

計 算 書 類

令 和 元 年 度

自 平成 31年 4月 1日

至 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 愛心福祉会
昭徳こども園拠点区分

昭徳こども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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	保育事業収入	131,720,000	131,455,315	264,685	
	施設型給付費収入	122,850,000	122,736,950	113,050	
	施設型給付費収入	109,600,000	109,514,640	85,360	
	利用者負担金収入	13,250,000	13,222,310	27,690	
	利用者等利用料収入	400,000	395,120	4,880	
	利用者等利用料収入(一般)	400,000	395,120	4,880	
	私的契約利用料収入	2,100,000	2,052,750	47,250	
	その他の事業収入	6,370,000	6,270,495	99,505	
	補助金事業収入(公費)	4,150,000	4,110,545	39,455	
	補助金事業収入(一般)	200,000	156,200	43,800	
	受託事業収入(一般)	540,000	532,250	7,750	
	その他の事業収入	1,480,000	1,471,500	8,500	
	受取利息配当金収入	10,000	3,247	6,753	
	受取利息配当金収入	10,000	3,247	6,753	
	その他の収入	1,370,000	1,344,008	25,992	
	受入研修費収入	40,000	30,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,150,000	1,140,600	9,400	
	雑収入	180,000	173,408	6,592	
	事業活動収入計(1)	133,100,000	132,802,570	297,430	
	事業活動による支出	人件費支出	92,900,000	92,743,376	156,624
		職員給料支出	57,700,000	57,666,880	33,120
		職員賞与支出	16,200,000	16,167,618	32,382
		非常勤職員給与支出	7,050,000	7,034,130	15,870
		退職給付支出	1,050,000	1,023,500	26,500
		法定福利費支出	10,900,000	10,851,248	48,752
		事業費支出	15,220,000	15,120,138	99,862
		給食費支出	5,630,000	5,602,053	27,947
保健衛生費支出		30,000	20,445	9,555	
保育材料費支出		3,150,000	3,116,879	33,121	
水道光熱費(業)支出		1,450,000	1,437,760	12,240	
消耗器具備品費支出		4,700,000	4,691,301	8,699	
保険料支出(業)		250,000	247,580	2,420	
雑支出(業)		10,000	4,120	5,880	
事務費支出		12,590,000	12,300,337	289,663	
福利厚生費支出		850,000	835,145	14,855	
旅費交通費支出		250,000	242,350	7,650	
研修研究費支出		2,100,000	2,081,573	18,427	
事務消耗品費支出		2,020,000	2,019,704	296	
印刷製本費支出		800,000	751,823	48,177	
水道光熱費支出(務)		10,000	4,479	5,521	
修繕費支出		1,300,000	1,271,748	28,252	
通信運搬費支出		550,000	534,096	15,904	
広報費支出		100,000	92,600	7,400	
業務委託費支出		810,000	803,000	7,000	
手数料支出		800,000	763,517	36,483	
保険料支出(務)		130,000	122,455	7,545	
賃借料支出(務)	1,600,000	1,562,937	37,063		
土地・建物賃借料支出	370,000	363,000	7,000		
保守料支出	300,000	285,600	14,400		
雑支出(務)	600,000	566,310	33,690		
その他の支出	1,150,000	1,122,039	27,961		
利用者等外給食費支出	1,150,000	1,122,039	27,961		
事業活動支出計(2)	121,860,000	121,285,890	574,110		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,240,000	11,516,680	-276,680		

昭徳こども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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	180,000	177,980	2,020
		器具及び備品取得支出	180,000	177,980	2,020
	施設整備等支出計(5)	180,000	177,980	2,020	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-180,000	-177,980	-2,020	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出	11,000,000	8,000,000	3,000,000
		施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	8,000,000	3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	
		拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	
	その他の活動支出計(8)	11,060,000	8,060,000	3,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,060,000	-8,060,000	-3,000,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,278,700	-3,278,700		
前期末支払資金残高(12)			9,559,116	-9,559,116	
当期末支払資金残高(11)+(12)			12,837,816	-12,837,816	

