

令和 2 年度 決算関係書類

社会福祉法人めぐみ学園

日の出保育園

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有価	—	—	—	—	24,202
普通預金	(本部) 空知信用金庫日の出支店 (日の出保育園) 空知信用金庫日の出支店	— —	運転資金として 運転資金として	— —	— —	6,616,093 24,009,742
流動資産合計						30,650,037
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(日の出保育園拠点) 岩見沢市日の出北一丁目165番地17 (971.82㎡)	2006年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	222,691,212	63,412,982	159,278,230
基本財産合計						159,278,230
(2) その他の固定資産						
建物	物置	—	保育施設に使用している	297,000	296,999	1
構築物	畑 他	—	保育活動に使用している	5,992,472	5,488,661	503,811
器具及び備品	エアコン 他	—	保育活動に使用している	21,395,576	18,157,721	3,237,855
ソフトウェア	システム	—	保育活動に使用している	1,155,000	571,665	583,335
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	将来における職員退職金のために積み立てている引当資産	—	—	11,801,090
人件費積立資産	定期預金 空知信用金庫日の出支店	—	将来における人件費支払の目的のために積み立てている定期預金	—	—	10,306,578
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 空知信用金庫日の出支店	—	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	—	—	38,093,422
修繕費積立資産	普通預金 空知信用金庫日の出支店	—	将来における修繕費のために積み立てている定期預金	—	—	6,300,000
その他の固定資産合計						70,826,092
固定資産合計						230,104,322
資産合計						260,754,359
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	—	—	—	—	—	1,739,516
職員預り金	社会保険料、所得税	—	—	—	—	6,238,214
賞与引当金	—	—	—	—	—	2,500,000
流動負債合計						13,847,730
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	15,850,000
退職給付引当金	共済会退職給付引当金	—	—	—	—	11,801,090
固定負債合計						27,651,090
負債合計						41,498,820
差引純資産						219,255,539

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 めぐみ学園

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	125,471,770	125,471,770	0	
	〇〇収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	203,825	203,825	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	2,472	2,472	0	
	その他の収入	1,349,960	1,349,960	0	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	127,028,027	127,028,027	0	
	支出				
	人件費支出	90,557,795	91,312,685	-754,890	
	事業費支出	16,730,084	16,730,084	0	
	事務費支出	10,901,112	10,719,907	181,205	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	239,795	239,795	0		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 (2)	118,428,786	119,002,471	-573,685		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,599,241	8,025,556	573,685		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,864,500	2,864,500	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,864,500	2,864,500	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,370,000	3,370,000	0	
	固定資産取得支出	1,111,000	1,111,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,481,000	4,481,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-1,616,500	-1,616,500	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	754,890	-754,890	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	754,890	-754,890	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	6,941,720	6,941,720	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	6,941,720	6,941,720	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-6,941,720	-6,186,830	-754,890		
予備費支出 (10)	41,021 0	—	41,021		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	222,226	-222,226		
前期末支払資金残高 (12)	22,450,081	22,450,081	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	22,450,081	22,672,307	-222,226		

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

勘定科目		法人本部	日の出保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	0	125,471,770	125,471,770	0	125,471,770
	借入金利息補助金収入	0	203,825	203,825	0	203,825
	受取利息配当金収入	65	2,407	2,472	0	2,472
	その他の収入	0	1,349,960	1,349,960	0	1,349,960
	事業活動収入計(1)	65	127,027,962	127,028,027	0	127,028,027
	支出					
	人件費支出	0	91,312,685	91,312,685	0	91,312,685
	事業費支出	0	16,730,084	16,730,084	0	16,730,084
	事務費支出	1,318,860	9,401,047	10,719,907	0	10,719,907
	支払利息支出	0	239,795	239,795	0	239,795
事業活動支出計(2)	1,318,860	117,683,611	119,002,471	0	119,002,471	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-1,318,795	9,344,351	8,025,556	0	8,025,556	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
	施設整備等収入計(4)	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,370,000	3,370,000	0	3,370,000
	固定資産取得支出	0	1,111,000	1,111,000	0	1,111,000
施設整備等支出計(5)	0	4,481,000	4,481,000	0	4,481,000	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	-1,616,500	-1,616,500	0	-1,616,500	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	754,890	754,890	0	754,890
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000	-1,500,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	754,890	2,254,890	-1,500,000	754,890
	支出					
	積立資産支出	0	6,941,720	6,941,720	0	6,941,720
	拠点区分間繰入金支出	0	1,500,000	1,500,000	-1,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	0	8,441,720	8,441,720	-1,500,000	6,941,720
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	1,500,000	-7,686,830	-6,186,830	0	-6,186,830	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	181,205	41,021	222,226	0	222,226	

