | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| 拠点区分間長期借入金返済支出             | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| 事業区分間繰入金支出                 | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| 拠点区分間繰入金支出                 | 0              | 0                  | 0         | 0           | 0           | 0           |           |            |   |
| サービス区分間繰入金支出               | 10,018,000     | 0                  | 0         | 10,018,000  | -10,018,000 | 0           |           |            |   |
| その他の活動による支出                | 0              | 56,000             | 0         | 56,000      | 0           | 56,000      |           |            |   |
| その他の活動支出計(8)               | 10,018,000     | 12,057,600         | 148,800   | 22,224,400  | -10,018,000 | 12,206,400  |           |            |   |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | -10,018,000    | -9,175,200         | 7,713,200 | -11,480,000 | 0           | -11,480,000 |           |            |   |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9) | 946            | 47,989             | 572       | 49,507      | 0           | 49,507      |           |            |   |
| 前期末支払資金残高(12)              | 6,291,172      | 17,427,605         | 31,267    | 23,750,044  | 0           | 23,750,044  |           |            |   |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)         | 6,292,118      | 17,475,594         | 31,839    | 23,799,551  | 0           | 23,799,551  |           |            |   |

## あやめ保育所拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位:円)

| 勘定科目                  | サービス区分        |             |             | 合計          | 内部取引消去      | 拠点区分合計      |             |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | 本部事業          | 保育所事業       | 子育て事業       |             |             |             |             |
| 収                     | 保育事業収益        | 10,335,600  | 199,902,460 | 8,152,000   | 218,390,060 | 0           | 218,390,060 |
|                       | 委託費収益         | 0           | 189,272,660 | 0           | 189,272,660 | 0           | 189,272,660 |
|                       | 利用者等利用料収益     | 0           | 1,260,000   | 0           | 1,260,000   | 0           | 1,260,000   |
|                       | 利用者等利用料収益(公費) | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 利用者等利用料収益(一般) | 0           | 1,260,000   | 0           | 1,260,000   | 0           | 1,260,000   |
|                       | その他の利用料収益     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 私的契約利用料収益     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の事業収益      | 10,335,600  | 9,369,800   | 8,152,000   | 27,857,400  | 0           | 27,857,400  |
|                       | 補助金事業収益(公費)   | 10,335,600  | 9,086,000   | 0           | 19,421,600  | 0           | 19,421,600  |
|                       | 補助金事業収益(一般)   | 0           | 283,800     | 0           | 283,800     | 0           | 283,800     |
|                       | 受託事業収益(公費)    | 0           | 0           | 8,152,000   | 8,152,000   | 0           | 8,152,000   |
|                       | 受託事業収益(一般)    | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の事業収益      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 経常経費寄附金収益     | 0           | 133,120     | 0           | 133,120     | 0           | 133,120     |
| その他の収益                | 0             | 427,290     | 0           | 427,290     | 0           | 427,290     |             |
| サービス活動収益計(1)          | 10,335,600    | 200,462,870 | 8,152,000   | 218,950,470 | 0           | 218,950,470 |             |
| サービス増減の部              | 人件費支出         | 114,000     | 150,418,002 | 15,140,399  | 165,672,401 | 0           | 165,672,401 |
|                       | 役員報酬          | 114,000     | 0           | 0           | 114,000     | 0           | 114,000     |
|                       | 役員退職慰労金       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 役員退職慰労引当金繰入   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 職員給料          | 0           | 77,584,942  | 8,290,856   | 85,875,798  | 0           | 85,875,798  |
|                       | 職員賞与          | 0           | 22,525,778  | 2,814,704   | 25,340,482  | 0           | 25,340,482  |
|                       | 賞与引当金繰入       | 0           | 5,491,000   | 774,000     | 6,265,000   | 0           | 6,265,000   |
|                       | 非常勤職員給与       | 0           | 24,992,639  | 1,094,263   | 26,086,902  | 0           | 26,086,902  |
|                       | 派遣職員費         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 退職給付費用        | 0           | 2,970,100   | 237,800     | 3,207,900   | 0           | 3,207,900   |
|                       | 退職給付費用        | 0           | 1,501,600   | 148,800     | 1,650,400   | 0           | 1,650,400   |
|                       | 退職共済掛金        | 0           | 1,468,500   | 89,000      | 1,557,500   | 0           | 1,557,500   |
