

社会福祉法人鹿鳴福祉会

計算書類

第8期

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

令和3年5月

令和2年度の主な事業報告

社会福祉法人鹿鳴福祉会

社会福祉事業

本社会福祉法人は、平成25年11月15日に設立され、株式会社トミオから30,735千円の寄附を受け、同額基本金へ組入れました。

平成27年1月に草深こじか保育園が開園、令和2年4月1日には草深こじか第二保育園及びこじかKIDSクラブが開園し、今期第8期においては保育園運営、一時預かり、地域子育て支援、延長保育促進等の各事業が順調に推移しました。

今期末時点における園児数は草深こじか保育園が99名、草深こじか第二保育園が68名、こじかKIDSクラブが22名となっております。

今期の資金収支としては、事業活動収入286,029千円、事業活動支出232,523千円、施設設備等収支差額7,598千円等を計上した結果、当期末支払資金残高は98,181千円となりました。

収益事業

平成28年10月より太陽光発電設備を設置及び電力会社へ売電しております。

今期の売電による収入は2,000千円となりました。

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					
	児童福祉事業収入		13,218,336	△ 13,218,336	予算策定時から勘定科目変更による増減	
	保育事業収入	254,690,931	258,664,620	△ 3,973,689	【本園】 運営費補助金・看護師補助金+586千円 処遇改善加算▲379千円 コロナ感染拡大補助金+1,001千円	
	経常経費寄附金収入		33,464	△ 33,464	【本園、第2園】 予算想定を上回る稼働率のため施設型給付費収入が増加	
	受取利息配当金収入		601	△ 601		
	その他の収入	11,663,800	14,112,048	△ 2,448,248	両立支援助成金：+597千円 休業補償金：+720千円 小学校休校等対応助成金：+391千円等	
	事業活動収入計(1)	266,354,731	286,029,069	△ 19,674,338		
支出	人件費支出	164,653,400	154,129,203	10,524,197	正職員の退職による減少	
	事業費支出	29,100,779	32,465,975	△ 3,365,196	初期投資金額、新型コロナウイルス感染症拡大防止用品等の購入による増加	
	事務費支出	44,398,000	43,501,679	896,321		
	支払利息支出	478,072	2,426,760	△ 1,948,688		
		事業活動支出計(2)	238,630,251	232,523,617	6,106,634	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,724,480	53,505,452	△ 25,780,972	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	221,779,000	221,779,000	0		
	設備資金借入金収入	205,000,000	205,000,000	0		
	固定資産売却収入		406,195	△ 406,195		
		施設整備等収入計(4)	426,779,000	427,185,195	△ 406,195	
		設備資金借入金元金償還支出	381,273,000	371,023,000	10,250,000	福祉医療機構：509千円/月
支出	固定資産取得支出	6,944,980	48,563,619	△ 41,618,639	【第2園、こじかKIDS建築資金】 第2園、こじかKIDSクラブ追加工事代金：3,200千円 こじかKIDSクラブ新築工事代金支払分：32,175千円 【第2園】 スターロケット2,087千円、傘型ほんとう470千円、サイクルポート工事2,495千円、ビジネスフォン初年度設置費1,154千円、哺乳瓶殺菌保管庫2,673千円、飛散防止フィルム工事1,700千円、新築追加工事1,429千円等	
		施設整備等支出計(5)	388,217,980	419,586,619	△ 31,368,639	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	38,561,020	7,598,576	30,962,444		
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		
	支出					
	その他の活動支出計(8)		0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	66,285,500	61,104,028	5,181,472		
	前期末支払資金残高(12)		37,077,585	△ 37,077,585		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	66,285,500	98,181,613	△ 31,896,113		

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			
	児童福祉事業収益	13,218,336		13,218,336
	保育事業収益	258,664,620	142,681,898	115,982,722
	経常経費寄附金収益	33,464		33,464
	その他の収益	9,267,952	6,446,272	2,821,680
	サービス活動収益計(1)	281,184,372	149,128,170	132,056,202
	費用			
	人件費	156,679,203	79,443,066	77,236,137
	事業費	32,465,975	10,686,225	21,779,750
	事務費	43,501,679	27,297,697	16,203,982
減価償却費	54,812,565	17,237,890	37,574,675	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,179,554	△ 7,977,717	△ 10,201,837	
サービス活動費用計(2)	269,279,868	126,687,161	142,592,707	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,904,504	22,441,009	△ 10,536,505	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	601	691	△ 90
	その他のサービス活動外収益	4,844,096	1,595,545	3,248,551
	サービス活動外収益計(4)	4,844,697	1,596,236	3,248,461
	費用			
	支払利息	2,426,760	874,966	1,551,794
サービス活動外費用計(5)	2,426,760	874,966	1,551,794	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,417,937	721,270	1,696,667	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,322,441	23,162,279	△ 8,839,838	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	221,779,000		221,779,000
	特別収益計(8)	221,779,000	0	221,779,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	221,779,000		221,779,000
特別費用計(9)	221,779,000	0	221,779,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,322,441	23,162,279	△ 8,839,838	
法人税、住民税及び事業税(12)		45,900	△ 45,900	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	14,322,441	23,116,379	△ 8,793,938	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	92,215,247	69,098,868	23,116,379
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	106,537,688	92,215,247	14,322,441
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	106,537,688	92,215,247	14,322,441	

