

決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 向上社（児童館）

社会福祉法人 向上社（児童館） 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

（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	( 48,960,000)	( 50,705,027)	( Δ1,745,027)	
	その他の事業収入	( 48,960,000)	( 50,705,027)	( Δ1,745,027)	
	補助金事業収入(公費)	33,960,000	37,641,216	Δ3,681,216	
	補助金事業収入(一般)	15,000,000	12,680,261	2,319,739	
	その他の事業収入		383,550	Δ383,550	
	受取利息配当金収入		( 210)	( Δ210)	
	その他の収入	( 100,000)	( 138,492)	( Δ38,492)	
	雑収入	100,000	138,492	Δ38,492	
	事業活動収入計(1)	49,060,000	50,843,729	Δ1,783,729	
	支出				
	人件費支出	( 39,370,000)	( 34,632,502)	( 4,737,498)	
	職員給料支出	21,820,000	14,709,803	7,110,197	
	職員賞与支出	6,600,000	5,432,228	1,167,772	
	非常勤職員給与支出	7,000,000	10,032,880	Δ3,032,880	
	退職給付支出		424,374	Δ424,374	
	法定福利費支出	3,950,000	4,033,217	Δ83,217	
事業費支出	( 3,100,000)	( 3,085,213)	( 14,787)		
保育材料費支出	1,300,000	800,105	499,895		
水道光熱費支出	1,000,000	895,633	104,367		
消耗器具備品費支出	800,000	1,312,125	Δ512,125		
雑支出		77,350	Δ77,350		
事務費支出	( 3,043,549)	( 2,569,931)	( 473,618)		
福利厚生費支出	60,000	111,745	Δ51,745		
旅費交通費支出		1,980	Δ1,980		
修繕費支出	1,000,000	155,138	844,862		
通信運搬費支出	180,000	273,007	Δ93,007		
会議費支出		8,909	Δ8,909		
手数料支出		561,290	Δ561,290		
保険料支出	253,677	242,862	10,815		
土地・建物賃借料支出	1,200,000	960,000	240,000		
諸会費支出		255,000	Δ255,000		
雑支出	349,872		349,872		
支払利息支出	( 261,451)	( 261,382)	( 69)		
事業活動支出計(2)	45,775,000	40,549,028	5,225,972		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,285,000	10,294,701	Δ7,009,701		
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	( 1,200,000)	( 3,389,530)	( Δ2,189,530)	
器具及び備品取得支出	1,200,000	3,389,530	Δ2,189,530		
施設整備等支出計(5)	2,940,000	5,129,530	Δ2,189,530		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ2,940,000	Δ5,129,530	2,189,530		
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				
	拠点区分間繰入金支出		( 380,000)	( Δ380,000)	
その他の活動支出計(8)	0	380,000	Δ380,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	Δ380,000	380,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	345,000	4,785,171	Δ4,440,171		
前期末支払資金残高(12)	3,779,990	5,754,145	Δ1,974,155		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,124,990	10,539,316	Δ6,414,326		