昭徳こども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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	保育事業収益	131,455,315	109,745,292	21,710,023
		施設型給付費収益	122,736,950		122,736,950
		施設型給付費収益	109,514,640		109,514,640
		利用者負担金収益	13,222,310		13,222,310
		委託費収益		102,917,740	-102,917,740
		利用者等利用料収益	395,120		395,120
		利用者等利用料収益(一般)	395,120		395,120
	益	私的契約利用料収益	2,052,750	2,044,250	8,500
		その他の事業収益	6,270,495	4,783,302	1,487,193
		補助金事業収益(公費)	4,110,545	4,372,102	-261,557
		補助金事業収益(一般)	156,200		156,200
		受託事業収益(一般)	532,250		532,250
		その他の事業収益	1,471,500	411,200	1,060,300
		サービス活動収益計(1)	131,455,315	109,745,292	21,710,023
サービス活動増減の部	費	人件費	92,743,376	87,575,092	5,168,284
		職員給料	57,666,880	53,951,279	3,715,601
		職員賞与	16,167,618	15,392,582	775,036
		非常勤職員給与	7,034,130	6,377,300	656,830
		退職給付費用	1,023,500	979,000	44,500
		法定福利費	10,851,248	10,874,931	-23,683
		事業費	15,120,138	11,089,597	4,030,541
		給食費	5,602,053	5,267,994	334,059
		保健衛生費	20,445	42,591	-22,146
		保育材料費	3,116,879	2,307,136	809,743
		水道光熱費(業)	1,437,760	1,239,126	198,634
		燃料費(業)		1,530	-1,530
		消耗器具備品費	4,691,301	2,003,930	2,687,371
		保険料(業)	247,580	221,880	25,700
		雑費(業)	4,120	5,410	-1,290
		事務費	12,300,337	10,956,950	1,343,387
		福利厚生費	835,145	586,222	248,923
		旅費交通費	242,350	51,810	190,540
		研修研究費	2,081,573	2,103,342	-21,769
		事務消耗品費	2,019,704	2,027,215	-7,511
		印刷製本費	751,823	563,754	188,069
		水道光熱費(務)	4,479	187,720	-183,241
		修繕費	1,271,748	519,640	752,108
		通信運搬費	534,096	395,244	138,852
		広報費	92,600	50,680	41,920
		業務委託費	803,000	864,240	-61,240
		手数料	763,517	1,127,037	-363,520
		保険料(務)	122,455	122,455	
		賃借料(務)	1,562,937	1,172,848	390,089
		土地・建物賃借料	363,000	393,000	-30,000
		保守料	285,600	295,920	-10,320
		雑費(務)	566,310	495,823	70,487
		減価償却費	3,847,726	3,595,342	252,384
減価償却費	3,847,726	3,595,342	252,384		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,297,985	-1,297,985			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,297,985	-1,297,985			
サービス活動費用計(2)	122,713,592	111,918,996	10,794,596		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,741,723	-2,173,704	10,915,427		

昭徳こども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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動外増減の部	収					
		受取利息配当金収益	3,247	7,828	-4,581	
		受取利息配当金収益	3,247	7,828	-4,581	
	益		受入研修費収益	30,000	30,000	
			利用者等外給食収益	1,140,600	1,073,400	67,200
			雑収益	173,408	423,452	-250,044
			サービス活動外収益計(4)	1,347,255	1,534,680	-187,425
	費		その他のサービス活動外費用	1,122,039	1,080,313	41,726
			利用者等外給食費	1,122,039	1,080,313	41,726
			サービス活動外費用計(5)	1,122,039	1,080,313	41,726
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	225,216	454,367	-229,151	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,966,939	-1,719,337	10,686,276		
特別増減の部	収					
		特別収益計(8)				
	費		拠点区分間繰入金費用	60,000		60,000
			拠点区分間繰入金費用	60,000		60,000
			特別費用計(9)	60,000		60,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-60,000		-60,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,906,939	-1,719,337	10,626,276		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	45,021,509	39,040,846	5,980,663	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,928,448	37,321,509	16,606,939	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)		8,500,000	-8,500,000	
		人件費積立金取崩額		1,400,000	-1,400,000	
		施設設備整備積立金取崩額		7,100,000	-7,100,000	
		その他の積立金積立額(16)	8,000,000	800,000	7,200,000	
		施設設備整備積立金積立額	8,000,000	800,000	7,200,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,928,448	45,021,509	906,939		

