

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

子どもの森保育園拠点区分 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 貴静会

（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	176,600,000	175,640,842	959,158	
	委託費収入	107,000,000	106,862,840	137,160	
	利用者等利用料収入	1,700,000	1,644,000	56,000	
	その他の事業収入	67,900,000	67,134,002	765,998	
	借入金利息補助金収入	90,000	69,120	20,880	
	経常経費寄附金収入	50,000	5,000	45,000	
	受取利息配当金収入	1,000	238	762	
	その他の収入	3,000,000	2,755,396	244,604	
	利用者等外給食費収入	2,200,000	2,041,600	158,400	
	雑収入	800,000	713,796	86,204	
	事業活動収入計(1)	179,741,000	178,470,596	1,270,404	
事業活動による収支	人件費支出	136,800,000	136,162,478	637,522	
	職員給料支出	70,300,000	70,177,952	122,048	
	職員賞与支出	20,000,000	19,907,220	92,780	
	非常勤職員給与支出	27,000,000	26,714,848	285,152	
	退職給付支出	2,100,000	2,008,440	91,560	
	法定福利費支出	17,400,000	17,354,018	45,982	
	事業費支出	17,170,000	16,654,223	515,777	
	給食費支出	5,300,000	5,274,890	25,110	
	保健衛生費支出	400,000	320,446	79,554	
	保育材料費支出	2,600,000	2,516,255	83,745	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,879,469	20,531	
	燃料費支出	120,000	60,871	59,129	
	消耗器具備品費支出	3,400,000	3,389,241	10,759	
	保険料支出	450,000	331,135	118,865	
	賃借料支出	1,400,000	1,327,693	72,307	
	雑支出	600,000	554,223	45,777	
	事務費支出	21,958,000	20,863,163	1,094,837	
	福利厚生費支出	600,000	592,290	7,710	
	旅費交通費支出	100,000	52,824	47,176	
	研修研究費支出	55,000	52,315	2,685	
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,103,578	96,422	
	印刷製本費支出	300,000	294,508	5,492	
	水道光熱費支出	400,000	359,933	40,067	
	修繕費支出	300,000	232,434	67,566	
通信運搬費支出	1,000,000	827,051	172,949		
会議費支出	350,000	239,558	110,442		
広報費支出	1,500,000	1,463,740	36,260		
業務委託費支出	7,100,000	7,087,170	12,830		

(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				
	手数料支出	100,000	79,654	20,346	
	保険料支出	500,000	435,049	64,951	
	賃借料支出	100,000	0	100,000	
	土地・建物賃借料支出	5,700,000	5,679,306	20,694	
	租税公課支出	700,000	645,300	54,700	
	保守料支出	1,400,000	1,381,448	18,552	
	渉外費支出	250,000	151,904	98,096	
	諸会費支出	250,000	185,100	64,900	
	雑支出(事務)	53,000	1	52,999	
	支払利息支出	180,000	178,720	1,280	
	その他の支出	2,250,000	2,041,600	208,400	
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,041,600	158,400	
雑支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計(2)	178,358,000	175,900,184	2,457,816		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,383,000	2,570,412	△1,187,412		
施設整備による収支	収入				
	固定資産売却収入	2,422,000	2,422,000	0	
	権利売却収入	2,422,000	2,422,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,422,000	2,422,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,220,000	6,220,000	0	
固定資産取得支出	17,100,000	16,986,683	113,317		
建物取得支出	15,500,000	15,400,833	99,167		
機械及び装置取得支出	200,000	191,510	8,490		
器具及び備品取得支出	1,400,000	1,394,340	5,660		
施設整備等支出計(5)	23,320,000	23,206,683	113,317		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,898,000	△20,784,683	△113,317		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,100,000	1,073,940	26,060	
	退職給付引当資産取崩収入	1,100,000	1,073,940	26,060	
	その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,073,940	26,060	
	支出				
	積立資産支出	1,300,000	1,280,940	19,060	
退職給付引当資産支出	1,300,000	1,280,940	19,060		
その他の活動支出計(8)	1,300,000	1,280,940	19,060		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△200,000	△207,000	7,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,715,000	△18,421,271	△1,293,729		

