

令和 元 年度

会 計 計 算 書

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

財産目録

新潟市西蒲区下山408番地

社会福祉法人 鎧郷保育園

## 財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鏡郷保育園

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金						10,224,531
現金	現金手許有高		運転資金として			24,098
普通預金						10,199,433
普通預金	第四銀行 西川支店 (本部)		運転資金として			131,137
普通預金	第四銀行 西川支店 (保育園)		運転資金として			10,068,296
定期預金	第四銀行 西川支店 (利息)		運転資金として			1,000
事業未収金	委託費精算額・事業補助金 他					1,795,702
流動資産合計						12,020,233
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	新潟県新潟市西蒲区下山四〇八番地	1980年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	124,280,000	103,420,637	20,859,363
基本財産合計						20,859,363
<b>(2) その他の固定資産</b>						
器具及び備品	ピアノ・エアコン 他		第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	13,199,416	11,784,385	1,415,031
ソフトウェア	保育業務支援システム		第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	1,080,000	684,000	396,000
保育所施設・設備整備積立資産	第四銀行 西川支店		将来における保育所施設・設備整備の為に積み立てている定期預金			5,060,000
その他の固定資産合計						6,871,031
固定資産合計						27,730,394
資産合計						39,750,627
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	未満児保育事業補助金 返金額					746,680
職員預り金	3月分 社会保険料 他					2,389,128
流動負債合計						3,135,808
固定負債合計						0
負債合計						3,135,808
差引純資産						36,614,819

理事長	園長		担当者

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

### 法人単位資金収支計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	149,354,490	149,439,580	△85,090	
	受取利息配当金収入	50	29	21	
	その他の収入	1,541,733	1,541,645	88	
	事業活動収入計 (1)	150,896,273	150,981,254	△84,981	
	支出				
	人件費支出	126,892,486	126,799,435	93,051	
	事業費支出	15,475,052	15,371,754	103,298	
	事務費支出	5,098,002	5,083,890	14,112	
	その他の支出	1,370,733	1,370,733	0	
事業活動支出計 (2)	148,836,273	148,625,812	210,461		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,060,000	2,355,442	△295,442		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	0	0	
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		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	2,060,000	2,060,000	0	
その他の活動支出計 (8)	2,060,000	2,060,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,060,000	△2,060,000	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	295,442	△295,442		

前期末支払資金残高 (12)	8,588,983	8,588,983	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	8,588,983	8,884,425	△295,442

理事長	園長		担当者

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

## 鎧郷保育園拠点区分 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 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	149,354,490	149,439,580	△85,090	
	委託費収入	119,654,990	119,744,850	△89,860	
	利用者等利用料収入	1,890,000	1,890,000	0	
	利用者等利用料収入 (一般)	1,890,000	1,890,000	0	
	その他の事業収入	27,809,500	27,804,730	4,770	
	補助金事業収入 (公費)	26,779,500	26,777,330	2,170	
	補助金事業収入 (一般)	1,030,000	1,027,400	2,600	
	受取利息配当金収入	50	29	21	
	その他の収入	1,541,733	1,541,645	88	
	受入研修費収入	8,000	8,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,370,733	1,370,733	0	
	雑収入	163,000	162,912	88	
	その他の雑収入	163,000	162,912	88	
	<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>150,896,273</b>	<b>150,981,254</b>	<b>△84,981</b>	
事業活動による収支	人件費支出	126,892,486	126,799,435	93,051	
	職員給料支出	81,168,712	81,166,401	2,311	
	職員賞与支出	26,375,650	26,375,650	0	
	非常勤職員給与支出	1,890,030	1,890,030	0	
	退職給付支出	1,157,000	1,157,000	0	
	法定福利費支出	16,301,094	16,210,354	90,740	
	事業費支出	15,475,052	15,371,754	103,298	
	給食費支出	6,423,667	6,328,974	94,693	
	保健衛生費支出	538,335	537,517	818	
	保育材料費支出	1,288,767	1,285,942	2,825	
	水道光熱費支出	2,211,665	2,210,742	923	
	消耗器具備品費支出	581,434	579,715	1,719	
	保険料支出	429,890	429,890	0	
	賃借料支出	2,474,875	2,474,817	58	
	車輛費支出	738,196	738,102	94	
	雑支出 (事業)	788,223	786,055	2,168	
	事務費支出	5,098,002	5,083,890	14,112	
	福利厚生費支出	450,000	449,398	602	
	職員被服費支出	51,893	51,783	110	
	旅費交通費支出	46,000	45,480	520	
	研修研究費支出	606,098	606,014	84	
	事務消耗品費支出	6,000	5,920	80	
印刷製本費支出	250,000	248,863	1,137		
修繕費支出	867,680	867,515	165		
通信運搬費支出	760,844	760,100	744		

