

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 温和会

(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	収入	保育事業収入	432,791,000	428,605,540	4,185,460	
		放課後児童健全育成事業収入	29,175,960	28,149,340	1,026,620	
		経常経費寄附金収入	40,000	20,000	20,000	
		受取利息配当金収入	17,600	9,723	7,877	
		その他の収入	13,512,412	11,963,452	1,548,960	
	事業活動収入計(1)		475,536,972	468,748,055	6,788,917	
	支出	人件費支出	273,708,536	271,839,424	1,869,112	
		事業費支出	81,113,936	78,500,419	2,613,517	
		事務費支出	37,080,000	33,243,683	3,836,317	
		支払利息支出	855,000	818,405	36,595	
その他の支出		5,090,000	4,887,710	202,290		
事業活動支出計(2)		397,847,472	389,289,641	8,557,831		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		77,689,500	79,458,414	△1,768,914		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	230,273,200	230,273,200	0	
		その他の施設整備等による収入	395,261,025	395,261,025	0	
	施設整備等収入計(4)		625,534,225	625,534,225	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,030,000	8,004,000	26,000	
		固定資産取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	768,312,260	767,951,012	361,248	
施設整備等支出計(5)		779,942,260	779,437,364	504,896		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△154,408,035	△153,903,139	△504,896		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	136,172,000	135,369,860	802,140	
		その他の活動による収入	60,000	58,212	1,788	
	その他の活動収入計(7)		136,232,000	135,428,072	803,928	
	支出	積立資産支出	45,000,000	45,000,000	0	
		その他の活動による支出	60,000	58,212	1,788	
その他の活動支出計(8)		45,060,000	45,058,212	1,788		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		91,172,000	90,369,860	802,140		
予備費支出(10)		1,112,000 0	—	1,112,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,341,465	15,925,135	△2,583,670		

前期末支払資金残高(12)	0	101,167,744	△101,167,744	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,341,465	117,092,879	△103,751,414	

予備費支出 5,208,000円

退職給付支出〜89,000円、修繕費支出〜600,000円、土地建物賃貸料支出〜1,000,000円、賃借料支出〜1,516,000円

燃料費支出〜3,000円、職員被服費支出〜500,000円、保健衛生費支出〜500,000円、利用者等外給食費支出〜1,000,000円充当

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 温和会

（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	保育事業収益	427,634,000	444,899,585	△17,265,585	
		放課後児童健全育成事業収益	29,120,880	31,198,626	△2,077,746	
		経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0	
		サービス活動収益計(1)	456,774,880	476,118,211	△19,343,331	
	費用	人件費	279,039,147	295,987,099	△16,947,952	
		事業費	78,500,419	75,321,438	3,178,981	
		事務費	33,243,683	30,418,902	2,824,781	
		減価償却費	40,431,705	41,931,183	△1,499,478	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,249,771	△21,704,332	1,454,561	
		サービス活動費用計(2)	410,965,183	421,954,290	△10,989,107	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		45,809,697	54,163,921	△8,354,224		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,723	58,208	△48,485	
		その他のサービス活動外収益	11,963,452	14,771,885	△2,808,433	
		サービス活動外収益計(4)	11,973,175	14,830,093	△2,856,918	
	費用	支払利息	818,405	859,377	△40,972	
		その他のサービス活動外費用	4,887,710	0	4,887,710	
		サービス活動外費用計(5)	5,706,115	859,377	4,846,738	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,267,060	13,970,716	△7,703,656	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		52,076,757	68,134,637	△16,057,880	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	230,273,200	0	230,273,200
			特別収益計(8)	230,273,200	0	230,273,200
費用		固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△4,784,179	0	△4,784,179	
		国庫補助金等特別積立金積立額	230,273,200	0	230,273,200	
		特別費用計(9)	225,489,021	1	225,489,020	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,784,179	△1	4,784,180		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		56,860,936	68,134,636	△11,273,700		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		309,353,656	263,919,020	45,434,636	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		366,214,592	332,053,656	34,160,936	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		135,369,860	35,300,000	100,069,860	
	その他の積立金積立額(16)		45,000,000	58,000,000	△13,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		456,584,452	309,353,656	147,230,796	

