

令和2年度計算書類

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

社会福祉法人 未来

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	72,667,311	32,581,761	16,324,161	121,573,233	-1,448,997	120,124,236
現金	200,000	187,833	23,236	411,069	0	411,069
普通預金	47,213,789	17,892,388	1,427,925	66,534,102	0	66,534,102
事業未収金	12,697,390	1,622,840	0	14,320,230	0	14,320,230
未収金	16,997	1,432,000	0	1,448,997	-1,448,997	0
未収補助金	12,378,885	11,436,800	14,873,000	38,688,685	0	38,688,685
前払費用	160,250	9,900	0	170,150	0	170,150
固定資産	279,763,421	957,373,316	23,564,000	1,260,700,737	0	1,260,700,737
基本財産	192,968,610	926,606,446	0	1,119,575,056	0	1,119,575,056
土地	161,103,196	618,150,000	0	779,253,196	0	779,253,196
建物	31,865,414	308,456,446	0	340,321,860	0	340,321,860
その他の固定資産	86,794,811	30,766,870	23,564,000	141,125,681	0	141,125,681
建物	36,289	0	21,980,000	22,016,289	0	22,016,289
構築物	12,214,398	8,258,811	1,584,000	22,057,209	0	22,057,209
車輛運搬具	1	2	0	3	0	3
器具及び備品	5,418,504	3,754,150	0	9,172,654	0	9,172,654
有形リース資産	1,846,800	6,484,088	0	8,330,888	0	8,330,888
ソフトウェア	165,440	0	0	165,440	0	165,440
投資有価証券	0	100,000	0	100,000	0	100,000
退職給付引当資産	3,177,876	3,291,640	0	6,469,516	0	6,469,516
人件費積立資産	31,600,000	7,000,000	0	38,600,000	0	38,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	32,335,503	1,000,000	0	33,335,503	0	33,335,503
差入保証金	0	321,750	0	321,750	0	321,750
長期前払費用	0	556,429	0	556,429	0	556,429
資産の部合計	352,430,732	989,955,077	39,888,161	1,382,273,970	-1,448,997	1,380,824,973
流動負債	17,483,491	82,815,502	17,065,000	117,363,993	-1,448,997	115,914,996
短期運営資金借入金	0	0	14,873,000	14,873,000	0	14,873,000
事業未払金	1,504,001	1,947,623	0	3,451,624	0	3,451,624
その他の未払金	1,103,700	16,997	1,432,000	2,552,697	-1,448,997	1,103,700
1年以内返済予定設備資金借入金	2,148,000	64,718,924	760,000	67,626,924	0	67,626,924
1年以内返済予定リース債務	583,200	1,506,768	0	2,089,968	0	2,089,968
1年以内支払予定長期未払金	0	744,000	0	744,000	0	744,000
未払費用	1,391,769	1,329,430	0	2,721,199	0	2,721,199
職員預り金	208,018	53,676	0	261,694	0	261,694
賞与引当金	10,544,803	12,498,084	0	23,042,887	0	23,042,887
固定負債	8,280,476	269,548,758	8,367,000	286,196,234	0	286,196,234
設備資金借入金	2,649,000	254,725,798	8,367,000	265,741,798	0	265,741,798
リース債務	1,263,600	4,977,320	0	6,240,920	0	6,240,920
退職給付引当金	4,367,876	6,931,640	0	11,299,516	0	11,299,516
長期未払金	0	2,914,000	0	2,914,000	0	2,914,000
負債の部合計	25,763,967	352,364,260	25,432,000	403,560,227	-1,448,997	402,111,230
基本金	184,627,451	226,129,467	0	410,756,918	0	410,756,918
基本金	184,627,451	226,129,467	0	410,756,918	0	410,756,918
国庫補助金等特別積立金	29,465,235	279,333,392	14,873,000	323,671,627	0	323,671,627
国庫補助金等特別積立金	29,465,235	279,333,392	14,873,000	323,671,627	0	323,671,627
その他の積立金	63,935,503	8,000,000	0	71,935,503	0	71,935,503
人件費積立金	31,600,000	7,000,000	0	38,600,000	0	38,600,000
保育所施設・設備整備積立金	32,335,503	1,000,000	0	33,335,503	0	33,335,503
次期繰越活動増減差額	48,638,576	124,127,958	-416,839	172,349,695	0	172,349,695
次期繰越活動増減差額	48,638,576	124,127,958	-416,839	172,349,695	0	172,349,695
（うち当期活動増減差額）	20,182,897	-6,489,807	-416,839	13,276,251	0	13,276,251
純資産の部合計	326,666,765	637,590,817	14,456,161	978,713,743	0	978,713,743
負債及び純資産の部合計	352,430,732	989,955,077	39,888,161	1,382,273,970	-1,448,997	1,380,824,973

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	422,205,000	424,921,573	-2,716,573
		借入金利息補助金収入	5,118,839	5,118,839	0
		受取利息配当金収入	7,500	7,685	-185
		その他の収入	5,203,500	5,292,875	-89,375
		事業活動収入計(1)	432,534,839	435,340,972	-2,806,133
	支出	人件費支出	339,414,000	338,333,216	1,080,784
		事業費支出	50,265,500	47,789,797	2,475,703
		事務費支出	15,650,500	14,627,134	1,023,366
		支払利息支出	5,818,882	5,814,025	4,857
		その他の支出	4,767,000	4,744,900	22,100
	事業活動支出計(2)	415,915,882	411,309,072	4,606,810	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,618,957	24,031,900	-7,412,943	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	72,360,849	71,598,349	762,500
		設備資金借入金収入	9,127,000	9,127,000	0
		施設整備等収入計(4)	81,487,849	80,725,349	762,500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	66,710,631	66,706,849	3,782
		固定資産取得支出	31,589,000	31,379,924	209,076
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,094,000	1,837,408	256,592
		その他の施設整備等による支出	744,000	744,000	0
	施設整備等支出計(5)	101,137,631	100,668,181	469,450	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,649,782	-19,942,832	293,050	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	145,000	145,000	0
		その他の活動による収入	97,000	97,000	0
		その他の活動による収入計(7)	242,000	242,000	0
	支出	積立資産支出	12,619,600	12,614,200	5,400
		その他の活動支出計(8)	12,619,600	12,614,200	5,400
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,377,600	-12,372,200	-5,400
	予備費支出(10)	496,000	—	454,000	
	予備費支出(10)	-42,000	—	454,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,862,425	-8,283,132	-7,579,293	
	前期末支払資金残高(12)	105,996,151	105,996,151	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	90,133,726	97,713,019	-7,579,293	

