

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）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

（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	169,040,800	169,884,619	-843,819	
	経常経費寄附金収入	13,168,480	13,000,000	168,480	
	受取利息配当金収入	1,050	260	790	
	その他の収入	1,400,000	1,380,080	19,920	
	事業活動収入計（１）	183,610,330	184,264,959	-654,629	
	支出				
	人件費支出	124,643,000	124,155,074	487,926	
	事業費支出	17,960,000	17,615,566	344,434	
	事務費支出	9,370,000	8,088,357	1,281,643	
	事業活動支出計（２）	151,973,000	149,858,997	2,114,003	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	31,637,330	34,405,962	-2,768,632	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	400,000	400,000	0	
	施設整備等収入計（４）	400,000	400,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,910,000	1,901,900	8,100	
施設整備等による収支	施設整備等支出計（５）	1,910,000	1,901,900	8,100	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-1,510,000	-1,501,900	-8,100	
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	20,000,000	20,000,000	0	
その他の活動による収支	その他の活動支出計（８）	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	-20,000,000	-20,000,000	0	
予備費支出（１０）		1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）		9,127,330	12,904,062	-3,776,732	
前期末支払資金残高（１２）		0	0	0	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）		9,127,330	12,904,062	-3,776,732	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業 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

（単位：円）

勘定科目		法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	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		169,884,619	169,884,619	0	169,884,619
	経常経費寄附金収入	3,000,000	10,000,000	13,000,000	0	13,000,000
	受取利息配当金収入	21	239	260	0	260
	その他の収入		1,380,080	1,380,080	0	1,380,080
	事業活動収入計（１）	3,000,021	181,264,938	184,264,959	0	184,264,959
	支出					
施設整備等による収支	人件費支出	1,167,325	122,987,749	124,155,074	0	124,155,074
	事業費支出		17,615,566	17,615,566	0	17,615,566
	事務費支出	212,576	7,875,781	8,088,357	0	8,088,357
	事業活動支出計（２）	1,379,901	148,479,096	149,858,997	0	149,858,997
事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）		1,620,120	32,785,842	34,405,962	0	34,405,962
その他の活動による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		400,000	400,000	0	400,000
	施設整備等収入計（４）	0	400,000	400,000	0	400,000
	支出					
その他の活動による収支	固定資産取得支出		1,901,900	1,901,900	0	1,901,900
	施設整備等支出計（５）	0	1,901,900	1,901,900	0	1,901,900
施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）		0	-1,501,900	-1,501,900	0	-1,501,900
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	0	0
	支出					
	積立資産支出		20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
その他の活動による収支	その他の活動支出計（８）	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	0	-20,000,000	-20,000,000	0	-20,000,000
当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）		1,620,120	11,283,942	12,904,062	0	12,904,062
前期末支払資金残高（１１）				0	0	0
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）		1,620,120	11,283,942	12,904,062	0	12,904,062

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（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	169,884,619	0	169,884,619
	経常経費寄附金収益	13,659,880	0	13,659,880
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	183,544,499	0	183,544,499
	費用 人件費	124,155,074	0	124,155,074
	事業費	17,615,566	0	17,615,566
	事務費	8,256,837	0	8,256,837
	減価償却費	3,060,551	0	3,060,551
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,566	0	-5,566
	サービス活動費用計（２）	153,082,462	0	153,082,462
サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		30,462,037	0	30,462,037
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	260	0	260
	その他のサービス活動外収益	1,380,080	0	1,380,080
	サービス活動外収益計（４）	1,380,340	0	1,380,340
	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）	1,380,340	0	1,380,340
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		31,842,377	0	31,842,377
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	400,000	0	400,000
	固定資産受贈額	36,580,828	0	36,580,828
	特別収益計（８）	36,980,828	0	36,980,828
	基本金組入額	49,535,466	0	49,535,466
	国庫補助金等特別積立金積立額	400,000	0	400,000
	特別費用計（９）	49,935,466	0	49,935,466
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-12,954,638	0	-12,954,638
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		18,887,739	0	18,887,739
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）	18,887,739	0	18,887,739
	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）	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	-1,112,261	0	-1,112,261

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業 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

（単位：円）

勘定科目		法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	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		169,884,619	169,884,619	0	169,884,619
	経常経費寄附金収益	3,000,000	10,659,880	13,659,880	0	13,659,880
	その他の収益			0	0	0
	サービス活動収益計（１）	3,000,000	180,544,499	183,544,499	0	183,544,499
	費用					
	人件費	1,167,325	122,987,749	124,155,074	0	124,155,074
	事業費		17,615,566	17,615,566	0	17,615,566
	事務費	212,576	8,044,261	8,256,837	0	8,256,837
	減価償却費		3,060,551	3,060,551	0	3,060,551
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,566	-5,566	0	-5,566
	サービス活動費用計（２）	1,379,901	151,702,561	153,082,462	0	153,082,462
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	1,620,099	28,841,938	30,462,037	0	30,462,037
	収益					
	受取利息配当金収益	21	239	260	0	260
	その他のサービス活動外収益		1,380,080	1,380,080	0	1,380,080
	サービス活動外収益計（４）	21	1,380,319	1,380,340	0	1,380,340
	費用					
	サービス活動外費用計（５）	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	21	1,380,319	1,380,340	0	1,380,340
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		1,620,120	30,222,257	31,842,377	0	31,842,377
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	400,000	400,000	0	400,000
	固定資産受贈額	0	36,580,828	36,580,828	0	36,580,828
	特別収益計（８）	0	36,980,828	36,980,828	0	36,980,828
	費用					
	基本金組入額	3,000,000	46,535,466	49,535,466	0	49,535,466
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	400,000	400,000	0	400,000
	特別費用計（９）	3,000,000	46,935,466	49,935,466	0	49,935,466
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-3,000,000	-9,954,638	-12,954,638	0	-12,954,638
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-1,379,880	20,267,619	18,887,739	0	18,887,739
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	0	0	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	-1,379,880	20,267,619	18,887,739	0	18,887,739
	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	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	-1,379,880	267,619	-1,112,261	0	-1,112,261

