

# 社会福祉事業 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 育美会

(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	老人福祉事業収入	115,134,000]	115,042,454]	91,546]	
	保育事業収入	250,140,000]	250,416,990]	△ 276,990]	
	受取利息配当金収入	30,000]	11,961]	18,039]	
	その他の収入	8,938,000]	9,039,719]	△ 101,719]	
	事業活動収入計(1)	374,242,000]	374,511,124]	△ 269,124]	
事業活動による支出	人件費支出	243,991,000]	243,728,120]	262,880]	
	事業費支出	46,594,000]	46,019,190]	574,810]	
	事務費支出	38,183,000]	37,741,856]	441,144]	
	支払利息支出	139,000]	136,942]	2,058]	
	その他の支出	5,203,000]	5,321,050]	△ 118,050]	
事業活動支出計(2)	334,110,000]	332,947,158]	1,162,842]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		40,132,000]	41,563,966]	△ 1,431,966]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	340,000]	340,000]	0]	
	施設整備等収入計(4)	340,000]	340,000]	0]	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	6,814,000]	6,814,000]	0]
		固定資産取得支出	750,000]	732,100]	17,900]
	施設整備等支出計(5)	7,564,000]	7,546,100]	17,900]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 7,224,000]	△ 7,206,100]	△ 17,900]	
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0]	0]	0]	
	その他の活動による支出	積立資産支出	18,500,000]	20,500,000]	△ 2,000,000]
		その他の活動支出計(8)	18,500,000]	20,500,000]	△ 2,000,000]
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 18,500,000]	△ 20,500,000]	2,000,000]	
予備費支出(10)		0]	—]	0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		14,408,000]	13,857,866]	550,134]	
前期末支払資金残高(12)		135,036,217]	135,036,217]	0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)		149,444,217]	148,894,083]	550,134]	

# 社会福祉事業 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 育美会

(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			
	老人福祉事業収益	[ 115,042,454 ]	[ 114,232,667 ]	[ 809,787 ]
	保育事業収益	[ 250,416,990 ]	[ 241,122,550 ]	[ 9,294,440 ]
	経常経費寄附金収益	[ 0 ]	[ 1,949,220 ]	[ △ 1,949,220 ]
	サービス活動収益計(1)	365,459,444	357,304,437	8,155,007
	費用			
	人件費	[ 243,693,120 ]	[ 243,431,503 ]	[ 261,617 ]
	事業費	[ 46,019,190 ]	[ 44,856,217 ]	[ 1,162,973 ]
	事務費	[ 37,741,856 ]	[ 39,142,729 ]	[ △ 1,400,873 ]
	減価償却費	[ 38,777,142 ]	[ 38,534,802 ]	[ 242,340 ]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 26,155,108 ]	[ △ 26,155,108 ]	[ 0 ]	
サービス活動費用計(2)	340,076,200	339,810,143	266,057	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,383,244	17,494,294	7,888,950	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 11,961 ]	[ 7,930 ]	[ 4,031 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 9,039,719 ]	[ 9,188,407 ]	[ △ 148,688 ]
	サービス活動外収益計(4)	9,051,680	9,196,337	△ 144,657
	費用			
	支払利息	[ 136,942 ]	[ 180,476 ]	[ △ 43,534 ]
	その他のサービス活動外費用	[ 5,321,050 ]	[ 5,331,650 ]	[ △ 10,600 ]
	サービス活動外費用計(5)	5,457,992	5,512,126	△ 54,134
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,593,688	3,684,211	△ 90,523
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,976,932	21,178,505	7,798,427
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 340,000 ]	[ 0 ]	[ 340,000 ]
	特別収益計(8)	340,000	0	340,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	[ 1 ]	[ 39,502 ]	[ △ 39,501 ]	
特別費用計(9)	1	39,502	△ 39,501	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	339,999	△ 39,502	379,501	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,316,931	21,139,003	8,177,928	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ △ 51,118,191 ]	[ △ 60,757,194 ]	[ 9,639,003 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 21,801,260	△ 39,618,191	17,816,931
	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)	[ 20,500,000 ]	[ 11,500,000 ]	[ 9,000,000 ]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 42,301,260	△ 51,118,191	8,816,931

