

決算計算書類

自平成31年4月1日
至令和 2年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

法人単位資金収支計算書

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

No	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
1	保育事業収入	165,930,220	165,609,241	320,979	
2	借入金利息補助金収入				
3	経常経費寄附金収入		322,300	-322,300	
4	受取利息配当金収入	1,007	914	93	
5	その他の収入	1,800,000	60,000	1,740,000	
6	事業活動収入計(1)	167,731,227	165,992,455	1,738,772	
7	人件費支出	137,944,098	136,955,128	988,970	
8	事業費支出	14,430,000	14,477,819	-47,819	
9	事務費支出	9,544,000	8,327,745	1,216,255	
10	支払利息支出				
11	その他の支出	1,600,000		1,600,000	
12	流動資産評価損等による資金減少額				
13	事業活動支出計(2)	163,518,098	159,760,692	3,757,406	
14	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,213,129	6,231,763	-2,018,634	
15					
16	施設整備等補助金収入				
17	設備資金借入金元金償還補助金収入				
18	固定資産売却収入				
19	その他の施設整備等による収入				
20	施設整備等収入計(4)				
21	設備資金借入金元金償還支出				
22	固定資産取得支出	18,350,000	18,607,630	-257,630	
23	固定資産除却・廃棄支出				
24	ファイナンス・リース債務の返済支出				
25	その他の施設整備等による支出				
26	施設整備等支出計(5)	18,350,000	18,607,630	-257,630	
27	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,350,000	-18,607,630	257,630	
28					
29	長期貸付金回収収入				
30	長期貸付金回収収入				
31	積立資産取崩収入	17,100,000	17,100,000		
32	その他の活動による収入				
33	その他の活動収入計(7)	17,100,000	17,100,000		
34	長期運営資金借入金元金償還支出				
35	投資有価証券取得支出				
36	長期貸付金支出				
37	事業区分間長期貸付金支出				
38	拠点区分間長期貸付金支出				
39	積立資産支出	376,322	409,532	-33,210	
40	その他の活動支出計(8)	376,322	409,532	-33,210	
41	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,723,678	16,690,468	33,210	
42	予備費支出(10)				
43	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,586,807	4,314,601	-1,727,794	
44					
45	前期末支払資金残高(12)	22,873,429	22,873,429		
46	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,460,236	27,188,030	-1,727,794	

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

(単位 円) P: 1/1

No	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
1	介護保険事業収益			
2	老人福祉事業収益			
3	児童福祉事業収益			
4	保育事業収益	165,609,241	161,004,360	4,604,881
5	就労支援事業収益			
6	障害福祉サービス事業等収益			
7	生活保護事業収益			
8	医療事業収益			
9	社会福祉協議会事業収益			
10	〇〇事業収益			
11	その他の事業収益			
12	経常経費寄附金収益	322,300	298,000	24,300
13	その他の収益			
14	サービス活動収益計(1)	165,931,541	161,302,360	4,629,181
15	人件費	137,364,040	133,933,843	3,430,197
16	事業費	14,477,819	14,993,633	-515,814
17	事務費	8,327,745	8,273,905	53,840
18	就労支援事業費用			
19	授産事業費用			
20	減価償却費	8,794,696	9,096,042	-301,346
21	△国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,593,384	-4,593,384	
22	サービス活動費用計(2)	164,370,916	161,704,039	2,666,877
23	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,560,625	-401,679	1,962,304
24				
25	受取利息配当金収益	914	885	29
26	その他のサービス事業活動外収益	60,000	1,801,445	-1,741,445
27	サービス活動外収益計(4)	60,914	1,802,330	-1,741,416
28	その他のサービス活動外費用		1,682,000	-1,682,000
29	サービス活動外費用計(5)		1,682,000	-1,682,000
30	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	60,914	120,330	-59,416
31	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,621,539	-281,349	1,902,888
32				
33	施設整備等補助金収益			
34	施設整備等寄附金収益			
35	固定資産受贈額			
36	固定資産売却益			
37	特別収益計(8)			
38	固定資産売却損・処分損		1	-1
39	特別費用計(9)		1	-1
40	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1
41	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,621,539	-281,350	1,902,889
42				
43	前期繰越活動増減差額(12)	62,550,036	62,832,030	-281,994
44	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,171,575	62,550,680	1,620,895
45	基本金取崩額(14)			
46	その他の積立金取崩額(15)	17,100,000		17,100,000
47	その他の積立金積立額(16)	620	644	-24
48	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,270,955	62,550,036	18,720,919

