

財 産 目 録

令和 2年 3月31日現在

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	44,426
当座預金	㈱十八銀行 城山支店	—	運転資金として	—	—	176,315
普通預金	㈱十八銀行 小江原出張所	—	運転資金として	—	—	19,630,086
定期預金	長崎小江原郵便局	—	運転資金として	—	—	38
	小計					19,850,865
事業未収金	長崎市、保護者	—	委託費差額、利用料、他、	—	—	2,207,650
未収金	職員	—	利用者等外給食費収入	—	—	107,400
未収補助金	長崎市	—	補助金	—	—	101,000
	流動資産合計					22,266,915
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(小江原保育園拠点) 長崎県長崎市小江原 二丁目23番22	—	第2種社会福祉事業である、 小江原保育園に使用している	—	—	9,972,000
建物	(小江原保育園拠点) 長崎県長崎市小江原 二丁目23番地222	1976年度	第2種社会福祉事業である、 小江原保育園に使用している	56,683,592	43,132,165	13,551,427
	基本財産合計					23,523,427
(2) その他の固定資産						
建物	(小江原保育園拠点) スチール物置	2002年度	第2種社会福祉事業である、 小江原保育園に使用している	450,000	318,262	131,738
構築物	藤棚、他	—	”	1,921,100	1,921,095	5
車輛運搬具	避難車2台	—	”	276,000	275,998	2
器具及び備品	ピアノ、他	—	”	19,153,547	15,955,453	3,198,094
人件費積立資産	㈱十八銀行小江原出張所、他 定期預金	—	将来における人件費増に 備え積み立てている	—	—	25,000,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	㈱十八銀行小江原出張所、他 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	66,000,000
	その他の固定資産合計					94,329,839
	固定資産合計					117,853,266
	資 産 合 計					140,120,181
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費、他	—		—	—	1,482,575
未払費用	社会保険料事業主負担分	—		—	—	669,724
預り金	長崎市 委託費返納	—		—	—	30,400
職員預り金	職員 社会保険料、 所得税、住民税	—		—	—	948,133
	流動負債合計					3,130,832
2 固定負債						
	固定負債合計					0
	負 債 合 計					3,130,832
	差 引 純 資 産					136,989,349

法人単位 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(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	110,898,500	110,900,325	△ 1,825	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	8,000	8,401	△ 401	
その他の収入	1,326,000	1,326,100	△ 100	
事業活動収入計(1)	112,232,500	112,234,826	△ 2,326	
支出				
人件費支出	86,390,000	86,356,757	33,243	
事業費支出	12,348,000	12,397,455	△ 49,455	
事務費支出	6,888,000	6,794,151	93,849	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,320,000	1,317,430	2,570	
事業活動支出計(2)	106,946,000	106,865,793	80,207	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,286,500	5,369,033	△ 82,533	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	2,675,000	2,671,287	3,713	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,675,000	2,671,287	3,713	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,675,000	△ 2,671,287	△ 3,713	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,500,000	△ 2,500,000	0	
予備費支出(10)	0		0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	111,500	197,746	△ 86,246	
前期末支払資金残高(12)	18,938,337	18,938,337	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,049,837	19,136,083	△ 86,246	

法人単位 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(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			
保育事業収益	110,900,325	105,561,450	5,338,875
経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	110,900,325	105,561,450	5,338,875
費 用			
人件費	86,356,757	80,316,431	6,040,326
事業費	12,397,455	12,612,962	△ 215,507
事務費	6,794,151	4,723,029	2,071,122
減価償却費	1,569,263	1,539,258	30,005
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 282,150	△ 282,150	0
サービス活動費用計(2)	106,835,476	98,909,530	7,925,946
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,064,849	6,651,920	△ 2,587,071
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	8,401	16,206	△ 7,805
その他のサービス活動外収益	1,326,100	1,143,290	182,810
サービス活動外収益計(4)	1,334,501	1,159,496	175,005
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,317,430	993,750	323,680
サービス活動外費用計(5)	1,317,430	993,750	323,680
サービス活動外増減差額(6=4-5)	17,071	165,746	△ 148,675
経常増減差額(7=3+6)	4,081,920	6,817,666	△ 2,735,746
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	5	2	3
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	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	5	2	3
特別増減差額(10=8-9)	△ 5	△ 2	△ 3
当期活動増減差額(11=7+10)	4,081,915	6,817,664	△ 2,735,749
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	19,735,932	19,418,268	317,664
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	23,817,847	26,235,932	△ 2,418,085
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)	2,500,000	6,500,000	△ 4,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	21,317,847	19,735,932	1,581,915