# 社会福祉事業 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部				増減
勘定科目	当年度末	前年度末		
<b>流動資産</b>	176,131,832	166,222,990	9,908,842	
現金預金	170,063,886	161,691,223	8,372,663	
事業未収金	1,278,740	745,576	533,164	
未収補助金	2,246,100	632,400	1,613,700	
前払費用	124,076	37,280	86,796	
	2,419,030	3,116,511	△	697,481
<b>固定資産</b>	462,252,613	479,797,656	△ 17,545,043	
<b>基本財産</b>	269,179,351	295,475,779	△ 26,296,428	
建物	269,179,351	295,475,779	△ 26,296,428	
基本財産建物	740,047,532	740,047,532	0	
基本財産建物(減価償却累計額)	△ 470,868,181	△ 444,571,753	△	26,296,428
<b>その他の固定資産</b>	193,073,262	184,321,877	8,751,385	
建物	12,460,442	17,933,227	△	5,472,785
建物	82,747,025	82,747,025	0	
建物(減価償却累計額)	△ 70,286,583	△ 64,813,798	△	5,472,785
構築物	35,119,825	38,702,271	△	3,582,446
構築物	64,003,794	64,003,794	0	
構築物(減価償却累計額)	△ 28,883,969	△ 25,301,523	△	3,582,446
機械及び装置	3,799,896	4,070,688	△	270,792
機械及び装置	4,589,706	4,589,706	0	
機械及び装置(減価償却累計額)	△ 789,810	△ 519,018	△	270,792
車両運搬具	3	4	△	1
車両運搬具	2,068,726	3,334,106	△	1,265,380
車両運搬具(減価償却累計額)	△ 2,068,723	△ 3,334,102	△	1,265,379
器具及び備品	7,308,126	9,056,857	△	1,748,731
器具及び備品	37,625,283	36,893,183	732,100	
器具及び備品(減価償却累計額)	△ 30,317,157	△ 27,836,326	△	2,480,831
権利	2,452,476	2,615,864	△	163,388
ソフトウェア	1,329,674	1,840,146	△	510,472
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000	0	
施設整備等積立資産	87,000,000	76,000,000	11,000,000	
修繕費積立資産	28,500,000	19,000,000	9,500,000	
差入保証金	70,000	70,000	0	
その他の固定資産	32,820	32,820	0	
<b>資産の部合計</b>	638,384,445	646,020,646	△	7,636,201
負 債 の 部				
<b>流動負債</b>	41,505,749	45,489,773	△ 3,984,024	
事業未払金	5,382,622	9,327,375	△ 3,944,753	
未払)給食	2,766,011	2,788,986	△ 22,975	
未払)一般	2,616,611	6,538,389	△ 3,921,778	
1年以内返済予定設備資金借入金	6,814,000	6,814,000	0	
未払費用	14,909,184	14,515,435	393,749	
未払)人件費	12,424,786	11,699,224	725,562	
未払)社会保険	2,484,398	2,816,211	△	331,813
預り金	71,340	40,208	31,132	
職員預り金	3,748,723	4,005,315	△	256,592
預り金)人件費	1,286,322	1,277,887	8,435	
預り金)保険料	2,462,401	2,727,428	△	265,027
前賞与受引当金	3,125,880	3,298,440	△	172,560
	7,454,000	7,489,000	△	35,000
<b>固定負債</b>	54,138,000	60,952,000	△ 6,814,000	
設備資金借入金	38,538,000	45,352,000	△ 6,814,000	
その他の固定負債	15,600,000	15,600,000	0	
<b>負債の部合計</b>	95,643,749	106,441,773	△	10,798,024
純 資 産 の 部				
基本金	257,965,842	257,965,842	0	
基本金	257,965,842	257,965,842	0	
国庫補助金等特別積立金	228,576,114	254,731,222	△	26,155,108
国庫補助金等特別積立金	228,576,114	254,731,222	△	26,155,108
その他の積立金	98,500,000	78,000,000	20,500,000	

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
施設整備等積立金	65,000,000	54,000,000	11,000,000
修繕費積立金	20,500,000	11,000,000	9,500,000
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 42,301,260	△ 51,118,191	8,816,931
純資産の部合計	542,740,696	539,578,873	3,161,823
負債及び純資産の部合計	638,384,445	646,020,646	△ 7,636,201

# 計算書類に対する注記

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

## 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

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

## 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となっている

(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) 事業区分別内訳表 該当なし

(3) 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)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

本部

- イ 花の人の家拠点（社会福祉事業）  
軽費老人ホーム花の人の家
- ウ 貴精拠点区分（社会福祉事業）  
貴精保育園
- エ むさしの拠点区分（社会福祉事業）  
むさしの保育園

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
建 物	295,475,779	0	26,296,428	269,179,351
合 計	295,475,779	0	26,296,428	269,179,351

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

- (1) 基本金—該当なし
- (2) 国庫補助金等特別積立金—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。

建物（基本財産） 223,676,275円  
計 223,676,275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年内返済予定額を含む） 45,352,000円  
計 45,352,000円

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 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