法人単位貸借対照表

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

資産の部				負債・純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	31,286,992	28,811,491	2,475,501	流動負債	4,098,962	5,938,062	-1,839,100
現金預金	26,443,771	24,027,751	2,416,020	事業未払金	3,154,347	5,045,020	-1,890,673
事業未収金	44,400	74,900	-30,500	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借			
未収補助金	4,798,821	4,708,840	89,981	未払費用			
未収収益				預り金			
立替金				職員預り金	944,615	893,042	51,573
前払金				拠点区分間借入金			
前払費用				仮受金			
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	256,423,396	263,300,930	-6,877,534	固定負債	8,137,769	7,728,857	408,912
基本財産	194,951,161	184,883,109	10,068,052	設備資金借入金			
土地	33,400,000	16,300,000	17,100,000	長期運営資金借入金			
建物	161,551,161	168,583,109	-7,031,948	リース債務			
				役員等長期借入金			
その他の固定資産	61,472,235	78,417,821	-16,945,586	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	8,137,769	7,728,857	408,912
建物	225,533	265,333	-39,800	その他の固定負債			
構築物	756,301	1,090,176	-333,875				
機械及び装置				負債の部 計	12,236,731	13,666,919	-1,430,188
車両運搬具	47,743	334,203	-286,460				
器具及び備品	4,720,369	4,315,352	405,017	純資産の部			
建設仮勘定				基本金	42,900,000	42,900,000	
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	103,718,182	108,311,566	-4,593,384
権利				その他の積立金	47,584,520	64,683,900	-17,099,380
ソフトウェア				人件費積立金	15,122,775	15,122,155	620
無形リース資産				施設・設備整備積立金	32,461,745	49,561,745	-17,100,000
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	8,137,769	7,728,857	408,912	次期繰越活動増減差額	81,270,955	62,550,036	18,720,919
長期預り金積立預金				(うち当期活動増減差額)	1,621,539		
その他の積立資産	47,584,520	64,683,900	-17,099,380				
人件費積立預金	15,122,775	15,122,155	620	純資産の部 計	275,473,657	278,445,502	-2,971,845
施設・設備整備積立預金	32,461,745	49,561,745	-17,100,000				
その他の固定資産							
資産の部 合計	287,710,388	292,112,421	-4,402,033	負債及び純資産の部 合計	287,710,388	292,112,421	-4,402,033