前期末支払資金残高(11)	6,434,888	16,015,193	22,450,081	0	22,450,081
当期末支払資金残高(10) + (11)	6,616,093	16,056,214	22,672,307	0	22,672,307

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 めぐみ学園

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	125,471,770	126,763,580	-1,291,810	
	サービス活動収益計 (1)	125,471,770	126,763,580	-1,291,810	
	費用	人件費	92,099,515	94,279,344	-2,179,829
		事業費	16,730,084	17,164,455	-434,371
		事務費	10,719,907	10,435,164	284,743
		減価償却費	6,245,168	6,149,291	95,877
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,980,277	-1,980,277	0
サービス活動費用計 (2)	123,814,397	126,047,977	-2,233,580		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,657,373	715,603	941,770		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	203,825	236,491	-32,666	
	受取利息配当金収益	2,472	2,430	42	
	その他のサービス活動外収益	1,349,960	1,299,840	50,120	
	サービス活動外収益計 (4)	1,556,257	1,538,761	17,496	
	費用				
	支払利息	239,795	278,225	-38,430	
サービス活動外費用計 (5)	239,795	278,225	-38,430		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,316,462	1,260,536	55,926		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,973,835	1,976,139	997,696		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,864,500	2,864,500	0	
	特別収益計 (8)	2,864,500	2,864,500	0	
	費用				
固定資産売却損・処分損	1	0	1		
特別費用計 (9)	1	0	1		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,864,499	2,864,500	-1		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,838,334	4,840,639	997,695		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	59,896,550	59,055,911	840,639	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	65,734,884	63,896,550	1,838,334	
	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)	5,400,000	4,000,000	1,400,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	60,334,884	59,896,550	438,334	

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（単位：円）

勘定科目		法人本部	日の出保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	0	125,471,770	125,471,770	0	125,471,770
	サービス活動収益計(1)	0	125,471,770	125,471,770	0	125,471,770
	費用					
	人件費	0	92,099,515	92,099,515	0	92,099,515
	事業費	0	16,730,084	16,730,084	0	16,730,084
	事務費	1,318,860	9,401,047	10,719,907	0	10,719,907
	減価償却費	0	6,245,168	6,245,168	0	6,245,168
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,980,277	-1,980,277	0	-1,980,277	
サービス活動費用計(2)	1,318,860	122,495,537	123,814,397	0	123,814,397	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,318,860	2,976,233	1,657,373	0	1,657,373	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	0	203,825	203,825	0	203,825
	受取利息配当金収益	65	2,407	2,472	0	2,472
	その他のサービス活動外収益	0	1,349,960	1,349,960	0	1,349,960
	サービス活動外収益計(4)	65	1,556,192	1,556,257	0	1,556,257
	費用					
	支払利息	0	239,795	239,795	0	239,795
サービス活動外費用計(5)	0	239,795	239,795	0	239,795	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	65	1,316,397	1,316,462	0	1,316,462	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,318,795	4,292,630	2,973,835	0	2,973,835	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000	-1,500,000	0
	特別収益計(8)	1,500,000	2,864,500	4,364,500	-1,500,000	2,864,500
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	0	1,500,000	1,500,000	-1,500,000	0
特別費用計(9)	0	1,500,001	1,500,001	-1,500,000	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,500,000	1,364,499	2,864,499	0	2,864,499	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	181,205	5,657,129	5,838,334	0	5,838,334	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,434,888	53,461,662	59,896,550	0	59,896,550
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,616,093	59,118,791	65,734,884	0	65,734,884
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	5,400,000	5,400,000	0	5,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,616,093	53,718,791	60,334,884	0	60,334,884