事業活動による収支	支出	会議費支出	138,795	138,795	0	
		手数料支出	103,338	94,026	9,312	
		土地・建物賃借料支出	1,000,108	1,000,108	0	
		保守料支出	131,200	130,540	660	
		諸会費支出	234,546	233,848	698	
		雑支出（事務）	451,500	451,500	0	
		雑支出（県共済会退職金分）	451,500	451,500	0	
		その他の雑支出（事務）	0	0	0	
		その他の支出	1,370,733	1,370,733	0	
		利用者等外給食費支出	1,370,733	1,370,733	0	
		雑支出	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	148,836,273	148,625,812	210,461	
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	2,060,000	2,355,442	△295,442	
施設整備による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		支出	固定資産取得支出	0	0	0
			器具及び備品取得支出	0	0	0
			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
その他の活動による収支	収入		その他の活動収入計(7)	0	0	0
		支出	積立資産支出	2,060,000	2,060,000	0
			保育所施設・設備整備積立資産支出	2,060,000	2,060,000	0
			その他の活動支出計(8)	2,060,000	2,060,000	0
			その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△2,060,000	△2,060,000	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)		0	295,442	△295,442		

前期末支払資金残高(12)	8,588,983	8,588,983	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	8,588,983	8,884,425	△295,442

理事長	園長	担当者

法人単位事業活動計算書

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

社会福祉法人名 社会福祉法人鏡郷保育園

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	149,439,580	147,805,916	1,633,664
	サービス活動収益計 (1)	149,439,580	147,805,916	1,633,664
	費用			
	人件費	126,799,435	122,264,414	4,535,021
	事業費	15,371,754	15,418,673	△46,919
	事務費	5,083,890	9,762,581	△4,678,691
減価償却費	3,114,118	3,151,884	△37,766	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,356,537	△1,356,537	0	
サービス活動費用計 (2)	149,012,660	149,241,015	△228,355	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	426,920	△1,435,099	1,862,019	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	29	3,857	△3,828
	その他のサービス活動外収益	1,541,645	1,482,821	58,824
	サービス活動外収益計 (4)	1,541,674	1,486,678	54,996
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,370,733	766,888	603,845
サービス活動外費用計 (5)	1,370,733	766,888	603,845	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	170,941	719,790	△548,849	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	597,861	△715,309	1,313,170	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
特別費用計 (9)	0	1	△1	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△1	1	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	597,861	△715,310	1,313,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	14,008,149	14,723,459	△715,310
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	14,606,010	14,008,149	597,861
	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)	2,060,000	0	2,060,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	12,546,010	14,008,149	△1,462,139



理事長	園長		担当者

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## 鎧郷保育園拠点区分 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 社会福祉法人鎧郷保育園

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	保育事業収益	149,439,580	147,805,916	1,633,664
	委託費収益	119,744,850	120,380,970	△636,120
	利用者等利用料収益	1,890,000	0	1,890,000
	利用者等利用料収益 (一般)	1,890,000	0	1,890,000
	その他の事業収益	27,804,730	27,424,946	379,784
	補助金事業収益 (公費)	26,777,330	26,302,846	474,484
	補助金事業収益 (一般)	1,027,400	1,122,100	△94,700
	サービス活動収益計 (1)	149,439,580	147,805,916	1,633,664
サービス活動増減の部 費用	人件費	126,799,435	122,264,414	4,535,021
	職員給料	81,166,401	79,449,437	1,716,964
	職員賞与	26,375,650	24,609,020	1,766,630
	非常勤職員給与	1,890,030	1,255,360	634,670
	退職給付費用	1,157,000	1,157,000	0
	法定福利費	16,210,354	15,793,597	416,757
	事業費	15,371,754	15,418,673	△46,919
	給食費	6,328,974	6,813,718	△484,744
	保健衛生費	537,517	800,500	△262,983
	保育材料費	1,285,942	1,060,002	225,940
	水道光熱費	2,210,742	2,174,893	35,849
	消耗器具備品費	579,715	263,579	316,136
	保険料	429,890	449,160	△19,270
	賃借料	2,474,817	1,970,867	503,950
	車輛費	738,102	801,381	△63,279
	雑費	786,055	1,084,573	△298,518
	事務費	5,083,890	9,762,581	△4,678,691
	福利厚生費	449,398	391,925	57,473
	職員被服費	51,783	42,649	9,134
	旅費交通費	45,480	116,516	△71,036
	研修研究費	606,014	424,838	181,176
	事務消耗品費	5,920	4,500	1,420
	印刷製本費	248,863	225,553	23,310
	修繕費	867,515	920,052	△52,537
	通信運搬費	760,100	653,721	106,379
	会議費	138,795	139,258	△463
	業務委託費	0	4,860,000	△4,860,000
	手数料	94,026	105,444	△11,418
土地・建物賃借料	1,000,108	1,024,003	△23,895	
租税公課	0	39,500	△39,500	
保守料	130,540	254,934	△124,394	