(注) 予備費支出△42,000円は、利用者等外給食費支出に充当使用した額である。

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収	保育事業収入	212,154,954	212,766,619	0	424,921,573	0	424,921,573	
		借入金利息補助金収入	0	5,118,839	0	5,118,839	0	5,118,839	
		受取利息配当金収入	3,656	4,029	0	7,685	0	7,685	
		その他の収入	2,187,140	3,105,735	0	5,292,875	0	5,292,875	
		事業活動収入計(1)	214,345,750	220,995,222	0	435,340,972	0	435,340,972	
		支	人件費支出	157,225,731	181,107,485	0	338,333,216	0	338,333,216
		事業費支出	22,548,977	25,049,220	191,600	47,789,797	0	47,789,797	
		事務費支出	7,211,754	7,261,096	154,284	14,627,134	0	14,627,134	
		支払利息支出	75,188	5,667,882	70,955	5,814,025	0	5,814,025	
		その他の支出	2,066,400	2,678,500	0	4,744,900	0	4,744,900	
	事業活動支出計(2)	189,128,050	221,764,183	416,839	411,309,072	0	411,309,072		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,217,700	-768,961	-416,839	24,031,900	0	24,031,900		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,027,000	55,698,349	14,873,000	71,598,349	0	71,598,349	
		設備資金借入金収入	0	0	9,127,000	9,127,000	0	9,127,000	
		施設整備等収入計(4)	1,027,000	55,698,349	24,000,000	80,725,349	0	80,725,349	
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,148,000	64,558,849	0	66,706,849	0	66,706,849	
		固定資産取得支出	6,571,200	1,244,724	23,564,000	31,379,924	0	31,379,924	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	583,200	1,254,208	0	1,837,408	0	1,837,408	
	その他の施設整備等による支出	0	744,000	0	744,000	0	744,000		
	施設整備等支出計(5)	9,302,400	67,801,781	23,564,000	100,668,181	0	100,668,181		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,275,400	-12,103,432	436,000	-19,942,832	0	-19,942,832		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	0	145,000	0	145,000	0	145,000	
		拠点区分間繰入金収入	0	990,000	0	990,000	-990,000	0	
		その他の活動による収入	0	97,000	0	97,000	0	97,000	
		その他の活動による収入計(7)	0	1,232,000	0	1,232,000	-990,000	242,000	
	支	積立資産支出	12,172,600	441,600	0	12,614,200	0	12,614,200	
		拠点区分間繰入金支出	990,000	0	0	990,000	-990,000	0	
		その他の活動支出計(8)	13,162,600	441,600	0	13,604,200	-990,000	12,614,200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,162,600	790,400	0	-12,372,200	0	-12,372,200		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,779,700	-12,081,993	19,161	-8,283,132	0	-8,283,132		
	前期末支払資金残高(11)	64,680,123	41,316,028	0	105,996,151	0	105,996,151		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	68,459,823	29,234,035	19,161	97,713,019	0	97,713,019		

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	424,921,573	428,687,202	-3,765,629
		サービス活動収益計(1)	424,921,573	428,687,202	-3,765,629
	費用	人件費	341,177,314	316,636,490	24,540,824
		事業費	47,789,797	51,817,929	-4,028,132
		事務費	14,740,306	19,471,500	-4,731,194
		減価償却費	31,858,085	31,843,974	14,111
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,059,709	-26,422,089	2,362,380
		サービス活動費用計(2)	411,505,793	393,347,804	18,157,989
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,415,780	35,339,398	-21,923,618
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	5,118,839	5,963,795
受取利息配当金収益			7,685	6,416	1,269
その他のサービス活動外収益			5,292,875	5,386,881	-94,006
サービス活動外収益計(4)			10,419,399	11,357,092	-937,693
費用		支払利息	5,814,025	6,761,088	-947,063
		その他のサービス活動外費用	4,765,500	4,755,294	10,206
		サービス活動外費用計(5)	10,579,525	11,516,382	-936,857
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-160,126	-159,290	-836	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,255,654	35,180,108	-21,924,454	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	71,598,349	57,739,093	13,859,256
		その他の特別収益	20,600	163,600	-143,000
		特別収益計(8)	71,618,949	57,902,693	13,716,256
	費用	固定資産売却損・処分損	3	2	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	71,598,349	57,739,093	13,859,256
		特別費用計(9)	71,598,352	57,739,095	13,859,257
特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,597	163,598	-143,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,276,251	35,343,706	-22,067,455	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		170,873,444	159,529,738	11,343,706
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		184,149,695	194,873,444	-10,723,749
	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)		11,800,000	24,000,000	-12,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		172,349,695	170,873,444	1,476,251

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		桜木こどもの森	掛川こども園	こどもの里	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	212,154,954	212,766,619	0	424,921,573	0	424,921,573
	サービス活動収益計(1)	212,154,954	212,766,619	0	424,921,573	0	424,921,573
	費用						
	人件費	158,198,753	182,978,561	0	341,177,314	0	341,177,314
	事業費	22,548,977	25,049,220	191,600	47,789,797	0	47,789,797
	事務費	7,211,754	7,374,268	154,284	14,740,306	0	14,740,306
	減価償却費	6,770,840	25,087,245	0	31,858,085	0	31,858,085
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,699,061	-20,360,648	0	-24,059,709	0	-24,059,709
	サービス活動費用計(2)	191,031,263	220,128,646	345,884	411,505,793	0	411,505,793
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,123,691	-7,362,027	-345,884	13,415,780	0	13,415,780	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	0	5,118,839	0	5,118,839	0	5,118,839
	受取利息配当金収益	3,656	4,029	0	7,685	0	7,685
	その他のサービス活動外収益	2,187,140	3,105,735	0	5,292,875	0	5,292,875
	サービス活動外収益計(4)	2,190,796	8,228,603	0	10,419,399	0	10,419,399
	費用						
支払利息	75,188	5,667,882	70,955	5,814,025	0	5,814,025	
その他のサービス活動外費用	2,066,400	2,699,100	0	4,765,500	0	4,765,500	
サービス活動外費用計(5)	2,141,588	8,366,982	70,955	10,579,525	0	10,579,525	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	49,208	-138,379	-70,955	-160,126	0	-160,126	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,172,899	-7,500,406	-416,839	13,255,654	0	13,255,654	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,027,000	55,698,349	14,873,000	71,598,349	0	71,598,349
	拠点区分間繰入金収益	0	990,000	0	990,000	-990,000	0
	その他の特別収益	0	20,600	0	20,600	0	20,600
	特別収益計(8)	1,027,000	56,708,949	14,873,000	72,608,949	-990,000	71,618,949
	費用						
	固定資産売却損・処分損	2	1	0	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,027,000	55,698,349	14,873,000	71,598,349	0	71,598,349
	拠点区分間繰入金費用	990,000	0	0	990,000	-990,000	0
	特別費用計(9)	2,017,002	55,698,350	14,873,000	72,588,352	-990,000	71,598,352
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-990,002	1,010,599	0	20,597	0	20,597	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,182,897	-6,489,807	-416,839	13,276,251	0	13,276,251	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,255,679	130,617,765	0	170,873,444	0	170,873,444
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,438,576	124,127,958	-416,839	184,149,695	0	184,149,695
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	11,800,000	0	0	11,800,000	0	11,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,638,576	124,127,958	-416,839	172,349,695	0	172,349,695

