

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入	242,308,000	250,838,613	△8,530,613	
	保育事業収入	131,247,000	133,640,989	△2,393,989	
	経常経費寄附金収入	300,000	763,444	△463,444	
	受取利息配当金収入	37,000	10,251	26,749	
	その他の収入	4,280,000	4,446,496	△166,496	
	事業活動収入計(1)	378,172,000	389,699,793	△11,527,793	
	支出				
	人件費支出	263,357,000	257,321,602	6,035,398	
	事業費支出	70,741,900	56,292,345	14,449,555	
事務費支出	28,468,100	25,659,840	2,808,260		
支払利息支出	750,000	456,422	293,578		
事業活動支出計(2)	363,317,000	339,730,209	23,586,791		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,855,000	49,969,584	△35,114,584	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	161,284,000	161,284,000	0	
	設備資金借入金収入	75,000,000	75,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	236,284,000	236,284,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,400,000	8,398,000	2,000	
固定資産取得支出	254,789,000	255,626,915	△837,915		
施設整備等支出計(5)	263,189,000	264,024,915	△835,915		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△26,905,000	△27,740,915	835,915	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	その他の活動収入計(7)	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	支出				
	積立資産支出	10,500,000	47,400,000	△36,900,000	
その他の活動支出計(8)	10,500,000	47,400,000	△36,900,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,000,000	△19,400,000	31,400,000	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△50,000	2,828,669	△2,878,669	

前期末支払資金残高(12)	20,845,398	77,636,263	△56,790,865	
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,795,398	80,464,932	△59,669,534	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス	児童福祉事業収益	250,838,613	228,866,975	21,971,638
	保育事業収益	133,640,989	131,818,240	1,822,749
	経常経費寄附金収益	763,444	1,105,580	△342,136
	その他の収益	125,896	306,000	△180,104
	サービス活動収益計(1)	385,368,942	362,096,795	23,272,147
活動増減の部	費用			
	人件費	257,321,602	248,720,660	8,600,942
	事業費	56,292,345	61,161,523	△4,869,178
	事務費	25,896,920	24,448,557	1,448,363
	減価償却費	14,498,092	14,842,551	△344,459
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,503,839	△7,381,249	△122,590
サービス活動費用計(2)	346,505,120	341,792,042	4,713,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,863,822	20,304,753	18,559,069	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,251	11,382	△1,131
	その他のサービス活動外収益	4,320,600	4,717,072	△396,472
	サービス活動外収益計(4)	4,330,851	4,728,454	△397,603
	費用			
支払利息	456,422	499,787	△43,365	
サービス活動外費用計(5)	456,422	499,787	△43,365	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,874,429	4,228,667	△354,238	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,738,251	24,533,420	18,204,831	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	161,284,000	31,414,950	129,869,050
	特別収益計(8)	161,284,000	31,414,950	129,869,050
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	9,243	△9,243
国庫補助金等特別積立金積立額	192,310,210	499,950	191,810,260	
特別費用計(9)	192,310,210	509,193	191,801,017	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△31,026,210	30,905,757	△61,931,967	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,712,041	55,439,177	△43,727,136	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	204,452,011	143,512,834	60,939,177
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,164,052	198,952,011	17,212,041
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	28,000,000	26,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	47,400,000	20,500,000	26,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,764,052	204,452,011	△7,687,959

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	104,554,441	130,443,982	△25,889,541	流動負債	33,737,509	60,955,719	△27,218,210
現金預金	51,762,287	67,897,470	△16,135,183	事業未払金	6,438,342	5,043,728	1,394,614
事業未収金	41,091,553	24,253,482	16,838,071	その他の未払金	15,000,000	44,909,073	△29,909,073
未収金	3,830,000	3,830,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	9,648,000	8,148,000	1,500,000
未収補助金	7,870,601	34,463,030	△26,592,429	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	2,651,167	2,854,918	△203,751
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	730,322,039	470,030,296	260,291,743	固定負債	120,929,000	55,827,000	65,102,000
基本財産	598,994,559	305,973,520	293,021,039	設備資金借入金	120,929,000	55,827,000	65,102,000
土地	46,802,750	46,802,750	0	負債の部合計	154,666,509	116,782,719	37,883,790
建物	552,191,809	259,170,770	293,021,039	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	131,327,480	164,056,776	△32,729,296	基本金	10,692,394	10,692,394	0
建物	2,787,750	3,139,500	△351,750	第一号基本金	10,692,394	10,692,394	0
構築物	507,089	571,308	△64,219	国庫補助金等特別積立金	359,353,525	174,547,154	184,806,371
車輛運搬具	2,029,268	3,132,560	△1,103,292	その他の積立金	113,400,000	94,000,000	19,400,000
器具及び備品	12,124,338	7,794,430	4,329,908	人件費積立金	12,900,000	9,000,000	3,900,000
建設仮勘定	0	54,664,343	△54,664,343	修繕費積立金	55,000,000	47,500,000	7,500,000
ソフトウェア	429,035	704,635	△275,600	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
措置施設繰越特定積立資産	67,900,000	56,500,000	11,400,000	保育所施設・設備整備積立金	35,500,000	27,500,000	8,000,000
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	196,764,052	204,452,011	△7,687,959
保育所施設・設備整備積立資産	35,500,000	27,500,000	8,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,712,041	55,439,177	△43,727,136
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	680,209,971	483,691,559	196,518,412
資産の部合計	834,876,480	600,474,278	234,402,202	負債及び純資産の部合計	834,876,480	600,474,278	234,402,202

計算書類対する注記(法人全体用)

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 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・ 建物並びに器具及び備品一定額法
・ リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
・ 退職給付引当金 該当なし
・ 賞与引当金 該当なし

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

- 次の退職制度に加入している。
・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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(会計基準省令第1号第1様式・第1号第3様式・第1号第4様式、第2号第1様式)
(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分は社会福祉事業のみのため作成していない。
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
(5) 拠点区分の計算書類(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)
(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
イ 志筑保育園拠点区分(社会福祉事業)
ウ 聖智学園拠点区分(社会福祉事業)
(1) 聖智学園サービス区分
(2) まほろばサービス区分
(3) あすなろサービス区分
エ 聖和の杜拠点区分(社会福祉事業)

