

令和 2 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 3 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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金		—				5,106,303
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	4,019
普通預金		—				5,101,284
普通預金(本部)	第四北越銀行 西川支店	—	運転資金として	—	—	135,045
普通預金(施設)	第四北越銀行 西川支店	—	運転資金として	—	—	4,966,239
定期預金(利息)	第四北越銀行 西川支店	—	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	—				7,068,550
流動資産合計						12,174,853
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	新潟県新潟市西蒲区下山前川原97番2	2021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	—	—	2,250,000
	新潟県新潟市西蒲区下山前川原97番	—				
	新潟県新潟市西蒲区下山前川原99番	—				
建物(保育園)	新潟県新潟市西蒲区下山四〇八番地(園舎)	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	105,591,437	18,688,563
建物(子育て支援センター)	新潟県新潟市西蒲区下山四〇三番地(寄付)	2021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	—	—	
基本財産合計						20,938,563
(2) その他の固定資産						
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	14,157,456	12,409,778	1,747,678
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	900,000	180,000
保育所施設・設備整備積立資産	第四北越銀行 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	—	—	6,060,000
その他の固定資産合計						7,987,678
固定資産合計						28,926,241
資産合計						41,101,094
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	保険料・固定資産税	—		—	—	67,400
職員預り金	3月分 社会保険料 他	—		—	—	2,871,905
流動負債合計						2,939,305
固定負債合計						0
負債合計						2,939,305
差引純資産						38,161,789

理事長	園長		担当者

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 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	157,651,525	157,645,169	6,356	
		受取利息配当金収入	2,000	1,762	238	
		その他の収入	1,810,021	1,809,827	194	
		事業活動収入計 (1)	159,463,546	159,456,758	6,788	
	支出	人件費支出	134,491,629	134,307,267	184,362	
		事業費支出	17,590,010	17,469,673	120,337	
		事務費支出	9,760,663	9,707,451	53,212	
		その他の支出	1,631,804	1,631,804	0	
		事業活動支出計 (2)	163,474,106	163,116,195	357,911	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△4,010,560	△3,659,437	△351,123	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	8,218,600	8,218,600	0	
		施設整備等収入計 (4)	8,218,600	8,218,600	0	
	支出	固定資産取得支出	3,208,040	3,208,040	0	
		施設整備等支出計 (5)	3,208,040	3,208,040	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		5,010,560	5,010,560	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	1,000,000	1,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△1,000,000	△1,000,000	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	351,123	△351,123		

前期末支払資金残高 (12)	8,884,425	8,884,425	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	8,884,425	9,235,548	△351,123

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）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 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	157,651,525	157,645,169	6,356		
	委託費収入	126,490,250	126,484,300	5,950		
	利用者等利用料収入	3,908,275	3,908,275	0		
	利用者等利用料収入（一般）	3,908,275	3,908,275	0		
	その他の事業収入	27,253,000	27,252,594	406		
	補助金事業収入（公費）	26,613,000	26,612,762	238		
	補助金事業収入（一般）	640,000	639,832	168		
	受取利息配当金収入	2,000	1,762	238		
	その他の収入	1,810,021	1,809,827	194		
	利用者等外給食費収入	1,631,804	1,631,804	0		
	雑収入	178,217	178,023	194		
	その他の雑収入	178,217	178,023	194		
	事業活動収入計 (1)	159,463,546	159,456,758	6,788		
事業活動による収支	支出	人件費支出	134,491,629	134,307,267	184,362	
		職員給料支出	84,182,483	84,099,004	83,479	
		職員賞与支出	27,392,146	27,392,146	0	
		非常勤職員給与支出	4,860,000	4,852,500	7,500	
		退職給付支出	1,157,000	1,157,000	0	
		法定福利費支出	16,900,000	16,806,617	93,383	
		事業費支出	17,590,010	17,469,673	120,337	
		給食費支出	6,240,000	6,239,457	543	
		保健衛生費支出	740,000	733,575	6,425	
		保育材料費支出	1,400,000	1,346,967	53,033	
		水道光熱費支出	2,145,000	2,144,874	126	
		消耗器具備品費支出	1,080,000	1,024,244	55,756	
		保険料支出	788,410	788,410	0	
	賃借料支出	2,340,000	2,338,860	1,140		
	車輛費支出	745,000	744,717	283		
	雑支出（事業）	2,111,600	2,108,569	3,031		
	事務費支出	9,760,663	9,707,451	53,212		
	福利厚生費支出	304,000	303,526	474		
	職員被服費支出	66,348	66,348	0		
	旅費交通費支出	2,360	2,360	0		
	研修研究費支出	50,000	49,796	204		
印刷製本費支出	251,000	250,200	800			
修繕費支出	6,820,000	6,771,826	48,174			
通信運搬費支出	910,000	909,319	681			
会議費支出	95,000	94,000	1,000			
広報費支出	0	0	0			