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	120,020,895	39,987,396	80,033,499	流動負債	37,265,282	376,812,811	△ 339,547,529
現金預金	94,804,372	25,083,294	69,721,078	事業未払金	20,267,743	1,541,875	18,725,868
事業未収金	22,971,609	11,450,460	11,521,149	その他の未払金	166,714		166,714
貯蔵品	10,000	10,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	9,996,000	371,023,000	△ 361,027,000
立替金	204,595	0	204,595	未払費用	1,048,856	620,287	428,569
前払費用	2,030,319	3,443,642	△ 1,413,323	預り金	355,969	354,265	1,704
				仮受金	0	358,184	△ 358,184
				賞与引当金	5,430,000	2,880,000	2,550,000
				未払法人税等	0	35,200	△ 35,200
固定資産	607,899,759	614,554,900	△ 6,655,141	固定負債	247,940,000	52,936,000	195,004,000
基本財産	396,642,555	172,912,038	223,730,517	設備資金借入金	247,940,000	52,936,000	195,004,000
建物	396,642,555	172,912,038	223,730,517	負債の部合計	285,205,282	429,748,811	△ 144,543,529
(自)令和2年4月	211,257,204	441,642,862	△ 230,385,658	純資産の部			
建物	104,497,235	104,497,235	0	基本金	30,735,113	30,735,113	0
構築物	45,070,742	6,873,578	38,197,164	第1号基本金	30,735,113	30,735,113	0
機械及び装置	37,341,668	10,843,459	26,498,209	国庫補助金等特別積立金	305,442,571	101,843,125	203,599,446
器具及び備品	17,661,097	3,205,892	14,455,205	その他の積立金			
建設仮勘定	0	417,930,329	△ 417,930,329	次期繰越活動増減差額	106,537,688	92,215,247	14,322,441
権利	3,896,862	3,896,862	0	(うち当期活動増減差額)	14,322,441	23,116,379	△ 8,793,938
ソフトウェア	0	4	△ 4				
差入保証金	2,789,600	2,789,600	0	純資産の部合計	442,715,372	224,793,485	217,921,887
資産の部合計	727,920,654	654,542,296	73,378,358	負債及び純資産の部合計	727,920,654	654,542,296	73,378,358

