

理事長	園長		担当者

法人単位資金収支計算書

（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 愛和福祉会

（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	179,479,000	180,277,670	△798,670		
	委託費収入	168,080,600	168,718,020	△638,020		
	私的契約利用料収入	2,800,000	2,809,000	△9,000		
	私的契約利用料収入(延長保育利用料)	0	0	0		
	私的契約利用料収入(主食費収入)	2,800,000	2,809,000	△9,000		
	その他の事業収入	8,599,000	8,750,650	△151,650		
	補助金事業収入(公費)	8,599,000	8,750,650	△151,650		
	その他の事業収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	400	1,221	△821		
	その他の収入	2,249,632	2,625,941	△376,309		
	受入研修費収入	28,800	38,800	△10,000		
	利用者等外給食費収入	2,176,694	2,176,694	0		
	雑収入	44,138	410,447	△366,309		
	その他の雑収入	44,138	410,447	△366,309		
	事業活動収入計(1)	181,729,032	182,904,832	△1,175,800		
事業活動による収支	支出	人件費支出	145,228,390	144,810,171	418,219	
		役員報酬支出	335,000	104,000	231,000	
		職員給料支出	53,900,000	53,865,622	34,378	
		職員賞与支出	15,424,390	15,424,390	0	
		非常勤職員給与支出	52,900,000	52,807,048	92,952	
		退職給付支出	1,869,000	1,869,000	0	
		法定福利費支出	20,800,000	20,740,111	59,889	
		事業費支出	20,374,451	20,062,220	312,231	
		給食費支出	10,100,000	10,088,480	11,520	
		保健衛生費支出	620,000	512,512	7,488	
		保育材料費支出	1,700,000	1,669,215	30,785	
		水道光熱費支出(事業)	3,240,000	3,183,435	56,565	
		燃料費支出(事業)	190,145	151,610	38,535	
		消耗器具備品費支出	2,400,000	2,306,682	93,318	
		保険料支出(事業)	597,080	597,080	0	
	賃借料支出(事業)	1,650,000	1,521,204	28,796		
	雑支出(事業)	77,226	32,002	45,224		
	事務費支出	7,191,301	6,762,140	429,161		
	福利厚生費支出	632,240	622,240	10,000		
	職員被服費支出	87,000	24,679	62,321		
	旅費交通費支出	150,000	148,780	1,220		
	研修研究費支出	475,782	356,750	119,032		
事務消耗品費支出	43,447	43,447	0			
印刷製本費支出	50,000	0	50,000			

(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	支出				
	修繕費支出	107,460	107,460	0	
	通信運搬費支出	430,000	422,530	7,470	
	会議費支出	165,000	33,602	131,398	
	業務委託費支出	3,420,000	3,355,418	64,582	
	手数料支出	110,000	109,591	409	
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0	
	保守料支出	1,013,726	1,004,508	9,218	
	諸会費支出	50,000	80,689	△30,689	
	雑支出(事務)	96,646	92,446	4,200	
	支払利息支出	212,614	212,614	0	
	その他の支出	2,176,094	2,176,094	0	
	利用者等外給食費支出	2,176,094	2,176,094	0	
	事業活動支出計(2)	175,182,850	174,023,239	1,159,611	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,546,182	8,881,593	△2,335,411		
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	6,408,000	6,408,000	0	
施設整備等支出計(5)	6,408,000	6,408,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,408,000	△6,408,000	0		
その他活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	138,182	2,473,593	△2,335,411		

前期末支払資金残高(12)	44,859,112	44,859,112	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,997,294	47,332,705	△2,335,411	