法人単位 貸借対照表

令和2年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	22,266,915	23,294,993	△ 1,028,078	流動負債	3,130,832	4,356,656	△ 1,225,824
現金預金	19,850,865	20,867,193	△ 1,016,328	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,482,575	1,528,976	△ 46,401
事業未収金	2,207,650	2,339,300	△ 131,650	その他の未払金	0	0	0
未収金	107,400	88,500	18,900	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	101,000	0	101,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	669,724	1,268,070	△ 598,346
前払費用	0	0	0	預り金	30,400	64,480	△ 34,080
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	948,133	1,495,130	△ 546,997
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	117,853,266	114,251,247	3,602,019	固定負債	0	0	0
基本財産	23,523,427	23,816,615	△ 293,188	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,972,000	9,972,000	0	リース債務	0	0	0
建物	13,551,427	13,844,615	△ 293,188	その他の固定負債	0	0	0
				負債の部合計	3,130,832	4,356,656	△ 1,225,824
その他の固定資産	94,329,839	90,434,632	3,895,207	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	22,648,000	22,648,000	0
建物	131,738	150,368	△ 18,630	国庫補助金等特別積立金	2,023,502	2,305,652	△ 282,150
構築物	5	64,815	△ 64,810	その他の積立金	91,000,000	88,500,000	2,500,000
車輛運搬具	2	2	0	人件費積立金	25,000,000	25,000,000	0
器具及び備品	3,198,094	1,719,447	1,478,647	保育所施設・設備整備積立金	66,000,000	63,500,000	2,500,000
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	21,317,847	19,735,932	1,581,915
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	4,081,915	6,817,664	△ 2,735,749
人件費積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	66,000,000	63,500,000	2,500,000				
その他の積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	136,989,349	133,189,584	3,799,765
資産の部合計	140,120,181	137,546,240	2,573,941	負債及び純資産の部合計	140,120,181	137,546,240	2,573,941

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(単位：円)

勘定科目	法人本部	小江原保育園	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	11,500	110,888,825	110,900,325	0	110,900,325
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	20	8,381	8,401	0	8,401
その他の収入	0	1,326,100	1,326,100	0	1,326,100
事業活動収入計(1)	11,520	112,223,306	112,234,826	0	112,234,826
支出					
人件費支出	0	86,356,757	86,356,757	0	86,356,757
事業費支出	0	12,397,455	12,397,455	0	12,397,455
事務費支出	150,270	6,643,881	6,794,151	0	6,794,151
支払利息支出	0	0	0	0	0
その他の支出	0	1,317,430	1,317,430	0	1,317,430
事業活動支出計(2)	150,270	106,715,523	106,865,793	0	106,865,793
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 138,750	5,507,783	5,369,033	0	5,369,033
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	2,671,287	2,671,287	0	2,671,287
固定資産除却・廃棄支出	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
施設整備等支出計(5)	0	2,671,287	2,671,287	0	2,671,287
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 2,671,287	△ 2,671,287	0	△ 2,671,287
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	60,541	0	60,541	△ 60,541	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	60,541	0	60,541	△ 60,541	0
支出					
積立資産支出	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	60,541	60,541	△ 60,541	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	2,560,541	2,560,541	△ 60,541	2,500,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	60,541	△ 2,560,541	△ 2,500,000	0	△ 2,500,000
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 78,209	275,955	197,746	0	197,746
前期末支払資金残高(11)	2,110,732	16,827,605	18,938,337	0	18,938,337
当期末支払資金残高(10+11)	2,032,523	17,103,560	19,136,083	0	19,136,083

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(単位：円)

勘定科目	法人本部	小江原保育園	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	11,500	110,888,825	110,900,325	0	110,900,325
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	11,500	110,888,825	110,900,325	0	110,900,325
費 用					
人件費	0	86,356,757	86,356,757	0	86,356,757
事業費	0	12,397,455	12,397,455	0	12,397,455
事務費	150,270	6,643,881	6,794,151	0	6,794,151
減価償却費	0	1,569,263	1,569,263	0	1,569,263
国庫補助金等特別積立金取崩額	0△	282,150△	282,150	0△	282,150
サービス活動費用計(2)	150,270	106,685,206	106,835,476	0	106,835,476
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 138,770	4,203,619	4,064,849	0	4,064,849
サービス活動外増減の部					
収 益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	20	8,381	8,401	0	8,401
その他のサービス活動外収益	0	1,326,100	1,326,100	0	1,326,100
サービス活動外収益計(4)	20	1,334,481	1,334,501	0	1,334,501
費 用					
支払利息	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	1,317,430	1,317,430	0	1,317,430
サービス活動外費用計(5)	0	1,317,430	1,317,430	0	1,317,430
サービス活動外増減差額(6=4-5)	20	17,051	17,071	0	17,071
経常増減差額(7=3+6)	△ 138,750	4,220,670	4,081,920	0	4,081,920
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	60,541	0	60,541△	60,541	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	60,541	0	60,541△	60,541	0
費 用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	5	5	0	5
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	60,541	60,541△	60,541	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	60,546	60,546△	60,541	5
特別増減差額(10=8-9)	60,541△	60,546△	5	0△	5
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 78,209	4,160,124	4,081,915	0	4,081,915
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	2,110,732	17,625,200	19,735,932	0	19,735,932
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	2,032,523	21,785,324	23,817,847	0	23,817,847
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	2,032,523	19,285,324	21,317,847	0	21,317,847