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 めぐみ学園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,650,037	29,872,968	777,069	流動負債	13,847,730	13,292,887	554,843
現金預金	30,650,037	29,872,968	777,069	事業未払金	1,739,516	1,328,675	410,841
				1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
				職員預り金	6,238,214	6,094,212	144,002
				賞与引当金	2,500,000	2,500,000	0
固定資産	230,104,322	229,200,631	903,691	固定負債	27,651,090	30,383,230	-2,732,140
基本財産	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	設備資金借入金	15,850,000	19,220,000	-3,370,000
建物	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	退職給付引当金	11,801,090	11,163,230	637,860
その他の固定資産	70,826,092	65,513,116	5,312,976	負債の部合計	41,498,820	43,676,117	-2,177,297
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	503,811	621,907	-118,096	基本金	33,250,717	33,250,717	0
器具及び備品	3,237,855	3,616,227	-378,372	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
ソフトウェア	583,335	811,751	-228,416	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
退職給付引当資産	11,801,090	11,163,230	637,860	第三号基本金	793,677	793,677	0
保育所繰越積立資産	16,606,578	16,606,578	0	国庫補助金等特別積立金	70,969,938	72,950,215	-1,980,277
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	32,693,422	5,400,000	その他の積立金	54,700,000	49,300,000	5,400,000
				人件費積立金	10,306,578	10,306,578	0
				修繕費積立金	6,300,000	6,300,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	32,693,422	5,400,000
				次期繰越活動増減差額	60,334,884	59,896,550	438,334
				(うち当期活動増減差額)	5,838,334	4,840,639	997,695
				純資産の部合計	219,255,539	215,397,482	3,858,057
資産の部合計	260,754,359	259,073,599	1,680,760	負債及び純資産の部合計	260,754,359	259,073,599	1,680,760

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

勘定科目	法人本部	日の出保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,616,093	24,033,944	30,650,037	0	30,650,037
現金預金	6,616,093	24,033,944	30,650,037	0	30,650,037
固定資産	0	230,104,322	230,104,322	0	230,104,322
基本財産	0	159,278,230	159,278,230	0	159,278,230
建物	0	159,278,230	159,278,230	0	159,278,230
その他の固定資産	0	70,826,092	70,826,092	0	70,826,092
建物	0	1	1	0	1
構築物	0	503,811	503,811	0	503,811
器具及び備品	0	3,237,855	3,237,855	0	3,237,855
ソフトウェア	0	583,335	583,335	0	583,335
退職給付引当資産	0	11,801,090	11,801,090	0	11,801,090
保育所繰越積立資産	0	16,606,578	16,606,578	0	16,606,578
保育所施設・設備整備積立資産	0	38,093,422	38,093,422	0	38,093,422
資産の部合計	6,616,093	254,138,266	260,754,359	0	260,754,359
流動負債	0	13,847,730	13,847,730	0	13,847,730
事業未払金	0	1,739,516	1,739,516	0	1,739,516
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,370,000	3,370,000	0	3,370,000
職員預り金	0	6,238,214	6,238,214	0	6,238,214
賞与引当金	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
固定負債	0	27,651,090	27,651,090	0	27,651,090
設備資金借入金	0	15,850,000	15,850,000	0	15,850,000
退職給付引当金	0	11,801,090	11,801,090	0	11,801,090
負債の部合計	0	41,498,820	41,498,820	0	41,498,820
基本金	0	33,250,717	33,250,717	0	33,250,717
第一号基本金	0	5,356,040	5,356,040	0	5,356,040
第二号基本金	0	27,101,000	27,101,000	0	27,101,000
第三号基本金	0	793,677	793,677	0	793,677
国庫補助金等特別積立金	0	70,969,938	70,969,938	0	70,969,938
その他の積立金	0	54,700,000	54,700,000	0	54,700,000
人件費積立金	0	10,306,578	10,306,578	0	10,306,578
修繕費積立金	0	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000
保育所施設・設備整備積立金	0	38,093,422	38,093,422	0	38,093,422
次期繰越活動増減差額	6,616,093	53,718,791	60,334,884	0	60,334,884
（うち当期活動増減差額）	181,205	5,657,129	5,838,334	0	5,838,334
純資産の部合計	6,616,093	212,639,446	219,255,539	0	219,255,539
負債及び純資産の部合計	6,616,093	254,138,266	260,754,359	0	260,754,359

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

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

- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

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

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

職員の退職給付に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に加入している職員に係る掛金納付額の当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分における拠点区分計算書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点毎の拠点区分計算書（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略している。

（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

- (4) 公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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点

「本部」

イ 日の出保育園拠点（社会福祉事業）

「保育所日の出保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	163,687,515	0	4,409,285	159,278,230
定期預金	0	0	0	0
合計	163,687,515	0	4,409,285	159,278,230

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	159,278,230円
計	159,278,230円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,220,000円
計	19,220,000円

