

			担当者

### 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

社会福祉法人名 きざわ保育園

（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	保育事業収入	154,036,000	155,588,960	△1,552,960	
	委託費収入	131,745,000	133,733,280	△1,988,280	
	基本分保育単価	90,115,000	92,505,500	△2,390,500	
	処遇改善等加算	15,503,000	15,176,660	326,340	
	所長設置加算	7,900,000	7,866,500	33,500	
	3歳児配置改善加算	1,934,000	1,928,400	5,600	
	チーム保育推進加算	6,787,000	6,753,820	33,180	
	主任保育士専任加算	3,665,000	3,643,830	21,170	
	療育支援加算	0	0	0	
	事務職員雇上費加算	657,000	650,950	6,050	
	冷暖房費加算	139,000	138,820	180	
	入所児童処遇特別加算(3月のみ)	750,000	759,150	△9,150	
	施設機能強化推進費加算(3月のみ)	150,000	149,400	600	
	小学校接続加算(3月のみ)	96,000	96,600	△600	
	栄養管理加算(3月のみ)	119,000	119,700	△700	
	処遇改善加算Ⅱ	3,741,000	3,727,950	13,050	
	副食費徴収免除加算	189,000	216,000	△27,000	
	私的契約利用料収入	2,715,000	2,729,700	△14,700	
	延長保育料	650,000	663,700	△13,700	
	給食費徴収分	2,065,000	2,066,000	△1,000	
	主食分	695,000	698,000	△3,000	
	副食分	1,370,000	1,368,000	2,000	
	その他の事業収入	19,576,000	19,125,980	450,020	
	補助金事業収入(公費)	19,576,000	19,125,980	450,020	
	国庫補助金	1,350,000	1,505,000	△155,000	
	延長保育促進事業	1,350,000	1,505,000	△155,000	
	都道府県補助金	4,920,000	4,320,000	600,000	
	1歳児担当保育士雇上費	4,320,000	4,320,000	0	
	アレルギー等対応特別給食提供事業	600,000	0	600,000	
	市区町村補助金	13,306,000	13,300,980	5,020	
	運営費補助金	7,220,000	7,180,780	39,220	
	歯科検診事業補助金	56,000	56,700	△700	
	延長保育充実費	0	33,500	△33,500	
	保育士支援事業宿舍借上費	1,230,000	1,230,000	0	
保育士緊急確保・定着促進事業補助	3,600,000	3,600,000	0		
保育体制強化事業費	1,200,000	1,200,000	0		
受取利息配当金収入	10,000	10,872	△872		
その他の収入	2,963,000	2,975,336	△12,336		
受入研修費収入	0	28,000	△28,000		
利用者等外給食費収入	1,113,000	1,090,000	23,000		
雑収入	1,850,000	1,857,336	△7,336		
その他の雑収入	1,850,000	1,857,336	△7,336		
<b>事業活動収入計(I)</b>	<b>157,009,000</b>	<b>158,575,168</b>	<b>△1,566,168</b>		
支出	人件費支出	116,930,000	116,478,517	451,483	
	役員報酬支出	0	95,306	△95,306	
	職員給料支出	61,700,000	61,693,959	6,041	
	職員俸給	43,000,000	42,973,397	26,603	
	職員諸手当	18,700,000	18,720,562	△20,562	
	職員賞与支出	19,080,000	19,074,316	5,684	
	非常勤職員給与支出	17,500,000	17,048,625	451,375	
	派遣職員費支出	1,600,000	1,712,314	△112,314	
退職給付支出	1,050,000	1,047,400	2,600		