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	46,802,750	0		46,802,750
建物	259,170,770	302,830,000	9,808,961	552,191,809
合計	305,973,520	302,830,000	9,808,961	598,994,559

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 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	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥497,406,182
計	¥538,708,932

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥101,952,000
計	¥101,952,000

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)			
資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	46,802,750	0	46,802,750
建物(基本財産)	663,980,317	111,788,508	552,191,809
建物	5,250,000	2,462,250	2,787,750
車輛運搬具	15,417,795	13,388,527	2,029,268
構築物	2,017,149	1,510,060	507,089
器具及び備品	30,735,040	18,610,702	12,124,338
合計	764,203,051	147,760,047	616,443,004

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

財 産 目 録

令和 3年 3月 31日現在

社会福祉法人 椎の木会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	(本部)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	39,651
	(保育園)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	2,131,030
	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	32,098,915
	(乳児院)みなと銀行津名支店	-	運転資金として	-	-	3,586,359
定期預金	(学園)淡陽信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	4,000,000
当座預金	(保育園)淡路信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	2,109,246
当座預金	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	7,797,086
			小計			51,762,287
事業未収金	-	-	委託費加算精算分他	-	-	41,091,553
未収金	-	-	精算分	-	-	3,830,000
未収補助金	-	-	延長保育事業補助金他	-	-	7,870,601
			流動資産合計			104,554,441
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3、 1487番地4、1487番地12、1487番地17、 1539番4、1540番、 兵庫県淡路市志筑字船橋1489番3、1489番7。 (1184.58㎡)	-	第1種社会福祉事業である、児童施設 に使用している	-	-	27,442,750
	兵庫県淡路市志筑字川尻1543番地1	-	第2種社会福祉事業である、保育施設 に使用している	-	-	5,500,000
			小計			46,802,750
建物						
	(志筑保育園拠点)					
	兵庫県淡路市志筑字川尻1544番地1、1541番地1、 1541番地2、1542番地1、1542番地2、1545番地1、 1544番地1先	1962年度 1979年度 1996年度		900,000 292,394 99,037,423	899,999 292,393 47,546,824	1 1 51,490,599
	鉄骨・木造陸屋根スレート葺平屋建(543.14㎡)	2016年度		4,536,000	1,240,974	3,295,026
	(聖智学園拠点)					
	兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3 鉄骨造スレートぶき3階建 (1階442.00㎡、2階356.00㎡、3階299.60㎡)	2012年度	第1種社会福祉事業である、児童施設 に使用している 第2種社会福祉事業である、保育施設 に使用している	256,384,500	61,374,605	195,009,895
	兵庫県淡路市志筑字船橋1489番地3の2 兵庫県淡路市志筑字川尻1539番地4、1540番地 鉄骨造スレートぶき3階建 (1階240.65㎡、2階214㎡、3階214㎡)					
	(聖智学園拠点)	2020年度		147,911,720	433,713	147,478,007
	(聖和の社)	2020年度		154,918,280	0	154,918,280
			小計			552,191,809
			基本財産合計			598,994,559
(2) その他の固定資産						
建物	志筑保育園拠点分園整備	2013年度		5,250,000	2,462,250	2,787,750
			小計			2,787,750
構築物	園庭大型遊具他	-	児童福祉、保育活動に使用している	2,017,149	1,510,060	507,089
車輛運搬具	ステップワゴン他計7台	-	利用者送迎、運搬等	15,417,795	13,388,527	2,029,268
器具及び備品	ピアノ他	-	児童福祉、保育活動に使用している	30,735,040	18,610,702	12,124,338
ソフトウェア	保育支援システム	-	保育活動に使用している	1,630,000	1,200,965	429,035
人件費積立資産	(聖智学園拠点)淡陽信用組合志筑支店他	-	将来における人件費支出のために 積み立てている定期預金	-	-	12,900,000
修繕費積立資産	(聖智学園拠点)淡陽信用組合志筑支店他	-	将来における修繕費支出のために 積み立てている定期預金	-	-	55,000,000
人件費積立資産	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における人件費支出のために 積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における施設・設備整備等のために 積み立てている定期預金	-	-	35,500,000
差入保証金	あすなるサービス区分	-	敷金	-	-	50,000
			その他の固定資産合計			131,327,480
			固定資産合計			730,322,039
			資産合計			834,876,480
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費3月分他	-		-	-	6,438,342
その他の未払金	サービス区分間返命分	-		-	-	15,000,000
1年以内返済予定 設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	9,648,000
職員預り金	社会保険料3月分他	-		-	-	2,651,167
			流動負債合計			33,737,509
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	120,929,000
			固定負債合計			120,929,000
			負債合計			154,666,509
			差引純資産			680,209,971

第 〇 号 第 〇 号 第 〇 号 (第 〇 号 第 〇 号 第 〇 号 第 〇 号)

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	801	△801	
	事業活動収入計(1)	0	801	△801	
	支出				
	人件費支出	216,000	40,000	176,000	
	役員報酬支出	216,000	40,000	176,000	
	事務費支出	184,000	8,857	175,143	
	旅費交通費支出	73,000	0	73,000	
	通信運搬費支出	15,000	3,334	11,666	
	会議費支出	24,000	5,523	18,477	
手数料支出	2,000	0	2,000		
雑支出(事務)	70,000	0	70,000		
諸会費	70,000	0	70,000		
事業活動支出計(2)	400,000	48,857	351,143		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△400,000	△48,056	△351,944		
施設整備等収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他活動収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	400,000	48,857	351,143		
その他の活動収入計(7)	400,000	48,857	351,143		
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	400,000	48,857	351,143		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	801	△801		
前期末支払資金残高(12)	0	38,850	△38,850		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	39,651	△39,651		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益 サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	40,000	180,000	△140,000
		役員報酬	40,000	180,000	△140,000
		事務費	8,857	192,975	△184,118
		旅費交通費	0	28,510	△28,510
		通信運搬費	3,334	8,942	△5,608
		会議費	5,523	6,013	△490
		業務委託費	0	78,214	△78,214
		手数料	0	1,296	△1,296
		雑費(事務)	0	70,000	△70,000
諸会費	0	70,000	△70,000		
	サービス活動費用計(2)	48,857	372,975	△324,118	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△48,857	△372,975	324,118	
サービス活動外増減	収益				
	受取利息配当金収益	801	800	1	
	サービス活動外収益計(4)	801	800	1	
	費用				
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)	801	800	1	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△48,056	△372,175	324,119	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	48,857	372,975	△324,118	
	特別収益計(8)	48,857	372,975	△324,118	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	48,857	372,975	△324,118	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	801	800	1	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,850	38,050	800	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,651	38,850	801	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,651	38,850	801	