理事長	園長		担当者

法人単位事業活動計算書

（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 愛和福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	180,277,670	166,032,310	14,245,360
	委託費収益	168,718,020	157,300,560	11,417,460
	私的契約利用料収益	2,809,000	0	2,809,000
	私的契約利用料収益(主食費)	2,809,000	0	2,809,000
	その他の事業収益	8,750,650	8,731,750	18,900
	補助金事業収益(公費)	8,750,650	8,731,750	18,900
	その他の収益	0	2,357	△2,357
	その他の収益	0	2,357	△2,357
	サービス活動収益計(1)	180,277,670	166,034,667	14,243,003
サービス活動増減の部 費用	人件費	144,810,171	133,932,007	10,878,164
	役員報酬	104,000	110,000	△6,000
	職員給料	53,865,622	53,401,601	464,021
	職員賞与	15,424,390	16,295,040	△870,650
	非常勤職員給与	52,807,048	44,013,930	8,793,118
	退職給付費用	1,869,000	1,513,864	355,136
	法定福利費	20,740,111	18,597,572	2,142,539
	事業費	20,062,220	19,476,839	585,381
	給食費	10,088,480	10,329,875	△241,395
	保健衛生費	512,512	247,092	265,420
	保育材料費	1,669,215	1,915,935	△246,720
	水道光熱費	3,183,435	3,196,821	△13,386
	燃料費	151,610	151,289	321
	消耗器具備品費	2,306,682	1,968,805	337,877
	保険料	597,080	569,770	27,310
	賃借料	1,521,204	1,115,532	405,672
	雑費	32,002	△18,280	50,282
	事務費	6,762,140	6,604,071	158,069
	福利厚生費	622,240	1,048,200	△425,960
	職員被服費	24,679	43,812	△19,133
	旅費交通費	148,780	14,860	133,920
	研修研究費	356,750	229,456	127,294
	事務消耗品費	43,447	136,434	△92,987
	印刷製本費	0	3,200	△3,200
	修繕費	107,460	0	107,460
	通信運搬費	422,530	417,488	5,042
	会議費	33,602	81,328	△47,726
	広報費	0	98,000	△98,000
業務委託費	3,355,418	3,120,447	234,971	
手数料	109,591	88,659	20,932	

(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	費用			
	土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
	保守料	1,004,508	767,738	236,770
	諸会費	80,689	0	80,689
	雑費(事務)	92,446	194,449	△102,003
	減価償却費	14,605,417	14,568,892	36,525
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,798,317	△8,798,317	0
サービス活動費用計(2)	177,441,631	165,783,492	11,658,139	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,836,039	251,175	2,584,864	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,221	733	488
	その他のサービス活動外収益	2,625,941	2,115,991	509,950
	受入研修費収益	38,800	58,400	△19,600
	利用者等外給食収益	2,176,694	2,037,559	139,135
	雑収益	410,447	20,032	390,415
	サービス活動外収益計(4)	2,627,162	2,116,724	510,438
	費用			
	支払利息	212,614	224,771	△12,157
	その他のサービス活動外費用	2,176,094	2,055,559	120,535
	利用者等外給食費	2,176,094	2,037,559	138,535
雑損失	0	18,000	△18,000	
サービス活動外費用計(5)	2,388,708	2,280,330	108,378	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	238,454	△163,606	402,060	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,074,493	87,569	2,986,924	
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)	3,074,493	87,569	2,986,924	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	58,414,880	58,327,311	87,569
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,489,373	58,414,880	3,074,493
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,489,373	58,414,880	3,074,493