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

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は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物-基本 -	222,691,212	63,412,982	159,278,230
建物	297,000	296,999	1
構築物	5,992,472	5,448,661	503,811
器具及び備品	21,395,576	18,157,721	3,237,855
合計	250,376,260	87,356,363	163,019,897

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

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

法人本部拠点区分 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 めぐみ学園

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	65	65	0	
	事業活動収入計 (1)	65	65	0	
	支出				
	事務費支出	1,500,065	1,318,860	181,205	
	旅費交通費支出	1,276,205	1,095,000	181,205	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	0	0	0	
	会議費支出	14,680	14,680	0	
	手数料支出	0	0	0	
諸会費支出	25,000	25,000	0		
雑支出（事務）	184,180	184,180	0		
その他の雑支出（事務）	184,180	184,180	0		
事業活動支出計 (2)	1,500,065	1,318,860	181,205		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-1,500,000	-1,318,795	-181,205		
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	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,500,000	1,500,000	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)	1,500,000	1,500,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	181,205	-181,205		
前期末支払資金残高 (12)	6,434,888	6,434,888	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	6,434,888	6,616,093	-181,205		

法人本部拠点区分 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 めぐみ学園

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計 (1)			
		0	0	0	
	費用	事務費	1,318,860	1,918,710	-599,850
		旅費交通費	1,095,000	1,434,240	-339,240
		研修研究費	0	54,000	-54,000
		会議費	14,680	149,150	-134,470
		手数料	0	880	-880
		諸会費	25,000	25,000	0
		雑費 (事務)	184,180	255,440	-71,260
		その他の雑費 (事務)	184,180	255,440	-71,260
	サービス活動費用計 (2)				
	1,318,860	1,918,710	-599,850		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)				
	-1,318,860	-1,918,710	599,850		
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益			
		65	61	4	
		サービス活動外収益計 (4)			
		65	61	4	
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)				
	65	61	4		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		-1,318,795	-1,918,649	599,854	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益			
		1,500,000	2,000,000	-500,000	
		特別収益計 (8)			
		1,500,000	2,000,000	-500,000	
費用	特別費用計 (9)				
	0	0	0		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)				
	1,500,000	2,000,000	-500,000		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		181,205	81,351	99,854	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		6,434,888	6,353,537	81,351
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		6,616,093	6,434,888	181,205
	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)		6,616,093	6,434,888	181,205	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,616,093	6,434,888	181,205	流動負債	0	0	0
現金預金	6,616,093	6,434,888	181,205				
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	6,616,093	6,434,888	181,205
				(うち当期活動増減差額)	181,205	81,351	99,854
				純資産の部合計	6,616,093	6,434,888	181,205
資産の部合計	6,616,093	6,434,888	181,205	負債及び純資産の部合計	6,616,093	6,434,888	181,205

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

当拠点区分に有価証券及びリース資産はありません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- (1) 法人本部拠点区分における拠点区分計算書
(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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す。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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

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は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0

器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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

日の出保育園拠点区分 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 めぐみ学園

(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	125,471,770	125,471,770	0		
	委託費収入	118,783,330	118,783,330	0		
	その他の事業収入	6,688,440	6,688,440	0		
	補助金事業収入 (公費)	3,484,000	3,484,000	0		
	補助金事業収入 (一般)	1,247,040	1,247,040	0		
	受託事業収入 (一般)	1,957,400	1,957,400	0		
	借入金利息補助金収入	203,825	203,825	0		
	受取利息配当金収入	2,407	2,407	0		
	その他の収入	1,349,960	1,349,960	0		
	受入研修費収入	35,000	35,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,314,960	1,314,960	0		
	事業活動収入計 (1)	127,027,962	127,027,962	0		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	90,557,795	91,312,685	-754,890
職員給料支出			47,142,823	47,142,823	0	
職員俸給			33,338,800	33,338,800	0	
職員諸手当			13,804,023	13,804,023	0	
職員賞与支出			13,526,539	13,526,539	0	
非常勤職員給与支出			19,019,294	19,019,294	0	
退職給付支出			756,500	1,511,390	-754,890	
法定福利費支出			10,112,639	10,112,639	0	
事業費支出			16,730,084	16,730,084	0	
給食費支出			7,518,657	7,518,657	0	
保健衛生費支出			36,498	36,498	0	
保育材料費支出			2,164,426	2,164,426	0	
水道光熱費支出		3,323,569	3,323,569	0		
燃料費支出		794,424	794,424	0		
消耗器具備品費支出		2,859,660	2,859,660	0		
保険料支出		32,850	32,850	0		
賃借料支出		0	0	0		
雑支出 (事業)		0	0	0		
事務費支出		9,401,047	9,401,047	0		
福利厚生費支出		837,827	837,827	0		
福利厚生費支出		776,667	776,667	0		
共済掛金支出		61,160	61,160	0		
職員被服費支出		544,317	544,317	0		
旅費交通費支出		350,800	350,800	0		
研修研究費支出	30,000	30,000	0			
事務消耗品費支出	485,992	485,992	0			
印刷製本費支出	42,900	42,900	0			