財産目録
令和 3年 3月31日現在

(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						94,804,372
現金	本園 小口現金	—	事業資金	—	—	50,511
	本園 預り現金	—	事業資金	—	—	2,950
	第2園 小口現金	—	事業資金	—	—	48,390
	こじかKIDS 小口現金	—	事業資金	—	—	47,109
			小計			148,960
普通預金	千葉銀行 新検見川支店 3691087	—	事業資金	—	—	53,282,240
	千葉銀行 新検見川支店 3710235	—	事業資金	—	—	1,392,430
	千葉銀行 新検見川支店 3794781	—	事業資金	—	—	30,250,436
	千葉銀行 新検見川支店 3794773	—	事業資金	—	—	9,730,281
	千葉銀行 新検見川支店 3794749	—	事業資金	—	—	25
			小計			94,655,412
事業未収金	東京電力エナジーパートナー 売電収入	—	売電収入の獲得及び保育事業への充当	—	—	206,307
	印西市 本園 運営費補助金	—	保育事業の運営	—	—	8,423,433
	印西市 本園 処遇加算	—	保育事業の運営	—	—	660,810
	印西市 第2園 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	7,334,031
	印西市 こじかKIDSクラブ 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	3,613,750
	本園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	1,518,925
	第2園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	552,800
	こじかKIDSクラブ 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	661,553
			小計			22,971,609
貯蔵品	図書カード、商品券	—	保育事業の運営	—	—	10,000
立替金	従業員負担宅宅初期費用等	—	保育事業の運営	—	—	204,595
前払費用	谷本仁 本園地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	200,000
	谷本仁 第2園、こじかKIDSクラブ地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	150,000
	谷本仁 こじかKIDS地代 4月分	—	保育事業の運営	—	—	140,000
	大東建託 社宅家賃	—	保育事業の運営	—	—	141,600
	本園 火災保険料 (令和元年12月～令和6年11月)	—	保育事業の運営	—	—	846,384
	本園 損害賠償責任保険料 (令和3年1月～令和3年12月)	—	保育事業の運営	—	—	204,985
	第2園 損害賠償責任保険料 (令和2年10月～令和3年9月)	—	保育事業の運営	—	—	198,324
	こじかKIDSクラブ 賠償責任保険料 (令和2年10月～令和3年9月)	—	保育事業の運営	—	—	32,010
	こじかKIDSクラブ 自動車保険料 (令和2年12月～令和3年11月)	—	保育事業の運営	—	—	117,016
			小計			2,030,319
			流動資産合計			120,020,895
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物						396,642,555
建物	(草深こじか保育園)	2014年度	保育事業の運営	484,113,501	87,470,946	396,642,555
	(草深こじか第二保育園)	2020年度	保育事業の運営	236,634,092	76,086,894	160,547,198
	(こじかKIDSクラブ)	2020年度	保育事業の運営	218,869,740	10,068,008	208,801,732
			小計	28,609,669	1,316,044	27,293,625
			基本財産合計			396,642,555
(2) その他の固定資産						
建物						104,497,235
建物附属設備				112,416,177	7,918,942	104,497,235
構築物	第2園 可動柵 他5件	—	保育事業の運営	65,852,573	20,781,831	45,070,742
機械及び装置	太陽光発電設備 他3件	—	保育事業の運営	50,141,324	12,799,656	37,341,668
器具及び備品	本園 電力監視システム 他92件	—	保育事業の運営	43,341,421	25,680,324	17,661,097
権利	第2園 水道施設利用権	—	保育事業の運営	4,176,700	279,838	3,896,862
差入保証金	本園 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	900,000	0	900,000
	第2園、こじかKIDSクラブ 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	900,000	0	900,000
	こじかKIDSクラブ 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	840,000	0	840,000
	社宅敷金 都市再生機構	—	保育事業の運営	149,600	0	149,600

財産目録
令和 3年 3月31日現在

(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
			小計			2,789,600
			その他の固定資産合計			211,257,204
			固定資産合計			607,899,759
			資産合計			727,920,654

財産目録
令和 3年 3月31日現在

別紙 4

(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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	未払給食業務委託費及び材料費等	—		—	—	20,267,743
その他の未払金	DCカード未決済金額	—		—	—	166,714
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	6,108,000
	千葉銀行 新検見川支店	—		—	—	3,888,000
	小計					9,996,000
未払費用	3月分社会保険料	—		—	—	1,048,856
預り金	源泉所得税	—		—	—	209,669
	住民税	—		—	—	146,300
	小計					355,969
賞与引当金	夏季賞与に係る引当	—		—	—	5,430,000
	流動負債合計					37,265,282
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	46,828,000
	千葉銀行 新検見川支店	—		—	—	94,612,000
	福祉医療機構	—		—	—	106,500,000
	小計					247,940,000
	固定負債合計					247,940,000
	負債合計					285,205,282
	差引純資産					442,715,372

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、ソフトウェア、権利一定額法
- ・機械及び装置、器具及び備品一定率法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を

()計上している。

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

退職給付制度は、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によっている。

5. 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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・草深こじか保育園拠点(社会福祉事業及び収益事業)
 - 「草深こじか保育園」
 - 「草深こじか保育園(収益事業、太陽光)」
 - ・草深こじか第二保育園拠点(社会福祉事業)
 - 「草深こじか第二保育園」
 - ・こじかKIDSクラブ拠点(社会福祉事業)
 - 「こじかKIDSクラブ」

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
建物	172,912,038	247,479,409	23,748,892	396,642,555
合計	172,912,038	247,479,409	23,748,892	396,642,555

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、以下のとおりである。

建物	396,642,555円
計	396,642,555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年以内返済予定額を含む)	257,936,000円
計	257,936,000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

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	484,113,501	87,470,946	396,642,555
小計	484,113,501	87,470,946	396,642,555
その他の固定資産			
建物	112,416,177	7,918,942	104,497,235
構築物	65,852,573	20,781,831	45,070,742
機械及び装置	50,141,324	12,799,656	37,341,668
器具及び備品	43,341,421	25,680,324	17,661,097
小計	271,751,495	67,180,753	204,570,742
合計	755,864,996	154,651,699	601,213,297

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

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	22,971,609	0	22,971,609
合計	22,971,609	0	22,971,609

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

該当なし

監事監査報告書

令和3年5月29日

社会福祉法人鹿鳴福祉会

理事長 大澤 成行 殿

監事

監事

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2年度事業年度における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