事業活動による収支	支出	退職共済掛金	1,050,000	1,047,400	2,600
		法定福利費支出	16,000,000	15,806,597	193,403
		事業費支出	16,590,000	16,099,710	490,290
		給食費支出	8,800,000	9,028,852	△228,852
		保健衛生費支出	1,500,000	1,493,895	6,105
		保育材料費支出	1,300,000	1,353,322	△53,322
		水道光熱費支出	2,250,000	2,036,374	213,626
		燃料費支出	10,000	12,020	△2,020
		消耗器具備品費支出	1,300,000	1,182,014	117,986
		保険料支出	680,000	823,700	△143,700
		賃借料支出	550,000	139,960	410,040
		雑支出(事業)	200,000	29,573	170,427
		事務費支出	12,060,000	11,419,697	640,303
		福利厚生費支出	250,000	0	250,000
		旅費交通費支出	550,000	330,374	219,626
		研修研究費支出	550,000	426,640	124,360
		事務消耗品費支出	300,000	147,336	152,664
		印刷製本費支出	230,000	109,819	120,181
		修繕費支出	1,500,000	2,688,560	△1,188,560
		通信運搬費支出	350,000	280,926	69,074
		会議費支出	150,000	82,646	67,354
		広報費支出	100,000	45,272	54,728
		業務委託費支出	1,000,000	856,191	143,809
		手数料支出	500,000	358,838	141,162
		土地・建物賃借料支出	5,100,000	4,980,830	119,170
		保守料支出	700,000	681,290	18,710
		渉外費支出	200,000	104,625	95,375
		諸会費支出	380,000	265,350	114,650
		雑支出(事務)	200,000	62,000	138,000
		その他の雑支出(事務)	200,000	62,000	138,000
		その他の支出	200,000	0	200,000
		雑支出	200,000	0	200,000
事業活動支出計(2)	145,780,000	143,997,924	1,782,076		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,229,000	14,577,244	△3,348,244		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	500,000	150,000	350,000
		器具及び備品取得支出	500,000	150,000	350,000
		施設整備等支出計(5)	500,000	150,000	350,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△150,000	△350,000		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
		保育所繰越積立資産支出	5,500,000	8,500,000	△3,000,000
		人件費積立資産支出	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
		修繕費積立資産支出	2,500,000	3,500,000	△1,000,000
		備品等購入積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	4,500,000	6,500,000	△2,000,000
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△15,000,000	5,000,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	729,000	△572,756	1,301,756		
前期末支払資金残高(12)	0	37,350,877	△37,350,877		
当期末支払資金残高(11)+(12)	729,000	36,778,121	△36,049,121		