|                       | 法定福利費         | 0           | 16,853,543  | 1,928,776   | 18,782,319  | 0           | 18,782,319  |
|                       | 事業費           | 0           | 19,616,257  | 258,431     | 19,874,688  | 0           | 19,874,688  |
|                       | 給食費           | 0           | 6,995,727   | 0           | 6,995,727   | 0           | 6,995,727   |
|                       | 保健衛生費         | 0           | 816,213     | 3,403       | 819,616     | 0           | 819,616     |
|                       | 保育材料費         | 0           | 1,411,861   | 756         | 1,412,617   | 0           | 1,412,617   |
|                       | 水道光熱費         | 0           | 4,953,683   | 249,183     | 5,202,866   | 0           | 5,202,866   |
|                       | 燃料費           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 消耗器具備品費       | 0           | 1,997,271   | 3,715       | 2,000,986   | 0           | 2,000,986   |
|                       | 保険料           | 0           | 2,272,670   | 0           | 2,272,670   | 0           | 2,272,670   |
|                       | 賃借料           | 0           | 731,131     | 0           | 731,131     | 0           | 731,131     |
|                       | 車輦費           | 0           | 435,121     | 0           | 435,121     | 0           | 435,121     |
|                       | 棚卸資産評価損       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 雑費            | 0           | 2,580       | 1,374       | 3,954       | 0           | 3,954       |
|                       | 事務費           | 202,670     | 12,198,057  | 579,601     | 12,980,328  | 0           | 12,980,328  |
|                       | 福利厚生費         | 0           | 581,959     | 7,200       | 589,159     | 0           | 589,159     |
|                       | 職員被服費         | 0           | 30,470      | 0           | 30,470      | 0           | 30,470      |
|                       | 旅費交通費         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 研修研究費         | 0           | 55,120      | 0           | 55,120      | 0           | 55,120      |
|                       | 事務消耗品費        | 0           | 793,064     | 15,058      | 808,122     | 0           | 808,122     |
|                       | 印刷製本費         | 0           | 15,914      | 0           | 15,914      | 0           | 15,914      |
|                       | 水道光熱費         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 燃料費           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 修繕費           | 0           | 209,240     | 22,620      | 231,860     | 0           | 231,860     |
|                       | 通信運搬費         | 0           | 722,722     | 12,346      | 735,068     | 0           | 735,068     |
|                       | 会議費           | 12,744      | 0           | 0           | 12,744      | 0           | 12,744      |
|                       | 広報費           | 0           | 2,160       | 8,669       | 10,829      | 0           | 10,829      |
|                       | 業務委託費         | 37,400      | 3,034,238   | 484,540     | 3,556,178   | 0           | 3,556,178   |
|                       | 手数料           | 0           | 205,202     | 0           | 205,202     | 0           | 205,202     |
|                       | 保険料           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 賃借料           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                       | 土地・建物賃借料      | 0           | 5,467,718   | 0           | 5,467,718   | 0           | 5,467,718   |
|                       | 租税公課          | 10,000      | 27,000      | 0           | 37,000      | 0           | 37,000      |
|                       | 保守料           | 0           | 848,519     | 23,960      | 872,479     | 0           | 872,479     |
|                       | 諸会費           | 0           | 198,302     | 5,208       | 203,510     | 0           | 203,510     |
| 雑費                    | 142,526       | 6,429       | 0           | 148,955     | 0           | 148,955     |             |
| 利用者負担軽減額              | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
| 減価償却費                 | 0             | 23,468,895  | 1,280,707   | 24,749,602  | 0           | 24,749,602  |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | 0             | -9,045,404  | 0           | -9,045,404  | 0           | -9,045,404  |             |
| 徴収不能額                 | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
| 徴収不能引当金繰入             | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
| その他の費用                | 0             | 427,290     | 0           | 427,290     | 0           | 427,290     |             |
| サービス活動費用計(2)          | 316,670       | 197,083,097 | 17,259,138  | 214,658,905 | 0           | 214,658,905 |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 10,018,930    | 3,379,773   | -9,107,138  | 4,291,565   | 0           | 4,291,565   |             |

