

令和 2 年度

計 算 書 類

令和 2 年 4 月 1 日

令和 3 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 育伸福社会

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 育伸福祉会

(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	117,257,000	116,331,075	925,925	
		受取利息配当金収入	1,000	268	732	
		その他の収入	1,380,000	2,283,590	△903,590	
		事業活動収入計(1)	118,638,000	118,614,933	23,067	
	支出	人件費支出	78,151,000	77,793,882	357,118	
		事業費支出	16,856,000	16,641,611	214,389	
事務費支出		9,880,000	9,410,142	469,858		
支払利息支出		272,000	191,298	80,702		
事業活動支出計(2)	105,159,000	104,036,933	1,122,067			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,479,000	14,578,000	△1,099,000		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	32,900,000	32,900,000	0	
		施設整備等収入計(4)	32,900,000	32,900,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,518,000	3,188,000	330,000	
		固定資産取得支出	36,679,500	36,679,500	0	
		施設整備等支出計(5)	40,197,500	39,867,500	330,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△7,297,500	△6,967,500	△330,000		
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	3,779,500	3,779,500	0	
		その他の活動収入計(7)	3,779,500	3,779,500	0	
	支出	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,220,500	△6,220,500	0	
予備費支出(10)		331,000	—	331,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△370,000	1,390,000	△1,760,000		
前期末支払資金残高(12)		14,949,356	14,949,356	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,579,356	16,339,356	△1,760,000		

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 育伸福祉会

（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	116,331,075	113,107,650	3,223,425
		サービス活動収益計(1)	116,331,075	113,107,650	3,223,425
	費用	人件費	77,402,882	79,229,467	△1,826,585
		事業費	16,786,243	17,415,184	△628,941
		事務費	9,410,142	7,864,103	1,546,039
		減価償却費	7,815,161	7,815,161	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,957,980	△6,957,980	0
	サービス活動費用計(2)	105,456,448	106,365,935	△909,487	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,874,627	6,741,715	4,132,912	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	268	208	60
		その他のサービス活動外収益	2,283,590	1,944,170	339,420
		サービス活動外収益計(4)	2,283,858	1,944,378	339,480
	費用	支払利息	191,298	136,080	55,218
		サービス活動外費用計(5)	191,298	136,080	55,218
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,092,560	1,808,298	284,262	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,967,187	8,550,013	4,417,174	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,967,187	8,550,013	4,417,174	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	3,905,691	3,355,678	550,013
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,872,878	11,905,691	4,967,187
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	3,779,500	0	3,779,500
		その他の積立金積立額(16)	10,000,000	8,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,652,378	3,905,691	6,746,687	

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 育伸福祉会

(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	25,841,650	25,208,377	633,273	流動負債	15,962,820	15,418,389	544,431
現金預金	11,957,509	18,223,768	△6,266,259	事業未払金	725,954	847,315	△121,361
事業未収金	4,623,745	1,150,858	3,472,887	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	2,304,000	1,656,000
未収補助金	8,987,303	5,490,500	3,496,803	未払費用	8,423,748	8,976,041	△552,293
立替金	164,619	133,419	31,200	預り金	12,048	11,053	995
前払費用	108,474	209,832	△101,358	職員預り金	232,070	279,980	△47,910
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,609,000	3,000,000	△391,000
固定資産	232,856,078	197,879,713	34,976,365	固定負債	63,384,000	35,328,000	28,056,000
基本財産	213,591,376	183,893,298	29,698,078	設備資金借入金	63,384,000	35,328,000	28,056,000
土地	36,679,500	0	36,679,500	負債の部合計	79,346,820	50,746,389	28,600,431
建物	176,911,876	183,893,298	△6,981,422	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,264,702	13,986,415	5,278,287	基本金	6,321,000	6,321,000	0
構築物	4,421,052	4,953,423	△532,371	第三号基本金	6,321,000	6,321,000	0
器具及び備品	623,150	924,518	△301,368	国庫補助金等特別積立金	148,157,030	154,115,010	△5,957,980
人件費積立資産	3,500,000	1,500,000	2,000,000	その他の積立金	14,220,500	8,000,000	6,220,500
修繕費積立資産	3,000,000	1,000,000	2,000,000	人件費積立金	3,500,000	1,500,000	2,000,000
備品購入等積立資産	3,000,000	1,000,000	2,000,000	修繕費積立金	3,000,000	1,000,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	4,720,500	4,500,000	220,500	備品等購入積立金	3,000,000	1,000,000	2,000,000
長期前払費用	0	108,474	△108,474	保育所施設・設備整備積立金	4,720,500	4,500,000	220,500
				次期繰越活動増減差額	10,652,378	3,905,691	6,746,687
				(うち当期活動増減差額)	12,967,187	8,550,013	4,417,174
資産の部合計	258,697,728	223,088,090	35,609,638	純資産の部合計	179,350,908	172,341,701	7,009,207
				負債及び純資産の部合計	258,697,728	223,088,090	35,609,638

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

(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)
- (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)

(2) 拠点区分における拠点区分計算書

- (会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

- (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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分

「法人本部」

「のびっ子保育園」

サービス区分

該当なし

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す。

(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	36,679,500	0	36,679,500
建物	183,893,298	0	6,981,422	176,911,876
定期預金	0	0	0	0
合計	183,893,298	36,679,500	6,981,422	213,591,376

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

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す。

建物（基本財産）	176,911,876円
計	213,591,376円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	67,344,000円
計	67,344,000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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	206,582,912	29,671,036	176,911,876
建物	0	0	0
構築物	6,679,128	2,258,076	4,421,052
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,809,321	1,186,171	623,150
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	215,071,361	33,115,283	181,956,078

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

該当なし

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育伸福祉会

(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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	63,160
普通預金	琉球銀行具志川支店	—	運転資金として	—	—	11,894,349
小計						11,957,509
事業未収金	—	—	3月分職員給食費等	—	—	4,623,745
未収補助金	—	—	うるま市保育所等運営助成金	—	—	8,987,303
立替金	—	—	源泉所得税	—	—	164,619
前払費用	—	—	火災保険	—	—	108,474
流動資産合計						25,841,650
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	うるま市字田場1428-1	—	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	—	—	36,679,500
建物	うるま市字田場1428-1	2016年度	—	206,582,912	29,671,036	176,911,876
基本財産合計						213,591,376
(2) その他の固定資産						
構築物	アスレチック	—	園庭設備	6,679,128	2,258,076	4,421,052
器具及び備品	保健用収納ベッド	—	施設等に使用	1,809,321	1,186,171	623,150
人件費積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,500,000
修繕費積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,000,000
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	4,720,500
その他の固定資産合計						19,264,702
固定資産合計						232,856,078
資産合計						258,697,728
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材	—	/	—	—	725,954
<small>1年以内返済予定の借入金</small>	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,960,000
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	8,423,748
預り金	源泉所得税	—		—	—	12,048
職員預り金	3月分社会保険他	—		—	—	232,070
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	2,609,000
流動負債合計						15,962,820
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	63,384,000
固定負債合計						63,384,000
負債合計						79,346,820
差引純資産						179,350,908