前期末支払資金残高(12)	33,095,261	33,095,261	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,380,261	14,673,990	△1,293,729

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

子どもの森保育園拠点区分 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 貴静会

（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	175,640,842	201,130,713	△25,489,871	
	委託費収益	106,862,840	132,333,720	△25,470,880	
	利用者等利用料収益	1,644,000	0	1,644,000	
	その他の事業収益	67,134,002	68,796,993	△1,662,991	
	経常経費寄附金収益	5,000	35,000	△30,000	
	その他の収益	710,596	750,141	△39,545	
	その他の収益	710,596	750,141	△39,545	
	サービス活動収益計(1)	176,356,438	201,915,854	△25,559,416	
サービス活動増減の部	費用	人件費	137,174,247	134,731,305	2,442,942
		職員給料	70,177,952	87,514,351	△17,336,399
		職員賞与	15,181,719	16,027,829	△846,110
		賞与引当金繰入	5,530,270	4,725,501	804,769
		非常勤職員給与	26,714,848	9,091,679	17,623,169
		退職給付費用	2,215,440	2,370,040	△154,600
		法定福利費	17,354,018	15,001,905	2,352,113
		事業費	16,653,899	17,204,592	△550,693
		給食費	5,274,890	6,196,441	△921,551
		保健衛生費	320,446	525,957	△205,511
		保育材料費	2,516,255	3,059,068	△542,813
		水道光熱費	2,879,469	3,544,867	△665,398
		燃料費	60,871	110,391	△49,520
		消耗器具備品費	3,388,917	2,042,740	1,346,177
		保険料	331,135	420,136	△89,001
		賃借料	1,327,693	888,538	439,155
		車両費	0	6,480	△6,480
		雑費	554,223	409,974	144,249
		事務費	20,863,487	27,294,196	△6,430,709
		福利厚生費	592,290	705,089	△112,799
		旅費交通費	52,824	117,210	△64,386
		研修研究費	52,315	31,320	20,995
		事務消耗品費	1,103,578	674,065	429,513
		印刷製本費	294,508	48,202	246,306
		水道光熱費	359,933	443,108	△83,175
		修繕費	232,434	592,096	△359,662
		通信運搬費	827,051	825,237	1,814
		会議費	239,558	310,569	△71,011
		広報費	1,463,740	4,444,465	△2,980,725
		業務委託費	7,087,170	3,782,235	3,304,935
		手数料	79,978	47,520	32,458

(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	保険料	435,049	110,190	324,859	
		賃借料	0	53,468	△53,468	
		土地・建物賃借料	5,679,306	13,681,066	△8,001,760	
		租税公課	645,300	108,150	537,150	
		保守料	1,381,448	833,292	548,156	
		渉外費	151,904	210,994	△59,090	
		諸会費	185,100	222,660	△37,560	
		雑費(事務)	1	53,260	△53,259	
		減価償却費	12,488,814	10,596,056	1,892,758	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,148,657	△5,148,657	0	
サービス活動費用計(2)		182,031,790	184,677,492	△2,645,702		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,675,352	17,238,362	△22,913,714		
サービス活動増減の部	収益	借入金利息補助金収益	69,120	84,480	△15,360	
		受取利息配当金収益	238	253	△15	
		その他のサービス活動外収益	2,044,800	2,196,248	△151,448	
		利用者等外給食収益	2,041,600	2,181,100	△139,500	
		雑収益	3,200	15,148	△11,948	
		サービス活動外収益計(4)	2,114,158	2,280,981	△166,823	
	費用	支払利息	178,720	82,911	95,809	
		その他のサービス活動外費用	2,041,600	2,181,100	△139,500	
		利用者等外給食費	2,041,600	2,181,100	△139,500	
		サービス活動外費用計(5)	2,220,320	2,264,011	△43,691	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△106,162	16,970	△123,132		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,781,514	17,255,332	△23,036,846		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,024,660	△1,024,660	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	1,024,660	△1,024,660	
		拠点区分間繰入金収益	0	969,218	△969,218	
		その他の特別収益	0	1,542,700	△1,542,700	
		過年度収益修正益	0	1,542,700	△1,542,700	
		特別収益計(8)	0	3,536,578	△3,536,578	
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	15,783,854	△15,783,854	
		特別費用計(9)	0	15,783,854	△15,783,854	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△12,247,276	12,247,276
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,781,514	5,008,056	△10,789,570
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		56,776,633	52,950,377	3,826,256	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,995,119	57,958,433	△6,963,314	
	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	1,181,800	△1,181,800	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,181,800	△1,181,800
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,995,119	56,776,633	△5,781,514