			担当者

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

社会福祉法人名 きざわ保育園

（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	保育事業収益	155,588,960	145,587,580	10,001,380
	委託費収益	133,733,280	125,908,770	7,824,510
	基本分保育単価	92,505,500	92,492,860	12,640
	処遇改善等加算	15,176,660	14,391,000	785,660
	所長設置加算	7,866,500	7,749,280	117,220
	3歳児配置改善加算	1,928,400	1,760,460	167,940
	チーム保育推進加算	6,753,820	0	6,753,820
	主任保育士専任加算	3,643,830	3,606,020	37,810
	療育支援加算	0	308,940	△308,940
	事務職員雇上費加算	650,950	648,700	2,250
	冷暖房費加算	138,820	138,380	440
	入所児童処遇特別加算(3月のみ)	759,150	738,510	20,640
	施設機能強化推進費加算(3月のみ)	149,400	148,320	1,080
	小学校接続加算(3月のみ)	96,600	95,790	810
	栄養管理加算(3月のみ)	119,700	118,450	1,250
	処遇改善加算Ⅱ	3,727,950	3,712,060	15,890
	副食費徴収免除加算	216,000	0	216,000
	私的契約利用料収益	2,729,700	1,374,200	1,355,500
	延長保育料	663,700	670,200	△6,500
	給食費徴収分	2,066,000	704,000	1,362,000
	主食分	698,000	704,000	△6,000
	副食分	1,368,000	0	1,368,000
	その他の事業収益	19,125,980	18,304,610	821,370
	補助金事業収益(公費)	19,125,980	18,193,100	932,880
	国庫補助金	1,505,000	1,443,950	61,050
	延長保育促進事業	1,505,000	1,443,950	61,050
	都道府県補助金	4,320,000	4,740,000	△420,000
	1歳児担当保育士雇上費	4,320,000	4,140,000	180,000
	アレルギー等対応特別給食提供事業	0	600,000	△600,000
	市区町村補助金	13,300,980	12,009,150	1,291,830
	運営費補助金	7,180,780	7,152,330	28,450
	歯科検診事業補助金	56,700	55,620	1,080
	延長保育充実費	33,500	0	33,500
保育士支援事業宿舍借上費	1,230,000	1,201,200	28,800	
保育士緊急確保・定着促進事業補助	3,600,000	3,600,000	0	
保育体制強化事業費	1,200,000	0	1,200,000	
補助金事業収益(一般)	0	111,510	△111,510	
その他の収益	105,336	5,602	99,734	
その他の収益	105,336	5,602	99,734	
<b>サービス活動収益計(1)</b>	<b>155,694,296</b>	<b>145,593,182</b>	<b>10,101,114</b>	
費 用	人件費	117,478,517	108,796,703	8,681,814
	役員報酬	95,306	99,694	△4,388
	職員給料	61,693,959	57,485,361	4,208,598
	職員俸給	42,973,397	39,429,723	3,543,674
	職員諸手当	18,720,562	18,055,638	664,924
	職員賞与	14,574,316	11,543,554	3,030,762
	賞与引当金繰入	5,500,000	4,500,000	1,000,000
	非常勤職員給与	17,048,625	20,104,090	△3,055,465
	派遣職員費	1,712,314	2,761,582	△1,049,268
	退職給付費用	1,047,400	857,960	189,440
	退職共済掛金	1,047,400	857,960	189,440
法定福利費	15,806,597	11,444,462	4,362,135	

サービス活動増減の部	費用	事業費	16,099,710	14,353,805	1,745,905	
		給食費	9,028,852	7,832,394	1,196,458	
		保健衛生費	1,493,895	888,416	605,479	
		保育材料費	1,353,322	1,130,654	222,668	
		水道光熱費	2,036,374	2,140,892	△104,518	
		燃料費	12,020	7,560	4,460	
		消耗器具備品費	1,182,014	977,759	204,255	
		保険料	823,700	756,900	66,800	
		賃借料	139,960	366,862	△226,902	
		雑費	29,573	252,368	△222,795	
		事務費	11,419,697	11,235,063	184,634	
		福利厚生費	0	165,372	△165,372	
		旅費交通費	330,374	404,061	△73,687	
		研修研究費	425,640	249,374	176,266	
		事務消耗品費	147,336	272,612	△125,276	
		印刷製本費	109,819	89,325	20,494	
		修繕費	2,688,560	2,366,447	322,113	
		通信運搬費	280,926	306,168	△25,242	
		会議費	82,646	93,823	△11,177	
		広報費	45,272	44,880	392	
		業務委託費	856,191	928,155	△71,964	
		手数料	358,838	303,244	55,594	
		土地・建物賃借料	4,980,830	5,032,284	△51,454	
		保守料	681,290	558,468	122,822	
		渉外費	104,625	119,750	△15,125	
		諸会費	265,350	301,100	△35,750	
雑費（事務）	62,000	0	62,000			
その他の雑費（事務）	62,000	0	62,000			
減価償却費	9,520,892	9,238,755	282,137			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,389,494	△5,389,494	0			
サービス活動費用計(2)	149,129,322	138,234,832	10,894,490			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,564,974	7,358,350	△793,376			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,872	9,070	1,802	
		その他のサービス活動外収益	2,870,000	3,083,342	△213,342	
		受入研修費収益	28,000	0	28,000	
		利用者等外給食収益	1,090,000	1,195,200	△105,200	
		雑収益	1,752,000	1,888,142	△136,142	
		サービス活動外収益計(4)	2,880,872	3,092,412	△211,540	
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,880,872	3,092,412	△211,540			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			9,445,846	10,450,762	△1,004,916	
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1	
		特別費用計(9)	0	1	△1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			9,445,846	10,450,761	△1,004,915	
前期繰越活動増減差額(12)			65,103,134	66,652,373	△1,549,239	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			74,548,980	77,103,134	△2,554,154	
繰越活動増減差額の部	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)			15,000,000	12,000,000	3,000,000
	人件費積立金積立額			3,000,000	2,500,000	500,000
	修繕積立金積立額			3,500,000	2,800,000	700,000
	備品等購入積立金積立額			2,000,000	200,000	1,800,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額			6,500,000	6,500,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			59,548,980	65,103,134	△5,554,154

