

## あさひ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名        すぎのこ会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	120,378,790	122,741,300	-2,362,510	
	委託費収入	116,404,890	118,721,900	-2,317,010	
	その他の事業収入	3,973,900	4,019,400	-45,500	
	受取利息配当金収入	188	188	0	
	その他の収入	2,046,590	2,405,042	-358,452	
	雑収入	2,046,590	2,405,042	-358,452	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>122,425,568</b>	<b>125,146,530</b>	<b>-2,720,962</b>	
事業活動による収支	人件費支出	83,594,280	82,352,647	1,241,633	
	職員給料支出	51,413,280	50,913,798	499,482	
	職員賞与支出	15,000,000	14,800,409	199,591	
	非常勤職員給与支出	5,380,000	5,328,008	51,992	
	退職給付支出	801,000	801,000	0	
	法定福利費支出	11,000,000	10,509,432	490,568	
	事業費支出	13,086,000	12,576,198	509,802	
	給食費支出	6,200,000	5,864,198	335,802	
	保健衛生費支出	300,000	219,924	80,076	
	保育材料費支出	1,800,000	1,634,444	165,556	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,783,588	16,412	
	燃料費支出	36,000	40,547	-4,547	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,501,519	-101,519	
	保険料支出	50,000	135,752	-85,752	
	賃借料支出	1,200,000	1,092,666	107,334	
	雑支出(事業)	300,000	303,560	-3,560	
	事務費支出	2,490,000	2,552,622	-62,622	
	福利厚生費支出	450,000	357,280	92,720	
	研修研究費支出	150,000	153,006	-3,006	
	事務消耗品費支出	450,000	524,426	-74,426	
	修繕費支出	450,000	429,080	20,920	
	通信運搬費支出	350,000	311,480	38,520	
	会議費支出	30,000	32,552	-2,552	
	業務委託費支出	500,000	590,598	-90,598	
	手数料支出	30,000	37,882	-7,882	
	租税公課支出	50,000	800	49,200	
	保守料支出	0	70,200	-70,200	
	雑支出(事務)	30,000	45,318	-15,318	
	支払利息支出	720,374	720,374	0	
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>99,890,654</b>	<b>98,201,841</b>	<b>1,688,813</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>22,534,914</b>	<b>26,944,689</b>	<b>-4,409,775</b>		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,040,000	7,040,000	0	
	固定資産取得支出	2,218,800	2,378,800	-160,000	
建物取得支出	0	2,218,800	-2,218,800		
器具及び備品取得支出	2,218,800	160,000	2,058,800		
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>9,258,800</b>	<b>9,418,800</b>	<b>-160,000</b>		
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-9,258,800</b>	<b>-9,418,800</b>	<b>160,000</b>		
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	10,000,000	15,000,000	-5,000,000	
	人件費積立資産支出	0	2,000,000	-2,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	13,000,000	-3,000,000		
<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>10,000,000</b>	<b>15,000,000</b>	<b>-5,000,000</b>		
<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>-10,000,000</b>	<b>-15,000,000</b>	<b>5,000,000</b>		

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,276,114	2,525,889	750,225	
前期末支払資金残高(12)	15,946,244	15,946,244	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,222,358	18,472,133	750,225	

あさひ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名       すぎのこ会      

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	122,741,300	115,671,580	7,069,720	
	委託費収益	118,721,900	112,415,080	6,306,820	
	その他の事業収益	4,019,400	3,256,500	762,900	
	その他の収益	2,405,042	1,103,162	1,301,880	
	雑収入	2,405,042	1,103,162	1,301,880	
<b>サービス活動収益計(1)</b>		<b>125,146,342</b>	<b>116,774,742</b>	<b>8,371,600</b>	
サービス活動増減の部	費用	人件費	82,352,647	77,510,389	4,842,258
		職員給料	50,913,798	48,702,489	2,211,309
		職員賞与	14,800,409	13,778,124	1,022,285
		非常勤職員給与	5,328,008	4,709,328	618,680
		退職給付費用	801,000	845,500	-44,500
		法定福利費	10,509,432	9,474,948	1,034,484
		事業費	12,576,198	12,038,440	537,758
		給食費	5,864,198	5,600,687	263,511
		保健衛生費	219,924	320,238	-100,314
		保育材料費	1,634,444	1,326,920	307,524
		水道光熱費	1,783,588	1,814,146	-30,558
		燃料費	40,547	43,549	-3,002
		消耗器具備品費	1,501,519	1,628,406	-126,887
		保険料	135,752	123,759	11,993
		賃借料	1,092,666	1,047,735	44,931
		雑費	303,560	133,000	170,560
		事務費	2,552,622	2,018,271	534,351
		福利厚生費	357,280	315,575	41,705
		研修研究費	153,006	97,230	55,776
		事務消耗品費	524,426	393,972	130,454
		修繕費	429,080	151,717	277,363
		通信運搬費	311,480	301,320	10,160
		会議費	32,552	28,562	3,990
		業務委託費	590,598	663,015	-72,417
		手数料	37,882	11,902	25,980
		租税公課	800	600	200
		保守料	70,200	0	70,200
雑費（事務）	45,318	54,378	-9,060		
減価償却費	6,330,531	6,103,154	227,377		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,855,908	-2,855,908	0		
<b>サービス活動費用計(2)</b>		<b>100,956,090</b>	<b>94,814,346</b>	<b>6,141,744</b>	
<b>サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)</b>		<b>24,190,252</b>	<b>21,960,396</b>	<b>2,229,856</b>	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	188	107	81
		<b>サービス活動外収益計(4)</b>		<b>188</b>	<b>107</b>
	費用	支払利息	720,374	743,832	-23,458
		その他のサービス活動外費用	0	-1,074,688	1,074,688
		雑損失	0	-1,074,688	1,074,688
<b>サービス活動外費用計(5)</b>		<b>720,374</b>	<b>-330,856</b>	<b>1,051,230</b>	
<b>サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)</b>		<b>-720,186</b>	<b>330,963</b>	<b>-1,051,149</b>	
<b>経常増減差額(7)=(3)+(6)</b>		<b>23,470,066</b>	<b>22,291,359</b>	<b>1,178,707</b>	
特別増減の部	収益費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		<b>特別増減差額(10)=(8)-(9)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期活動増減差額(11)=(7)+(10)</b>		<b>23,470,066</b>	<b>22,291,359</b>	<b>1,178,707</b>	
繰越	<b>前期繰越活動増減差額(12)</b>		<b>37,142,506</b>	<b>24,851,147</b>	<b>12,291,359</b>
	<b>当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)</b>		<b>60,612,572</b>	<b>47,142,506</b>	<b>13,470,066</b>