| 勘 定 科 目                 |                | サ ー ビ ス 区 分    |           |            | 合 計       | 内部取引消去    | 拠点区分合計    |           |         |
|-------------------------|----------------|----------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                         |                | 本部事業           | 保育所事業     | 子育て事業      |           |           |           |           |         |
| サービス活動外増減の部             | 収              | 借入金利息補助金収益     | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 受取利息配当金収益      | 16        | 6,247      | 3         | 6,266     | 0         | 6,266     |         |
|                         |                | 有価証券評価益        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 有価証券売却益        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 基本財産評価益        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 投資有価証券評価益      | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 投資有価証券売却益      | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 積立資産評価益        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | その他のサービス活動外収益  | 0         | 1,919,476  | 0         | 1,919,476 | 0         | 1,919,476 |         |
|                         |                | 受入研修費収益        | 0         | 10,000     | 0         | 10,000    | 0         | 10,000    |         |
|                         | 益              | 利用者等外給食収益      | 0         | 1,879,476  | 0         | 1,879,476 | 0         | 1,879,476 |         |
|                         |                | 為替差益           | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |         |
|                         |                | 雑収益            | 0         | 30,000     | 0         | 30,000    | 0         | 30,000    |         |
|                         |                | サービス活動外収益計 (4) | 16        | 1,925,723  | 3         | 1,925,742 | 0         | 1,925,742 |         |
|                         |                | 費              | 支払利息      | 0          | 736,114   | 0         | 736,114   | 0         | 736,114 |
|                         |                |                | 有価証券評価損   | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
|                         |                |                | 有価証券売却損   | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
|                         |                |                | 基本財産評価損   | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
|                         |                |                | 投資有価証券評価損 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
|                         |                |                | 投資有価証券売却損 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
| 積立資産評価損                 | 0              |                | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         |           |         |
| その他のサービス活動外費用           | 0              |                | 1,952,276 | 0          | 1,952,276 | 0         | 1,952,276 |           |         |
| 利用者等外給食費                | 0              |                | 1,952,276 | 0          | 1,952,276 | 0         | 1,952,276 |           |         |
| 為替差損                    | 0              |                | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         |           |         |
| 用                       | 雑損失            | 0              | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         |           |         |
|                         | サービス活動外費用計 (5) | 0              | 2,688,390 | 0          | 2,688,390 | 0         | 2,688,390 |           |         |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) |                | 16             | -762,667  | 3          | -762,648  | 0         | -762,648  |           |         |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      |                | 10,018,946     | 2,617,106 | -9,107,135 | 3,528,917 | 0         | 3,528,917 |           |         |

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

拠点区分 あやめ保育所

(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        | 14,000,000 | 2,500,000  | 0     | 16,500,000 |     |
| 修繕積立金         | 0          | 0          | 0     | 0          |     |
| 備品等購入積立金      | 0          | 0          | 0     | 0          |     |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 44,100,000 | 8,000,000  | 0     | 52,100,000 |     |
|               |            |            |       |            |     |
| 計             | 58,100,000 | 10,500,000 | 0     | 68,600,000 |     |

(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        |
|----------------|------------|------------|---------|------------|------------|
| 退職給付引当資産       | 7,074,040  | 1,917,000  | 993,000 | 7,998,040  | 退職給付引当金に対応 |
| 長期預り金積立資産      | 0          | 0          | 0       | 0          |            |
| 人件費積立資産        | 14,000,000 | 2,500,000  | 0       | 16,500,000 |            |
| 修繕積立資産         | 0          | 0          | 0       | 0          |            |
| 備品等購入積立資産      | 0          | 0          | 0       | 0          |            |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 44,100,000 | 8,000,000  | 0       | 52,100,000 |            |
|                |            |            |         |            |            |
| 計              | 65,174,040 | 12,417,000 | 993,000 | 76,598,040 |            |

(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。

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

拠点区分 あやめ保育所

(単位:円)

| サービス区分名 |           | 繰入金の財源 | 金額        | 使用目的等          |
|---------|-----------|--------|-----------|----------------|
| 繰入元     | 繰入先       |        |           |                |
| 本部      | 子育て支援センター | 運営補助金  | 7,862,000 | 子育て支援センター:運営経費 |
| 本部      | 保育所       | 運営補助金  | 2,156,000 | 保育所:運営経費       |
|         |           |        |           |                |
|         |           |        |           |                |
|         |           |        |           |                |
|         |           |        |           |                |
|         |           |        |           |                |

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。