			担当者

# 法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 きざわ保育園

(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	39,972,568	40,855,959	△883,391	流動負債	8,694,447	8,005,082	689,365
現金預金	31,252,658	33,230,509	△1,977,851	事業未払金	2,922,667	1,568,822	1,333,845
現 金	183,428	174,984	8,444	預り金	168,000	172,000	△4,000
小口現金1（施設）	153,892	129,548	24,344	カード預り金	168,000	172,000	△4,000
小口現金2（本部）	29,536	45,436	△15,900	職員預り金	103,780	1,744,260	△1,640,480
普通預金	24,294,351	26,241,297	△1,946,946	源泉所得税	0	69,909	△69,909
埼玉りそな施設普通	19,443,969	21,241,880	△1,797,891	共助会掛金	103,780	93,980	9,800
埼玉りそな銀行本部普通	1,042,890	1,192,281	△149,391	社会保険料	0	1,580,371	△1,580,371
東京信用金庫施設普通預	3,807,472	3,807,136	336	住民税	0	0	0
当座預金	774,879	814,228	△39,349	仮受金	0	0	0
埼玉りそな銀行施設当座	774,879	814,228	△39,349	賞与引当金	5,500,000	4,500,000	1,000,000
定期預金	6,000,000	6,000,000	0	職員賞与	5,500,000	4,500,000	1,000,000
埼玉りそな銀行定期預金	6,000,000	6,000,000	0				
未収補助金	8,242,510	7,148,050	1,094,460				
前払費用	427,000	427,000	0				
前払費用（支払資金）	427,000	427,000	0				
その他の流動資産	50,400	50,400	0				
その他の流動資産	50,400	50,400	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	343,398,006	336,901,098	6,496,908	固定負債	9,346,000	8,478,200	867,800
基本財産	173,577,216	178,015,896	△4,438,680	退職給付引当金	9,346,000	8,478,200	867,800
建物	173,577,216	178,015,896	△4,438,680	県共済会退職給与引当金	9,346,000	8,478,200	867,800
その他の固定資産	169,820,790	158,885,202	10,935,588	負債の部合計	18,040,447	16,483,282	1,557,165
建物	28,492,638	31,915,305	△3,422,667				
構築物	4,433,942	4,877,963	△444,021	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,474,747	3,365,960	△891,213	基本金	39,738,945	39,738,945	0
ソフトウェア	331,446	505,757	△174,311	第一号基本金	30,600,000	30,600,000	0
退職給付引当資産	9,346,000	8,478,200	867,800	第三号基本金	9,138,945	9,138,945	0
保育所繰越積立資産	99,360,000	90,860,000	8,500,000	国庫補助金等特別積立金	142,422,202	147,811,696	△5,389,494
人件費積立資産	29,900,000	26,900,000	3,000,000	その他の積立金	123,620,000	108,620,000	15,000,000
修繕費積立資産	56,060,000	52,560,000	3,500,000	人件費積立金	29,900,000	26,900,000	3,000,000
備品購入等積立資産	13,400,000	11,400,000	2,000,000	修繕費積立金	56,060,000	52,560,000	3,500,000
保育所施設・設備整備積立資	24,260,000	17,760,000	6,500,000	備品等購入積立金	13,400,000	11,400,000	2,000,000
差入保証金	1,112,017	1,112,017	0	保育所施設・設備整備積立金	24,260,000	17,760,000	6,500,000
その他の固定資産	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	59,548,980	65,103,134	△5,554,154
				（うち当期活動増減差額）	9,445,846	10,450,761	△1,004,915
				純資産の部合計	365,330,127	361,273,775	4,056,352
資産の部合計	383,370,574	377,757,057	5,613,517	負債及び純資産の部合計	383,370,574	377,757,057	5,613,517