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	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)	15,000,000	10,000,000	5,000,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	13,000,000	10,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,612,572	37,142,506	8,470,066

あさひ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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
<b>流動資産</b>	25,804,432	23,940,791	1,863,641	<b>流動負債</b>	14,765,099	15,034,547	-269,448
現金預金	9,925,172	10,648,601	-723,429	事業未払金	439,440	349,748	89,692
事業未収金	12,371,260	10,497,190	1,874,070	1年以内返済予定設備資金借入金	7,432,800	7,040,000	392,800
未収補助金	3,508,000	2,795,000	713,000	未払費用	6,892,859	7,644,799	-751,940
				預り金	0	0	0
				職員預り金	0	0	0
<b>固定資産</b>	307,761,723	296,713,454	11,048,269	<b>固定負債</b>	127,180,200	134,613,000	-7,432,800
<b>基本財産</b>	276,065,284	281,587,592	-5,522,308	設備資金借入金	127,180,200	134,613,000	-7,432,800
土地	42,078,400	42,078,400	0	<b>負債の部合計</b>	141,945,299	149,647,547	-7,702,248
建物	233,986,884	239,509,192	-5,522,308	純 資 産 の 部			
<b>その他の固定資産</b>	31,696,439	15,125,862	16,570,577	<b>基本金</b>	0	0	0
建物	3,479,632	1,463,392	2,016,240	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	121,008,284	123,864,192	-2,855,908
構築物	623,054	713,134	-90,080	<b>その他の積立金</b>	25,000,000	10,000,000	15,000,000
器具及び備品	2,593,753	2,949,336	-355,583	人件費積立金	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	2,000,000	0	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	23,000,000	10,000,000	13,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	10,000,000	13,000,000	<b>次期繰越活動増減差額</b>	45,612,572	37,142,506	8,470,066
				(うち当期活動増減差額)	23,470,066	22,291,359	1,178,707
				<b>純資産の部合計</b>	191,620,856	171,006,698	20,614,158
<b>資産の部合計</b>	333,566,155	320,654,245	12,911,910	<b>負債及び純資産の部合計</b>	333,566,155	320,654,245	12,911,910

計算書類に対する注記（あさひ保育園・拠点区分）

1. 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－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－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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法 平成19年以前取得固定資産・・旧定額法
- ・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

退職給与引当金	・・・	0 円	計上無し
賞与引当金	・・・	0 円	計上無し
その他	・・・	0 円	

2. 重要な会計方針の変更 ・・・変更なし

3. 採用する退職給付制度 独立行政法人・福祉医療機構の主宰する退職共済制度

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) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）・・・省略可
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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	239,509,192	0	5,522,308	233,986,884
土地	42,078,400	0	0	42,078,400
合計	281,587,592	0	5,522,308	276,065,284

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

・・・ 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。

土地（基本財産）	42,078,400 円
建物（基本財産）	233,986,884 円
計	276,065,284 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ある。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	134,613,000 円
その他	0 円
計	134,613,000 円

8. 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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	251,014,000	17,027,116	233,986,884
土地（基本財産）	42,078,400	0	42,078,400
建物	3,690,408	210,776	3,479,632
構築物	900,800	277,746	623,054
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,962,200	1,368,447	2,593,753
合計	301,645,808	18,884,085	282,761,723

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
事業未収金	12,371,260	0	12,371,260
未収金	0	0	0
未収補助金	3,508,000	0	3,508,000
合計	15,879,260	0	15,879,260

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	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

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