本部拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

社会福祉法人名 椎の木会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	39,651	38,850	801	流動負債	0	0	0
現金預金	39,651	38,850	801	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	39,651	38,850	801
				(うち当期活動増減差額)	801	800	1
				純資産の部合計	39,651	38,850	801
資産の部合計	39,651	38,850	801	負債及び純資産の部合計	39,651	38,850	801

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------|------|
| 1. 重要な会計方針 | |
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当なし |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | |
| ・ 建物並びに器具及び備品一定額法 | |
| ・ リース資産 | 該当なし |
| (3) 引当金の計上基準 | |
| ・ 退職給付引当金 | 該当なし |
| ・ 賞与引当金 | 該当なし |
| 2. 重要な会計方針の変更 | 該当なし |
| 3. 採用する退職給付制度 | 該当なし |
| 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分 | |
| 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。 | |
| (1) 当拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
サービス区分なしのため、下記付属明細書は、省略している。 | |
| (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩)) | |
| (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪)) | |
| 5. 基本財産の増減の内容及び金額 | 該当なし |
| 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 | 該当なし |
| 7. 担保に供している資産 | 該当なし |
| 8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) | 該当なし |
| 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) | 該当なし |
| 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 | 該当なし |
| 11. 重要な後発事象 | 該当なし |
| 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 | 該当なし |

志筑保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	131,247,000	133,640,989	△2,393,989		
	委託費収入	125,000,000	123,986,510	1,013,490		
	利用者等利用料収入	0	3,525,420	△3,525,420		
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,525,420	△3,525,420		
	その他の事業収入	6,247,000	6,129,059	117,941		
	補助金事業収入(公費)	6,247,000	5,461,859	785,141		
	補助金事業収入(一般)	0	72,200	△72,200		
	受託事業収入(公費)	0	595,000	△595,000		
	受取利息配当金収入	0	3,873	△3,873		
	その他の収入	0	1,206,228	△1,206,228		
	受入研修費収入	0	35,000	△35,000		
	利用者等外給食費収入	0	1,069,800	△1,069,800		
	雑収入	0	101,428	△101,428		
	その他の雑収入	0	101,428	△101,428		
	事業活動収入計(1)		131,247,000	134,851,090	△3,604,090	
事業活動による収支	支出	人件費支出	97,080,000	89,815,135	7,264,865	
		職員給料支出	44,360,000	35,901,100	8,458,900	
		職員俸給	34,000,000	28,302,000	5,698,000	
		職員諸手当	10,360,000	7,599,100	2,760,900	
		職員賞与支出	15,500,000	13,944,800	1,555,200	
		非常勤職員給与支出	24,800,000	27,026,750	△2,226,750	
		嘱託医手当	300,000	0	300,000	
		非常勤保育士手当	18,000,000	20,108,170	△2,108,170	
		非常勤調理員手当	3,500,000	2,724,000	776,000	
		その他賃金	3,000,000	4,194,580	△1,194,580	
		退職給付支出	620,000	534,000	86,000	
		法定福利費支出	11,800,000	12,408,485	△608,485	
		社会保険料	11,000,000	11,793,665	△793,665	
		労働保険料	800,000	614,820	185,180	
		事業費支出	20,765,000	22,998,793	△2,233,793	
	給食費支出	8,000,000	8,391,950	△391,950		
	保健衛生費支出	650,000	840,259	△190,259		
	保育材料費支出	4,000,000	2,398,529	1,601,471		
	水道光熱費支出	2,800,000	2,804,047	△4,047		
	燃料費支出	150,000	33,234	116,766		
	消耗器具備品費支出	2,000,000	3,432,662	△1,432,662		
	保険料支出	150,000	419,393	△269,393		
	賃借料支出	3,000,000	4,657,121	△1,657,121		
	車輛費支出	15,000	8,300	6,700		
	雑支出(事業)	0	13,298	△13,298		
	事務費支出	13,252,000	11,341,643	1,910,357		
	福利厚生費支出	1,100,000	646,020	453,980		
	職員被服費支出	0	138,120	△138,120		
	研修研究費支出	700,000	123,975	576,025		
	事務消耗品費支出	700,000	96,695	603,305		
	印刷製本費支出	500,000	324,213	175,787		
修繕費支出	2,400,000	1,356,554	1,043,446			
通信運搬費支出	1,400,000	755,333	644,667			
会議費支出	30,000	18,818	11,182			
広報費支出	200,000	1,321,176	△1,121,176			
業務委託費支出	3,500,000	2,705,468	794,532			
手数料支出	100,000	581,375	△481,375			

(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	支出	保険料支出	200,000	49,020	150,980	
		賃借料支出	0	863,112	△863,112	
		土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,426,489	73,511	
		租税公課支出	0	4,000	△4,000	
		保守料支出	200,000	476,000	△276,000	
		雑支出(事務)	722,000	455,275	266,725	
		その他の雑支出(事務)	200,000	14,999	185,001	
		雑費(事務)	222,000	238,776	△16,776	
		諸会費	300,000	201,500	98,500	
		事業活動支出計(2)		131,097,000	124,155,571	6,941,429
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		150,000	10,695,519	△10,545,519		
施設整備等収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	1,845,410	△1,845,410	
		器具及び備品取得支出	0	1,845,410	△1,845,410	
		施設整備等支出計(5)	0	1,845,410	△1,845,410	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,845,410	1,845,410	
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	0	8,000,000	△8,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	8,000,000	△8,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	150,000	24,428	125,572	
		その他の活動支出計(8)	150,000	8,024,428	△7,874,428	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△150,000	△8,024,428	7,874,428		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	825,681	△825,681		
前期末支払資金残高(12)		20,845,398	20,845,398	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,845,398	21,671,079	△825,681		