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

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2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、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3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業・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、公益事業・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 桜木こどもの森拠点区分(社会福祉事業)

- 「桜木こどもの森」
- 「さくらぎこども館」
- 「桜木こどものへや」
- イ 掛川こども園拠点区分(社会福祉事業)
 - 「掛川こども園」
 - 「本部」
- ウ こどもの里拠点区分(社会福祉事業)
 - 「こどもの里」

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	779,253,196	0	0	779,253,196
建物	365,397,372	0	25,075,512	340,321,860
合 計	1,144,650,568	0	25,075,512	1,119,575,056

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)	846,501,219	506,179,359	340,321,860
建物	37,252,551	15,236,262	22,016,289
構築物	51,763,296	29,706,087	22,057,209
車輛運搬具	3,662,940	3,662,937	3
器具及び備品	71,940,530	62,767,876	9,172,654
有形リース資産	13,131,600	4,800,712	8,330,888
合 計	1,024,252,136	622,353,233	401,898,903

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
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 1. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

当法人は、令和3年4月1日付で掛川市家代の里に新たに児童発達支援事業所（定員20名）を開設した。

1 3. 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) リース取引関係

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

桜木こどもの森拠点における複合機他

掛川こども園拠点における印刷機、ビジネスホン

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

別紙 4
(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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	411,069
普通預金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	運転資金として	—	—	66,534,102
事業未収金	掛川市役所等	—	施設型給付費等	—	—	14,320,230
未収補助金	掛川市役所等	—	延長保育事業補助金等	—	—	38,688,685
前払費用	全国私立保育園連盟等	—	2021.4.1~2022.4.1保険料等	—	—	170,150
流動資産合計						120,124,236
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	《桜木こどもの森》 (桜木こどもの森) 掛川市家代1761-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	61,337,111
	(さくらぎこども館) 掛川市家代1738-1	—	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	—	—	27,863,179
	掛川市家代1742	—	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	—	—	55,015,890
	(桜木こどものへや) 掛川市家代1771番1,1772番2	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	16,887,016
	《掛川こども園》 (掛川こども園) 掛川市家代の里1丁目5-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	179,200,000
	掛川市家代の里1丁目19-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	73,210,000
	掛川市家代の里1丁目5-1	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	268,800,000
	掛川市家代の里1丁目19-16 他	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	96,940,000
小計						779,253,196
建物	《桜木こどもの森》 (桜木こどもの森) 掛川市家代1761-1	1994年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	243,261,612	242,165,239	1,096,373
	(木造平屋建) 掛川市家代1761-1	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	26,550,674	23,573,949	2,976,725
	(一時保育・支援センター) 掛川市家代1761-1	2011年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	2,107,500	1,083,674	1,023,826
	(0歳児保育室) 掛川市家代1761-1	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	5,918,400	1,769,599	4,148,801
	(1.2歳児室) (さくらぎこども館) 掛川市家代1738-1	1995年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	10,082,467	9,693,618	388,849
	掛川市家代1738-1	1999年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	16,520,776	13,666,861	2,853,915
	(増築) 掛川市家代1738-1	2010年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等に使用している	2,948,110	1,341,383	1,606,727
	(増築・大広間) (桜木こどものへや) 掛川市家代1761-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	23,738,393	5,968,195	17,770,198
	《掛川こども園》 (掛川こども園) 掛川市家代の里1丁目5-1	2006年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	260,833,325	139,170,526	121,662,799
	(遊戯棟他) 掛川市家代の里1丁目5-1	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	14,094,000	2,439,704	11,654,296
	(乳児棟工事) 掛川市家代の里1丁目5-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	240,445,962	65,306,611	175,139,351
	(遊戯棟他(幼稚園部より))	—	—	—	—	—
小計						340,321,860
基本財産合計						1,119,575,056
(2) その他の固定資産						
建物	《桜木こどもの森》 (さくらぎこども館) 子どもの遊び場	2006年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業等の遊び場として使用している	867,601	867,600	1
	(桜木こどもの森) 太陽光発電	2001年度	第2種社会福祉事業である、保育所等の太陽光発電として使用している	14,070,000	14,069,999	1
	防災倉庫	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所等の倉庫として使用している	334,950	298,663	36,287
	《こどもの里》 (こどもの里) 掛川市家代の里1丁目5-1 他	2020年度	第2種社会福祉事業である、児童発達支援事業所等に使用している	21,980,000	0	21,980,000
小計						22,016,289
構築物	複合遊具等	—	保育所等の遊具等	51,763,296	29,706,087	22,057,209
車輛運搬具	マイクロバス他2台	—	送迎用バス等	3,662,940	3,662,937	3
器具及び備品	滑り台等	—	保育所等の備品等	71,940,530	62,767,876	9,172,654
有形リース資産	複合機他	—	保育所等の備品等	13,131,600	4,800,712	8,330,888
ソフトウェア	福祉大臣会計ソフト等	—	保育所等の備品等	1,288,900	1,123,460	165,440
投資有価証券	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	出資証券	—	—	100,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	将来の退職給付支給のため	—	—	6,469,516
人件費積立資産	普通預金 定期預金	—	将来における人件費の目的のために積み立てている普通預金・定期預金	—	—	38,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	将来における保育所施設・設備整備の目的のために積み立てている普通預金・定期預金	—	—	33,335,503
	普通預金 定期預金	—	—	—	—	—
	島田掛川信用金庫 下俣支店	—	—	—	—	—
差入保証金	静岡県私立幼稚園振興協会	—	協会預け金	—	—	321,750
長期前払費用	株ジャックス	—	L E D照明工事 割賦手数料	—	—	556,429
その他の固定資産合計						141,125,681
固定資産合計						1,260,700,737
資産合計						1,380,824,973
II 負債の部						
1 流動負債						