事業活動による収支	支出	業務委託費支出	234,130	233,130	1,000
		手数料支出	95,000	94,121	879
		租税公課支出	39,500	39,500	0
		保守料支出	276,540	276,540	0
		諸会費支出	165,285	165,285	0
		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	1,631,804	1,631,804	0
		利用者等外給食費支出	1,631,804	1,631,804	0
		雑支出	0	0	0
		事業活動支出計(2)	163,474,106	163,116,195	357,911
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		△4,010,560	△3,659,437
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	8,218,600	8,218,600	0
		施設整備等寄附金収入	8,218,600	8,218,600	0
		施設整備等収入計(4)	8,218,600	8,218,600	0
	支出	固定資産取得支出	3,208,040	3,208,040	0
		土地取得支出	2,250,000	2,250,000	0
		器具及び備品取得支出	958,040	958,040	0
施設整備等支出計(5)	3,208,040	3,208,040	0		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		5,010,560	5,010,560	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
		積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	支出	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		△1,000,000	△1,000,000	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	351,123	△351,123	

前期末支払資金残高(12)	8,884,425	8,884,425	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	8,884,425	9,235,548	△351,123

理事長	園長		担当者

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 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	157,645,169	149,439,580	8,205,589	
	サービス活動収益計 (1)	157,645,169	149,439,580	8,205,589	
	費用	人件費	134,307,267	126,799,435	7,507,832
		事業費	17,469,673	15,371,754	2,097,919
		事務費	9,707,451	5,083,890	4,623,561
		減価償却費	3,012,193	3,114,118	△101,925
		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)	163,140,047	149,012,660	14,127,387		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△5,494,878	426,920	△5,921,798		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,762	29	1,733	
	その他のサービス活動外収益	1,809,827	1,541,645	268,182	
	サービス活動外収益計 (4)	1,811,589	1,541,674	269,915	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,631,804	1,370,733	261,071
		サービス活動外費用計 (5)	1,631,804	1,370,733	261,071
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	179,785	170,941	8,844		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△5,315,093	597,861	△5,912,954	
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益	8,218,600	0	8,218,600	
	特別収益計 (8)	8,218,600	0	8,218,600	
費用	特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	8,218,600	0	8,218,600		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		2,903,507	597,861	2,305,646	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		12,546,010	14,008,149	△1,462,139
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		15,449,517	14,606,010	843,507
	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)		1,000,000	2,060,000	△1,060,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		14,449,517	12,546,010	1,903,507

鎧郷保育園拠点区分 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

理事長	園長		担当者

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	157,645,169	149,439,580	8,205,589
	委託費収益	126,484,300	119,744,850	6,739,450
	利用者等利用料収益	3,908,275	1,890,000	2,018,275
	利用者等利用料収益 (一般)	3,908,275	1,890,000	2,018,275
	その他の事業収益	27,252,594	27,804,730	△552,136
	補助金事業収益 (公費)	26,612,762	26,777,330	△164,568
	補助金事業収益 (一般)	639,832	1,027,400	△387,568
	サービス活動収益計 (I)	157,645,169	149,439,580	8,205,589
サービス活動増減の部 費用	人件費	134,307,267	126,799,435	7,507,832
	職員給料	84,099,004	81,166,401	2,932,603
	職員賞与	27,392,146	26,375,650	1,016,496
	非常勤職員給与	4,852,500	1,890,030	2,962,470
	退職給付費用	1,157,000	1,157,000	0
	法定福利費	16,806,617	16,210,354	596,263
	事業費	17,469,673	15,371,754	2,097,919
	給食費	6,239,457	6,328,974	△89,517
	保健衛生費	733,575	537,517	196,058
	保育材料費	1,346,967	1,285,942	61,025
	水道光熱費	2,144,874	2,210,742	△65,868
	消耗器具備品費	1,024,244	579,715	444,529
	保険料	788,410	429,890	358,520
	賃借料	2,338,860	2,474,817	△135,957
	車輛費	744,717	738,102	6,615
	雑費	2,108,569	786,055	1,322,514
	事務費	9,707,451	5,083,890	4,623,561
	福利厚生費	303,526	449,398	△145,872
	職員被服費	66,348	51,783	14,565
	旅費交通費	2,360	45,480	△43,120
	研修研究費	49,796	606,014	△556,218
	事務消耗品費	0	5,920	△5,920
	印刷製本費	250,200	248,863	1,337
	修繕費	6,771,826	867,515	5,904,311
	通信運搬費	909,319	760,100	149,219
	会議費	94,000	138,795	△44,795
	業務委託費	233,130	0	233,130
手数料	94,121	94,026	95	
土地・建物賃借料	0	1,000,108	△1,000,108	
租税公課	39,500	0	39,500	
保守料	276,540	130,540	146,000	