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

（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	24,190,506	0	24,190,506	流動負債	11,286,444	0	11,286,444
現金預金	10,716,714	0	10,716,714	未払費用	11,269,599	0	11,269,599
事業未収金	13,209,892	0	13,209,892	預り金	16,845	0	16,845
前払費用	263,900	0	263,900				
固定資産	55,913,577	0	55,913,577	固定負債		0	0
基本財産	32,867,071	0	32,867,071	負債の部合計	11,286,444	0	11,286,444
土地	11,008,171	0	11,008,171	純資産の部			
建物	21,858,900	0	21,858,900	基本金	49,535,466	0	49,535,466
その他の固定資産	23,046,506	0	23,046,506	第1号基本金	36,535,466	0	36,535,466
構築物	904,126	0	904,126	第3号基本金	13,000,000	0	13,000,000
車輛運搬具	380,182	0	380,182	国庫補助金等特別積立金	394,434	0	394,434
器具及び備品	1,270,798	0	1,270,798	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
人件費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	人件費積立金	10,000,000	0	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	0	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	0	10,000,000
長期前払費用	322,920	0	322,920	次期繰越活動増減差額	-1,112,261	0	-1,112,261
1年以内償却予定前払費用	168,480	0	168,480	（うち当期活動増減差額）	18,887,739	0	18,887,739
				純資産の部合計	68,817,639	0	68,817,639
資産の部合計	80,104,083	0	80,104,083	負債及び純資産の部合計	80,104,083	0	80,104,083

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	認定こども園どんぐり拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	1,690,401	22,500,105	24,190,506	0	24,190,506
現金預金	1,690,401	9,026,313	10,716,714	0	10,716,714
事業未収金		13,209,892	13,209,892	0	13,209,892
前払費用		263,900	263,900	0	263,900
固定資産	0	55,913,577	55,913,577	0	55,913,577
基本財産	0	32,867,071	32,867,071	0	32,867,071
土地		11,008,171	11,008,171	0	11,008,171
建物		21,858,900	21,858,900	0	21,858,900
その他の固定資産	0	23,046,506	23,046,506	0	23,046,506
構築物		904,126	904,126	0	904,126
車輛運搬具		380,182	380,182	0	380,182
器具及び備品		1,270,798	1,270,798	0	1,270,798
人件費積立資産		10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
長期前払費用		322,920	322,920	0	322,920
1年以内償却予定前払費用		168,480	168,480	0	168,480
資産の部合計	1,690,401	78,413,682	80,104,083	0	80,104,083
負債の部					
流動負債	70,281	11,216,163	11,286,444	0	11,286,444
未払費用	68,751	11,200,848	11,269,599	0	11,269,599
預り金	1,530	15,315	16,845	0	16,845
固定負債			0	0	0
負債の部合計	70,281	11,216,163	11,286,444	0	11,286,444
純資産の部					
基本金	3,000,000	46,535,466	49,535,466	0	49,535,466
第1号基本金		36,535,466	36,535,466	0	36,535,466
第3号基本金	3,000,000	10,000,000	13,000,000	0	13,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	394,434	394,434	0	394,434
その他の積立金	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
人件費積立金	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額	-1,379,880	267,619	-1,112,261	0	-1,112,261
(うち当期活動増減差額)	-1,379,880	20,267,619	18,887,739	0	18,887,739
純資産の部合計	1,620,120	67,197,519	68,817,639	0	68,817,639
負債及び純資産の部合計	1,690,401	78,413,682	80,104,083	0	80,104,083

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人どんぐりっ子

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

3. 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）

社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

(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) 公益事業における拠点区分別内訳表（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を実施していないため、上記様式を省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では収益事業を実施していないため、上記様式を省略している。

(6) 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

イ 認定こども園どんぐり拠点（社会福祉事業）

①保育所型認定こども園

②一時預かり事業

③病児保育事業（体調不良時対応型）

①～③について同一のサービス区分として処理する。

4. 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	0	11,008,171	0	11,008,171
建物	0	24,390,000	2,531,100	21,858,900
減価償却累計額	0	2,531,100	2,531,100	0
合 計	0	32,867,071	0	32,867,071

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
基本財産			
建物	24,390,000	2,531,100	21,858,900
小 計	24,390,000	2,531,100	21,858,900
その他の固定資産			
構築物	987,036	82,910	904,126
車両運搬具	705,362	325,180	380,182
器具及び備品	1,392,159	121,361	1,270,798
小 計	3,084,557	529,451	2,555,106
合 計	27,474,557	3,060,551	24,414,006

8. 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	13,209,892	0	13,209,892
合 計	13,209,892	0	13,209,892

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

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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