事業活動による収支	支出	修繕費支出	599,200	599,200	0
		通信運搬費支出	396,743	396,743	0
		会議費支出	58,920	58,920	0
		広報費支出	22,000	22,000	0
		業務委託費支出	3,292,708	3,292,708	0
		手数料支出	25,827	25,827	0
		保険料支出	432,220	432,220	0
		賃借料支出	403,870	403,870	0
		土地・建物賃借料支出	885,662	885,662	0
		租税公課支出	4,000	4,000	0
		保守料支出	328,123	328,123	0
		渉外費支出	44,750	44,750	0
		諸会費支出	114,800	114,800	0
		雑支出（事務）	500,388	500,388	0
		その他の雑支出（事務）	500,388	500,388	0
		支払利息支出	239,795	239,795	0
		事業活動支出計 (2)	116,928,721	117,683,611	-754,890
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,099,241	9,344,351	754,890		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,864,500	2,864,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,864,500	2,864,500	0
		施設整備等収入計 (4)	2,864,500	2,864,500	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,370,000	3,370,000	0
		固定資産取得支出	1,111,000	1,111,000	0
		器具及び備品取得支出	1,111,000	1,111,000	0
施設整備等支出計 (5)	4,481,000	4,481,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-1,616,500	-1,616,500	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	754,890	-754,890
		退職給付引当資産取崩収入	0	754,890	-754,890
		その他の活動収入計 (7)	0	754,890	-754,890
	支出	積立資産支出	6,941,720	6,941,720	0
		退職給付引当資産支出	1,541,720	1,541,720	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,400,000	5,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0
		その他の活動支出計 (8)	8,441,720	8,441,720	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-8,441,720	-7,686,830	-754,890	
予備費支出 (10)	41,021	—	41,021		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	41,021	-41,021		

前期末支払資金残高 (12)	16,015,193	16,015,193	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	16,015,193	16,056,214	-41,021

日の出保育園拠点区分 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 めぐみ学園

(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	125,471,770	126,763,580	-1,291,810
	委託費収益	118,783,330	123,246,590	-4,463,260
	その他の事業収益	6,688,440	3,516,990	3,171,450
	補助金事業収益 (公費)	3,484,000	1,165,000	2,319,000
	補助金事業収益 (一般)	1,247,040	1,380,590	-133,550
	受託事業収益 (一般)	1,957,400	971,400	986,000
	サービス活動収益計 (1)	125,471,770	126,763,580	-1,291,810
サービス活動増減の部 費用	人件費	92,099,515	94,279,344	-2,179,829
	職員給料	47,142,823	48,551,883	-1,409,060
	職員俸給	33,338,800	36,920,400	-3,581,600
	職員諸手当	13,804,023	11,631,483	2,172,540
	職員賞与	13,526,539	17,337,591	-3,811,052
	非常勤職員給与	19,019,294	14,950,675	4,068,619
	退職給付費用	2,298,220	2,435,810	-137,590
	法定福利費	10,112,639	11,003,385	-890,746
	事業費	16,730,084	17,164,455	-434,371
	給食費	7,518,657	7,781,966	-263,309
	保健衛生費	36,498	72,974	-36,476
	保育材料費	2,164,426	2,280,481	-116,055
	水道光熱費	3,323,569	3,529,407	-205,838
	燃料費	794,424	891,273	-96,849
	消耗器具備品費	2,859,660	2,575,504	284,156
	保険料	32,850	32,850	0
	事務費	9,401,047	8,516,454	884,593
	福利厚生費	837,827	862,106	-24,279
	福利厚生費	776,667	796,966	-20,299
	共済掛金	61,160	65,140	-3,980
	職員被服費	544,317	424,303	120,014
	旅費交通費	350,800	310,960	39,840
	研修研究費	30,000	150,473	-120,473
	事務消耗品費	485,992	548,514	-62,522
	印刷製本費	42,900	9,018	33,882
	修繕費	599,200	407,095	192,105
	通信運搬費	396,743	515,692	-118,949
	会議費	58,920	135,891	-76,971
	広報費	22,000	21,800	200
	業務委託費	3,292,708	2,396,006	896,702
手数料	25,827	14,547	11,280	
保険料	432,220	430,600	1,620	