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

子どもの森保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 貴静会

(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	30,951,589	77,376,757	△46,425,168	流動負債	28,367,869	55,226,997	△26,859,128
現金預金	4,034,112	47,742,795	△43,708,683	事業未払金	1,684,469	839,946	844,523
事業未収金	1,162,540	2,436,490	△1,273,950	その他の未払金	0	36,385,888	△36,385,888
未収金	194,023	237,630	△43,607	役員等短期借入金	500,000	500,000	0
未収補助金	9,528,030	8,958,158	569,872	1年以内返済予定設備資金借入金	6,560,000	6,220,000	340,000
立替金	0	388,800	△388,800	未払費用	1,215,741	250,998	964,743
前払費用	0	1,080,000	△1,080,000	預り金	73,590	65,798	7,792
拠点区分間貸付金	16,032,884	16,532,884	△500,000	職員預り金	2,136,243	1,738,866	397,377
				拠点区分間借入金	10,667,556	4,500,000	6,167,556
				賞与引当金	5,530,270	4,725,501	804,769
固定資産	345,176,159	342,893,290	2,282,869	固定負債	47,599,060	53,952,060	△6,353,000
基本財産	250,629,331	254,090,479	△3,461,148	設備資金借入金	39,620,000	46,180,000	△6,560,000
土地	146,838,000	146,838,000	0	退職給付引当金	7,979,060	7,772,060	207,000
建物	103,791,331	107,252,479	△3,461,148	負債の部合計	75,966,929	109,179,057	△33,212,128
その他の固定資産	94,546,828	88,802,811	5,744,017	純 資 産 の 部			
建物	65,002,469	53,532,235	11,470,234	基本金	158,071,279	158,071,279	0
構築物	10,369,520	12,793,235	△2,423,715	第一号基本金	158,071,279	158,071,279	0
機械及び装置	3,961,902	5,053,211	△1,091,309	国庫補助金等特別積立金	88,912,621	94,061,278	△5,148,657
車輛運搬具	609,865	914,797	△304,932	その他の積立金	2,181,800	2,181,800	0
器具及び備品	3,983,210	3,350,471	632,739	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
権利	0	2,422,000	△2,422,000	保育所施設・設備整備積立金	1,181,800	1,181,800	0
ソフトウェア	459,002	783,002	△324,000	次期繰越活動増減差額	50,995,119	56,776,633	△5,781,514
退職給付引当資産	7,979,060	7,772,060	207,000	(うち当期活動増減差額)	△5,781,514	5,008,056	△10,789,570
保育所繰越積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	1,181,800	1,181,800	0	純資産の部合計	300,160,819	311,090,990	△10,930,171
資産の部合計	376,127,748	420,270,047	△44,142,299	負債及び純資産の部合計	376,127,748	420,270,047	△44,142,299