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

別紙 4
(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
短期運営資金借入金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—		—	—	14,873,000
事業未払金	3月分給食材料等	—		—	—	3,451,624
その他の未払金	駐車場整備工事等	—		—	—	1,103,700
1年以内返済予定設備資金借入金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—		—	—	67,626,924
1年以内返済予定リース債務	㈱ジャックス 複合機他	—		—	—	2,089,968
1年以内支払予定長期未払金	㈱ジャックス LED照明工事	—		—	—	744,000
未払費用	3月分社会保険料	—		—	—	2,721,199
職員預り金	3月分社会保険料等	—		—	—	261,694
賞与引当金	夏季職員賞与引当金	—		—	—	23,042,887
流動負債合計						115,914,996
2 固定負債						
設備資金借入金	島田掛川信用金庫 下俣支店	—		—	—	265,741,798
リース債務	㈱ジャックス 複合機他	—		—	—	6,240,920
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—		—	—	11,299,516
長期未払金	㈱ジャックス LED照明工事	—		—	—	2,914,000
固定負債合計						286,196,234
負債合計						402,111,230
差引純資産						978,713,743

桜木こどもの森拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	72,667,311	69,304,432	3,362,879	17,483,491	17,549,890	-66,399
現金	200,000	200,000	0	1,504,001	3,354,186	-1,850,185
普通預金	47,213,789	45,923,403	1,290,386	1,103,700	0	1,103,700
普通預金 桜木こどもの森	21,684,578	21,926,353	-241,775	2,148,000	2,148,000	0
普通預金 さくらぎこども館	24,339,211	23,057,050	1,282,161	583,200	583,200	0
普通預金 退職金用	1,190,000	940,000	250,000	1,391,769	1,194,442	197,327
定期預金	0	1,000,000	-1,000,000	208,018	75,681	132,337
事業未収金	12,697,390	9,789,070	2,908,320	10,544,803	10,194,381	350,422
未収金	16,997	0	16,997	8,280,476	10,553,024	-2,272,548
未収補助金	12,378,885	12,235,859	143,026	2,649,000	4,797,000	-2,148,000
前払費用	160,250	156,100	4,150	1,263,600	1,846,800	-583,200
固定資産	279,763,421	267,954,411	11,809,010	4,367,876	3,909,224	458,652
基本財産	192,968,610	196,448,095	-3,479,485	25,763,967	28,102,914	-2,338,947
土地	161,103,196	161,103,196	0			
建物	31,865,414	35,344,899	-3,479,485			
その他の固定資産	86,794,811	71,506,316	15,288,495	184,627,451	184,627,451	0
建物	36,289	69,784	-33,495	184,627,451	184,627,451	0
構築物	12,214,398	10,241,933	1,972,465	29,465,235	32,137,296	-2,672,061
車輜運搬具	1	1	0	29,465,235	32,137,296	-2,672,061
器具及び備品	5,418,504	3,659,871	1,758,633	63,935,503	52,135,503	11,800,000
有形リース資産	1,846,800	2,430,000	-583,200	31,600,000	26,600,000	5,000,000
ソフトウェア	165,440	0	165,440	32,335,503	25,535,503	6,800,000
退職給付引当資産	3,177,876	2,969,224	208,652	48,638,576	40,255,679	8,382,897
人件費積立資産	31,600,000	26,600,000	5,000,000	48,638,576	40,255,679	8,382,897
保育所施設・設備整備積立資産	32,335,503	25,535,503	6,800,000	20,182,897	24,956,872	-4,773,975
資産の部合計	352,430,732	337,258,843	15,171,889	326,666,765	309,155,929	17,510,836
				352,430,732	337,258,843	15,171,889
				純 資 産 の 部		
				184,627,451	184,627,451	0
				184,627,451	184,627,451	0
				29,465,235	32,137,296	-2,672,061
				29,465,235	32,137,296	-2,672,061
				63,935,503	52,135,503	11,800,000
				31,600,000	26,600,000	5,000,000
				32,335,503	25,535,503	6,800,000
				48,638,576	40,255,679	8,382,897
				48,638,576	40,255,679	8,382,897
				20,182,897	24,956,872	-4,773,975
				326,666,765	309,155,929	17,510,836
				純資産及び純資産の部合計		
				352,430,732	337,258,843	15,171,889

桜木こどもの森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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	210,614,000	212,154,954	-1,540,954
	施設型給付費収入	130,414,000	130,487,740	-73,740
	施設型給付費収入	122,493,000	122,792,030	-299,030
	利用者負担金収入	7,921,000	7,695,710	225,290
	地域型保育給付費収入	22,215,000	22,254,030	-39,030
	地域型保育給付費収入	20,285,000	20,384,320	-99,320
	利用者負担金収入	1,930,000	1,869,710	60,290
	利用者等利用料収入	5,000,000	5,077,650	-77,650
	利用者等利用料収入(一般)	5,000,000	5,077,650	-77,650
	その他の事業収入	52,985,000	54,335,534	-1,350,534
	補助金事業収入(公費)	16,253,000	18,275,684	-2,022,684
	補助金事業収入(一般)	98,000	112,500	-14,500
	受託事業収入(公費)	28,350,000	27,625,000	725,000
	受託事業収入(一般)	8,284,000	8,322,350	-38,350
	受取利息配当金収入	3,000	3,656	-656
	受取利息配当金収入	3,000	3,656	-656
	その他の収入	2,133,000	2,187,140	-54,140
	受入研修費収入	10,000	24,000	-14,000
	利用者等外給食費収入	2,025,000	2,066,400	-41,400
	雑収入	98,000	96,740	1,260
	事業活動収入計(1)	212,750,000	214,345,750	-1,595,750
事業活動に要する支出	人件費支出	157,860,000	157,225,731	634,269
	職員給料支出	83,410,000	83,074,235	335,765
	職員賞与支出	24,840,000	24,818,677	21,323
	非常勤職員給与支出	28,900,000	28,709,320	190,680
	派遣職員費支出	180,000	176,736	3,264
	退職給付支出	1,210,000	1,201,500	8,500
	法定福利費支出	19,320,000	19,245,263	74,737
	事業費支出	22,891,000	22,548,977	342,023
	給食費支出	8,240,000	8,140,410	99,590
	保健衛生費支出	665,000	646,486	18,514
	保育材料費支出	3,900,000	3,829,719	70,281
	水道光熱費支出	3,570,000	3,521,192	48,808
	燃料費支出	34,000	23,370	10,630
	消耗器具備品費支出	5,030,000	4,976,178	53,822
	保険料支出	585,000	560,800	24,200
	賃借料支出	837,000	830,318	6,682
	車輛費支出	30,000	20,504	9,496
	事務費支出	7,643,000	7,211,754	431,246
	福利厚生費支出	809,000	783,601	25,399
	職員被服費支出	150,000	139,929	10,071
	旅費交通費支出	10,000	4,540	5,460
	研修研究費支出	390,000	360,345	29,655
	事務消耗品費支出	900,000	884,192	15,808
	印刷製本費支出	190,000	177,577	12,423
	修繕費支出	1,530,000	1,416,850	113,150
	通信運搬費支出	471,000	445,752	25,248
会議費支出	245,000	228,518	16,482	
広報費支出	160,000	158,400	1,600	
業務委託費支出	1,265,000	1,183,892	81,108	
手数料支出	125,000	113,066	11,934	
土地・建物賃借料支出	20,000	20,000	0	
租税公課支出	80,000	69,800	10,200	