理事長	園長	担当者

法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛和福祉会

(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	59,893,846	57,452,640	2,441,206	流動負債	18,969,141	19,001,528	△32,387
現金預金	48,189,858	48,972,441	△782,583	事業未払金	12,543,590	12,568,313	△24,723
現金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,408,000	6,408,000	0
現金(小口現金)	0	0	0	未払費用	800	0	800
現金(現金)	0	0	0	預り金	6,351	5,615	736
普通預金	47,189,858	47,972,441	△782,583	職員預り金	10,400	10,400	0
普通預金:保育園	44,624,164	45,631,634	△1,007,470	職員預り金(社会保険料合計)	0	0	0
普通預金:本部	400,562	175,796	224,766	職員預り金(健康保険)	0	0	0
普通預金:(建設)	2,163,315	2,163,294	21	職員預り金(厚生年金)	0	0	0
当:残高銀行 西原支店(2692-442)/保育園	1,817	1,717	100	職員預り金(社保調整額)	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	職員預り金(所得税)	0	0	0
定期預金 1	1,000,000	1,000,000	0	職員預り金(住民税)	0	0	0
事業未収金	3,246,890	2,251,470	995,420	職員預り金(財形貯蓄)	0	0	0
未収金	4,368	156,329	△151,961	職員預り金(その他控除)	10,400	10,400	0
未収補助金	8,416,000	6,032,000	2,384,000	仮受金	0	9,200	△9,200
立替金	31,130	40,400	△9,270				
仮払金	5,600	0	5,600				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	455,897,940	470,503,357	△14,605,417	固定負債	98,256,000	104,664,000	△6,408,000
基本財産	434,704,467	447,275,540	△12,571,073	設備資金借入金	98,256,000	104,664,000	△6,408,000
土地	78,060,378	78,060,378	0	負債の部合計	117,225,141	123,665,528	△6,440,387
建物	356,644,089	369,215,162	△12,571,073	純 資 産 の 部			
建物(取得価額)	396,362,945	396,362,945	0	基本金	81,242,798	81,242,798	0
建物(減価償却累計額)	△38,718,856	△26,147,783	△12,571,073	第一号基本金	79,242,798	79,242,798	0
その他の固定資産	21,193,473	23,227,817	△2,034,344	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	8,032,134	8,584,061	△531,927	国庫補助金等特別積立金	245,685,954	254,484,271	△8,798,317
構築物(取得価額)	9,794,247	9,794,247	0	その他の積立金	10,148,520	10,148,520	0
構築物(減価償却累計額)	△1,762,113	△1,230,186	△531,927	保育所施設・設備整備積立金	10,148,520	10,148,520	0
器具及び備品	3,012,819	4,515,236	△1,502,417	次期繰越活動増減差額	61,489,373	58,414,880	3,074,493
器具及び備品(取得価額)	9,818,083	9,818,083	0	(うち当期活動増減差額)	3,074,493	87,569	2,986,924
器具及び備品(減価償却累計額)	△6,805,264	△5,302,847	△1,502,417				
ソフトウェア	0	0	0				
ソフトウェア(取得価額)	745,500	745,500	0				
ソフトウェア(減価償却累計額)	△745,500	△745,500	0				
保育所施設・設備整備積立資産	10,148,520	10,148,520	0	純資産の部合計	398,566,645	404,290,469	△5,723,824
資産の部合計	515,791,786	527,955,997	△12,164,211	負債及び純資産の部合計	515,791,786	527,955,997	△12,164,211

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

別紙3(8)

(自)平成31年04月01日 (至)令和02年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛和福祉会
サービス区分 愛和保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	78,060,378	0	0	0	0	0	0	0	78,060,378	0	0	0	78,060,378	0	
建物	369,215,162	254,484,271	0	0	12,571,073	8,798,317	0	0	356,644,089	245,685,954	38,718,856	27,128,153	395,362,945	272,814,107	
基本財産合計	447,275,540	254,484,271	0	0	12,571,073	8,798,317	0	0	434,704,467	245,685,954	38,718,856	27,128,153	473,423,323	272,814,107	
その他固定資産(有形)															
構築物	8,564,061	0	0	0	531,927	0	0	0	8,032,134	0	1,762,113	0	9,794,247	0	
その他(機器備品等)	4,515,236	0	0	0	1,502,417	0	0	0	3,012,819	0	6,805,264	0	9,818,083	0	
有形固定資産合計	13,079,297	0	0	0	2,034,344	0	0	0	11,044,953	0	8,567,377	0	19,612,330	0	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	745,500	0	745,500	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	745,500	0	745,500	0	
その他の固定資産合計	13,079,297	0	0	0	2,034,344	0	0	0	11,044,953	0	9,312,877	0	20,357,830	0	
基本財産及びその他の固定資産計	460,354,837	254,484,271	0	0	14,605,417	8,798,317	0	0	445,749,420	245,685,954	48,031,733	27,128,153	493,781,153	272,814,107	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0	0	0	0	0		0					
差 引		254,484,271		0		8,798,317				245,685,954					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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

該当なし

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。

- ・確定給付型退職給付制度 — 沖縄県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・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）
- （2）愛和保育園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、また拠点は愛和保育園単独である為、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）

（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）

- （3）愛和保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

「愛和保育園」

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	78,060,378	0	0	78,060,378
建物	369,215,162	0	12,571,073	356,644,089
定期預金	0	0	0	0
合計	447,275,540	0	12,571,073	434,704,467

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

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。

土地（基本財産）

78,060,378円

、 建物（基本財産）	356,644,089円
計	434,704,467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（福祉医療機構）	104,664,000円
計	104,664,000円

9. 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）	395,362,945	13,576,710	356,644,089
建物	0	0	0
構築物	9,794,247	1,762,113	8,032,134
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	9,818,083	6,805,264	3,012,819
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	745,500	745,500	0
合計	415,720,775	48,031,733	367,689,042

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

(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	2,251,470		3,246,890
未収金	156,329		4,368
未収補助金	6,032,000		8,416,000
立替金	40,400		31,130

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