昭徳こども園拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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	14,800,693	11,257,594	3,543,099	流 動 負 債	1,962,877	1,698,478	264,399
現金預金	10,980,567	7,254,310	3,726,257	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	511,136	306,180	204,956	事業未払金	1,261,424	1,101,910	159,514
未収金	0	0	0	その他の未払金等	0	0	0
未収補助金	3,270,490	3,697,104	-426,614	短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	701,453	596,568	104,885
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払	38,500	0	38,500	拠点区分間金	0	0	0
				借入金	0	0	0
固 定 資 産	107,669,670	103,339,416	4,330,254	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	68,228,262	70,474,625	-2,246,363	設備資金借入金	0	0	0
土地(基)	43,389,000	43,389,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物(基)	24,839,262	27,085,625	-2,246,363	リース債務	0	0	0
構築物(基)	0	0	0	拠点区分間金	0	0	0
権利(基)	0	0	0	長期借入金	0	0	0
				未払金	0	0	0
その他の資産	39,441,408	32,864,791	6,576,617	負 債 の 部 合 計	1,962,877	1,698,478	264,399
土地(固)	0	0	0				
建物(固)	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物(固)	2,685,816	3,116,355	-430,539	基本金	31,825,000	31,825,000	0
機械及び装置	1	1	0	基本金	31,825,000	31,825,000	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	8,754,038	10,052,023	-1,297,985
器具及び備品	2,498,756	3,357,599	-858,843	国庫補助金等特別積立金	8,754,038	10,052,023	-1,297,985
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	34,000,000	26,000,000	8,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	13,600,000	13,600,000	0
ソフトウェア	256,834	390,835	-134,001	保育所施設・設備整備積立金	20,400,000	12,400,000	8,000,000
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	45,928,448	45,021,509	906,939
無形リース資産	0	0	0	増減差額	45,928,448	45,021,509	906,939
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	8,906,939	-1,719,337	10,626,276
人件費積立資産	13,600,000	13,600,000	0	純 資 産 の 部 合 計	120,507,486	112,898,532	7,608,954
保育所施設・設備整備積立資産	20,400,000	12,400,000	8,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	122,470,363	114,597,010	7,873,353
資 産 の 部 合 計	122,470,363	114,597,010	7,873,353				

計算書類に対する注記

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
平成19年3月31日以前取得の有形固定資産一旧定額法
平成19年4月1日以降取得の有形固定資産一定額法
無形固定資産一定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 昭徳保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は1サービス区分のため作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))は1サービス区分のため作成を省略している。

5. 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	43,389,000	0	0	43,389,000
建物	27,085,625	0	2,246,363	24,839,262
合 計	70,474,625	0	2,246,363	68,228,262

6. 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

7. 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。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 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
土地(基本財産)	43,389,000	0	43,389,000
建物(基本財産)	87,822,011	62,982,749	24,839,262
建物	682,500	682,499	1
構築物	7,575,380	4,889,564	2,685,816
器具・備品	35,115,474	32,616,718	2,498,756
機械・装置	11,800,000	11,799,999	1
ソフトウェア	2,133,400	1,876,566	256,834
合 計	188,517,765	114,848,095	73,669,670

9. 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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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