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

第5号様式

子どもの森保育園

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		4,034,112
子どもの森保育園 現金	176,411	
子どもの森保育園 小口現金	135,961	
町田市農業協同組合／普通預金		
忠生支店／3113329	2,008,602	
みずほ銀行／普通預金		
町田支店／8068878	1,262,488	
町田市農業協同組合／当座預金		
忠生支店／3000300	450,650	
事業未収金		1,162,540
相模原市／国運営費	1,094,490	
保護者／一時保育・延長保育	68,050	
未収金		194,023
職員／社会保険料他	194,023	
未収補助金		9,528,030
町田市／保育所等運営費特別保育分	5,961,880	
町田市／保育所等運営費加算補助金	2,784,470	
相模原市／一般保育所対策費	281,680	
町田市／コロナウイルス感染症対策事業補助金	500,000	
拠点区分間貸付金		16,032,884
かりん保育園	16,032,884	
流動資産合計		30,951,589
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	園舎	103,791,331
土地		146,838,000
町田市常盤町字22-2967-4	5,395,000	
町田市常盤町字22-2968-5	38,891,000	
町田市常盤町字22-2969-1	6,147,000	
町田市常盤町字22-2970-1	75,151,000	
町田市常盤町字22-2970-2	15,290,000	
町田市常盤町字22-2971-1	5,964,000	
基本財産合計		250,629,331
(2) その他の固定資産		
建物	固定資産管理台帳参照	65,002,469
構築物	(同 上)	10,369,520
機械及び装置	(同 上)	3,961,902
車輛運搬具	(同 上)	609,865
器具及び備品	(同 上)	3,983,210
ソフトウェア	固定資産管理台帳参照	459,002
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会 従事者共済会	7,979,060
保育所繰越積立資産		1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		1,181,800
その他の固定資産合計		94,546,828
固定資産合計		345,176,159
資産合計		376,127,748

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
II. 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	1,684,469
タマフレンド他／消耗器具備品費	977,900
やなか／給食材料	179,767
(株)魚義／給食材料	112,578
ベビーランド／業務委託費	89,320
(有)チャーリー／給食材料	88,076
池谷商店／給食材料	65,345
山科商店／給食材料	50,263
サカモトベーカリー／給食材料	49,002
コープ／給食材料	43,535
(有)薄井米穀店／給食材料	28,683
役員等短期借入金	500,000
小山貴好	500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	6,560,000
独立行政法人 社会福祉医療機構 次年度返済金	2,480,000
横浜銀行 次年度返済金	4,080,000
未払費用	1,215,741
職員／未払分	1,215,741
預り金	73,590
講師他／源泉所得税他	73,590
職員預り金	2,136,243
社会保険料	2,007,040
源泉所得税	129,203
拠点区分間借入金	10,667,556
本部	5,167,556
小小学童保育クラブ	3,500,000
本町田学童保育クラブ	1,000,000
小山田学童保育クラブ	1,000,000
賞与引当金	5,530,270
	5,530,270
流動負債合計	28,367,869
2. 固定負債	
設備資金借入金	39,620,000
独立行政法人 社会福祉医療機構	7,440,000
横浜銀行	32,180,000
退職給付引当金	7,979,060
固定負債合計	47,599,060
負債合計	75,966,929
差引純資産	300,160,819

財務諸表に対する注記（子どもの森保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 社会福祉法人会計基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

期末在籍者の退職金の支給に備える為、社会福祉法人 東京都社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

- ・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。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

- ・全常勤職員について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- ・当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

子どもの森保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
尚、拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	146,838,000	0	0	146,838,000
建物（基本）	107,252,479	0	3,461,148	103,791,331
合 計	254,090,479	0	3,461,148	250,629,331

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

・国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金5,148,657円の取崩しを行った。

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（基本財産）	146,838,000円
建物（基本財産）	103,791,331円
計	250,629,331円

・担保に供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年以内返済予定額含む)	9,920,000円
計	9,920,000円