桜木こどもの森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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	保守料支出	555,000	547,257	7,743
	渉外費支出	50,000	16,811	33,189
	諸会費支出	133,000	124,160	8,840
	雑支出	560,000	537,064	22,936
	支払利息支出	80,000	75,188	4,812
	支払利息支出	80,000	75,188	4,812
	その他の支出	2,067,000	2,066,400	600
	利用者等外給食費支出	2,067,000	2,066,400	600
	事業活動支出計(2)	190,541,000	189,128,050	1,412,950
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,209,000	25,217,700	-3,008,700
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,027,000	1,027,000	0
	施設整備等補助金収入	1,027,000	1,027,000	0
	施設整備等収入計(4)	1,027,000	1,027,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,150,000	2,148,000	2,000
	設備資金借入金元金償還支出	2,150,000	2,148,000	2,000
	固定資産取得支出	6,780,000	6,571,200	208,800
	器具及び備品取得支出	3,230,000	3,052,500	177,500
	その他の取得支出	210,000	206,800	3,200
構築物取得支出	3,340,000	3,311,900	28,100	
ファイナンス・リース債務の返済支出	584,000	583,200	800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	584,000	583,200	800	
施設整備等支出計(5)	9,514,000	9,302,400	211,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,487,000	-8,275,400	-211,600	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	12,178,000	12,172,600	5,400
	退職給付引当資産支出	378,000	372,600	5,400
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,800,000	6,800,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,090,000	990,000	100,000
	拠点区分間繰入金支出	1,090,000	990,000	100,000
	その他の活動支出計(8)	13,268,000	13,162,600	105,400
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,268,000	-13,162,600	-105,400	
予備費支出(10)	496,000	—	454,000	
予備費支出(10)	-42,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,779,700	-3,779,700	
前期末支払資金残高(12)	64,680,123	64,680,123	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,680,123	68,459,823	-3,779,700	

(注) 予備費支出△42,000円は、利用者等外給食費支出に充当使用した額である。

桜木こどもの森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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ 	収			
	保育事業収益	212,154,954	209,294,819	2,860,135
	施設型給付費収益	130,487,740	131,727,620	-1,239,880
	施設型給付費収益	122,792,030	113,846,120	8,945,910
	利用者負担金収益	7,695,710	17,881,500	-10,185,790
	地域型保育給付費収益	22,254,030	20,346,840	1,907,190
	地域型保育給付費収益	20,384,320	17,378,590	3,005,730
	利用者負担金収益	1,869,710	2,968,250	-1,098,540
	利用者等利用料収益	5,077,650	3,385,400	1,692,250
	利用者等利用料収益(一般)	5,077,650	3,385,400	1,692,250
	益			
	その他の事業収益	54,335,534	53,834,959	500,575
	補助金事業収益(公費)	18,275,684	13,856,959	4,418,725
	補助金事業収益(一般)	112,500	48,500	64,000
受託事業収益(公費)	27,625,000	29,285,950	-1,660,950	
受託事業収益(一般)	8,322,350	10,643,550	-2,321,200	
サービス活動収益計(1)	212,154,954	209,294,819	2,860,135	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費			
	人件費	158,198,753	145,608,269	12,590,484
	職員給料	83,074,235	77,625,795	5,448,440
	職員賞与	16,572,664	16,346,314	226,350
	賞与引当金繰入	10,544,803	10,194,381	350,422
	非常勤職員給与	28,040,653	21,308,242	6,732,411
	派遣職員費	176,736	2,873,529	-2,696,793
	退職給付費用	1,824,100	1,835,800	-11,700
	法定福利費	17,965,562	15,424,208	2,541,354
	事業費	22,548,977	24,766,546	-2,217,569
	給食費	8,140,410	8,328,398	-187,988
	保健衛生費	646,486	128,002	518,484
	保育材料費	3,829,719	5,566,827	-1,737,108
	水道光熱費	3,521,192	3,337,154	184,038
	燃料費	23,370	27,766	-4,396
	消耗器具備品費	4,976,178	6,077,959	-1,101,781
	保険料	560,800	576,290	-15,490
	賃借料	830,318	653,979	176,339
	車輛費	20,504	70,171	-49,667
	事務費	7,211,754	11,741,501	-4,529,747
	福利厚生費	783,601	835,405	-51,804
	職員被服費	139,929	158,684	-18,755
	旅費交通費	4,540	38,004	-33,464
	研修研究費	360,345	620,621	-260,276
	事務消耗品費	884,192	605,186	279,006
	印刷製本費	177,577	175,433	2,144
	修繕費	1,416,850	5,088,848	-3,671,998
	通信運搬費	445,752	377,498	68,254
	会議費	228,518	292,574	-64,056
	広報費	158,400	731,152	-572,752
	業務委託費	1,183,892	1,229,911	-46,019
	手数料	113,066	115,941	-2,875
	土地・建物賃借料	20,000	20,000	0
租税公課	69,800	100,900	-31,100	
保守料	547,257	526,222	21,035	
渉外費	16,811	32,711	-15,900	
諸会費	124,160	129,320	-5,160	
雑費	537,064	663,091	-126,027	