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 温和会

(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	205,443,549	134,343,508	71,100,041	流動負債	117,668,738	55,558,109	62,110,629
現金預金	107,308,585	92,184,902	15,123,683	事業未払金	30,402,272	6,065,188	24,337,084
事業未収金	25,946,228	9,335,398	16,610,830	その他の未払金	32,809,951	120,000	32,689,951
未収金	31,455,286	318,981	31,136,305	1年以内返済予定設備資金借入金	8,004,000	8,268,000	△264,000
未収補助金	36,625,136	31,315,500	5,309,636	1年以内返済予定リース債務	2,619,216	2,619,216	0
立替金	2,825,507	301,291	2,524,216	未払費用	22,593,580	22,518,770	74,810
前払金	20,000	20,000	0	預り金	1,798,890	1,800,294	△1,404
前払費用	1,262,807	867,436	395,371	職員預り金	21,977	1,988,512	△1,966,535
				前受金	724,000	683,000	41,000
				賞与引当金	18,694,852	11,495,129	7,199,723
固定資産	1,269,056,594	1,027,168,172	241,888,422	固定負債	103,980,404	115,202,756	△11,222,352
基本財産	1,104,781,386	742,986,913	361,794,473	設備資金借入金	100,239,000	107,979,000	△7,740,000
土地	113,236,392	113,236,392	0	リース債務	3,741,404	7,223,756	△3,482,352
建物	991,544,994	629,750,521	361,794,473	負債の部合計	221,649,142	170,760,865	50,888,277
その他の固定資産	164,275,208	284,181,259	△119,906,051	純 資 産 の 部			
構築物	30,580,331	19,514,372	11,065,959	基本金	71,894,407	71,894,407	0
機械及び装置	4,423,178	4,740,270	△317,092	第一号基本金	71,894,407	71,894,407	0
車輛運搬具	2,852,986	3,709,046	△856,060	国庫補助金等特別積立金	638,511,896	433,272,646	205,239,250
器具及び備品	33,032,872	33,873,974	△841,102	その他の積立金	85,860,246	176,230,106	△90,369,860
建設仮勘定	0	35,300,000	△35,300,000	人件費積立金	27,000,000	32,659,860	△5,659,860
有形リース資産	6,066,667	9,729,803	△3,663,136	修繕積立金	5,000,000	13,124,000	△8,124,000
権利	205,088	205,088	0	備品等購入積立金	34,860,246	52,746,246	△17,886,000
ソフトウェア	1,186,680	811,440	375,240	保育所施設・設備整備積立金	19,000,000	77,700,000	△58,700,000
人件費積立資産	27,000,000	32,659,860	△5,659,860	次期繰越活動増減差額	456,584,452	309,353,656	147,230,796
修繕積立資産	5,000,000	13,124,000	△8,124,000	(うち当期活動増減差額)	56,860,936	68,134,636	△11,273,700
備品購入等積立資産	34,860,246	52,746,246	△17,886,000				
保育所施設・設備整備積立資産	19,000,000	77,700,000	△58,700,000				
差入保証金	67,160	67,160	0	純資産の部合計	1,252,851,001	990,750,815	262,100,186
資産の部合計	1,474,500,143	1,161,511,680	312,988,463	負債及び純資産の部合計	1,474,500,143	1,161,511,680	312,988,463

減価償却累計額 303,667,290円

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 — 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。

当法人に有価証券は有りません。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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)

(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)

(2) 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ている為、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)

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・ひだまり認定こども園拠点区分
 - 「法人本部サービス区分」
 - 「ひだまり認定こども園サービス区分」
- ・絆保育園拠点区分
 - 「絆保育園サービス区分」
 - 「絆学童サービス区分」
 - 「ひだまり学童サービス区分」

・まほろば保育園拠点区分

・ライカム煌保育園拠点区分

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	113,236,392	0	0	113,236,392
建物	629,750,521	386,930,874	25,136,401	991,544,994
合計	742,986,913	387,026,778	25,232,305	1,104,781,386

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

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す。

建物（基本財産）	515,436,019円
計	515,436,019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（1年以内返済予定額を含む）	108,243,000円
計	108,243,000円

9. 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）	1,166,146,095	174,601,101	991,544,994
建物	0	0	0
構築物	45,820,480	15,240,149	30,580,331
機械及び装置	5,374,454	951,276	4,423,178
車輛運搬具	7,720,001	4,867,015	2,852,986
器具及び備品	125,624,328	92,591,456	33,032,872
有形リース資産	19,754,240	13,687,573	6,066,667
合計	1,370,439,598	301,938,570	1,068,501,028

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

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	25,946,228	0	25,946,228
未収金	31,455,286	0	31,455,286
未収補助金	36,625,136	0	36,625,136

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

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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