8. 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
基本財産			
建物（基本）	174,601,334	70,810,003	103,791,331
小 計	174,601,334	70,810,003	103,791,331
その他の固定資産			
建物	86,691,805	21,689,336	65,002,469
構築物	42,694,052	32,324,532	10,369,520
機械及び装置	17,469,264	13,507,362	3,961,902
車輛運搬具	2,461,628	1,851,763	609,865
器具及び備品	28,989,980	25,006,770	3,983,210
ソフトウェア	4,980,000	4,520,998	459,002
小 計	183,286,729	98,900,761	84,385,968
合 計	357,888,063	169,710,764	188,177,299

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

- ・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,162,540	0	1,162,540
未収金	194,023	0	194,023
未収補助金	9,528,030	0	9,528,030
合 計	10,884,593	0	10,884,593

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

11. 重要な後発事象

- ・該当なし

12. その他の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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成31年04月01日 (至) 令和02年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 貴静会
拠点区分 子どもの森保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	146,838,000	0	0	0	0	0	0	0	146,838,000	0	0	0	146,838,000	0	
建物	107,252,479	75,280,171	0	2,438,497	3,461,148	2,438,497	0	0	103,791,331	72,841,674	70,810,003	50,171,127	174,601,334	123,012,801	
基本財産合計	254,090,479	75,280,171	0	2,438,497	3,461,148	2,438,497	0	0	250,629,331	72,841,674	70,810,003	50,171,127	321,439,334	123,012,801	
その他固定資産(有形)															
建物	53,532,235	11,106,403	15,400,833	1,638,451	3,930,599	1,638,451	0	0	65,002,469	9,467,952	21,689,336	18,159,497	86,691,805	27,627,449	
車両運搬具	914,797	0	0	0	304,932	0	0	0	609,865	0	1,851,763	0	2,461,628	0	
構築物	12,793,235	6,493,429	0	872,059	2,423,715	872,059	0	0	10,369,520	5,621,370	32,324,532	9,211,086	42,694,052	14,832,456	
その他(機器備品等)	8,403,682	1,181,275	1,585,850	199,650	2,044,420	199,650	0	0	7,945,112	981,625	38,514,132	8,983,836	46,459,244	9,965,461	
有形固定資産合計	75,643,949	18,781,107	16,986,683	2,710,160	8,703,666	2,710,160	0	0	83,926,966	16,070,947	94,379,763	36,354,419	178,306,729	52,425,366	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	783,002	0	0	0	324,000	0	0	0	459,002	0	4,520,998	0	4,980,000	0	
無形固定資産合計	783,002	0	0	0	324,000	0	0	0	459,002	0	4,520,998	0	4,980,000	0	
その他の固定資産合計	76,426,951	18,781,107	16,986,683	2,710,160	9,027,666	2,710,160	0	0	84,385,968	16,070,947	98,900,761	36,354,419	183,286,729	52,425,366	
基本財産及びその他の固定資産計	330,517,430	94,061,278	16,986,683	5,148,657	12,488,814	5,148,657	0	0	335,015,299	88,912,621	169,710,764	86,525,546	504,726,063	175,438,167	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得	0											
		0	当期入金	0											
			当期増加合計	0											
差		94,061,278		5,148,657						88,912,621					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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 貴静会
子どもの森保育園拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,725,501	5,530,270 ()	4,725,501	()	5,530,270	
退職給付引当金	7,772,060	1,280,940 ()	1,073,940	()	7,979,060	
		()		()	0	
計	12,497,561	6,811,210 (0)	5,799,441	(0)	13,509,330	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
子どもの森保育園拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当金	7,772,060	1,280,940	1,073,940	7,979,060	退職給付引当資産に対応
人件費積立金	1,000,000			1,000,000	人件費積立資産に対応
保育所施設・整備積立金	1,181,800			1,181,800	保育所施設・設備整備積立資産に対応
計	9,953,860	1,280,940	1,073,940	10,160,860	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	7,772,060	1,280,940	1,073,940	7,979,060	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	1,000,000	0		1,000,000	人件費積立金に対応
保育所施設・設備整備積立資産	1,181,800	0	0	1,181,800	保育所施設・設備整備積立金に対応
計	9,953,860	1,280,940	1,073,940	10,160,860	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。