サービス活動増減の部	費用	賃借料	403,870	468,827	-64,957
		土地・建物賃借料	885,662	885,662	0
		租税公課	4,000	0	4,000
		保守料	328,123	264,996	63,127
		渉外費	44,750	40,000	4,750
		諸会費	114,800	134,800	-20,000
		雑費(事務)	500,388	495,164	5,224
		その他の雑費(事務)	500,388	495,164	5,224
		減価償却費	6,245,168	6,149,291	95,877
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,980,277	-1,980,277	0
		サービス活動費用計(2)	122,495,537	124,129,267	-1,633,730
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		2,976,233	2,634,313	341,920	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	203,825	236,491	-32,666
		受取利息配当金収益	2,407	2,369	38
		その他のサービス活動外収益	1,349,960	1,299,840	50,120
		受入研修費収益	35,000	0	35,000
		利用者等外給食収益	1,314,960	1,299,840	15,120
		サービス活動外収益計(4)	1,556,192	1,538,700	17,492
	費用	支払利息	239,795	278,225	-38,430
		サービス活動外費用計(5)	239,795	278,225	-38,430
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		1,316,397	1,260,475	55,922	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		4,292,630	3,894,788	397,842	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		特別収益計(8)	2,864,500	2,864,500	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	2,000,000	-500,000
		特別費用計(9)	1,500,001	2,000,000	-499,999
特別増減差額(10) = (8) - (9)		1,364,499	864,500	499,999	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		5,657,129	4,759,288	897,841	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		53,461,662	52,702,374	759,288
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		59,118,791	57,461,662	1,657,129
	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)		5,400,000	4,000,000	1,400,000
	人件費積立金積立額		0	4,000,000	-4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,400,000	0	5,400,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		53,718,791	53,461,662	257,129	

日の出保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	24,033,944	23,438,080	595,864	流動負債	13,847,730	13,292,887	554,843
現金預金	24,033,944	23,438,080	595,864	事業未払金	1,739,516	1,328,675	410,841
				1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
				職員預り金	6,238,214	6,094,212	144,002
				賞与引当金	2,500,000	2,500,000	0
固定資産	230,104,322	229,200,631	903,691	固定負債	27,651,090	30,383,230	-2,732,140
基本財産	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	設備資金借入金	15,850,000	19,220,000	-3,370,000
建物	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	退職給付引当金	11,801,090	11,163,230	637,860
その他の固定資産	70,826,092	65,513,116	5,312,976	負債の部合計	41,498,820	43,676,117	-2,177,297
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	503,811	621,907	-118,096	基本金	33,250,717	33,250,717	0
器具及び備品	3,237,855	3,616,227	-378,372	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
ソフトウェア	583,335	811,751	-228,416	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
退職給付引当資産	11,801,090	11,163,230	637,860	第三号基本金	793,677	793,677	0
保育所繰越積立資産	16,606,578	16,606,578	0	国庫補助金等特別積立金	70,969,938	72,950,215	-1,980,277
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	32,693,422	5,400,000	その他の積立金	54,700,000	49,300,000	5,400,000
				人件費積立金	10,306,578	10,306,578	0
				修繕費積立金	6,300,000	6,300,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	32,693,422	5,400,000
				次期繰越活動増減差額	53,718,791	53,461,662	257,129
				(うち当期活動増減差額)	5,657,129	4,759,288	897,841
				純資産の部合計	212,639,446	208,962,594	3,676,852
資産の部合計	254,138,266	252,638,711	1,499,555	負債及び純資産の部合計	254,138,266	252,638,711	1,499,555