社会福祉法人 向上社（児童館） 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

（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	( 50,705,027)	( 47,508,176)	3,196,851
	その他の事業収益	( 50,705,027)	( 47,508,176)	3,196,851
	補助金事業収益(公費)	37,641,216	33,096,356	4,544,860
	補助金事業収益(一般)	12,680,261	14,311,820	△1,631,559
	その他の事業収益	383,550	100,000	283,550
	サービス活動収益計(1)	50,705,027	47,508,176	3,196,851
	費用			
	人件費	( 34,608,364)	( 34,647,721)	△39,357
	職員給料	14,709,803	17,459,689	△2,749,886
	職員賞与	5,432,228	5,324,697	107,531
	非常勤職員給与	10,032,880	7,434,248	2,598,632
	退職給付費用	400,236	451,908	△51,672
	法定福利費	4,033,217	3,977,179	56,038
	事業費	( 3,109,351)	( 2,627,296)	482,055
	保育材料費	800,105	894,025	△93,920
	水道光熱費	895,633	863,907	31,726
	消耗器具備品費	1,312,125	770,816	541,309
	雑費	101,488	98,548	2,940
	事務費	( 2,569,931)	( 2,546,259)	23,672
	福利厚生費	111,745	183,473	△71,728
旅費交通費	1,980	29,780	△27,800	
修繕費	155,138	49,680	105,458	
通信運搬費	273,007	208,016	64,991	
会議費	8,909	7,433	1,476	
手数料	561,290	490,126	71,164	
保険料	242,862	243,751	△889	
土地・建物賃借料	960,000	1,020,600	△60,600	
諸会費	255,000	313,400	△58,400	
減価償却費	( 4,318,169)	( 3,936,430)	381,739	
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)	43,526,924	42,678,815	848,109	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,178,103	4,829,361	2,348,742	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	( 210)	( 160)	50
	その他のサービス活動外収益	( 138,492)	( 142,204)	△3,712
	雑収益	138,492	142,204	△3,712
	サービス活動外収益計(4)	138,702	142,364	△3,662
費用				
支払利息	( 261,382)	( 271,323)	△9,941	
サービス活動外費用計(5)	261,382	271,323	△9,941	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△122,680	△128,959	6,279	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,055,423	4,700,402	2,355,021	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	( 380,000)	( 600,000)	△220,000
	特別費用計(9)	380,000	600,000	△220,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△380,000	△600,000	220,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,675,423	4,100,402	2,575,021	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,696,538	11,596,136	1,100,402
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,371,961	15,696,538	3,675,423
	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)	0	3,000,000	△3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,371,961	12,696,538	6,675,423	

社会福祉法人 向上社（児童館） 貸借対照表

令和 3 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	11,573,006	6,448,083	5,124,923	流動負債	2,773,690	2,433,938	339,752
現金・預金	10,295,025	6,274,599	4,020,426	事業未払金	896,186	549,905	346,281
事業未収金		10,600	△10,600	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	1,258,862	157,363	1,101,499	預り金	137,504	144,033	△6,529
立替金		5,521	△5,521	固定負債	43,065,000	44,805,000	△1,740,000
前払費用	19,119		19,119	設備資金借入金	43,065,000	44,805,000	△1,740,000
固定資産	85,096,272	86,024,911	△928,639	負債の部合計	45,838,690	47,238,938	△1,400,248
基本財産	75,722,888	79,161,568	△3,438,680	純 資 産 の 部			
基本財産・建物	75,722,888	79,161,568	△3,438,680	国庫補助金等特別積立金	26,458,627	27,537,518	△1,078,891
その他の固定資産	9,373,384	6,863,343	2,510,041	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	
建物	404,463	416,256	△11,793	施設整備等積立金	5,000,000	5,000,000	
器具及び備品	3,968,921	1,447,087	2,521,834	次期繰越活動増減差額	19,371,961	12,696,538	6,675,423
施設整備積資産	5,000,000	5,000,000		（うち当期活動増減差額）	6,675,423	4,100,402	2,575,021
				純資産の部合計	50,830,588	45,234,056	5,596,532
資産の部合計	96,669,278	92,472,994	4,196,284	負債及び純資産の部合計	96,669,278	92,472,994	4,196,284

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 向上社（児童館）用）

### 1. 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

### 2. 重要な会計方針の変更

なし

### 3. 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

### 4. 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)

### 5. 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	79,161,568	0	3,438,680	75,722,888
合計	79,161,568	0	3,438,680	75,722,888

### 6. 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

該当なし

### 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。

<u>建物 社会福祉法人向上社</u>	75,722,888 円
計	75,722,888 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。

<u>設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）</u>	44,805,000 円
計	44,805,000 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	14,269,923	75,722,888
建物	453,600	49,137	404,463
器具及び備品	6,884,515	2,915,594	3,968,921
合計	97,330,926	17,234,654	80,096,272

### 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
未収補助金	1,258,862		1,258,862
合 計	1,258,862	0	1,258,862

重要性が乏しいため計上しない

1 0. 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

1 1. 重要な後発事象 該当なし

1 2. 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