桜木こどもの森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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	減価償却費	6,770,840	6,875,132	-104,292	
	減価償却費	6,770,840	6,875,132	-104,292	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,699,061	-5,191,076	1,492,015	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,699,061	-5,191,076	1,492,015	
	サービス活動費用計(2)	191,031,263	183,800,372	7,230,891	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,123,691	25,494,447	-4,370,756	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,656	2,358	1,298
		受取利息配当金収益	3,656	2,358	1,298
		その他のサービス活動外収益	2,187,140	2,271,131	-83,991
		受入研修費収益	24,000	22,000	2,000
		利用者等外給食収益	2,066,400	1,882,800	183,600
		雑収益	96,740	366,331	-269,591
	サービス活動外収益計(4)		2,190,796	2,273,489	-82,693
	費	支払利息	75,188	103,368	-28,180
		支払利息	75,188	103,368	-28,180
		その他のサービス活動外費用	2,066,400	2,077,694	-11,294
		利用者等外給食費	2,066,400	1,882,800	183,600
		雑損失	0	194,894	-194,894
サービス活動外費用計(5)		2,141,588	2,181,062	-39,474	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		49,208	92,427	-43,219	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21,172,899	25,586,874	-4,413,975	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,027,000	1,864,500	-837,500
		施設整備等補助金収益	1,027,000	1,864,500	-837,500
		特別収益計(8)	1,027,000	1,864,500	-837,500
	費用	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	2	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,027,000	1,864,500	-837,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,027,000	1,864,500	-837,500
		拠点区分間繰入金費用	990,000	630,000	360,000
		拠点区分間繰入金費用	990,000	630,000	360,000
特別費用計(9)	2,017,002	2,494,502	-477,500		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-990,002	-630,002	-360,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,182,897	24,956,872	-4,773,975	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,255,679	39,298,807	956,872	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,438,576	64,255,679	-3,817,103	
	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)	11,800,000	24,000,000	-12,200,000	
	人件費積立金積立額	5,000,000	13,500,000	-8,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,800,000	10,500,000	-3,700,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		48,638,576	40,255,679	8,382,897	

計算書類に対する注記

(桜木こどもの森拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

4. 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) 桜木こどもの森拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「桜木こどもの森」

「さくらぎこども館」

「桜木こどものへや」

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	161,103,196	0	0	161,103,196
建物	35,344,899	0	3,479,485	31,865,414
合 計	196,448,095	0	3,479,485	192,968,610

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)	331,127,932	299,262,518	31,865,414
建物	15,272,551	15,236,262	36,289
構築物	29,249,557	17,035,159	12,214,398
車輛運搬具	1,054,050	1,054,049	1
器具及び備品	43,308,856	37,890,352	5,418,504
有形リース資産	4,082,400	2,235,600	1,846,800
合 計	424,095,346	372,713,940	51,381,406

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
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) リース取引関係

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容 有形リース資産 複合機他

掛川子ども園拠点区分貸借対照表

令和3年3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金	32,581,761	44,262,853	82,815,502	80,632,370
普通預金	187,833	187,514	1,947,623	1,549,227
普通預金 本部	17,892,388	23,994,642	16,997	0
普通預金 掛川子ども園	119,624	113,131	64,718,924	64,558,849
普通預金 退職金用	14,132,764	20,951,511	1,506,768	749,088
事業未収金	3,640,000	2,930,000	744,000	744,000
未収金	1,622,840	9,087,542	1,294,430	1,294,542
未収補助金	1,432,000	0	53,676	103,056
前払費用	11,436,800	10,983,255	12,498,084	11,633,608
固定資産	957,373,316	975,682,302	269,548,758	330,569,862
基本財産	926,606,446	948,202,473	254,725,798	319,444,722
土地	618,150,000	618,150,000	4,977,320	1,685,448
建物	308,456,446	330,052,473	6,931,640	5,781,692
その他の固定資産	30,766,870	27,479,829	2,914,000	3,658,000
構築物	8,258,811	9,473,393	352,364,260	411,202,232
車輛運搬具	2	2		
器具及び備品	3,754,150	3,531,855	226,129,467	226,129,467
有形リース資産	6,484,088	2,434,536	226,129,467	226,129,467
投資有価証券	100,000	100,000	279,333,392	243,995,691
退職給付引当資産	3,291,640	2,851,692	279,333,392	243,995,691
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	8,000,000	8,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	7,000,000	7,000,000
差入保証金	321,750	418,750	1,000,000	1,000,000
長期前払費用	556,429	669,601	124,127,958	130,617,765
			124,127,958	130,617,765
			-6,489,807	-6,489,807
			(うち当期活動増減差額)	-16,876,641
資産の部合計	989,955,077	1,019,945,155	637,590,817	608,742,923
			負債及び純資産の部合計	28,847,894
				-29,990,078
			純 資 産 の 部	
			基本金	0
			基本金	0
			国庫補助金等特別積立金	35,337,701
			国庫補助金等特別積立金	35,337,701
			その他の積立金	0
			人件費積立金	0
			保育所施設・設備整備積立金	0
			次期繰越活動増減差額	-6,489,807
			次期繰越活動増減差額	-6,489,807
			(うち当期活動増減差額)	-16,876,641
			純資産の部合計	28,847,894
			負債及び純資産の部合計	-29,990,078

掛川こども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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	211,591,000	212,766,619	-1,175,619
	施設型給付費収入	173,960,000	174,083,738	-123,738
	施設型給付費収入	160,800,000	160,890,988	-90,988
	利用者負担金収入	13,160,000	13,192,750	-32,750
	利用者等利用料収入	10,000,000	10,015,000	-15,000
	利用者等利用料収入(一般)	9,840,000	9,855,000	-15,000
	その他の利用料収入	160,000	160,000	0
	その他の事業収入	27,631,000	28,667,881	-1,036,881
	補助金事業収入(公費)	17,966,000	18,727,931	-761,931
	補助金事業収入(一般)	225,000	226,700	-1,700
	受託事業収入(公費)	8,460,000	8,687,800	-227,800
	受託事業収入(一般)	980,000	1,025,450	-45,450
	借入金利息補助金収入	5,118,839	5,118,839	0
	借入金利息補助金収入	5,118,839	5,118,839	0
	受取利息配当金収入	4,500	4,029	471
	受取利息配当金収入	4,500	4,029	471
	その他の収入	3,070,500	3,105,735	-35,235
	受入研修費収入	20,000	11,000	9,000
	利用者等外給食費収入	2,700,000	2,678,500	21,500
雑収入	350,500	416,235	-65,735	
事業活動収入計(1)	219,784,839	220,995,222	-1,210,383	
活動に よる 支出	人件費支出	181,554,000	181,107,485	446,515
	職員給料支出	101,804,000	101,561,138	242,862
	職員賞与支出	30,000,000	29,956,546	43,454
	非常勤職員給与支出	25,610,000	25,506,643	103,357
	退職給付支出	1,570,000	1,569,000	1,000
	法定福利費支出	22,570,000	22,514,158	55,842
	事業費支出	27,077,000	25,049,220	2,027,780
	給食費支出	11,000,000	10,211,030	788,970
	保健衛生費支出	260,000	238,120	21,880
	保育材料費支出	3,630,000	2,825,529	804,471
	水道光熱費支出	5,350,000	5,208,216	141,784
	燃料費支出	10,000	2,760	7,240
	消耗器具備品費支出	4,000,000	3,752,389	247,611
	保険料支出	810,000	808,080	1,920
	賃借料支出	1,817,000	1,816,860	140
	車両費支出	200,000	186,236	13,764
	事務費支出	7,840,000	7,261,096	578,904
	福利厚生費支出	970,000	966,064	3,936
	職員被服費支出	110,000	108,677	1,323
	旅費交通費支出	200,000	165,814	34,186
	研修研究費支出	516,000	515,522	478
	事務消耗品費支出	825,000	824,109	891
	修繕費支出	1,150,000	941,116	208,884
	通信運搬費支出	368,000	335,285	32,715
	会議費支出	250,000	217,293	32,707
	広報費支出	160,000	146,300	13,700
	業務委託費支出	1,729,000	1,646,414	82,586
手数料支出	110,000	73,906	36,094	
租税公課支出	170,000	160,450	9,550	
保守料支出	650,000	565,187	84,813	
渉外費支出	60,000	54,449	5,551	
諸会費支出	541,000	540,510	490	