社会福祉事業区分資金収支内訳表

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	拠点区分			合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園				
保育事業収入		165,609,241		165,609,241		165,609,241
その他の事業収入						
借入金利息補助金収入						
経常経費寄附金収入		322,300		322,300		322,300
受取利息配当金収入	13	901		914		914
その他の収入		60,000		60,000		60,000
事業活動収入計(1)	13	165,992,442		165,992,455		165,992,455
人件費支出		136,955,128		136,955,128		136,955,128
事業費支出		14,477,819		14,477,819		14,477,819
事務費支出	344,000	7,983,745		8,327,745		8,327,745
支払利息支出						
その他の支出						
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	344,000	159,416,692		159,760,692		159,760,692
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-343,987	6,575,750		6,231,763		6,231,763
施設整備等補助金収入						
設備資金借入金元金償還補助金収入						
固定資産売却収入						
その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
設備資金借入金元金償還支出						
固定資産取得支出		18,607,630		18,607,630		18,607,630
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)		18,607,630		18,607,630		18,607,630
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-18,607,630		-18,607,630		-18,607,630
事業区分間繰入金収入						
拠点区分間繰入金収入	344,000			344,000	344,000	
サービス区分間繰入金収入						
長期貸付金回収収入						
積立資産取崩収入		17,100,000		17,100,000		17,100,000
その他の活動による収入						
その他の活動収入計(7)	344,000	17,100,000		17,444,000	344,000	17,100,000
長期運営資金借入金元金償還支出						
事業区分間長期借入金返済支出						
拠点区分間長期借入金返済支出						
投資有価証券取得支出						
長期貸付金支出						
事業区分間長期貸付金支出						
拠点区分間長期貸付金支出						
積立資産支出		409,532		409,532		409,532
事業区分間繰入金支出						
拠点区分間繰入金支出		344,000		344,000	344,000	
サービス区分間繰入金支出						
その他の活動支出計(8)		753,532		753,532	344,000	409,532
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	344,000	16,346,468		16,690,468		16,690,468
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13	4,314,588		4,314,601		4,314,601
前期末支払資金残高(11)	1,622,862	21,250,567		22,873,429		22,873,429
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,622,875	25,565,155		27,188,030		27,188,030

社会福祉事業区分事業活動内訳表

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

(単位 円) P: 1/1

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園			
保育事業収益		165,609,241	165,609,241		165,609,241
経常経費寄附金収益		322,300	322,300		322,300
その他の収益					
サービス活動収益計(1)		165,931,541	165,931,541		165,931,541
人件費		137,364,040	137,364,040		137,364,040
事業費		14,477,819	14,477,819		14,477,819
事務費	344,000	7,983,745	8,327,745		8,327,745
減価償却費		8,794,696	8,794,696		8,794,696
△国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,593,384	-4,593,384		-4,593,384
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	344,000	164,026,916	164,370,916		164,370,916
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-344,000	1,904,625	1,560,625		1,560,625
借入金利息補助金収益					
受取利息配当金収益	13	901	914		914
有価証券評価益					
有価証券売却益					
投資有価証券評価益					
その他のサービス事業活動外収益		60,000	60,000		60,000
サービス活動外収益計(4)	13	60,901	60,914		60,914
支払利息					
有価証券評価損					
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13	60,901	60,914		60,914
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-343,987	1,965,526	1,621,539		1,621,539
施設整備等補助金収益					
施設整備等寄附金収益					
固定資産受贈額					
固定資産売却益					
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益	344,000		344,000	344,000	
サービス区分間繰入金収益					
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
特別収益計(8)	344,000		344,000	344,000	
固定資産売却損・処分損					
△国庫補助金等特別積立金取崩額(除去等)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用		344,000	344,000	344,000	
サービス区分間繰入金費用					
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		344,000	344,000	344,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	344,000	-344,000			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13	1,621,526	1,621,539		1,621,539
前期繰越活動増減差額(12)	1,622,862	60,927,174	62,550,036		62,550,036
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,622,875	62,548,700	64,171,575		64,171,575
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)		17,100,000	17,100,000		17,100,000
その他の積立金積立額(16)		620	620		620
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,622,875	79,648,080	81,270,955		81,270,955