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

(単位：円)

勘定科目	法人本部	小江原保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部					
流動資産	2,032,523	20,247,573	22,280,096	△ 13,181	22,266,915
現金預金	2,016,442	17,834,423	19,850,865	0	19,850,865
事業未収金	2,900	2,204,750	2,207,650	0	2,207,650
未収金	13,181	107,400	120,581	△ 13,181	107,400
未収補助金	0	101,000	101,000	0	101,000
立替金	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	117,853,266	117,853,266	0	117,853,266
基本財産	0	23,523,427	23,523,427	0	23,523,427
土地	0	9,972,000	9,972,000	0	9,972,000
建物	0	13,551,427	13,551,427	0	13,551,427
その他の固定資産	0	94,329,839	94,329,839	0	94,329,839
土地	0	0	0	0	0
建物	0	131,738	131,738	0	131,738
構築物	0	5	5	0	5
車両運搬具	0	2	2	0	2
器具及び備品	0	3,198,094	3,198,094	0	3,198,094
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	66,000,000	66,000,000	0	66,000,000
その他の積立資産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	2,032,523	138,100,839	140,133,362	△ 13,181	140,120,181
負債の部					
流動負債	0	3,144,013	3,144,013	△ 13,181	3,130,832
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	0	1,482,575	1,482,575	0	1,482,575
その他の未払金	0	13,181	13,181	△ 13,181	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0
未払費用	0	669,724	669,724	0	669,724
預り金	0	30,400	30,400	0	30,400
職員預り金	0	948,133	948,133	0	948,133
前受金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	3,144,013	3,144,013	△ 13,181	3,130,832
純資産の部					
基本金	0	22,648,000	22,648,000	0	22,648,000
国庫補助金等特別積立金	0	2,023,502	2,023,502	0	2,023,502
その他の積立金	0	91,000,000	91,000,000	0	91,000,000
人件費積立金	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	66,000,000	66,000,000	0	66,000,000
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	2,032,523	19,285,324	21,317,847	0	21,317,847
(うち当期活動増減差額)	△ 78,209	4,160,124	4,081,915	0	4,081,915
純資産の部合計	2,032,523	134,956,826	136,989,349	0	136,989,349
負債及び純資産の部合計	2,032,523	138,100,839	140,133,362	△ 13,181	140,120,181

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準 — 該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4. 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等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3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
（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）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1. 法人本部（社会福祉事業）
 - 2. 小江原保育園（社会福祉事業）
サービス区分・保育事業のみ実施しているため設定していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	9,972,000	0	0	9,972,000
建物	13,844,615	662,807	955,995	13,551,427
合 計	23,816,615	662,807	955,995	23,523,427

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	56,683,592	43,132,165	13,551,427
建物	450,000	318,262	131,738
構築物	1,921,100	1,921,095	5
車両運搬具	276,000	275,998	2
器具及び備品	19,153,547	15,955,453	3,198,094
合 計	78,484,239	61,602,973	16,881,266

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

徴収不能引当金は計上していない。

（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	2,315,050	0	2,315,050
未収金	0	0	0
合 計	2,315,050	0	2,315,050

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

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 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

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園
 拠点区分名：法人本部

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法 — 該当する事項はない。
- (3) 引当金の計上基準 — 該当する事項はない。

2. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

3. 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) 法人本部拠点区分計算書類（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)） — 作成していない。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)） — 作成していない。
- 当拠点では、サービス区分は設定していない。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

5. 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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 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

該当する事項はない。

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	2,900	0	2,900
未収金	13,181	0	13,181
合 計	16,081	0	16,081

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。

計算書類に対する注記（拠点区分用）
令和2年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 小江原保育園
拠点区分名：小江原保育園

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ①有形固定資産(リース資産を除く)
 当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 ②無形固定資産(リース資産を除く)
 当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 ③リース資産
 当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 (3) 引当金の計上基準 — 該当する事項はない。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している

3. 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) 小江原保育園拠点区分計算書類（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)） — 作成していない。
 (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)） — 作成していない。
 当拠点では、サービス区分は設定していない。

4. 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	9,972,000	0	0	9,972,000
建物	13,844,615	662,807	955,995	13,551,427
合 計	23,816,615	662,807	955,995	23,523,427

5. 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

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 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）	56,683,592	43,132,165	13,551,427
建物	450,000	318,262	131,738
構築物	1,921,100	1,921,095	5
車輛運搬具	276,000	275,998	2
器具及び備品	19,153,547	15,955,453	3,198,094
合 計	78,484,239	61,602,973	16,881,266

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	2,312,150	0	2,312,150
合 計	2,312,150	0	2,312,150

9. 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

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. 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

該当する事項はない。