掛川こども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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	雑支出	31,000	0	31,000
	支払利息支出	5,667,882	5,667,882	0
	支払利息支出	5,667,882	5,667,882	0
	その他の支出	2,700,000	2,678,500	21,500
	利用者等外給食費支出	2,700,000	2,678,500	21,500
	事業活動支出計(2)	224,838,882	221,764,183	3,074,699
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-5,054,043	-768,961	-4,285,082
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	56,460,849	55,698,349	762,500
	施設整備等補助金収入	1,100,000	337,500	762,500
	設備資金借入金元金償還補助金収入	55,360,849	55,360,849	0
	施設整備等収入計(4)	56,460,849	55,698,349	762,500
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	64,560,631	64,558,849	1,782
	設備資金借入金元金償還支出	64,560,631	64,558,849	1,782
	固定資産取得支出	1,245,000	1,244,724	276
	器具及び備品取得支出	1,245,000	1,244,724	276
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,510,000	1,254,208	255,792
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,510,000	1,254,208	255,792
	その他の施設整備等による支出	744,000	744,000	0
	その他の債務の返済支出	744,000	744,000	0
施設整備等支出計(5)	68,059,631	67,801,781	257,850	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,598,782	-12,103,432	504,650	
その他の活動による収支	収			
	積立資産取崩収入	145,000	145,000	0
	退職給付引当資産取崩収入	145,000	145,000	0
	拠点区分間繰入金収入	990,000	990,000	0
	拠点区分間繰入金収入	990,000	990,000	0
	その他の活動による収入	97,000	97,000	0
	差入保証金返還収入	97,000	97,000	0
	その他の活動による収入計(7)	1,232,000	1,232,000	0
	支			
	積立資産支出	441,600	441,600	0
退職給付引当資産支出	441,600	441,600	0	
その他の活動支出計(8)	441,600	441,600	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	790,400	790,400	0	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,862,425	-12,081,993	-3,780,432	
前期末支払資金残高(12)		41,316,028	41,316,028	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,453,603	29,234,035	-3,780,432

掛川こども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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)							
サ	収	保育事業収益	212,766,619	219,392,383	-6,625,764						
		施設型給付費収益	174,083,738	183,383,728	-9,299,990						
		施設型給付費収益	160,890,988	155,240,728	5,650,260						
		利用者負担金収益	13,192,750	28,143,000	-14,950,250						
		利用者等利用料収益	10,015,000	10,755,100	-740,100						
		利用者等利用料収益(一般)	9,855,000	10,590,100	-735,100						
		その他の利用料収益	160,000	165,000	-5,000						
	益	その他の事業収益	28,667,881	25,253,555	3,414,326						
		補助金事業収益(公費)	18,727,931	14,054,255	4,673,676						
		補助金事業収益(一般)	226,700	248,500	-21,800						
		受託事業収益(公費)	8,687,800	9,543,750	-855,950						
		受託事業収益(一般)	1,025,450	1,407,050	-381,600						
		サービス活動収益計(1)	212,766,619	219,392,383	-6,625,764						
	ビ	ス	活	動	増	減	の	用	人件費	182,978,561	171,028,221
職員給料									101,561,138	97,745,804	3,815,334
職員賞与									20,391,641	19,722,413	669,228
賞与引当金繰入									12,498,084	11,633,608	864,476
非常勤職員給与									24,898,308	19,787,538	5,110,770
退職給付費用									2,575,600	2,450,100	125,500
法定福利費									21,053,790	19,688,758	1,365,032
事業費									25,049,220	27,051,383	-2,002,163
給食費									10,211,030	10,725,329	-514,299
保健衛生費									238,120	108,115	130,005
保育材料費									2,825,529	3,408,916	-583,387
水道光熱費									5,208,216	5,440,740	-232,524
燃料費									2,760	6,320	-3,560
消耗器具備品費									3,752,389	3,766,355	-13,966
保険料									808,080	863,450	-55,370
賃借料									1,816,860	2,276,586	-459,726
車輛費									186,236	455,572	-269,336
事務費									7,374,268	7,729,999	-355,731
福利厚生費									966,064	855,323	110,741
職員被服費									108,677	87,150	21,527
旅費交通費									165,814	235,584	-69,770
研修研究費									515,522	961,544	-446,022
事務消耗品費									824,109	394,839	429,270
修繕費									941,116	882,818	58,298
通信運搬費									335,285	277,322	57,963
会議費									217,293	247,867	-30,574
広報費									146,300	524,852	-378,552
業務委託費									1,646,414	1,629,204	17,210
手数料									187,078	186,508	570
租税公課									160,450	96,000	64,450
保守料									565,187	641,886	-76,699
渉外費									54,449	78,532	-24,083
諸会費									540,510	567,170	-26,660
雑費									0	63,400	-63,400
減価償却費									25,087,245	24,968,842	118,403
減価償却費									25,087,245	24,968,842	118,403
国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,360,648	-21,231,013	870,365								
国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,360,648	-21,231,013	870,365								
サービス活動費用計(2)	220,128,646	209,547,432	10,581,214								