日の出保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	24,033,944	23,438,080	595,864	流動負債	13,847,730	13,292,887	554,843
現金預金	24,033,944	23,438,080	595,864	事業未払金	1,739,516	1,328,675	410,841
現金	24,202	33,899	-9,697	1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
普通預金	24,009,742	23,404,181	605,561	職員預り金	6,238,214	6,094,212	144,002
普通預金	24,009,742	23,404,181	605,561	賞与引当金	2,500,000	2,500,000	0
				職員賞与	2,500,000	2,500,000	0
固定資産	230,104,322	229,200,631	903,691	固定負債	27,651,090	30,383,230	-2,732,140
基本財産	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	設備資金借入金	15,850,000	19,220,000	-3,370,000
建物	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	退職給付引当金	11,801,090	11,163,230	637,860
建物	159,278,230	163,687,515	-4,409,285	共济会退職給与引当金	11,801,090	11,163,230	637,860
その他の固定資産	70,826,092	65,513,116	5,312,976	負債の部合計	41,498,820	43,676,117	-2,177,297
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	33,250,717	33,250,717	0
構築物	503,811	621,907	-118,096	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
構築物	503,811	621,907	-118,096	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
器具及び備品	3,237,855	3,616,227	-378,372	第三号基本金	793,677	793,677	0
器具及び備品	3,237,855	3,616,227	-378,372	国庫補助金等特別積立金	70,969,938	72,950,215	-1,980,277
ソフトウェア	583,335	811,751	-228,416	その他の積立金	54,700,000	49,300,000	5,400,000
ソフトウェア	583,335	811,751	-228,416	人件費積立金	10,306,578	10,306,578	0
退職給付引当資産	11,801,090	11,163,230	637,860	修繕費積立金	6,300,000	6,300,000	0
保育所繰越積立資産	16,606,578	16,606,578	0	保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	32,693,422	5,400,000
人件費積立資産	10,306,578	10,306,578	0	次期繰越活動増減差額	53,718,791	53,461,662	257,129
修繕費積立資産	6,300,000	6,300,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,657,129	4,759,288	897,841
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	32,693,422	5,400,000	純資産の部合計	212,639,446	208,962,594	3,676,852
資産の部合計	254,138,266	252,638,711	1,499,555	負債及び純資産の部合計	254,138,266	252,638,711	1,499,555

計算書類に対する注記（日の出保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

当拠点区分に有価証券及びリース資産はありません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- （1）日の出保育園拠点区分における拠点区分計算書
（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

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す。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	163,687,515	0	4,409,285	159,278,230
定期預金	0	0	0	0
合計	163,687,515	0	4,409,285	159,278,230

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	159,278,230円
計	159,278,230円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,220,000円
計	19,220,000円

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

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は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 - 基本 -	222,691,212	63,412,982	159,278,230
建物	297,000	296,999	1
構築物	5,992,472	5,488,661	503,811
器具及び備品	21,395,576	18,157,721	3,237,855
合計	250,376,260	87,356,363	163,019,897

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

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

借入金明細書

(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 めぐみ学園

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (5.1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払		返 済 期 限	使 途	担 保 資 産					
									当期支出額	利 息			種類	地番または住所 帳簿価額				
設備資金借入金	設備資金借入金	日の出保育園	22,590,000	0	3,370,000	19,220,000 (3,370,000)	2,864,500	1.90%	278,225	0	H38.4	設置・整備	保育	165番地17	0			
			計	22,590,000	0	3,370,000	19,220,000 (3,370,000)	2,864,500		278,225	0					0		
長期運営資金借入金	長期運営資金借入金	計	0	0	0	0 (0)	0		0	0						0		
短期運営資金借入金	短期運営資金借入金	計	0	0	0	0	0		0	0					0			
合 計			22,590,000	0	3,370,000	19,220,000 (3,370,000)	2,864,500		278,225	0					0			

寄附金収益明細書

(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 めぐみ学園

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					法人本部	日の出保育園		
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
合計		0	0	0	0	0		

補助金事業等収益明細書

(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 めぐみ学園

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分毎の内訳	
						法人本部	日の出保育園
補助金事業収益(公費)		3,484,000	0	3,484,000	0	3,484,000	
補助金事業収益(一般)	保育事業	1,247,040	0	1,247,040	0	1,247,040	
受託事業収益(公費)		0	0	0	0	0	
受託事業収益(一般)		0	1,957,400	1,957,400	0	1,957,400	
その他の事業収益		0	0	0	0	0	
区分小計		4,731,040	1,957,400	6,688,440	0	6,688,440	
合計		4,731,040	1,957,400	6,688,440	0	6,688,440	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 めぐみ学園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

1) 事業区分間貸付金 (借入金) 明細書

(単位：円)

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期 なし	なし	0	該当明細なし
短期 小計		0	
長期 なし	なし	0	該当明細なし
長期 小計		0	
合計		0	

