

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	(46,699,450)	(47,508,176)	△808,726	
	その他の事業収入	(46,699,450)	(47,508,176)	△808,726	
	補助金事業収入(公費)	31,699,450	33,096,356	△1,396,906	
	補助金事業収入(一般)	15,000,000	14,311,820	688,180	
	その他の事業収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入		(160)	△160	
	その他の収入	(100,000)	(142,204)	△42,204	
	雑収入	100,000	142,204	△42,204	
	事業活動収入計(1)	46,799,450	47,650,540	△851,090	
	支出				
	人件費支出	(37,190,000)	(34,674,973)	2,515,027	
	職員給料支出	21,540,000	17,459,689	4,080,311	
	職員賞与支出	6,500,000	5,324,697	1,175,303	
	非常勤職員給与支出	5,250,000	7,434,248	△2,184,248	
	退職給付支出		479,160	△479,160	
	法定福利費支出	3,900,000	3,977,179	△77,179	
事業費支出	(4,750,000)	(2,600,044)	2,149,956		
保育材料費支出	2,750,000	894,025	1,855,975		
水道光熱費支出	1,000,000	863,907	136,093		
消耗器具備品費支出	1,000,000	770,816	229,184		
雑支出		71,296	△71,296		
事務費支出	(1,861,127)	(2,546,259)	△685,132		
福利厚生費支出	60,000	183,473	△123,473		
旅費交通費支出		29,780	△29,780		
修繕費支出	1,000,000	49,680	950,320		
通信運搬費支出	287,500	208,016	79,484		
会議費支出		7,433	△7,433		
手数料支出		490,126	△490,126		
保険料支出	225,000	243,751	△18,751		
土地・建物賃借料支出		1,020,600	△1,020,600		
諸会費支出		313,400	△313,400		
雑支出	288,627		288,627		
支払利息支出	(8,323)	(271,323)	△263,000		
事業活動支出計(2)	43,809,450	40,092,599	3,716,851		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,990,000	7,557,941	△4,567,941		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(1,740,000)	(1,740,000)		
	固定資産取得支出	(1,250,000)	(350,000)	900,000	
器具及び備品取得支出	1,250,000	350,000	900,000		
施設整備等支出計(5)	2,990,000	2,090,000	900,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,990,000	△2,090,000	△900,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		(3,000,000)	△3,000,000	
	施設整備等積立資産支出		3,000,000	△3,000,000	
拠点区分間繰入金支出		(600,000)	△600,000		
その他の活動支出計(8)	0	3,600,000	△3,600,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△3,600,000	3,600,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,867,941	△1,867,941		
前期末支払資金残高(12)	3,779,990	3,886,204	△106,214		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,779,990	5,754,145	△1,974,155		