志筑保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	133,640,989	131,818,240	1,822,749
	委託費収益	123,986,510	124,441,660	△455,150
	利用者等利用料収益	3,525,420	2,236,000	1,289,420
	利用者等利用料収益(一般)	3,525,420	2,236,000	1,289,420
	その他の事業収益	6,129,059	5,140,580	988,479
	補助金事業収益(公費)	5,461,859	3,809,080	1,652,779
	補助金事業収益(一般)	72,200	113,500	△41,300
	受託事業収益(公費)	595,000	1,218,000	△623,000
	その他の収益	101,428	300,000	△198,572
	その他の収益	101,428	300,000	△198,572
サービス活動収益計(1)		133,742,417	132,118,240	1,624,177
サービス活動増減の部 費用	人件費	89,815,135	94,139,437	△4,324,302
	職員給料	35,901,100	37,010,640	△1,109,540
	職員俸給	28,302,000	29,286,000	△984,000
	職員諸手当	7,599,100	7,724,640	△125,540
	職員賞与	13,944,800	14,604,650	△659,850
	非常勤職員給与	27,026,750	29,707,805	△2,681,055
	嘱託医手当	0	100,000	△100,000
	非常勤保育士手当	20,108,170	22,993,000	△2,884,830
	非常勤調理員手当	2,724,000	2,420,225	303,775
	その他賃金	4,194,580	4,194,580	0
	退職給付費用	534,000	578,500	△44,500
	法定福利費	12,408,485	12,237,842	170,643
	社会保険料	11,793,665	11,701,629	92,036
	労働保険料	614,820	536,213	78,607
	事業費	22,998,793	24,003,143	△1,004,350
	給食費	8,391,950	8,505,837	△113,887
	保健衛生費	840,259	494,437	345,822
	保育材料費	2,398,529	4,454,373	△2,055,844
	水道光熱費	2,804,047	2,776,846	27,201
	燃料費	33,234	64,357	△31,123
	消耗器具備品費	3,432,662	2,636,882	795,780
	保険料	419,393	71,538	347,855
	賃借料	4,657,121	4,892,208	△235,087
	車輛費	8,300	101,665	△93,365
	雑費	13,298	5,000	8,298
	事務費	11,341,643	12,889,349	△1,547,706
	福利厚生費	646,020	959,190	△313,170
	職員被服費	138,120	0	138,120
	研修研究費	123,975	318,290	△194,315
	事務消耗品費	96,695	812,561	△715,866
	印刷製本費	324,213	390,931	△66,718
	修繕費	1,356,554	2,251,856	△895,302
	通信運搬費	755,333	1,526,683	△771,350
	会議費	18,818	13,668	5,150
	広報費	1,321,176	1,123,388	197,788
	業務委託費	2,705,468	3,132,816	△427,348
手数料	581,375	49,906	531,469	
保険料	49,020	232,718	△183,698	
賃借料	863,112	9,720	853,392	
土地・建物賃借料	1,426,489	1,396,489	30,000	
租税公課	4,000	4,000	0	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	費用	保守料	476,000	245,920	230,080
		雑費(事務)	455,275	421,213	34,062
		その他の雑費(事務)	14,999	0	14,999
		雑費(事務)	238,776	214,413	24,363
		諸会費	201,500	206,800	△5,300
		減価償却費	4,757,010	4,963,563	△206,553
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,336,454	△2,250,635	△85,819
	サービス活動費用計(2)	126,576,127	133,744,857	△7,168,730	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,166,290	△1,626,617	8,792,907	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,873	3,849	24
		その他のサービス活動外収益	1,104,800	1,182,422	△77,622
		受入研修費収益	35,000	20,000	15,000
		利用者等外給食収益	1,069,800	1,152,000	△82,200
		雑収益	0	10,422	△10,422
		サービス活動外収益計(4)	1,108,673	1,186,271	△77,598
	費用	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)	1,108,673	1,186,271	△77,598	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,274,963	△440,346	8,715,309	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	499,950	△499,950
		施設整備等補助金収益	0	499,950	△499,950
		特別収益計(8)	0	499,950	△499,950
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	111,210	499,950	△388,740
		拠点区分間繰入金費用	24,428	186,488	△162,060
	特別費用計(9)	135,638	686,438	△550,800	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△135,638	△186,488	50,850	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,139,325	△626,834	8,766,159	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	51,327,004	51,953,838	△626,834
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,466,329	51,327,004	8,139,325
		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)	8,000,000	0	8,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,466,329	51,327,004	139,325

志筑保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,212,290	23,361,616	1,850,674	流動負債	3,541,211	2,516,218	1,024,993
現金預金	4,240,276	2,840,656	1,399,620	事業未払金	1,956,758	656,243	1,300,515
事業未収金	12,244,870	13,568,930	△1,324,060	預り金	0	0	0
未収金	3,830,000	3,830,000	0	職員預り金	1,584,453	1,859,975	△275,522
未収補助金	4,897,144	3,122,030	1,775,114	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	115,207,826	110,119,426	5,088,400	固定負債	0	0	0
基本財産	60,285,627	62,550,479	△2,264,852	負債の部合計	3,541,211	2,516,218	1,024,993
土地	5,500,000	5,500,000	0	純 資 産 の 部			
建物	54,785,627	57,050,479	△2,264,852	基本金	1,192,394	1,192,394	0
その他の固定資産	54,922,199	47,568,947	7,353,252	第一号基本金	1,192,394	1,192,394	0
建物	2,787,750	3,139,500	△351,750	国庫補助金等特別積立金	38,720,182	40,945,426	△2,225,244
構築物	507,088	571,307	△64,219	その他の積立金	45,500,000	37,500,000	8,000,000
車輛運搬具	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	5,698,325	5,653,504	44,821	保育所施設・設備整備積立金	35,500,000	27,500,000	8,000,000
ソフトウェア	429,035	704,635	△275,600	次期繰越活動増減差額	51,466,329	51,327,004	139,325
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,139,325	△626,834	8,766,159
保育所施設・設備整備積立資産	35,500,000	27,500,000	8,000,000	純資産の部合計	136,878,905	130,964,824	5,914,081
資産の部合計	140,420,116	133,481,042	6,939,074	負債及び純資産の部合計	140,420,116	133,481,042	6,939,074