2) 拠点区分間貸付金 (借入金) 明細書

(単位：円)

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期 なし	なし	0	該当明細なし
短期 小計		0	
長期 なし	なし	0	該当明細なし
長期 小計		0	
合計		0	

基本金明細書

(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 めぐみ学園

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部	日の出保育園	
前年度末残高	33,250,717	0	33,250,717	
第一号基本金	5,356,040	0	5,356,040	
第二号基本金	27,101,000	0	27,101,000	
第三号基本金	793,677	0	793,677	
第一号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
当期末残高	33,250,717	0	33,250,717	
第一号基本金	5,356,040	0	5,356,040	
第二号基本金	27,101,000	0	27,101,000	
第三号基本金	793,677	0	793,677	

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 めぐみ学園

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	日の出保育園	
前期繰越額				72,950,215	0	72,950,215	
当期末残高	0	0	0	0	0	0	
サードパス活動費用の控除項目として計上する取崩額							
国庫補助金等特別積立金 取崩額						1,980,277	
合計				1,980,277	0	1,980,277	
当期取崩額							
特別費用の控除項目として計上する取崩額							
当期取崩額合計				1,980,277	0	1,980,277	
当期末残高				70,969,938	0	70,969,938	

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

別紙 3 (8)

(自) 令和02年04月01日 (至) 令和03年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 めぐみ学園
拠点区分 日の出保育園

(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	163,687,515	72,950,215	0	0	4,409,285	1,980,277	0	0	159,278,230	70,969,938	63,412,982	29,044,062	222,691,212	100,014,000	
建物	163,687,515	72,950,215	0	0	4,409,285	1,980,277	0	0	159,278,230	70,969,938	63,412,982	29,044,062	222,691,212	100,014,000	
基本財産合計	163,687,515	72,950,215	0	0	4,409,285	1,980,277	0	0	159,278,230	70,969,938	63,412,982	29,044,062	222,691,212	100,014,000	
その他固定資産(有形)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	296,999	0	297,000	0	
構築物	621,907	0	0	0	118,096	0	0	0	503,811	0	5,488,661	0	5,992,472	0	
器具及び備品	3,616,227	0	1,111,000	0	1,489,371	0	1	0	3,237,855	0	18,157,721	0	21,395,576	0	
有形固定資産合計	4,238,135	0	1,111,000	0	1,607,467	0	1	0	3,741,667	0	23,943,381	0	27,685,048	0	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	811,751	0	0	0	228,416	0	0	0	583,335	0	571,665	0	1,155,000	0	
無形固定資産合計	811,751	0	0	0	228,416	0	0	0	583,335	0	571,665	0	1,155,000	0	
その他の固定資産合計	5,049,886	0	1,111,000	0	1,835,883	0	1	0	4,325,002	0	24,515,046	0	28,840,048	0	
基本財産及びその他の固定資産計	168,737,401	72,950,215	1,111,000	0	6,245,168	1,980,277	1	0	163,603,232	70,969,938	87,928,028	29,044,062	251,531,260	100,014,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0		0		0		0					
差	引	72,950,215			1,980,277			0		70,969,938					

(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) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

拠点区分 法人本部

(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	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
退職給付引当金	0	0 (0)	0	0 (0)	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

引当金明細書

(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 めぐみ学園

拠点区分 日の出保育園

(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	2,500,000	0 (0)	0	0 (0)	2,500,000	
退職給付引当金	11,163,230	1,541,720 (0)	0	903,860 (0)	11,801,090	
計	13,663,230	1,541,720 (0)	0	903,860 (0)	14,301,090	

積立金・積立資産明細書

(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 めぐみ学園

拠点区分 日の出保育園

(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
人件費積立金	10,306,578	0	0	10,306,578	
修繕費積立金	6,300,000	0	0	6,300,000	
保育所施設・設備整備積立金	32,693,422	5,400,000	0	38,093,422	
計	49,300,000	5,400,000	0	54,700,000	

(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	11,163,230	1,541,720	903,860	11,801,090	
人件費積立資産	10,306,578	0	0	10,306,578	
修繕費積立資産	6,300,000	0	0	6,300,000	
保育所施設・設備整備積立資産	32,693,422	5,400,000	0	38,093,422	
計	60,463,230	6,941,720	903,860	66,501,090	

積立金・積立資産明細書

(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 めぐみ学園

拠点区分 法人本部

(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
人件費積立金	0	0	0	0	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(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	0	0	0	0	
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立資産	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	