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	(47,508,176)	(40,544,674)	(6,963,502)
	その他の事業収益	(47,508,176)	(40,544,674)	(6,963,502)
	補助金事業収益(公費)	33,096,356	27,970,424	5,125,932
	補助金事業収益(一般)	14,311,820	12,421,300	1,890,520
	その他の事業収益	100,000	152,950	△52,950
	サービス活動収益計(1)	47,508,176	40,544,674	6,963,502
	費用			
	人件費	(34,647,721)	(32,372,293)	(2,275,428)
	職員給料	17,459,689	18,179,075	△719,386
	職員賞与	5,324,697	5,649,059	△324,362
	非常勤職員給与	7,434,248	4,222,119	3,212,129
	退職給付費用	451,908	471,504	△19,596
	法定福利費	3,977,179	3,850,536	126,643
	事業費	(2,627,296)	(2,770,114)	(△142,818)
	保育材料費	894,025	923,120	△29,095
	水道光熱費	863,907	646,043	217,864
	消耗器具備品費	770,816	1,103,290	△332,474
	雑費	98,548	97,661	887
	事務費	(2,546,259)	(2,666,161)	(△119,902)
福利厚生費	183,473	142,494	40,979	
旅費交通費	29,780	35,210	△5,430	
修繕費	49,680	1,069,071	△1,019,391	
通信運搬費	208,016	223,196	△15,180	
会議費	7,433	12,382	△4,949	
手数料	490,126	497,820	△7,694	
保険料	243,751	181,488	62,263	
土地・建物賃借料	1,020,600	128,000	892,600	
諸会費	313,400	348,060	△34,660	
雑費		28,440	△28,440	
減価償却費	(3,936,430)	(3,791,551)	(144,879)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△1,078,891)	(△1,078,891)		
サービス活動費用計(2)	42,678,815	40,521,228	2,157,587	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,829,361	23,446	4,805,915	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(160)	(126)	(34)
	その他のサービス活動外収益	(142,204)	(1,727,377)	(△1,585,173)
	雑収益	142,204	1,727,377	△1,585,173
	サービス活動外収益計(4)	142,364	1,727,503	△1,585,139
費用				
支払利息	(271,323)	(278,995)	(△7,672)	
サービス活動外費用計(5)	271,323	278,995	△7,672	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△128,959	1,448,508	△1,577,467	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,700,402	1,471,954	3,228,448	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損及び処分損		(2)	(△2)
	器具及び備品売却損及び処分損		2	△2
	拠点区分間繰入金費用	(600,000)		(600,000)
特別費用計(9)	600,000	2	△599,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△600,000	△2	△599,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,100,402	1,471,952	2,628,450	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,596,136	12,124,184	△528,048
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,696,538	13,596,136	2,100,402
	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)	3,000,000	2,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,696,538	11,596,136	1,100,402	

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	6,448,083	6,556,652	△108,569	流動負債	2,433,938	4,410,448	△1,976,510
現金・預金	6,274,599	5,535,851	738,748	事業未払金	549,905	2,527,290	△1,977,385
事業未収金	10,600	12,500	△1,900	1年以内返済予定設備資金借入金	1,740,000	1,740,000	
未収補助金	157,363	1,008,301	△850,938	預り金	144,033	143,158	875
立替金	5,521		5,521	固定負債	44,805,000	46,545,000	△1,740,000
固定資産	86,024,911	86,611,341	△586,430	設備資金借入金	44,805,000	46,545,000	△1,740,000
基本財産	79,161,568	82,600,248	△3,438,680	負債の部合計	47,238,938	50,955,448	△3,716,510
基本財産・建物	79,161,568	82,600,248	△3,438,680	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,863,343	4,011,093	2,852,250	国庫補助金等特別積立金	27,537,518	28,616,409	△1,078,891
建物	416,256	428,049	△11,793	その他の積立金	5,000,000	2,000,000	3,000,000
器具及び備品	1,447,087	1,583,044	△135,957	施設整備等積立金	5,000,000	2,000,000	3,000,000
施設整備積資産	5,000,000	2,000,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	12,696,538	11,596,136	1,100,402
				(うち当期活動増減差額)	4,100,402	1,471,952	2,628,450
				純資産の部合計	45,234,056	42,212,545	3,021,511
資産の部合計	92,472,994	93,167,993	△694,999	負債及び純資産の部合計	92,472,994	93,167,993	△694,999

計算書類に対する注記（社会福祉法人 向上社（児童館）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

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 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)

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・建物	82,600,248	0	3,438,680	79,161,568
合計	82,600,248	0	3,438,680	79,161,568

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。

建物 社会福祉法人向上社	79,161,568 円
計	79,161,568 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）	46,545,000 円
計	46,545,000 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・建物	89,992,811	10,831,243	79,161,568
建物	453,600	37,344	416,256
器具及び備品	3,494,985	2,047,898	1,447,087
合計	93,941,396	12,916,485	81,024,911

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	10,600		10,600
未収補助金	157,363		157,363
合 計	167,963	0	167,963

重要性が乏しいため計上しない

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. 重要な後発事象 該当なし

12. 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