計算書類に対する注記(志筑保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・ 建物並びに器具及び備品一定額法 該当なし
 ・ リース資産
 (3) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している。

- ・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(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)
 サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。
 ・ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 ・ 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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	5,500,000	0	0	5,500,000
建物	57,050,479	0	2,264,852	54,785,627
合計	62,550,479	0	2,264,852	60,285,627

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 該当なし

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	104,765,817	49,980,190	54,785,627
建物	5,250,000	2,462,250	2,787,750
車両運搬具	890,030	890,029	1
構築物	1,717,149	1,210,061	507,088
器具及備品	17,699,457	12,001,132	5,698,325
合計	130,322,453	66,543,662	63,778,791

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 該当なし
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし

聖智学園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	242,308,000	250,838,613	△8,530,613	
	措置費収入	236,350,000	246,571,201	△10,221,201	
	事務費収入	199,150,000	217,486,406	△18,336,406	
	事業費収入	37,200,000	29,084,795	8,115,205	
	その他の事業収入	5,958,000	4,267,412	1,690,588	
	補助金事業収入(公費)	5,958,000	4,267,412	1,690,588	
	経常経費寄附金収入	300,000	763,444	△463,444	
	受取利息配当金収入	37,000	5,535	31,465	
	その他の収入	4,280,000	3,240,268	1,039,732	
	利用者等外給食費収入	4,080,000	3,211,300	868,700	
	雑収入	200,000	28,968	171,032	
その他の雑収入	200,000	28,968	171,032		
事業活動収入計(1)		246,925,000	254,847,860	△7,922,860	
事業活動による収支	人件費支出	166,061,000	167,466,467	△1,405,467	
	職員給料支出	112,741,000	114,398,216	△1,657,216	
	職員俸給	90,078,000	92,735,998	△2,657,998	
	職員諸手当	22,663,000	21,662,218	1,000,782	
	職員賞与支出	29,790,000	29,777,776	12,224	
	非常勤職員給与支出	730,000	603,440	126,560	
	嘱託医手当	330,000	325,680	4,320	
	その他賃金	400,000	277,760	122,240	
	退職給付支出	1,260,000	1,201,500	58,500	
	法定福利費支出	21,540,000	21,485,535	54,465	
	社会保険料	20,140,000	20,454,946	△314,946	
	労働保険料	1,400,000	1,030,589	369,411	
	事業費支出	47,452,900	32,540,027	14,912,873	
	給食費支出	14,670,000	11,705,364	2,964,636	
	保健衛生費支出	1,180,000	821,338	358,662	
	医療費支出	380,000	197,640	182,360	
	被服費支出	927,000	415,971	511,029	
	教養娯楽費支出	1,713,900	1,001,903	711,997	
	日用品費支出	1,610,000	1,522,106	87,894	
	本人支給金支出	1,860,000	1,198,444	661,556	
	水道光熱費支出	6,136,000	5,095,459	1,040,541	
	燃料費支出	43,000	0	43,000	
	消耗器具備品費支出	7,340,000	4,001,614	3,338,386	
	保険料支出	270,000	236,630	33,370	
	教育指導費支出	9,172,000	4,850,607	4,321,393	
	義務教育費	1,036,000	794,468	241,532	
	学校給食費	1,166,000	946,780	219,220	
	高校教育費	3,879,000	1,018,003	2,860,997	
	見学旅行費	100,000	95,110	4,890	
	入学支度金	1,060,000	689,157	370,843	
	その他教育費	1,931,000	1,307,089	623,911	
	就職支度費支出	250,000	367,212	△117,212	
	車輛費支出	1,658,000	980,889	677,111	
雑支出(事業)	243,000	144,850	98,150		
事務費支出	13,823,100	12,571,400	1,251,700		
福利厚生費支出	820,000	726,573	93,427		
旅費交通費支出	160,000	110,516	49,484		
研修研究費支出	100,000	66,000	34,000		
事務消耗品費支出	931,000	941,971	△10,971		

(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	支出				
	印刷製本費支出	192,000	81,618	110,382	
	水道光熱費支出	760,000	592,261	167,739	
	修繕費支出	1,292,000	348,658	943,342	
	通信運搬費支出	739,000	762,086	△23,086	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	業務委託費支出	1,855,000	2,181,728	△326,728	
	手数料支出	140,000	132,717	7,283	
	保険料支出	780,000	667,230	112,770	
	賃借料支出	1,095,000	1,052,508	42,492	
	土地・建物賃借料支出	3,681,000	3,764,900	△83,900	
	租税公課支出	205,000	172,250	32,750	
	保守料支出	245,000	170,500	74,500	
	雑支出(事務)	808,100	799,884	8,216	
	その他の雑支出(事務)	10,000	0	10,000	
	雑費(事務)	52,000	54,734	△2,734	
	諸会費	746,100	745,150	950	
支払利息支出	750,000	456,422	293,578		
事業活動支出計(2)	228,087,000	213,034,316	15,052,684		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,838,000	41,813,544	△22,975,544		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	76,253,000	76,253,000	0	
	設備資金借入金収入	34,000,000	34,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	110,253,000	110,253,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,400,000	8,398,000	2,000	
	固定資産取得支出	132,491,000	131,338,183	1,152,817	
	建物取得支出	128,100,000	124,641,583	3,458,417	
	構築物取得支出	400,000	0	400,000	
	器具及び備品取得支出	3,991,000	3,154,600	836,400	
建設仮勘定支出	0	3,542,000	△3,542,000		
施設整備等支出計(5)	140,891,000	139,736,183	1,154,817		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,638,000	△29,483,183	△1,154,817		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	措置施設繰越特定預金積立資産取崩収入	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	修繕費積立資産取崩収入	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	その他の活動収入計(7)	22,500,000	28,000,000	△5,500,000	
	支出				
	積立資産支出	10,500,000	39,400,000	△28,900,000	
	措置施設繰越特定積立資産支出	10,500,000	39,400,000	△28,900,000	
	人件費積立資産支出	0	3,900,000	△3,900,000	
	修繕費積立資産支出	10,500,000	35,500,000	△25,000,000	
拠点区分間繰入金支出	200,000	24,429	175,571		
その他の活動支出計(8)	10,700,000	39,424,429	△28,724,429		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,800,000	△11,424,429	23,224,429		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	905,932	△905,932		
前期末支払資金残高(12)	0	54,261,911	△54,261,911		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	55,167,843	△55,167,843		

