



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

（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	( 207,299,450)	( 211,249,963)	( △3,950,513)	
	経常経費寄附金収入		( 189,290)	( △189,290)	
	受取利息配当金収入		( 2,028)	( △2,028)	
	その他の収入	( 1,850,000)	( 2,002,924)	( △152,924)	
	事業活動収入計(1)	209,149,450	213,444,205	△4,294,755	
	支出				
	人件費支出	( 165,690,000)	( 162,022,890)	( 3,667,110)	
	事業費支出	( 19,050,000)	( 18,220,757)	( 829,243)	
	事務費支出	( 12,471,127)	( 13,550,883)	( △1,079,756)	
支払利息支出	( 709,323)	( 972,325)	( △263,002)		
その他の支出	( 1,250,000)	( 1,159,200)	( 90,800)		
流動資産評価損等による資金減少額		( 20,000)	( △20,000)		
事業活動支出計(2)	199,170,450	195,946,055	3,224,395		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,979,000	17,498,150	△7,519,150		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	( 1,000,000)	( 1,396,000)	( △396,000)	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,396,000	△396,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 7,032,000)	( 7,032,000)		
固定資産取得支出	( 5,950,000)	( 4,969,566)	( 980,434)		
施設整備等支出計(5)	12,982,000	12,001,566	980,434		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,982,000	△10,605,566	△1,376,434		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	( 600,000)		( 600,000)	
	その他の活動収入計(7)	600,000	0	600,000	
	支出				
	積立資産支出		( 5,000,000)	( △5,000,000)	
その他の活動による支出	( 100,000)		( 100,000)		
その他の活動支出計(8)	100,000	5,000,000	△4,900,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	△5,000,000	5,500,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,503,000	1,892,584	△3,395,584		
前期末支払資金残高(12)	37,339,486	37,142,412	197,074		
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,836,486	39,034,996	△3,198,510		

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）

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	( 211,249,963)	( 186,561,852)	( 24,688,111)
	経常経費寄附金収益	( 189,290)	( 65,000)	( 124,290)
	サービス活動収益計(1)	211,439,253	186,626,852	24,812,401
	費用			
	人件費	( 161,995,638)	( 143,325,334)	( 18,670,304)
	事業費	( 18,248,009)	( 14,496,369)	( 3,751,640)
	事務費	( 13,550,883)	( 13,677,190)	( Δ126,307)
	減価償却費	( 19,968,950)	( 19,270,032)	( 698,918)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ6,136,394)	( Δ6,037,561)	( Δ98,833)
徴収不能額	( 20,000)	( )	( 20,000)	
サービス活動費用計(2)	207,647,086	184,731,364	22,915,722	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,792,167	1,895,488	1,896,679	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	( 2,028)	( 1,092)	( 936)
	その他のサービス活動外収益	( 2,002,924)	( 3,072,549)	( Δ1,069,625)
	サービス活動外収益計(4)	2,004,952	3,073,641	Δ1,068,689
	費用			
	支払利息	( 972,325)	( 999,672)	( Δ27,347)
その他のサービス活動外費用	( 1,159,200)	( 1,007,000)	( 152,200)	
サービス活動外費用計(5)	2,131,525	2,006,672	124,853	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	Δ126,573	1,066,969	Δ1,193,542	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,665,594	2,962,457	703,137	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	( 1,396,000)	( 1,000,000)	( 396,000)
	特別収益計(8)	1,396,000	1,000,000	396,000
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	( )	( 2)	( Δ2)
国庫補助金等特別積立金積立額	( 1,000,000)	( 1,000,000)	( )	
特別費用計(9)	1,000,000	1,000,002	Δ2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	396,000	Δ2	396,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,061,594	2,962,455	1,099,139	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	127,500,396	129,537,941	Δ2,037,545
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	131,561,990	132,500,396	Δ938,406
	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)	5,000,000	5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	126,561,990	127,500,396	Δ938,406

法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 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
流動資産	46,402,177	49,593,703	△3,191,526	流動負債	14,399,181	19,483,291	△5,084,110
現金・預金	39,275,536	46,162,832	△6,887,296	事業未払金	3,807,878	8,777,036	△4,969,158
事業未収金	1,575,004	139,725	1,435,279	1年以内返済予定設備資金借入金	7,032,000	7,032,000	
未収補助金	5,143,335	3,034,609	2,108,726	預り金	3,534,703	3,674,255	△139,552
立替金	16,716	152,078	△135,362	仮受金	24,600		24,600
前払費用	391,586	104,459	287,127	固定負債	181,074,000	188,106,000	△7,032,000
固定資産	493,944,324	503,943,708	△9,999,384	設備資金借入金	181,074,000	188,106,000	△7,032,000
基本財産	461,724,877	477,760,459	△16,035,582	負債の部合計	195,473,181	207,589,291	△12,116,110
基本財産・土地	75,982,266	75,982,266		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	385,742,611	401,778,193	△16,035,582	基本金	10,014,072	10,014,072	
その他の固定資産	32,219,447	26,183,249	6,036,198	国庫補助金等特別積立金	188,297,258	193,433,652	△5,136,394
建物	486,133	505,557	△19,424	その他の積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
構築物	3,834,579	1,295,122	2,539,457	施設整備等積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
器具及び備品	7,304,894	8,739,163	△1,434,269	次期繰越活動増減差額	126,561,990	127,500,396	△938,406
出資金	11,000	11,000		(うち当期活動増減差額)	4,061,594	2,962,455	1,099,139
他無形固定資産	582,841	632,407	△49,566	純資産の部合計	344,873,320	345,948,120	△1,074,800
施設整備積資産	20,000,000	15,000,000	5,000,000	負債及び純資産の部合計	540,346,501	553,537,411	△13,190,910
資産の部合計	540,346,501	553,537,411	△13,190,910				

## 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

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一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

・賞与引当金 ー重要性が乏しいため計上しない

### 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

京都社会福祉事業企業年金基金等に加入している

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(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) 拠点区分別内訳表(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) 拠点区分の計算書類(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)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点（社会福祉事業）

向上社保育園拠点（社会福祉事業）

向上社児童館拠点（社会福祉事業）

### 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
基本財産・土地	75,982,266	0	0	75,982,266
基本財産・建物	401,778,193	1,069,660	17,105,242	385,742,611
合計	477,760,459	1,069,660	17,105,242	461,724,877

### 7. 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 京都市右京区西院北矢掛町23	75,982,266 円
建物 社会福祉法人向上社	385,742,611 円
計	461,724,877 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年以内返済予定額を含む）	188,106,000 円
計	188,106,000 円

### 8. 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	75,982,266		75,982,266
基本財産・建物	439,579,647	53,837,036	385,742,611
建物	619,500	133,367	486,133
構築物	4,196,294	361,715	3,834,579
器具及び備品	17,255,854	9,950,960	7,304,894
出資金	11,000		11,000
他無形固定資産	739,800	156,959	582,841
合計	538,384,361	64,440,037	473,944,324

9. 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	1,575,004		1,575,004
未収補助金	5,143,335		5,143,335
合計	6,718,339	0	6,718,339

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務 該当なし

13. 重要な後発事象 該当なし

14. 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