

社会福祉事業 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 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	老人福祉事業収入	[114,632,000]	[114,481,825]	[150,175]
	保育事業収入	[253,018,000]	[254,550,943]	[△ 1,532,943]
	受取利息配当金収入	[30,000]	[8,754]	[21,246]
	その他の収入	[9,665,000]	[9,534,732]	[130,268]
	事業活動収入計(1)	377,345,000	378,576,254	△ 1,231,254
	人件費支出	[243,465,000]	[244,307,373]	[△ 842,373]
	事業費支出	[45,469,000]	[45,148,587]	[320,413]
	事務費支出	[41,309,000]	[41,059,592]	[249,408]
	支払利息支出	[112,000]	[112,108]	[△ 108]
	その他の支出	[3,938,000]	[3,949,750]	[△ 11,750]
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	334,293,000	334,577,410	△ 284,410
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,052,000	43,998,844	△ 946,844
	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[9,524,000]	[9,524,000]	[0]
	固定資産取得支出	[2,098,000]	[2,091,280]	[6,720]
	その他の施設整備等による支出	[5,800,000]	[5,800,000]	[0]
	施設整備等支出計(5)	17,422,000	17,415,280	6,720
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,422,000	△ 17,415,280	△ 6,720
	その他の活動収入	[15,600,000]	[15,600,000]	[0]
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	15,600,000	15,600,000	0
	積立資産支出	[15,300,000]	[16,500,000]	[△ 1,200,000]
	拠点区分間繰入金支出	[15,600,000]	[15,600,000]	[0]
	その他の活動による支出	[15,600,000]	[15,600,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	46,500,000	47,700,000	△ 1,200,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 30,900,000	△ 32,100,000	1,200,000
	予備費支出(10)	[0]	—	[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,270,000	△ 5,516,436	246,436
	前期末支払資金残高(12)	[148,894,083]	[148,894,083]	[0]
	当期末支払資金残高(11)+(12)	143,624,083	143,377,647	246,436

社会福祉事業 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 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	老人福祉事業収益	[114,481,825]	[115,042,454]	[△ 560,629]
	保育事業収益	[254,550,943]	[250,416,990]	[4,133,953]
	サービス活動収益計(1)	369,032,768	365,459,444	3,573,324
	人件費	[244,552,373]	[243,693,120]	[859,253]
	事業費	[45,148,587]	[46,019,190]	[△ 870,603]
	事務費	[41,059,592]	[37,741,856]	[3,317,736]
	減価償却費	[38,083,062]	[38,777,142]	[△ 694,080]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 26,231,514]	[△ 26,155,108]	[△ 76,406]
	サービス活動費用計(2)	342,612,100	340,076,200	2,535,900
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,420,668	25,383,244	1,037,424
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[8,754]	[11,961]	[△ 3,207]
	その他のサービス活動外収益	[9,534,732]	[9,039,719]	[495,013]
	サービス活動外収益計(4)	9,543,486	9,051,680	491,806
	支払利息	[112,108]	[136,942]	[△ 24,834]
	その他のサービス活動外費用	[3,949,750]	[5,321,050]	[△ 1,371,300]
	サービス活動外費用計(5)	4,061,858	5,457,992	△ 1,396,134
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,481,628	3,593,688	1,887,940
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,902,296	28,976,932	2,925,364
	施設整備等補助金収益	[0]	[340,000]	[△ 340,000]
	拠点区分間繰入金収益	[15,600,000]	[0]	[15,600,000]
特別増減の部	特別収益計(8)	15,600,000	340,000	15,260,000
	固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,152,480]	[0]	[1,152,480]
	拠点区分間繰入金費用	[15,600,000]	[0]	[15,600,000]
	その他の特別損失	[5,800,000]	[0]	[5,800,000]
	特別費用計(9)	22,552,482	1	22,552,481
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,952,482	339,999	△ 7,292,481
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,949,814	29,316,931	△ 4,367,117
	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 42,301,260]	[△ 51,118,191]	[8,816,931]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 17,351,446	△ 21,801,260	4,449,814
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)	[16,500,000]	[20,500,000]	[△ 4,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 33,851,446	△ 42,301,260	8,449,814

社会福祉事業 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	169,786,775	176,131,832	△ 6,345,057
現金預金	161,354,291	170,063,886	△ 8,709,595
事業未収金	1,715,760	1,278,740	437,020
未払補助金	4,845,960	2,246,100	2,599,860
立替金	106,959	124,076	△ 17,117
前払費用	1,753,245	2,419,030	△ 665,785
仮払金	10,560	0	10,560
固定資産	442,760,829	462,252,613	△ 19,491,784
基本財産	243,544,959	269,179,351	△ 25,634,392
建物	243,544,959	269,179,351	△ 25,634,392
その他の固定資産	199,215,870	193,073,262	6,142,608
建物	6,996,331	12,460,442	△ 5,464,111
構築物	31,591,245	35,119,825	△ 3,528,580
機械及び運搬装置	3,529,104	3,799,896	△ 270,792
車両器具	3	3	0
器具及び備品	6,888,077	7,308,126	△ 420,049
権利	2,289,088	2,452,476	△ 163,388
ソフトウェア	819,202	1,329,674	△ 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	98,000,000	87,000,000	11,000,000
修繕費積立資産	34,000,000	28,500,000	5,500,000
差入保証金	70,000	70,000	0
その他の固定資産	32,820	32,820	0
資産の部合計	612,547,604	638,384,445	△ 25,836,841
負 債 の 部			
流動負債	38,212,128	41,505,749	△ 3,293,621
事業未払金	5,724,652	5,382,622	342,030
1年以内返済予定設備資金借入金	4,104,000	6,814,000	△ 2,710,000
未払費用	14,166,163	14,909,184	△ 743,021
預り金	71,525	71,340	185
職員預り金	3,000,720	3,748,723	△ 748,003
前受金	3,446,000	3,125,880	320,120
仮受金	68	0	68
賞与引当金	7,699,000	7,454,000	245,000
固定負債	31,724,000	54,138,000	△ 22,414,000
設備資金借入金	31,724,000	38,538,000	△ 6,814,000
その他の固定負債	0	15,600,000	△ 15,600,000
負債の部合計	69,936,128	95,643,749	△ 25,707,621
純 資 産 の 部			
基本金	257,965,842	257,965,842	0
基金	257,965,842	257,965,842	0
国庫補助金等特別積立金	203,497,080	228,576,114	△ 25,079,034
国庫補助金等特別積立金	203,497,080	228,576,114	△ 25,079,034
その他の積立金	115,000,000	98,500,000	16,500,000
人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
施設整備等積立金	76,000,000	65,000,000	11,000,000
修繕費積立金	26,000,000	20,500,000	5,500,000
次期繰越活動増減差額	△ 33,851,446	△ 42,301,260	8,449,814
(うち当期活動増減差額)	24,949,814	29,316,931	△ 4,367,117
純資産の部合計	542,611,476	542,740,696	△ 129,220
負債及び純資産の部合計	612,547,604	638,384,445	△ 25,836,841

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—一時価法

(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	269,179,351	0	25,634,392	243,544,959
合 計	269,179,351	0	25,634,392	243,544,959

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）185,114,014円

計 185,114,014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）35,828,000円

計 35,828,000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

むさしの保育園において、独立行政法人福祉医療機構からの設備資金借入金は令和3年
2月に完済しており、令和3年5月7日に抵当権抹消手続き完了。