聖智学園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	児童福祉事業収益	250,838,613	228,866,975	21,971,638
	措置費収益	246,571,201	226,954,578	19,616,623
	事務費収益	217,486,406	193,274,048	24,212,358
	事業費収益	29,084,795	33,680,530	△4,595,735
	その他の事業収益	4,267,412	1,912,397	2,355,015
	補助金事業収益(公費)	4,267,412	1,912,397	2,355,015
	経常経費寄附金収益	763,444	1,105,580	△342,136
	その他の収益	24,468	6,000	18,468
	その他の収益	24,468	6,000	18,468
サービス活動収益計(1)		251,626,525	229,978,555	21,647,970
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	167,466,467	154,401,223	13,065,244
	職員給料	114,398,216	104,440,491	9,957,725
	職員俸給	92,735,998	84,888,120	7,847,878
	職員諸手当	21,662,218	19,552,371	2,109,847
	職員賞与	29,777,776	28,178,202	1,599,574
	非常勤職員給与	603,440	325,680	277,760
	嘱託医手当	325,680	325,680	0
	その他賃金	277,760	0	277,760
	退職給付費用	1,201,500	1,201,500	0
	法定福利費	21,485,535	20,255,350	1,230,185
	社会保険料	20,454,946	19,106,401	1,348,545
	労働保険料	1,030,589	1,148,949	△118,360
	事業費	32,540,027	37,158,380	△4,618,353
	給食費	11,705,364	13,456,758	△1,751,394
	保健衛生費	821,338	720,962	100,376
	医療費	197,640	249,060	△51,420
	被服費	415,971	497,044	△81,073
	教養娯楽費	1,001,903	1,374,134	△372,231
	日用品費	1,522,106	1,538,652	△16,546
	本人支給金	1,198,444	1,554,360	△355,916
	水道光熱費	5,095,459	5,693,480	△598,021
	消耗器具備品費	4,001,614	762,534	3,239,080
	保険料	236,630	246,950	△10,320
	教育指導費	4,850,607	8,031,528	△3,180,921
	義務教育費	794,468	1,056,256	△261,788
	学校給食費	946,780	1,132,600	△185,820
	高校教育費	1,018,003	2,878,421	△1,860,418
	見学旅行費	95,110	341,492	△246,382
	入学支度金	689,157	607,836	81,321
	その他教育費	1,307,089	2,014,923	△707,834
	就職支度費	367,212	1,087,450	△720,238
	車輛費	980,889	1,756,368	△775,479
	雑費	144,850	189,100	△44,250
	事務費	12,705,710	11,366,233	1,339,477
	福利厚生費	726,573	694,744	31,829
旅費交通費	110,516	513,950	△403,434	
研修研究費	66,000	337,862	△271,862	
事務消耗品費	941,971	473,261	468,710	
印刷製本費	81,618	75,382	6,236	
水道光熱費	592,261	630,942	△38,681	
修繕費	348,658	474,908	△126,250	
通信運搬費	762,086	625,399	136,687	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	会議費	0	16,000	△16,000
	業務委託費	2,181,728	769,040	1,412,688
	手数料	267,027	788,586	△521,559
	保険料	667,230	566,250	100,980
	賃借料	1,052,508	1,078,949	△26,441
	土地・建物賃借料	3,764,900	3,295,200	469,700
	租税公課	172,250	121,250	51,000
	保守料	170,500	168,120	2,380
	雑費(事務)	799,884	736,390	63,494
	雑費(事務)	54,734	62,690	△7,956
	諸会費	745,150	673,700	71,450
	減価償却費	9,741,082	9,878,988	△137,906
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,167,385	△5,130,614	△36,771	
サービス活動費用計(2)	217,285,901	207,674,210	9,611,691	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,340,624	22,304,345	12,036,279	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,535	6,733	△1,198
	その他のサービス活動外収益	3,215,800	3,534,650	△318,850
	利用者等外給食収益	3,211,300	3,369,650	△158,350
	雑収益	4,500	165,000	△160,500
	サービス活動外収益計(4)	3,221,335	3,541,383	△320,048
費用				
支払利息	456,422	499,787	△43,365	
サービス活動外費用計(5)	456,422	499,787	△43,365	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,764,913	3,041,596	△276,683	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,105,537	25,345,941	11,759,596	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	76,253,000	10,223,000	66,030,000
	施設整備等補助金収益	76,253,000	10,223,000	66,030,000
	特別収益計(8)	76,253,000	10,223,000	66,030,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	9,243	△9,243
	器具及び備品売却損・処分損	0	9,243	△9,243
国庫補助金等特別積立金積立額	86,476,000	0	86,476,000	
拠点区分間繰入金費用	24,429	16,786,487	△16,762,058	
特別費用計(9)	86,500,429	16,795,730	69,704,699	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,247,429	△6,572,730	△3,674,699	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,858,108	18,773,211	8,084,897	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	115,794,157	91,520,946	24,273,211
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	142,652,265	110,294,157	32,358,108
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	28,000,000	26,000,000	2,000,000
	修繕積立金取崩額	28,000,000	26,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	39,400,000	20,500,000	18,900,000
	人件費積立金積立額	3,900,000	0	3,900,000
	修繕積立金積立額	35,500,000	20,500,000	15,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	131,252,265	115,794,157	15,458,108	