サービス活動増減の部	費用	諸会費	233,848	112,688	121,160
		雑費(事務)	451,500	447,000	4,500
		その他の費用(県共済会退職金分)	451,500	447,000	4,500
		減価償却費	3,114,118	3,151,884	△37,766
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,356,537	△1,356,537	0
		サービス活動費用計(2)	149,012,660	149,241,015	△228,355
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	426,920	△1,435,099	1,862,019
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29	3,857	△3,828
		その他のサービス活動外収益	1,541,645	1,482,821	58,824
		受入研修費収益	8,000	0	8,000
		利用者等外給食収益	1,370,733	766,888	603,845
		雑収益	162,912	715,933	△553,021
		サービス活動外収益計(4)	1,541,674	1,486,678	54,996
	費用	その他のサービス活動外費用	1,370,733	766,888	603,845
		利用者等外給食費	1,370,733	766,888	603,845
		サービス活動外費用計(5)	1,370,733	766,888	603,845
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	170,941	719,790	△548,849
経常増減差額(7) = (3) + (6)		597,861	△715,309	1,313,170	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		特別費用計(9)	0	1	△1
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	△1	1		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		597,861	△715,310	1,313,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,008,149	14,723,459	△715,310
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		14,606,010	14,008,149	597,861
	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)		2,060,000	0	2,060,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,060,000	0	2,060,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		12,546,010	14,008,149	△1,462,139



理事長	園長		担当者

法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	12,020,233	11,553,732	466,501	流動負債	3,135,808	2,964,749	171,059
現金預金	10,224,531	9,722,182	502,349	事業未払金	746,680	0	746,680
現金	24,098	4,030	20,068	職員預り金	2,389,128	2,964,749	△575,621
普通預金	10,199,433	9,717,152	482,281				
定期預金	1,000	1,000	0				
事業未収金	1,795,702	1,831,550	△35,848				
固定資産	27,730,394	28,784,512	△1,054,118	固定負債	0	0	0
基本財産	20,859,363	23,030,163	△2,170,800	負債の部合計	3,135,808	2,964,749	171,059
建物	20,859,363	23,030,163	△2,170,800	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,871,031	5,754,349	1,116,682	基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,415,031	2,142,349	△727,318	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
ソフトウェア	396,000	612,000	△216,000	国庫補助金等特別積立金	12,419,809	13,776,346	△1,356,537
保育所施設・設備整備積立資産	5,060,000	3,000,000	2,060,000	その他の積立金	5,060,000	3,000,000	2,060,000
				保育所施設・設備整備積立金	5,060,000	3,000,000	2,060,000
				次期繰越活動増減差額	12,546,010	14,008,149	△1,462,139
				(うち当期活動増減差額)	597,861	△715,310	1,313,171
				純資産の部合計	36,614,819	37,373,495	△758,676
資産の部合計	39,750,627	40,338,244	△587,617	負債及び純資産の部合計	39,750,627	40,338,244	△587,617

理事長	園長		担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 鎧郷保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(単位：円)



資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	12,020,233	11,553,732	466,501	<b>流動負債</b>	3,135,808	2,964,749	171,059
現金預金	10,224,531	9,722,182	502,349	事業未払金	746,680	0	746,680
現金	24,098	4,030	20,068	職員預り金	2,389,128	2,964,749	△575,621
普通預金	10,199,433	9,717,152	482,281				
定期預金	1,000	1,000	0				
事業未収金	1,795,702	1,831,550	△35,848				
<b>固定資産</b>	27,730,394	28,784,512	△1,054,118	<b>固定負債</b>	0	0	0
<b>基本財産</b>	20,859,363	23,030,163	△2,170,800	<b>負債の部合計</b>	3,135,808	2,964,749	171,059
建物	20,859,363	23,030,163	△2,170,800	<b>純 資 産 の 部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	6,871,031	5,754,349	1,116,682	<b>基本金</b>	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,415,031	2,142,349	△727,318	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
ソフトウェア	396,000	612,000	△216,000	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	12,419,809	13,776,346	△1,356,537
保育所施設・設備整備積立資産	5,060,000	3,000,000	2,060,000	<b>その他の積立金</b>	5,060,000	3,000,000	2,060,000
				保育所施設・設備整備積立金	5,060,000	3,000,000	2,060,000
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	12,546,010	14,008,149	△1,462,139
				(うち当期活動増減差額)	597,861	△715,310	1,313,171
				<b>純資産の部合計</b>	36,614,819	37,373,495	△758,676
<b>資産の部合計</b>	39,750,627	40,338,244	△587,617	<b>負債及び純資産の部合計</b>	39,750,627	40,338,244	△587,617

## 監査報告書

令和2年5月15日

社会福祉法人 鏡郷保育園

理事長 廣井 茂道 殿

監事 安沢 尚   
監事 五傳 不功 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

### 2 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上



付 記

監 査 報 告 書

令和2年5月15日

社会福祉法人 鑑郷保育園

理事長 廣井茂道様

監事 安沢 尚   
監事 五傳木 功 

- 1、 サービス区分の整備について過去、実際の計算書類と経理規程におけるサービス区分とが一致しておりませんでした。当該年度は改善されていたことを確認できました。
- 2、 支出調書に決裁印がない箇所がありましたので注意してください。
- 3、 有給休暇の取得が少ないので「働き方改革」に適應するよう取得を指導してください。
- 4、 新型コロナウイルス感染症についての対応で園児への指導のみならず、園舎内、通園バス内も含めて消毒作業をするなど徹底して努めていることに敬意を表します。