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園			
資産の部					
流動資産	1,622,875	29,664,117	31,286,992		31,286,992
現金預金	1,622,875	24,820,896	26,443,771		26,443,771
事業未収金		44,400	44,400		44,400
未収補助金		4,798,821	4,798,821		4,798,821
固定資産		256,423,396	256,423,396		256,423,396
基本財産		194,951,161	194,951,161		194,951,161
土地		33,400,000	33,400,000		33,400,000
建物		161,551,161	161,551,161		161,551,161
その他の固定資産		61,472,235	61,472,235		61,472,235
建物		225,533	225,533		225,533
構築物		756,301	756,301		756,301
車輛運搬具		47,743	47,743		47,743
器具及び備品		4,720,369	4,720,369		4,720,369
退職給付引当資産		8,137,769	8,137,769		8,137,769
その他の積立資産		47,584,520	47,584,520		47,584,520
人件費積立預金		15,122,775	15,122,775		15,122,775
施設・設備整備積立預金		32,461,745	32,461,745		32,461,745
資産の部 合計	1,622,875	286,087,513	287,710,388		287,710,388
負債の部					
流動負債		4,098,962	4,098,962		4,098,962
事業未払金		3,154,347	3,154,347		3,154,347
職員預り金		944,615	944,615		944,615
固定負債		8,137,769	8,137,769		8,137,769
退職給付引当金		8,137,769	8,137,769		8,137,769
負債の部 計		12,236,731	12,236,731		12,236,731
純資産の部					
基本金		60,000,000	60,000,000		60,000,000
国庫補助金等特別積立金		103,718,182	103,718,182		103,718,182
その他の積立金		47,584,520	47,584,520		47,584,520
人件費積立金		15,122,775	15,122,775		15,122,775
施設・設備整備積立金		32,461,745	32,461,745		32,461,745
次期繰越活動増減差額	1,622,875	62,548,080	64,170,955		64,170,955
(うち当期活動増減差額)	13	1,621,526	1,621,539		1,621,539
純資産の部 計	1,622,875	273,850,782	275,473,657		275,473,657
負債及び純資産の部 合計	1,622,875	286,087,513	287,710,388		287,710,388

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品・無形固定資産一定額法

・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。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ 一ツ葉保育園拠点(社会福祉事業)

「一ツ葉保育園」

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	16,300,000	17,100,000		33,400,000
建物	168,583,109		7,031,948	161,551,161
				0
				0
合計	184,883,109	17,100,000	7,031,948	194,951,161

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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ある。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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	0円
計	0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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	210,695,790	49,144,629	161,551,161
土地（基本財産）	33,400,000	0	33,400,000
建物	398,000	172,467	225,533
土地	0	0	0
構築物	7,207,494	6,451,193	756,301
車両運搬具	572,920	525,177	47,743
器具備品	24,930,564	20,210,195	4,720,369
無形固定資産	735,000	735,000	0
合計	277,939,768	77,238,661	200,701,107

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

該当なし

財産目録

別紙4

2021年3月31日現在

2019年度

社会福祉法人 阿波岐福祉会

資産・負債の部		金額(単位:円)
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		26,443,771
現金	現金手元有高	15,975
普通預金	宮崎銀行青葉町支店	26,427,796
事業未収金	延長保育料	44,400
未収補助金	委託費補助他	4,798,821
流動資産合計		31,286,992
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	所在地 宮崎県宮崎市新別府町山宮1028番2	161,551,161
	宮崎県宮崎市新別府町山宮1045番2	
	種類 鉄筋コンクリート造り陸屋根3階建て 636.37m ²	
土地	所在地 宮崎県宮崎市新別府町山宮1028番2	16,300,000
	宮崎県宮崎市新別府町山宮1045番2	
	地目 宅地 1,164m ²	
土地	所在地 宮崎県宮崎市新別府町菅原1056番地1	9,120,000
	地目 田 534m ²	
土地	所在地 宮崎市新別府町菅原1057番地1	7,980,000
	地目 田 501m ²	
基本財産合計		194,951,161
(2) その他の固定資産		
建物		225,533
構築物	スペースジム他	756,301
車両運搬具	日産キャラバン	47,743
器具及び備品	移動式プール他	4,720,369
その他の積立資産	人件費	15,122,775
その他の積立資産	施設・設備整備	32,461,745
退職給与引当資産	県社協	8,137,769
その他の固定資産合計		61,472,235
固定資産合計		256,423,396
資産合計		287,710,388
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	給食費他	3,154,347
職員預り金	社会保険料	944,615
流動負債合計		4,098,962
2. 固定負債		
退職給与引当金	県社協	8,137,769
固定負債合計		8,137,769
負債合計		12,236,731
差引純財産		275,473,657

上記財産目録に相違ない。

社会福祉法人 阿波岐福祉会