## 財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 きざわ保育園

(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 流動資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						31,252,658
現金	施設 小口現金		保育事業として			153,892
	本部 小口現金		保育事業として			29,536
普通預金	埼玉りそな銀行施設普通		保育事業として			19,443,989
	埼玉りそな銀行本部普通		保育事業として			1,042,890
	東京信用金庫施設普通		保育事業として			3,807,472
当座預金	埼玉りそな銀行施設当座預金		保育事業として			774,879
定期預金	埼玉りそな銀行定期預金		保育事業として			6,000,000
未収補助金	戸田市単価改訂差額精算分他					8,242,510
前払費用						427,000
その他の流動資産						50,400
流動資産合計						39,972,568
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	埼玉県戸田市喜沢2丁目25番地10	2013年度	園舎として	201,758,314	28,181,098	173,577,216
基本財産合計						173,577,216
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	電気設備・給排水設備等	2013年度	保育事業用として	50,433,609	21,940,971	28,492,638
構築物	外溝・園庭等	2013年度	保育事業用として	10,235,417	5,801,475	4,433,942
器具及び備品	防災テント・ピアノ等	2013年度	保育事業用として	7,493,674	5,018,927	2,474,747
ソフトウェア	保育業務・給食業務システム	2016年度	保育事業用として	1,070,460	739,014	331,446
退職給付引当資産	退職給付引当資産	2003年度	保育事業用として			9,346,000
保育所繰越積立資産	保育所繰越積立資産					99,360,000
保育所施設設備整備積立資産	保育所施設設備整備積立資産		保育事業用として			24,260,000
差入補償金	差入補償金	2013年度	保育事業用として			1,112,017
その他の固定資産	その他の固定資産	2012年度	保育事業用として			10,000
その他の固定資産合計						169,820,790
固定資産合計						343,398,006
資産合計						383,370,574
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	派遣職員資金等					2,922,667
預り金	セコムカード					168,000
職員預り金	源泉所得税・共助会掛金・社会保険料					103,780
賞与引当金	職員賞与					5,500,000
流動負債合計						8,694,447
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会					9,346,000
固定負債合計						9,346,000
負債合計						18,040,447

(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
	差引純資産					365,330,127



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

- 無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

- 退職給与引当金

埼玉県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

- 賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

### 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- 確定給付型退職給付制度 - 埼玉県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- 確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人福祉医療機構が主催する退職共済制度

### 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ます。

- 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）

- きざわ保育園拠点区分における拠点区分計算書

（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）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点はきざわ保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

（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）

（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）

- きざわ保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

「きざわ保育園」

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(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	0	0	0	0
建物	178,015,896	0	4,438,680	173,577,216
定期預金	0	0	0	0
合計	178,015,896	0	4,438,680	173,577,216

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

該当なし

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 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す。

(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）	201,758,314	28,181,098	173,577,216
建物	50,433,609	21,940,971	28,492,638
構築物	10,235,417	5,801,475	4,433,942
器具及び備品	7,493,674	5,018,927	2,474,747
ソフトウェア	1,070,460	739,014	331,446
合計	270,991,474	61,681,485	209,309,989

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし