

# 決 算 報 告 書

第 6 期

自 令和02年04月01日  
至 令和03年03月31日

一般社団法人さんびこ保育園

貸借対照表

令和03年03月31日 現在

一般社団法人さんびこ保育園

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	62,098,411	【流動負債】	32,531,594
現金及び預金	49,296,525	事業未払金	4,154,128
事業未収金	9,751,910	短期借入金	11,456,000
前払金	848,967	未払費用	16,475,362
立替金	29,616	預り金	376,104
未収入金	2,088,872	未払法人税等	70,000
仮払金	82,521	【固定負債】	112,121,000
【固定資産】	108,528,340	長期借入金	112,121,000
有形固定資産	93,634,016	負債の部合計	144,652,594
建物	36,414,450	純資産の部	
建物附属設備	33,831,943	科目	
構築物	4,788,000	金額	
工具器具備品	18,599,623	【株主資本】	25,974,157
無形固定資産	368,794	利益剰余金	25,974,157
ソフトウェア	368,794	その他利益剰余金	25,974,157
投資その他の資産	14,525,530	繰越利益剰余金	25,974,157
出資金	10,000	(うち当期純損失)	△145,533,034
長期前払費用	11,569,530	純資産の部合計	25,974,157
敷金	2,946,000	負債・純資産の部合計	170,626,751
資産の部合計	170,626,751		

## 損益計算書

自 令和02年04月01日

至 令和03年03月31日

一般社団法人さんびこ保育園

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
保育事業収入	280,244,570	
その他の事業収入	2,251,500	282,496,070
【売上原価】		
売上総利益		282,496,070
【販売費及び一般管理費】		261,305,008
営業利益		21,191,062
【営業外収益】		
受取利息	529	
受取配当金	300	
雑収入	1,205,626	1,206,455
【営業外費用】		
支払利息	1,082,425	
雑損失	126	1,082,551
経常利益		21,314,966
【特別利益】		
前期損益修正益	42,240,000	42,240,000
【特別損失】		
前期損益修正損	209,018,000	209,018,000
税引前当期純損失		△ 145,463,034
法人税等		70,000
当期純損失		△ 145,533,034

# 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和02年04月01日

至 令和03年03月31日

一般社団法人さんびこ保育園

(単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	40,000	
職員給料	139,967,813	
職員賞与	22,059,500	
退職給付費用	2,320,000	
法定福利費	20,688,110	
給食費/事業	9,479,239	
保健衛生費/事業	493,439	
保育材料費/事業	5,712,265	
水道光熱費/事業	4,611,317	
消耗器具備品費/事業	3,450,148	
教育指導費/事業	1,699,200	
雑費/事業	4,500	
福利厚生費/事務	526,570	
旅費交通費/事務	443,634	
研修研究費/事務	177,100	
事務消耗品費/事務	6,006,173	
修繕費/事務	314,463	
通信運搬費/事務	3,295,304	
広報費/事務	510,400	
業務委託費/事務	2,406,080	
手数料/事務	2,175,440	
保険料/事務	1,205,880	
土地・建物賃借料/事務	20,698,477	
租税公課/事務	632,364	
保守料/事務	1,862,691	
諸会費/事務	15,550	
減価償却費/事務	9,375,815	
雑費/事務	1,133,536	
販売費及び一般管理費合計		261,305,008

## 個別注記表

自 令和02年04月01日

至 令和03年03月31日

一般社団法人さんびこ保育園

1. この計算書類は、「公益法人会計基準」によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については定額法）を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(2) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

①有形固定資産の減価償却累計額 9,974,744円

②固定資産の圧縮記帳額

国庫補助金等による固定資産の圧縮記帳額は209,018,000円であり、貸借対照表計上額は  
この圧縮記帳額を控除しております。

4. 損益計算書に関する注記

① 前期損益修正益

さんびこ中央ナーサリースクールの園舎4年分の賃借料の修正であります。

②前期損益修正損

さんびこナーサリースクール及びさんびこ中央ナーサリースクールの固定資産の圧縮記帳額の修正で  
あります。

以上

## 残高試算表 貸借対照表

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
現金/さんびこ	505,698	3,173,100	3,612,809	65,989	0.0%
現金/ナーサリー	399,720	4,205,327	4,503,905	101,142	0.1%
現金/中央	163,964	5,637,700	5,769,681	31,983	0.0%
現金/本部	550,000	290,000	639,032	200,968	0.1%
普通預金/さんびこ	173,371,059	103,396,233	263,138,742	13,628,550	8.0%
普通預金/ナーサリー	8,688,200	319,522,111	312,319,471	15,890,840	9.3%
普通預金/中央	15,138,238	142,345,028	138,614,036	18,869,230	11.1%
普通預金/本部	360,000	12,366,919	12,219,096	507,823	0.3%
【現金及び預金合計】	199,176,879	590,936,418	740,816,772	49,296,525	28.9%
事業未収金	0	274,171,970	264,420,060	9,751,910	5.7%
【売上債権合計】	0	274,171,970	264,420,060	9,751,910	5.7%
前払金	334,330	961,167	446,530	848,967	0.5%
立替金	99,190	907,239	976,813	29,616	0.0%
未収入金	46,000,000	4,926,870	48,837,998	2,088,872	1.2%
仮払金	0	371,789	289,268	82,521	0.0%
本支店勘定	0	249,217,037	249,217,037	0	0.0%
【その他流動資産合計】	46,433,520	256,384,102	299,767,646	3,049,976	1.8%
【流動資産合計】	245,610,399	1,121,492,490	1,305,004,478	62,098,411	36.4%
建物	196,350,000	4,840,880	164,776,430	36,414,450	21.3%
附属設備	54,750,000	1,305,470	22,223,527	33,831,943	19.8%
構築物	0	5,040,000	252,000	4,788,000	2.8%
工具器具備品	12,194,835	11,793,720	5,388,932	18,599,623	10.9%
【有形固定資産合計】	263,294,835	22,980,070	192,640,889	93,634,016	54.9%
ソフトウェア	206,800	206,800	44,806	368,794	0.2%
【無形固定資産合計】	206,800	206,800	44,806	368,794	0.2%
出資金	10,000	0	0	10,000	0.0%
長期前払費用	2,640,000	42,551,280	33,621,750	11,569,530	6.8%
敷金	2,640,000	306,000	0	2,946,000	1.7%
差入保証金	0	306,000	306,000	0	0.0%
【投資その他の資産合計】	5,290,000	43,163,280	33,927,750	14,525,530	8.5%
【固定資産合計】	268,791,635	66,350,150	228,613,445	108,528,340	63.6%
【資産の部合計】	514,402,034	1,187,842,640	1,531,617,923	170,626,751	100.0%
事業未払金/さんびこ	752,946	4,470,298	4,281,471	564,119	0.3%
事業未払金/ナーサリー	14,247,971	22,353,629	9,059,867	954,209	0.6%
事業未払金/中央	6,830,028	24,385,947	20,164,317	2,608,398	1.5%
事業未払金/本部	0	774,420	801,822	27,402	0.0%
【仕入債務合計】	21,830,945	51,984,294	34,307,477	4,154,128	2.4%
短期借入金(1年以内返済)	6,696,000	6,280,000	11,040,000	11,456,000	6.7%
未払金	196,350,000	196,350,000	0	0	0.0%
未払費用	3,986,522	185,668,685	198,157,525	16,475,362	9.7%
預り金	157,376	9,262,474	9,481,202	376,104	0.2%
未払法人税等	70,000	70,000	70,000	70,000	0.0%
【その他流動負債合計】	207,259,898	397,631,159	218,748,727	28,377,466	16.6%
【流動負債合計】	229,090,843	449,615,453	253,056,204	32,531,594	19.1%
長期借入金	113,804,000	12,383,000	10,700,000	112,121,000	65.7%
【固定負債合計】	113,804,000	12,383,000	10,700,000	112,121,000	65.7%
【負債の部合計】	342,894,843	461,998,453	263,756,204	144,652,594	84.8%
【資本剰余金合計】	0	0	0	0	0.0%
繰越利益剰余金	171,507,191	0	-145,533,034	25,974,157	15.2%
(うち当期純損失)	0	0	-145,533,034	-145,533,034	-85.3%
【利益剰余金合計】	171,507,191	0	-145,533,034	25,974,157	15.2%
【株主資本合計】	171,507,191	0	-145,533,034	25,974,157	15.2%
【純資産の部合計】	171,507,191	0	-145,533,034	25,974,157	15.2%
【負債・純資産の部合計】	514,402,034	461,998,453	118,223,170	170,626,751	100.0%

## 残高試算表 損益計算書

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
保育事業収入	0	655,800	280,900,370	280,244,570	99.2%
その他の事業収入	0	0	2,251,500	2,251,500	0.8%
【売上高合計】	0	655,800	283,151,870	282,496,070	100.0%
【売上原価】	0	0	0	0	0.0%
【売上総利益】	0	0	282,496,070	282,496,070	100.0%
役員報酬	0	40,000	0	40,000	0.0%
職員給料	0	147,110,643	7,142,830	139,967,813	49.5%
職員賞与	0	22,059,500	0	22,059,500	7.8%
退職給付費用	0	4,400,000	2,080,000	2,320,000	0.8%
法定福利費	0	84,931,936	64,243,826	20,688,110	7.3%
給食費/事業	0	12,076,448	2,597,209	9,479,239	3.4%
保健衛生費/事業	0	493,439	0	493,439	0.2%
保育材料費/事業	0	5,840,456	128,191	5,712,265	2.0%
水道光熱費/事業	0	4,611,317	0	4,611,317	1.6%
消耗器具備品費/事業	0	3,590,948	140,800	3,450,148	1.2%
教育指導費/事業	0	1,699,200	0	1,699,200	0.6%
雑費/事業	0	4,800	300	4,500	0.0%
福利厚生費/事務	0	526,570	0	526,570	0.2%
旅費交通費/事務	0	444,384	750	443,634	0.2%
研修研究費/事務	0	210,100	33,000	177,100	0.1%
事務消耗品費/事務	0	7,386,879	1,380,706	6,006,173	2.1%
修繕費/事務	0	314,463	0	314,463	0.1%
通信運搬費/事務	0	4,233,814	938,510	3,295,304	1.2%
広報費/事務	0	908,600	398,200	510,400	0.2%
業務委託費/事務	0	4,015,680	1,609,600	2,406,080	0.9%
手数料/事務	0	2,179,840	4,400	2,175,440	0.8%
保険料/事務	0	1,205,880	0	1,205,880	0.4%
土地・建物賃借料/事務	0	21,692,407	993,930	20,698,477	7.3%
租税公課/事務	0	632,364	0	632,364	0.2%
保守料/事務	0	1,862,691	0	1,862,691	0.7%
諸金費/事務	0	15,550	0	15,550	0.0%
減価償却費/事務	0	9,375,815	0	9,375,815	3.3%
雑費/事務	0	1,145,706	12,170	1,133,536	0.4%
【販売費及び一般管理費合計】	0	343,009,430	81,704,422	261,305,008	92.5%
【営業利益】	0	0	21,191,062	21,191,062	7.5%
受取利息	0	0	529	529	0.0%
受取配当金	0	0	300	300	0.0%
雑収入	0	0	1,205,626	1,205,626	0.4%
【営業外収益合計】	0	0	1,206,455	1,206,455	0.4%
支払利息	0	1,082,425	0	1,082,425	0.4%
雑損失	0	126	0	126	0.0%
【営業外費用合計】	0	1,082,551	0	1,082,551	0.4%
【経常利益】	0	0	21,314,966	21,314,966	7.5%
前期損益修正益	0	0	42,240,000	42,240,000	15.0%
拠点区分間繰入金収益	0	5,200,000	8,400,000	3,200,000	1.1%
【特別利益合計】	0	5,200,000	50,640,000	45,440,000	16.1%
前期損益修正損	0	209,018,000	0	209,018,000	74.0%
拠点区分間繰入金費用	0	8,400,000	5,200,000	3,200,000	1.1%
【特別損失合計】	0	217,418,000	5,200,000	212,218,000	75.1%
税引前当期純損失	0	0	-145,463,034	-145,463,034	-51.5%
法人税等	0	70,000	0	70,000	0.0%
【当期純損失】	0	0	-145,533,034	-145,533,034	-51.5%

## 残高試算表

## 貸借対照表

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
現金/さんびこ	505,698	3,173,100	3,612,809	65,989	0.2%
普通預金/さんびこ	173,371,059	103,396,233	263,138,742	13,628,550	37.8%
【現金及び預金合計】	173,876,757	106,569,333	266,751,551	13,694,539	38.0%
事業未収金	0	62,156,730	61,775,710	381,020	1.1%
【売上債権合計】	0	62,156,730	61,775,710	381,020	1.1%
前払金	0	188,000	0	188,000	0.5%
立替金	99,190	460,063	544,063	15,190	0.0%
未収入金	0	656,985	172,847	484,138	1.3%
仮払金	0	6,000	6,000	0	0.0%
本支店勘定	-147,648,400	198,831,113	30,664,132	20,518,581	56.9%
【その他流動資産合計】	-147,549,210	200,142,161	31,387,042	21,205,909	58.8%
【流動資産合計】	26,327,547	368,868,224	359,914,303	35,281,468	97.9%
工具器具備品	98,245	649,240	193,691	553,794	1.5%
【有形固定資産合計】	98,245	649,240	193,691	553,794	1.5%
ソフトウェア	0	206,800	3,446	203,354	0.6%
【無形固定資産合計】	0	206,800	3,446	203,354	0.6%
出資金	10,000	0	0	10,000	0.0%
【投資その他の資産合計】	10,000	0	0	10,000	0.0%
【固定資産合計】	108,245	856,040	197,137	767,148	2.1%
【資産の部合計】	26,435,792	369,724,264	360,111,440	36,048,616	100.0%
事業未払金/さんびこ	752,946	4,470,298	4,281,471	564,119	1.6%
【仕入債務合計】	752,946	4,470,298	4,281,471	564,119	1.6%
未払費用	3,846,522	76,107,600	78,574,881	6,313,803	17.5%
預り金	157,376	1,214,721	1,142,305	84,960	0.2%
【その他流動負債合計】	4,003,898	77,322,321	79,717,186	6,398,763	17.8%
【流動負債合計】	4,756,844	81,792,619	83,998,657	6,962,882	19.3%
【負債の部合計】	4,756,844	81,792,619	83,998,657	6,962,882	19.3%
【資本剰余金合計】	0	0	0	0	0.0%
繰越利益剰余金	21,678,948	0	7,406,786	29,085,734	80.7%
(うち当期純利益)	0	0	7,406,786	7,406,786	20.5%
【利益剰余金合計】	21,678,948	0	7,406,786	29,085,734	80.7%
【株主資本合計】	21,678,948	0	7,406,786	29,085,734	80.7%
【純資産の部合計】	21,678,948	0	7,406,786	29,085,734	80.7%
【負債・純資産の部合計】	26,435,792	81,792,619	91,405,443	36,048,616	100.0%



## 残高試算表

## 損益計算書

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
保育事業収入	0	645,400	68,752,730	68,107,330	100.0%
【売上高合計】	0	645,400	68,752,730	68,107,330	100.0%
【売上原価】	0	0	0	0	0.0%
【売上総利益】	0	0	68,107,330	68,107,330	100.0%
職員給料	0	32,322,999	3,127,387	29,195,612	42.9%
職員賞与	0	4,772,500	0	4,772,500	7.0%
退職給付費用	0	2,510,000	1,985,000	525,000	0.8%
法定福利費	0	48,021,309	43,601,071	4,420,238	6.5%
給食費/事業	0	2,147,564	556,800	1,590,764	2.3%
保健衛生費/事業	0	80,000	0	80,000	0.1%
保育材料費/事業	0	498,040	0	498,040	0.7%
水道光熱費/事業	0	1,312,160	0	1,312,160	1.9%
消耗器具備品費/事業	0	826,256	140,800	685,456	1.0%
教育指導費/事業	0	378,840	0	378,840	0.6%
雑費/事業	0	4,500	0	4,500	0.0%
福利厚生費/事務	0	111,100	0	111,100	0.2%
旅費交通費/事務	0	45,750	0	45,750	0.1%
研修研究費/事務	0	11,000	0	11,000	0.0%
事務消耗品費/事務	0	1,579,472	255,000	1,324,472	1.9%
通信運搬費/事務	0	1,188,743	19,800	1,168,943	1.7%
広報費/事務	0	132,000	16,500	115,500	0.2%
業務委託費/事務	0	998,900	798,600	200,300	0.3%
手数料/事務	0	102,520	3,520	99,000	0.1%
保険料/事務	0	203,700	0	203,700	0.3%
土地・建物賃借料/事務	0	10,624,900	292,000	10,332,900	15.2%
租税公課/事務	0	2,499	0	2,499	0.0%
保守料/事務	0	723,840	0	723,840	1.1%
諸会費/事務	0	5,550	0	5,550	0.0%
減価償却費/事務	0	197,137	0	197,137	0.3%
雑費/事務	0	172,099	4,500	167,599	0.2%
【販売費及び一般管理費合計】	0	108,973,378	50,800,978	58,172,400	85.4%
【営業利益】	0	0	9,934,930	9,934,930	14.6%
受取利息	0	0	256	256	0.0%
受取配当金	0	0	300	300	0.0%
雑収入	0	0	671,400	671,400	1.0%
【営業外収益合計】	0	0	671,956	671,956	1.0%
雑損失	0	100	0	100	0.0%
【営業外費用合計】	0	100	0	100	0.0%
【経常利益】	0	0	10,606,786	10,606,786	15.6%
【特別利益合計】	0	0	0	0	0.0%
拠点区分間繰入金費用	0	3,200,000	0	3,200,000	4.7%
【特別損失合計】	0	3,200,000	0	3,200,000	4.7%
税引前当期純利益	0	0	7,406,786	7,406,786	10.9%
【当期純利益】	0	0	7,406,786	7,406,786	10.9%

残高試算表  
貸借対照表

2020/04~2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
現金／ナーサリー	399,720	4,205,327	4,503,905	101,142	0.2%
普通預金／ナーサリー	8,688,200	319,522,111	312,319,471	15,890,840	29.3%
【現金及び預金合計】	9,087,920	323,727,438	316,823,376	15,991,982	29.5%
事業未収金	0	95,285,420	90,723,170	4,562,250	8.4%
【売上債権合計】	0	95,285,420	90,723,170	4,562,250	8.4%
前払金	334,330	280,430	334,330	280,430	0.5%
未収入金	46,000,000	1,495,273	46,791,805	703,468	1.3%
仮払金	0	5,054	0	5,054	0.0%
本店勘定	149,549,832	18,323,095	184,255,545	-16,382,618	-30.2%
【その他流動資産合計】	195,884,162	20,103,852	231,381,680	-15,393,666	-28.4%
【流動資産合計】	204,972,082	439,116,710	638,928,226	5,160,566	9.5%
建物	196,350,000	4,840,880	164,776,430	36,414,450	67.1%
附属設備	0	305,470	8,527	296,943	0.5%
構築物	0	4,840,000	242,000	4,598,000	8.5%
工具器具備品	9,514,560	698,100	2,405,670	7,806,990	14.4%
【有形固定資産合計】	205,864,560	10,684,450	167,432,627	49,116,383	90.5%
【固定資産合計】	205,864,560	10,684,450	167,432,627	49,116,383	90.5%
【資産の部合計】	410,836,642	449,801,160	806,360,853	54,276,949	100.0%
事業未払金／ナーサリー	14,247,971	22,353,629	9,059,867	954,209	1.8%
【仕入債務合計】	14,247,971	22,353,629	9,059,867	954,209	1.8%
短期借入金（1年以内返済）	416,000	0	2,268,000	2,684,000	4.9%
未払金	196,350,000	196,350,000	0	0	0.0%
未払費用	0	50,022,094	54,552,436	4,530,342	8.3%
預り金	0	1,771,210	1,894,280	123,070	0.2%
【その他流動負債合計】	196,766,000	248,143,304	58,714,716	7,337,412	13.5%
【流動負債合計】	211,013,971	270,496,933	67,774,583	8,291,621	15.3%
長期借入金	50,584,000	2,684,000	4,500,000	52,400,000	96.5%
【固定負債合計】	50,584,000	2,684,000	4,500,000	52,400,000	96.5%
【負債の部合計】	261,597,971	273,180,933	72,274,583	60,691,621	111.8%
【資本剰余金合計】	0	0	0	0	0.0%
繰越利益剰余金	149,238,671	0	-155,653,343	-6,414,672	-11.8%
（うち当期純損失）	0	0	-155,653,343	-155,653,343	-286.8%
【利益剰余金合計】	149,238,671	0	-155,653,343	-6,414,672	-11.8%
【株主資本合計】	149,238,671	0	-155,653,343	-6,414,672	-11.8%
【純資産の部合計】	149,238,671	0	-155,653,343	-6,414,672	-11.8%
【負債・純資産の部合計】	410,836,642	273,180,933	-83,378,760	54,276,949	100.0%

残高試算表

損益計算書

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
保育事業収入	0	10,400	95,387,620	95,377,220	99.2%
その他の事業収入	0	0	744,000	744,000	0.8%
【売上高合計】	0	10,400	96,131,620	96,121,220	100.0%
【売上原価】	0	0	0	0	0.0%
【売上総利益】	0	0	96,121,220	96,121,220	100.0%
職員給料	0	52,112,436	0	52,112,436	54.2%
職員賞与	0	8,476,000	0	8,476,000	8.8%
退職給付費用	0	860,000	5,000	855,000	0.9%
法定福利費	0	17,000,000	9,375,880	7,624,120	7.9%
給食費/事業	0	4,693,944	975,528	3,718,416	3.9%
保健衛生費/事業	0	209,977	0	209,977	0.2%
保育材料費/事業	0	2,315,532	0	2,315,532	2.4%
水道光熱費/事業	0	1,112,857	0	1,112,857	1.2%
消耗器具備品費/事業	0	1,223,078	0	1,223,078	1.3%
教育指導費/事業	0	655,111	0	655,111	0.7%
福利厚生費/事務	0	183,150	0	183,150	0.2%
旅費交通費/事務	0	5,230	0	5,230	0.0%
研修研究費/事務	0	25,300	0	25,300	0.0%
事務消耗品費/事務	0	2,414,653	510,000	1,904,653	2.0%
通信運搬費/事務	0	902,399	0	902,399	0.9%
広報費/事務	0	261,800	0	261,800	0.3%
業務委託費/事務	0	726,580	0	726,580	0.8%
手数料/事務	0	903,210	0	903,210	0.9%
保険料/事務	0	448,550	0	448,550	0.5%
土地・建物賃借料/事務	0	4,653,090	331,030	4,322,060	4.5%
租税公課/事務	0	581,743	0	581,743	0.6%
保守料/事務	0	421,006	0	421,006	0.4%
諸会費/事務	0	5,000	0	5,000	0.0%
減価償却費/事務	0	4,572,747	0	4,572,747	4.8%
雑費/事務	0	481,032	0	481,032	0.5%
【販売費及び一般管理費合計】	0	105,244,425	11,197,438	94,046,987	97.8%
【営業利益】	0	0	2,074,233	2,074,233	2.2%
受取利息	0	0	113	113	0.0%
雑収入	0	0	391,826	391,826	0.4%
【営業外収益合計】	0	0	391,939	391,939	0.4%
支払利息	0	100,515	0	100,515	0.1%
【営業外費用合計】	0	100,515	0	100,515	0.1%
【経常利益】	0	0	2,365,657	2,365,657	2.5%
【特別利益合計】	0	0	0	0	0.0%
前期損益修正損	0	158,019,000	0	158,019,000	164.4%
拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	2,000,000	0	0.0%
【特別損失合計】	0	160,019,000	2,000,000	158,019,000	164.4%
税引前当期純損失	0	0	-155,653,343	-155,653,343	-161.9%
【当期純損失】	0	0	-155,653,343	-155,653,343	-161.9%

**残高試算表**  
**貸借対照表**

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
現金／中央	163,964	5,637,700	5,769,681	31,983	0.0%
普通預金／中央	15,138,238	142,345,028	138,614,036	18,869,230	23.5%
【現金及び預金合計】	15,302,202	147,982,728	144,383,717	18,901,213	23.5%
事業未収金	0	116,729,820	111,921,180	4,808,640	6.0%
【売上債権合計】	0	116,729,820	111,921,180	4,808,640	6.0%
前払金	0	374,867	112,200	262,667	0.3%
立替金	0	447,176	432,750	14,426	0.0%
未収入金	0	1,934,113	1,032,847	901,266	1.1%
仮払金	0	360,651	283,184	77,467	0.1%
本支店勘定	-951,432	24,662,254	26,638,338	-2,927,516	-3.6%
【その他流動資産合計】	-951,432	27,779,061	28,499,319	-1,671,690	-2.1%
【流動資産合計】	14,350,770	292,491,609	284,804,216	22,038,163	27.5%
附属設備	54,750,000	1,000,000	22,215,000	33,535,000	41.8%
構築物	0	200,000	10,000	190,000	0.2%
工具器具備品	2,582,030	10,302,925	2,753,708	10,131,247	12.6%
【有形固定資産合計】	57,332,030	11,502,925	24,978,708	43,856,247	54.6%
ソフトウェア	206,800	0	41,360	165,440	0.2%
【無形固定資産合計】	206,800	0	41,360	165,440	0.2%
長期前払費用	2,640,000	42,551,280	33,621,750	11,569,530	14.4%
敷金	2,640,000	0	0	2,640,000	3.3%
【投資その他の資産合計】	5,280,000	42,551,280	33,621,750	14,209,530	17.7%
【固定資産合計】	62,818,830	54,054,205	58,641,818	58,231,217	72.5%
【資産の部合計】	77,169,600	346,545,814	343,446,034	80,269,380	100.0%
事業未払金／中央	6,830,028	24,385,947	20,164,317	2,608,398	3.2%
【仕入債務合計】	6,830,028	24,385,947	20,164,317	2,608,398	3.2%
短期借入金（1年以内返済）	6,280,000	6,280,000	8,772,000	8,772,000	10.9%
未払費用	0	59,398,991	65,030,208	5,631,217	7.0%
預り金	0	1,876,706	2,011,396	134,690	0.2%
【その他流動負債合計】	6,280,000	67,555,697	75,813,604	14,537,907	18.1%
【流動負債合計】	13,110,028	91,941,644	95,977,921	17,146,305	21.4%
長期借入金	63,220,000	9,699,000	6,200,000	59,721,000	74.4%
【固定負債合計】	63,220,000	9,699,000	6,200,000	59,721,000	74.4%
【負債の部合計】	76,330,028	101,640,644	102,177,921	76,867,305	95.8%
【資本剰余金合計】	0	0	0	0	0.0%
繰越利益剰余金	839,572	0	2,562,503	3,402,075	4.2%
（うち当期純利益）	0	0	2,562,503	2,562,503	3.2%
【利益剰余金合計】	839,572	0	2,562,503	3,402,075	4.2%
【株主資本合計】	839,572	0	2,562,503	3,402,075	4.2%
【純資産の部合計】	839,572	0	2,562,503	3,402,075	4.2%
【負債・純資産の部合計】	77,169,600	101,640,644	104,740,424	80,269,380	100.0%

## 残高試算表

## 損益計算書

2020/04~2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
保育事業収入	0	0	116,760,020	116,760,020	98.7%
その他の事業収入	0	0	1,507,500	1,507,500	1.3%
【売上高合計】	0	0	118,267,520	118,267,520	100.0%
【売上原価】	0	0	0	0	0.0%
【売上総利益】	0	0	118,267,520	118,267,520	100.0%
職員給料	0	62,675,208	4,015,443	58,659,765	49.6%
職員賞与	0	8,811,000	0	8,811,000	7.5%
退職給付費用	0	940,000	0	940,000	0.8%
法定福利費	0	19,428,000	10,784,248	8,643,752	7.3%
給食費/事業	0	5,222,073	1,052,014	4,170,059	3.5%
保健衛生費/事業	0	203,462	0	203,462	0.2%
保育材料費/事業	0	2,898,693	0	2,898,693	2.5%
水道光熱費/事業	0	2,167,500	0	2,167,500	1.8%
消耗器具備品費/事業	0	1,541,614	0	1,541,614	1.3%
教育指導費/事業	0	665,249	0	665,249	0.6%
福利厚生費/事務	0	232,320	0	232,320	0.2%
旅費交通費/事務	0	388,456	0	388,456	0.3%
研修研究費/事務	0	140,800	0	140,800	0.1%
事務消耗品費/事務	0	2,835,613	528,500	2,309,113	2.0%
通信運搬費/事務	0	1,081,168	0	1,081,168	0.9%
広報費/事務	0	133,100	0	133,100	0.1%
業務委託費/事務	0	951,200	0	951,200	0.8%
手数料/事務	0	927,490	0	927,490	0.8%
保険料/事務	0	455,280	0	455,280	0.4%
土地・建物賃借料/事務	0	5,516,817	258,700	5,258,117	4.4%
租税公課/事務	0	20,372	0	20,372	0.0%
保守料/事務	0	487,505	0	487,505	0.4%
諸会費/事務	0	5,000	0	5,000	0.0%
減価償却費/事務	0	4,570,068	0	4,570,068	3.9%
雑費/事務	0	447,555	2,000	445,555	0.4%
【販売費及び一般管理費合計】	0	122,745,543	16,638,905	106,106,638	89.7%
【営業利益】	0	0	12,160,882	12,160,882	10.3%
受取利息	0	0	157	157	0.0%
雑収入	0	0	142,400	142,400	0.1%
【営業外収益合計】	0	0	142,557	142,557	0.1%
支払利息	0	981,910	0	981,910	0.8%
雑損失	0	26	0	26	0.0%
【営業外費用合計】	0	981,936	0	981,936	0.8%
【経常利益】	0	0	11,321,503	11,321,503	9.6%
前期損益修正益	0	0	42,240,000	42,240,000	35.7%
【特別利益合計】	0	0	42,240,000	42,240,000	35.7%
前期損益修正損	0	50,999,000	0	50,999,000	43.1%
拠点区分間繰入金費用	0	3,200,000	3,200,000	0	0.0%
【特別損失合計】	0	54,199,000	3,200,000	50,999,000	43.1%
税引前当期純利益	0	0	2,562,503	2,562,503	2.2%
【当期純利益】	0	0	2,562,503	2,562,503	2.2%

## 残高試算表

## 貸借対照表

2020/04～2021/03

(単位：円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
現金／本部	550,000	290,000	639,032	200,968	631.9%
普通預金／本部	360,000	12,366,919	12,219,096	507,823	1596.6%
【現金及び預金合計】	910,000	12,656,919	12,858,128	708,791	2228.5%
前払金	0	117,870	0	117,870	370.6%
未収入金	0	840,499	840,499	0	0.0%
仮払金	0	84	84	0	0.0%
本支店勘定	-950,000	7,400,575	7,659,022	-1,208,447	-3799.4%
【その他流動資産合計】	-950,000	8,359,028	8,499,605	-1,090,577	-3428.8%
【流動資産合計】	-40,000	21,015,947	21,357,733	-381,786	-1200.4%
工具器具備品	0	143,455	35,863	107,592	338.3%
【有形固定資産合計】	0	143,455	35,863	107,592	338.3%
敷金	0	306,000	0	306,000	962.1%
差入保証金	0	306,000	306,000	0	0.0%
【投資その他の資産合計】	0	612,000	306,000	306,000	962.1%
【固定資産合計】	0	755,455	341,863	413,592	1300.4%
【資産の部合計】	-40,000	21,771,402	21,699,596	31,806	100.0%
事業未払金／本部	0	774,420	801,822	27,402	86.2%
【仕入債務合計】	0	774,420	801,822	27,402	86.2%
未払費用	140,000	140,000	0	0	0.0%
預り金	0	4,399,837	4,433,221	33,384	105.0%
未払法人税等	70,000	70,000	70,000	70,000	220.1%
【その他流動負債合計】	210,000	4,609,837	4,503,221	103,384	325.0%
【流動負債合計】	210,000	5,384,257	5,305,043	130,786	411.2%
【負債の部合計】	210,000	5,384,257	5,305,043	130,786	411.2%
【資本剰余金合計】	0	0	0	0	0.0%
繰越利益剰余金	-250,000	0	151,020	-98,980	-311.2%
(うち当期純利益)	0	0	151,020	151,020	474.8%
【利益剰余金合計】	-250,000	0	151,020	-98,980	-311.2%
【株主資本合計】	-250,000	0	151,020	-98,980	-311.2%
【純資産の部合計】	-250,000	0	151,020	-98,980	-311.2%
【負債・純資産の部合計】	-40,000	5,384,257	5,456,063	31,806	100.0%

残高試算表

損益計算書

2020/04~2021/03

(単位:円)

	前期残高	借方金額	貸方金額	期末残高	構成比
【売上高合計】	0	0	0	0	-
【売上原価】	0	0	0	0	-
【売上総利益】	0	0	0	0	-
役員報酬	0	40,000	0	40,000	-
退職給付費用	0	90,000	90,000	0	-
法定福利費	0	482,627	482,627	0	-
給食費/事業	0	12,867	12,867	0	-
保育材料費/事業	0	128,191	128,191	0	-
水道光熱費/事業	0	18,800	0	18,800	-
雑費/事業	0	300	300	0	-
旅費交通費/事務	0	4,948	750	4,198	-
研修研究費/事務	0	33,000	33,000	0	-
事務消耗品費/事務	0	557,141	89,206	467,935	-
修繕費/事務	0	314,463	0	314,463	-
通信運搬費/事務	0	1,061,504	918,710	142,794	-
広報費/事務	0	381,700	381,700	0	-
業務委託費/事務	0	1,339,000	811,000	528,000	-
手数料/事務	0	246,620	880	245,740	-
保険料/事務	0	98,350	0	98,350	-
土地・建物賃借料/事務	0	897,600	112,200	785,400	-
租税公課/事務	0	27,750	0	27,750	-
保守料/事務	0	230,340	0	230,340	-
減価償却費/事務	0	35,863	0	35,863	-
雑費/事務	0	45,020	5,670	39,350	-
【販売費及び一般管理費合計】	0	6,046,084	3,067,101	2,978,983	-
【営業損失】	0	0	-2,978,983	-2,978,983	-
受取利息	0	0	3	3	-
【営業外収益合計】	0	0	3	3	-
【営業外費用合計】	0	0	0	0	-
【経常損失】	0	0	-2,978,980	-2,978,980	-
拠点区分間繰入金収益	0	5,200,000	8,400,000	3,200,000	-
【特別利益合計】	0	5,200,000	8,400,000	3,200,000	-
【特別損失合計】	0	0	0	0	-
税引前当期純利益	0	0	221,020	221,020	-
法人税等	0	70,000	0	70,000	-
【当期純利益】	0	0	151,020	151,020	-