聖智学園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	75,716,141	75,221,076	495,065	流動負債	30,196,298	29,107,165	1,089,133
現金預金	43,896,001	53,887,524	△9,991,523	事業未払金	4,481,584	4,387,485	94,099
事業未収金	28,846,683	10,684,552	18,162,131	その他の未払金	15,000,000	15,576,737	△576,737
未収補助金	2,973,457	10,649,000	△7,675,543	1年以内返済予定設備資金借入金	9,648,000	8,148,000	1,500,000
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	1,066,714	994,943	71,771
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	457,971,765	325,108,974	132,862,791	固定負債	79,929,000	55,827,000	24,102,000
基本財産	383,790,652	243,423,041	140,367,611	設備資金借入金	79,929,000	55,827,000	24,102,000
土地	41,302,750	41,302,750	0	負債の部合計	110,125,298	84,934,165	25,191,133
建物	342,487,902	202,120,291	140,367,611	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	74,181,113	81,685,933	△7,504,820	基本金	9,500,000	9,500,000	0
構築物	1	1	0	第一号基本金	9,500,000	9,500,000	0
車輛運搬具	2,029,267	3,132,559	△1,103,292	国庫補助金等特別積立金	214,910,343	133,601,728	81,308,615
器具及び備品	4,201,845	2,140,926	2,060,919	その他の積立金	67,900,000	56,500,000	11,400,000
建設仮勘定	0	19,862,447	△19,862,447	人件費積立金	12,900,000	9,000,000	3,900,000
措置施設繰越特定積立資産	67,900,000	56,500,000	11,400,000	修繕費積立金	55,000,000	47,500,000	7,500,000
差入保証金	50,000	50,000	0	次期繰越活動増減差額	131,252,265	115,794,157	15,458,108
				(うち当期活動増減差額)	26,858,108	18,773,211	8,084,897
				純資産の部合計	423,562,608	315,395,885	108,166,723
資産の部合計	533,687,906	400,330,050	133,357,856	負債及び純資産の部合計	533,687,906	400,330,050	133,357,856

計算書類に対する注記(聖智学園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
 ・ リース資産 該当なし
 (3) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している。

- ・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(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)
 ・ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 ・ 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	41,302,750	0	0	41,302,750
建物	202,120,291	147,911,720	7,544,109	342,487,902
合計	243,423,041	147,911,720	7,544,109	383,790,652

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 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥342,487,902
計	¥383,790,652

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥60,952,000
計	¥60,952,000

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	404,296,220	61,808,318	342,487,902
車両運搬具	14,527,765	12,498,498	2,029,267
構築物	300,000	299,999	1
器具及び備品	10,811,415	6,609,570	4,201,845
合計	429,935,400	81,216,385	348,719,015

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 該当なし
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし

聖和の杜拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	42	△42	
	事業活動収入計(1)	0	42	△42	
	支出				
	人件費支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員俸給	0	0	0	
	職員諸手当	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	事業費支出	2,524,000	753,525	1,770,475	
	消耗器具备品費支出	2,524,000	753,525	1,770,475	
	事務費支出	1,209,000	1,737,940	△528,940	
	事務消耗品費支出	1,060,000	1,472,700	△412,700	
	水道光熱費支出	135,000	135,000	0	
	手数料支出	1,000	1,540	△540	
保険料支出	13,000	128,700	△115,700		
事業活動支出計(2)	3,733,000	2,491,465	1,241,535		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,733,000	△2,491,423	△1,241,577		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	85,031,000	85,031,000	0	
	施設整備等補助金収入	85,031,000	85,031,000	0	
	設備資金借入金収入	41,000,000	41,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	126,031,000	126,031,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	122,298,000	122,443,322	△145,322	
建物取得支出	120,500,000	117,329,344	3,170,656		
器具及び備品取得支出	1,798,000	2,224,168	△426,168		
建設仮勘定支出	0	2,889,810	△2,889,810		
施設整備等支出計(5)	122,298,000	122,443,322	△145,322		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,733,000	3,587,678	145,322		
その他活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,096,255	△1,096,255		
前期末支払資金残高(12)	0	2,490,104	△2,490,104		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	3,586,359	△3,586,359		

聖和の杜拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	事業費	753,525	0	753,525
		消耗器具備品費	753,525	0	753,525
		事務費	1,840,710	0	1,840,710
		事務消耗品費	1,472,700	0	1,472,700
		水道光熱費	135,000	0	135,000
		手数料	104,310	0	104,310
		保険料	128,700	0	128,700
	サービス活動費用計(2)	2,594,235	0	2,594,235	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,594,235	0	△2,594,235	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	42	0	42
		サービス活動外収益計(4)	42	0	42
	費用	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)	42	0	42
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,594,193	0	△2,594,193	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	85,031,000	20,692,000	64,339,000
		施設整備等補助金収益	85,031,000	20,692,000	64,339,000
		拠点区分間繰入金収益	0	16,600,000	△16,600,000
		特別収益計(8)	85,031,000	37,292,000	47,739,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	105,723,000	0	105,723,000
		特別費用計(9)	105,723,000	0	105,723,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,692,000	37,292,000	△57,984,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,286,193	37,292,000	△60,578,193	
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額(12)	37,292,000	0	37,292,000
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,005,807	37,292,000	△23,286,193
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,005,807	37,292,000	△23,286,193

聖和の杜拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,586,359	31,822,440	△28,236,081	流動負債	0	29,332,336	△29,332,336
現金預金	3,586,359	11,130,440	△7,544,081	その他の未払金	0	29,332,336	△29,332,336
未収補助金	0	20,692,000	△20,692,000				
固定資産	157,142,448	34,801,896	122,340,552	固定負債	41,000,000	0	41,000,000
基本財産	154,918,280	0	154,918,280	設備資金借入金	41,000,000	0	41,000,000
建物	154,918,280	0	154,918,280	負債の部合計	41,000,000	29,332,336	11,667,664
その他の固定資産	2,224,168	34,801,896	△32,577,728	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,224,168	0	2,224,168	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	34,801,896	△34,801,896	国庫補助金等特別積立金	105,723,000	0	105,723,000
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	14,005,807	37,292,000	△23,286,193
				(うち当期活動増減差額)	△23,286,193	37,292,000	△60,578,193
				純資産の部合計	119,728,807	37,292,000	82,436,807
資産の部合計	160,728,807	66,624,336	94,104,471	負債及び純資産の部合計	160,728,807	66,624,336	94,104,471

計算書類に対する注記(聖和の杜拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
 ・ リース資産 該当なし
 (3) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度 該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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
建物	0	154,918,280	0	154,918,280
合計	0	154,918,280	0	154,918,280

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 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	¥154,918,280
計	¥154,918,280

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥41,000,000
計	¥41,000,000

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	154,918,280	0	154,918,280
器具及び備品	2,224,168	0	2,224,168
合計	157,142,448	0	157,142,448