掛川こども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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-7,362,027	9,844,951	-17,206,978	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	5,118,839	5,963,795	-844,956
		借入金利息補助金収益	5,118,839	5,963,795	-844,956
		受取利息配当金収益	4,029	4,058	-29
		受取利息配当金収益	4,029	4,058	-29
		その他のサービス活動外収益	3,105,735	3,115,750	-10,015
		受入研修費収益	11,000	20,000	-9,000
		利用者等外給食収益	2,678,500	2,596,800	81,700
		雑収益	416,235	498,950	-82,715
	サービス活動外収益計(4)		8,228,603	9,083,603	-855,000
	費 用	支払利息	5,667,882	6,657,720	-989,838
		支払利息	5,667,882	6,657,720	-989,838
		その他のサービス活動外費用	2,699,100	2,677,600	21,500
		利用者等外給食費	2,678,500	2,596,800	81,700
		雑損失	20,600	80,800	-60,200
サービス活動外費用計(5)		8,366,982	9,335,320	-968,338	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-138,379	-251,717	113,338	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,500,406	9,593,234	-17,093,640	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	55,698,349	55,874,593	-176,244
		施設整備等補助金収益	337,500	1,358,700	-1,021,200
		設備資金借入金元金償還補助金収益	55,360,849	54,515,893	844,956
		拠点区分間繰入金収益	990,000	630,000	360,000
		拠点区分間繰入金収益	990,000	630,000	360,000
		その他の特別収益	20,600	163,600	-143,000
		退職給付引当金戻入益	20,600	80,800	-60,200
		その他の特別収益	0	82,800	-82,800
	特別収益計(8)		56,708,949	56,668,193	40,756
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	55,698,349	55,874,593	-176,244
		国庫補助金等特別積立金積立額	55,698,349	55,874,593	-176,244
		特別費用計(9)	55,698,350	55,874,593	-176,243
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,010,599	793,600	216,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-6,489,807	10,386,834	-16,876,641	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		130,617,765	120,230,931	10,386,834
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		124,127,958	130,617,765	-6,489,807
	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)		124,127,958	130,617,765	-6,489,807

計算書類に対する注記

(掛川こども園拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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。

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

4. 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) 掛川こども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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「掛川こども園」

「本部」

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	618,150,000	0	0	618,150,000
建物	330,052,473	0	21,596,027	308,456,446
合 計	948,202,473	0	21,596,027	926,606,446

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)	515,373,287	206,916,841	308,456,446
構築物	20,929,739	12,670,928	8,258,811
車輛運搬具	2,608,890	2,608,888	2
器具及び備品	28,631,674	24,877,524	3,754,150
有形リース資産	9,049,200	2,565,112	6,484,088
合 計	576,592,790	249,639,293	326,953,497

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
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) リース取引関係

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容 有形リース資産 印刷機、ビジネスホン

こどもの里拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（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	16,324,161	0	16,324,161	流動負債	17,065,000	0
現金	23,236	0	23,236	短期運営資金借入金	14,873,000	0
普通預金	1,427,925	0	1,427,925	その他の未払金	1,432,000	0
普通預金 こどもの里	1,427,925	0	1,427,925	1年以内返済予定設備資金借入金	760,000	0
未収補助金	14,873,000	0	14,873,000	固定負債	8,367,000	0
固定資産	23,564,000	0	23,564,000	設備資金借入金	8,367,000	0
その他の固定資産	23,564,000	0	23,564,000	負債の部合計	25,432,000	0
建物	21,980,000	0	21,980,000			
構築物	1,584,000	0	1,584,000			
				純 資 産 の 部		
				国庫補助金等特別積立金	14,873,000	0
				国庫補助金等特別積立金	14,873,000	0
				次期繰越活動増減差額	-416,839	0
				次期繰越活動増減差額	-416,839	0
				(うち当期活動増減差額)	-416,839	0
				純資産の部合計	14,456,161	0
資産の部合計	39,888,161	0	39,888,161	負債及び純資産の部合計	39,888,161	0

こどもの里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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収支	収入					
		事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出		事業費支出	297,500	191,600	105,900
			保育材料費支出	100,000	0	100,000
			消耗器具备品費支出	185,200	179,300	5,900
			保険料支出	12,300	12,300	0
			事務費支出	167,500	154,284	13,216
			研修研究費支出	12,000	12,000	0
			事務消耗品費支出	85,000	81,434	3,566
			手数料支出	54,000	44,650	9,350
			租税公課支出	16,500	16,200	300
			支払利息支出	71,000	70,955	45
		支払利息支出	71,000	70,955	45	
		事業活動支出計(2)	536,000	416,839	119,161	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-536,000	-416,839	-119,161		
施設整備等による収支	収入		施設整備等補助金収入	14,873,000	14,873,000	0
			施設整備等補助金収入	14,873,000	14,873,000	0
			設備資金借入金収入	9,127,000	9,127,000	0
			設備資金借入金収入	9,127,000	9,127,000	0
		施設整備等収入計(4)	24,000,000	24,000,000	0	
	支出		固定資産取得支出	23,564,000	23,564,000	0
			建物取得支出	21,980,000	21,980,000	0
		構築物取得支出	1,584,000	1,584,000	0	
	施設整備等支出計(5)	23,564,000	23,564,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	436,000	436,000	0		
その他の活動による収支	収入		拠点区分間繰入金収入	100,000	0	100,000
			拠点区分間繰入金収入	100,000	0	100,000
			その他の活動による収入計(7)	100,000	0	100,000
	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)	100,000	0	100,000	
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	19,161	-19,161		
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	19,161	-19,161		

こどもの里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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(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	事業費	191,600	0	191,600
		消耗器具備品費	179,300	0	179,300
		保険料	12,300	0	12,300
		事務費	154,284	0	154,284
		研修研究費	12,000	0	12,000
		事務消耗品費	81,434	0	81,434
		手数料	44,650	0	44,650
		租税公課	16,200	0	16,200
	サービス活動費用計(2)	345,884	0	345,884	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-345,884	0	-345,884	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	支払利息	70,955	0	70,955
		支払利息	70,955	0	70,955
		サービス活動外費用計(5)	70,955	0	70,955
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-70,955	0	-70,955	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-416,839	0	-416,839	
特別増減の部	収益				
		施設整備等補助金収益	14,873,000	0	14,873,000
		施設整備等補助金収益	14,873,000	0	14,873,000
		特別収益計(8)	14,873,000	0	14,873,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	14,873,000	0	14,873,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,873,000	0	14,873,000
	特別費用計(9)	14,873,000	0	14,873,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-416,839	0	-416,839	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-416,839	0	-416,839
		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)	-416,839	0	-416,839

計算書類に対する注記

(こどもの里拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

該当なし

③リース資産（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）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。また、平成27年度末に学校法人未来に在籍していた職員に対して、将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を計算し支給している。

4. 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) こどもの里拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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し

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	21,980,000	0	21,980,000
構築物	1,584,000	0	1,584,000
合 計	23,564,000	0	23,564,000

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

該当なし

10. 重要な後発事象

当拠点は、令和3年4月1日付で掛川市家代の里に新たに児童発達支援事業所（定員20名）を開設した。

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

該当なし