サービス活動増減の部	費用	諸会費	165,285	233,848	△68,563
		雑費(事務)	451,500	451,500	0
		その他の費用(県共済会退職金分)	451,500	451,500	0
		減価償却費	3,012,193	3,114,118	△101,925
		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)	163,140,047	149,012,660	14,127,387
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		△5,494,878	426,920	△5,921,798	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,762	29	1,733
		その他のサービス活動外収益	1,809,827	1,541,645	268,182
		受入研修費収益	0	8,000	△8,000
		利用者等外給食収益	1,631,804	1,370,733	261,071
		雑収益	178,023	162,912	15,111
		サービス活動外収益計(4)	1,811,589	1,541,674	269,915
	費用	その他のサービス活動外費用	1,631,804	1,370,733	261,071
		利用者等外給食費	1,631,804	1,370,733	261,071
		サービス活動外費用計(5)	1,631,804	1,370,733	261,071
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	179,785	170,941	8,844
経常増減差額(7) = (3) + (6)		△5,315,093	597,861	△5,912,954	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	8,218,600	0	8,218,600
		施設整備等寄附金収益	8,218,600	0	8,218,600
		特別収益計(8)	8,218,600	0	8,218,600
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10) = (8) - (9)		8,218,600	0	8,218,600	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		2,903,507	597,861	2,305,646	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,546,010	14,008,149	△1,462,139
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		15,449,517	14,606,010	843,507
	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)		1,000,000	2,060,000	△1,060,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,000,000	2,060,000	△1,060,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		14,449,517	12,546,010	1,903,507	

理事長	園長		担当者

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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 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	12,174,853	12,020,233	154,620	流動負債	2,939,305	3,135,808	△196,503
現金預金	5,106,303	10,224,531	△5,118,228	事業未払金	67,400	746,680	△679,280
事業未収金	7,068,550	1,795,702	5,272,848	職員預り金	2,871,905	2,389,128	482,777
固定資産	28,926,241	27,730,394	1,195,847	固定負債	0	0	0
基本財産	20,938,563	20,859,363	79,200	負債の部合計	2,939,305	3,135,808	△196,503
土地	2,250,000	0	2,250,000	純 資 産 の 部			
建物	18,688,563	20,859,363	△2,170,800	基本金	6,589,000	6,589,000	0
その他の固定資産	7,987,678	6,871,031	1,116,647	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,747,678	1,415,031	332,647	国庫補助金等特別積立金	11,063,272	12,419,809	△1,356,537
ソフトウェア	180,000	396,000	△216,000	その他の積立金	6,060,000	5,060,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,060,000	5,060,000	1,000,000	保育所施設・設備整備積立金	6,060,000	5,060,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,449,517	12,546,010	1,903,507
				(うち当期活動増減差額)	2,903,507	597,861	2,305,646
				純資産の部合計	38,161,789	36,614,819	1,546,970
資産の部合計	41,101,094	39,750,627	1,350,467	負債及び純資産の部合計	41,101,094	39,750,627	1,350,467

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 3 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	12,174,853	12,020,233	154,620	流動負債	2,939,305	3,135,808	△196,503
現金預金	5,106,303	10,224,531	△5,118,228	事業未払金	67,400	746,680	△679,280
現金	4,019	24,098	△20,079	職員預り金	2,871,905	2,389,128	482,777
普通預金	5,101,284	10,199,433	△5,098,149				
定期預金	1,000	1,000	0				
事業未収金	7,068,550	1,795,702	5,272,848				
固定資産	28,926,241	27,730,394	1,195,847	固定負債	0	0	0
基本財産	20,938,563	20,859,363	79,200	負債の部合計	2,939,305	3,135,808	△196,503
土地	2,250,000	0	2,250,000	純 資 産 の 部			
建物	18,688,563	20,859,363	△2,170,800	基本金	6,589,000	6,589,000	0
（）他の固定資産	7,987,678	6,871,031	1,116,647	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,747,678	1,415,031	332,647	国庫補助金等特別積立金	11,063,272	12,419,809	△1,356,537
ソフトウェア	180,000	396,000	△216,000	その他の積立金	6,060,000	5,060,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,060,000	5,060,000	1,000,000	保育所施設・設備整備積立金	6,060,000	5,060,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,449,517	12,546,010	1,903,507
				（うち当期活動増減差額）	2,903,507	597,861	2,305,646
				純資産の部合計	38,161,789	36,614,819	1,546,970
資産の部合計	41,101,094	39,750,627	1,350,467	負債及び純資産の部合計	41,101,094	39,750,627	1,350,467

監査報告書

令和3年 5月19日

社会福祉法人鑑郷保育園

理事長 廣井 茂道 殿

監事 安澤 尚

監事 五傳木 功



私たち監事は、令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日までの令和3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