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 該当なし
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし

聖智学園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 椎の木会

(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
		聖智学園	まほろば	あすなろ			
収益	児童福祉事業収益	195,024,339	27,261,439	28,552,835	250,838,613	0	250,838,613
	措置費収益	191,494,797	26,883,439	28,192,965	246,571,201	0	246,571,201
	事務費収益	167,666,630	24,856,968	24,962,808	217,486,406	0	217,486,406
	事業費収益	23,828,167	2,026,471	3,230,157	29,084,795	0	29,084,795
	その他の事業収益	3,529,542	378,000	359,870	4,267,412	0	4,267,412
	補助金事業収益(公費)	3,529,542	378,000	359,870	4,267,412	0	4,267,412
	経常経費寄附金収益	763,444	0	0	763,444	0	763,444
	その他の収益	24,468	0	0	24,468	0	24,468
	その他の収益	24,468	0	0	24,468	0	24,468
	サービス活動収益計(1)	195,812,251	27,261,439	28,552,835	251,626,525	0	251,626,525
サービス活動増減の部	費用						
	人件費	138,419,782	14,997,802	14,048,883	167,466,467	0	167,466,467
	職員給料	93,009,276	11,166,396	10,222,544	114,398,216	0	114,398,216
	職員俸給	74,911,831	9,138,074	8,686,093	92,735,998	0	92,735,998
	職員諸手当	18,097,445	2,028,322	1,536,451	21,662,218	0	21,662,218
	職員賞与	25,599,864	2,025,902	2,152,010	29,777,776	0	29,777,776
	非常勤職員給与	603,440	0	0	603,440	0	603,440
	嘱託医手当	325,680	0	0	325,680	0	325,680
	その他賃金	277,760	0	0	277,760	0	277,760
	退職給付費用	1,201,500	0	0	1,201,500	0	1,201,500
	法定福利費	18,005,702	1,805,504	1,674,329	21,485,535	0	21,485,535
	社会保険料	16,975,113	1,805,504	1,674,329	20,454,946	0	20,454,946
	労働保険料	1,030,589	0	0	1,030,589	0	1,030,589
	事業費	26,583,572	2,650,544	3,305,911	32,540,027	0	32,540,027
	給食費	8,445,048	1,638,213	1,622,103	11,705,364	0	11,705,364
	保健衛生費	702,056	62,612	56,670	821,338	0	821,338
	医療費	197,640	0	0	197,640	0	197,640
	被服費	288,568	61,249	66,154	415,971	0	415,971
	教養娯楽費	932,549	36,331	33,023	1,001,903	0	1,001,903
	日用品費	1,495,807	14,905	11,394	1,522,106	0	1,522,106
	本人支給金	843,444	140,000	215,000	1,198,444	0	1,198,444
	水道光熱費	4,492,143	190,034	413,282	5,095,459	0	5,095,459
	消耗器具備品費	3,928,047	10,000	63,567	4,001,614	0	4,001,614
	保険料	236,630	0	0	236,630	0	236,630
	教育指導費	3,904,441	212,100	734,066	4,850,607	0	4,850,607
	義務教育費	794,468	0	0	794,468	0	794,468
	学校給食費	866,980	79,800	0	946,780	0	946,780
	高校教育費	178,607	105,330	734,066	1,018,003	0	1,018,003
	見学旅行費	95,110	0	0	95,110	0	95,110
	入学支度金	662,187	26,970	0	689,157	0	689,157
	その他教育費	1,307,089	0	0	1,307,089	0	1,307,089
	就職支度費	0	281,300	85,912	367,212	0	367,212
	車両費	980,889	0	0	980,889	0	980,889
	雑費	136,310	3,800	4,740	144,850	0	144,850
	事務費	9,813,713	1,552,336	1,339,661	12,705,710	0	12,705,710
	福利厚生費	726,573	0	0	726,573	0	726,573
旅費交通費	110,516	0	0	110,516	0	110,516	
研修研究費	66,000	0	0	66,000	0	66,000	
事務消耗品費	937,351	1,160	3,460	941,971	0	941,971	
印刷製本費	81,618	0	0	81,618	0	81,618	
水道光熱費	525,248	21,107	45,906	592,261	0	592,261	

(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	
		聖智学園	まほろば	あすなろ				
サービス活動増減の部	費用	修繕費	330,461	13,570	4,627	348,658	0	348,658
		通信運搬費	580,115	92,003	89,968	762,086	0	762,086
		会議費	0	0	0	0	0	0
		業務委託費	2,181,728	0	0	2,181,728	0	2,181,728
		手数料	267,027	0	0	267,027	0	267,027
		保険料	667,230	0	0	667,230	0	667,230
		賃借料	934,572	117,936	0	1,052,508	0	1,052,508
		土地・建物賃借料	1,280,900	1,296,000	1,188,000	3,764,900	0	3,764,900
		租税公課	172,250	0	0	172,250	0	172,250
		保守料	154,000	8,800	7,700	170,500	0	170,500
		雑費(事務)	798,124	1,760	0	799,884	0	799,884
		雑費(事務)	52,974	1,760	0	54,734	0	54,734
		諸会費	745,150	0	0	745,150	0	745,150
		減価償却費	9,653,886	44,740	42,456	9,741,082	0	9,741,082
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,167,385	0	0	△5,167,385	0	△5,167,385
		サービス活動費用計(2)		179,303,568	19,245,422	18,736,911	217,285,901	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,508,683	8,016,017	9,815,924	34,340,624	0	34,340,624	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,308	120	107	5,535	0	5,535
		その他のサービス活動外収益	2,400,800	390,800	424,200	3,215,800	0	3,215,800
		利用者等外給食収益	2,396,300	390,800	424,200	3,211,300	0	3,211,300
		雑収益	4,500	0	0	4,500	0	4,500
	サービス活動外収益計(4)		2,406,108	390,920	424,307	3,221,335	0	3,221,335
	費用	支払利息	456,422	0	0	456,422	0	456,422
		サービス活動外費用計(5)	456,422	0	0	456,422	0	456,422
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,949,686	390,920	424,307	2,764,913	0	2,764,913	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,458,369	8,406,937	10,240,231	37,105,537	0	37,105,537	