財産目録  
令和3年3月31日現在

一般社団法人 さんびに保育園

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物置等	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>						
現金及び預金						
現金	現金手元有高	-	運転資金として(さんびに)	-	-	65,989
	現金手元有高	-	運転資金として(ナーサリー)	-	-	101,142
	現金手元有高	-	運転資金として(中央ナーサリー)	-	-	31,983
	現金手元有高	-	運転資金として(本部)	-	-	200,968
普通預金	埼玉りそな銀行他	-	運転資金として(さんびに)	-	-	13,628,550
	埼玉りそな銀行他	-	運転資金として(ナーサリー)	-	-	15,890,840
	埼玉りそな銀行他	-	運転資金として(中央ナーサリー)	-	-	18,869,230
	埼玉りそな銀行	-	運転資金として(本部)	-	-	507,823
			小計			49,296,525
事業未収入金	三郷市	-	令和2年度精算分	-	-	9,751,910
前払金	社宅・駐車場他	-	4月分賃料他	-	-	848,967
立替金	職員	-	社宅自己負担分	-	-	29,616
未収入金	職員他	-	3月分社会保険料未徴収分他	-	-	2,088,872
仮払金	大東建託併他	-	社宅賃料過払い他	-	-	82,521
			流動資産合計			62,098,411
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 有形固定資産</b>						
建物	新築工事一式	2020年3月	保育園建物(ナーサリー)	38,331,000	1,916,550	36,414,450
建物付属設備	110番非常通報装置一式	2020年11月	防災設備(ナーサリー)	305,470	8,527	296,943
	内装工事一式	2020年3月	保育園建物内装(中央ナーサリー)	35,300,000	1,765,000	33,535,000
構築物	外構工事一式	2020年4月	保育園設備(ナーサリー)	4,840,000	242,000	4,598,000
	門扉・銘板工事	2020年4月	保育園設備(中央ナーサリー)	200,000	10,000	190,000
工具器具備品	AED本体	2016年4月	防災設備(さんびに)	278,856	278,855	1
	物置	2016年8月	備品保管用(さんびに)	221,400	142,804	78,596
	PC	2018年7月	事務用(さんびに)	109,944	109,944	0
	Surface Laptop 3	2019年10月	事務用(さんびに)	131,780	131,780	0
	ノートPC3台	2020年6月	事務用(さんびに)	253,440	105,600	147,840
	PC3台	2020年10月	事務用(さんびに)	255,000	63,750	191,250
	お散歩車うさくま	2021年2月	備品(さんびに)	140,800	4,693	136,107
	MacBook(MVFK2JA)	2020年1月	事務用(ナーサリー)	126,280	63,140	63,140
	DELL(NI35S9WHBS)×6台	2020年1月	事務用(ナーサリー)	493,680	246,840	246,840
	DELL(NI35SAHHBB)	2020年2月	事務用(ナーサリー)	82,280	41,140	41,140
	げんきスタンドフルセット	2020年3月	遊具(ナーサリー)	7,377,040	1,475,408	5,901,632
	お散歩車うさくま×2	2020年3月	備品(ナーサリー)	264,000	52,800	211,200
	サンサントピアボール	2020年3月	遊具(ナーサリー)	1,004,080	401,632	602,448
	アンパンマンレリーフ時計	2020年3月	備品(ナーサリー)	167,200	33,440	133,760
	PC6台	2020年12月	事務用(ナーサリー)	510,000	85,000	425,000
	教育用オルガン	2021年3月	備品(ナーサリー)	188,100	6,270	181,830
	MacBook(MV9A2JA)	2020年1月	事務用(中央ナーサリー)	234,080	117,040	117,040
	MacBook(MVFK2JA)	2020年1月	事務用(中央ナーサリー)	126,280	63,140	63,140
	DELL(NI35S9WHBS)×6台	2020年1月	事務用(中央ナーサリー)	493,680	246,840	246,840
	DELL(NI35SAHHBB)×2台	2020年2月	事務用(中央ナーサリー)	164,560	82,250	82,310
	お散歩車うさくま×2	2020年3月	備品(中央ナーサリー)	264,000	52,800	211,200
	除菌洗浄生成器	2020年3月	備品(中央ナーサリー)	295,350	118,140	177,210
	サンサントピアボール	2020年3月	遊具(中央ナーサリー)	1,004,080	401,632	602,448
	げんきスタンドフルセット	2020年4月	遊具(中央ナーサリー)	6,405,960	1,281,192	5,124,768
	レゴソフト基本セット2組	2020年7月	遊具(中央ナーサリー)	201,300	60,390	140,910
	物置	2020年9月	備品保管用(中央ナーサリー)	286,880	33,469	253,411
	ステージャー式	2020年12月	備品(中央ナーサリー)	2,231,965	148,797	2,083,168
	PC6台	2020年10月	事務用(中央ナーサリー)	510,000	127,500	382,500
	教育用オルガン3台	2021年3月	備品(中央ナーサリー)	564,300	18,810	545,490
	折りたたみ演台一式	2021年3月	備品(中央ナーサリー)	102,520	1,708	100,812
	PC(FMVF70E1W)	2020年10月	事務用(本部)	143,455	35,863	107,592
			小計			18,599,623
			有形固定資産合計			93,634,016
<b>(2) 無形固定資産</b>						
ソフトウェア	栄養管理ソフト	2020年1月	-	206,800	41,360	165,440
	栄養管理ソフト	2021年3月	-	206,800	3,446	203,354
			無形固定資産合計			368,794
<b>(3) 投資その他の資産</b>						
出資金	西武信用金庫	-	口座開設のため	-	-	10,000
長期前払費用	石井芳子他	-	園舎賃料他	-	-	11,569,530
敷金	石井芳子他	-	園舎賃貸契約敷金他	-	-	2,946,000
			投資その他に資産合計			14,525,530
			固定資産合計			108,528,340
			資産合計			170,626,751
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分	-	保育用品・食材費他(さんびに)	-	-	564,119
	3月分	-	保育用品・食材費他(ナーサリー)	-	-	954,209
	3月分	-	保育用品・食材費他(中央ナーサリー)	-	-	2,608,398
	3月分	-	事務用品他(本部)	-	-	27,402
			小計			4,154,128
短期借入金	福祉医療機構	-	1年以内返済(ナーサリー)	-	-	424,000
	千葉銀行	-	1年以内返済(ナーサリー)	-	-	2,260,000
	京葉銀行	-	1年以内返済(中央ナーサリー)	-	-	8,772,000
			小計			11,456,000
未払費用	職員	-	3月分職員給料他	-	-	16,475,362
預り金	越谷税務署他	-	3月分源泉所得税他	-	-	376,104
未払法人税等	越谷県税事務所他	-	法人県市民税	-	-	70,000



財 産 目 録  
令和3年3月31日現在

一般社団法人 さんび保育園

(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
流動負債合計						32,531,594
<b>2 固定負債</b>						
長期借入金	福祉医療機構	-	設備・運転資金 (ナ-サリ-)	-	-	45,576,000
	千葉銀行	-	設備・運転資金 (ナ-サリ-)	-	-	6,824,000
	京葉銀行	-	設備・運転資金 (中央ナ-サリ-)	-	-	59,721,000
固定負債合計						112,121,000
負債合計						144,652,594
差引純資産						25,974,157