

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	349,991,389	353,668,779	△ 3,677,390	
	受取利息配当金収入	3,550	9,409	△ 5,859	
	その他の収入	1,752,000	1,849,450	△ 97,450	
	事業活動収入計(1)	351,746,939	355,527,638	△ 3,780,699	
	支出				
	人件費支出	296,873,441	298,257,315	△ 1,383,874	
	事業費支出	29,376,436	28,914,487	461,949	
	事務費支出	27,324,902	24,689,431	2,635,471	
	その他の支出	1,600,000	1,677,800	△ 77,800	
事業活動支出計(2)	355,174,779	353,539,033	1,635,746		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,427,840	1,988,605	△ 5,416,445		
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				
	固定資産取得支出	1,105,600	605,600	500,000	
施設整備等支出計(5)	1,105,600	605,600	500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,105,600	△ 605,600	△ 500,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	914,440	714,440	200,000	
	その他の活動収入計(7)	914,440	714,440	200,000	
	支出				
	積立資産支出	3,400,000	4,018,750	△ 618,750	
その他の活動支出計(8)	3,400,000	4,018,750	△ 618,750		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,485,560	△ 3,304,310	818,750		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,019,000	△ 1,921,305	△ 5,097,695		
前期末支払資金残高(12)	39,588,153	39,588,153	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,569,153	37,666,848	△ 5,097,695		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	165,154,998	188,513,781		353,668,779		353,668,779
	受取利息配当金収入	3,840	418	5,151	9,409		9,409
	その他の収入	909,750	939,700		1,849,450		1,849,450
	事業活動収入計(1)	166,068,588	189,453,899	5,151	355,527,638	0	355,527,638
	支出						
	人件費支出	145,694,197	152,563,118		298,257,315		298,257,315
	事業費支出	13,553,794	15,360,693		28,914,487		28,914,487
	事務費支出	8,791,532	15,285,195	612,704	24,689,431		24,689,431
	その他の支出	818,900	858,900		1,677,800		1,677,800
事業活動支出計(2)	168,858,423	184,067,906	612,704	353,539,033	0	353,539,033	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,789,835	5,385,993	△ 607,553	1,988,605	0	1,988,605	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	291,600	314,000		605,600		605,600
施設整備等支出計(5)	291,600	314,000	0	605,600	0	605,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 291,600	△ 314,000	0	△ 605,600	0	△ 605,600	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	714,440			714,440		714,440
	拠点区分間繰入金収入	300,000		616,962	916,962	△ 916,962	
	その他の活動収入計(7)	1,014,440	0	616,962	1,631,402	△ 916,962	714,440
	支出						
	積立資産支出	1,965,000	2,053,750		4,018,750		4,018,750
	拠点区分間繰入金支出	310,192	606,770		916,962	△ 916,962	
	その他の活動支出計(8)	2,275,192	2,660,520	0	4,935,712	△ 916,962	4,018,750
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,260,752	△ 2,660,520	616,962	△ 3,304,310	0	△ 3,304,310	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 4,342,187	2,411,473	9,409	△ 1,921,305	0	△ 1,921,305	
前期末支払資金残高(11)	28,624,618	9,877,751	1,085,784	39,588,153	0	39,588,153	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,282,431	12,289,224	1,095,193	37,666,848	0	37,666,848	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書
(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 西久保福祉会

(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	353,668,779	348,084,672	5,584,107
		サービス活動収益計(1)	353,668,779	348,084,672	5,584,107
	費用	人件費	302,276,065	292,466,524	9,809,541
		事業費	28,914,487	28,957,076	△ 42,589
		事務費	25,216,991	18,396,548	6,820,443
		減価償却費	5,760,328	5,946,466	△ 186,138
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,058,097	△ 2,058,664	567
		サービス活動費用計(2)	360,109,774	343,707,950	16,401,824
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,440,995	4,376,722	△ 10,817,717
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,409	7,126
		その他のサービス活動外収益	3,091,450	5,531,196	△ 2,439,746
		サービス活動外収益計(4)	3,100,859	5,538,322	△ 2,437,463
費用		その他のサービス活動外費用	1,677,800	1,611,400	66,400
		サービス活動外費用計(5)	1,677,800	1,611,400	66,400
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,423,059	3,926,922	△ 2,503,863
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,017,936	8,303,644	△ 13,321,580	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益		345,600	△ 345,600
		特別収益計(8)	0	345,600	△ 345,600
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	345,600	△ 345,600	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,017,936	8,649,244	△ 13,667,180	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	41,493,415	38,893,851	2,599,564
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,475,479	47,543,095	△ 11,067,616
		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	6,000,000	△ 6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,475,479	41,543,095	△ 5,067,616	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	165,154,998	188,513,781			353,668,779	
		サービス活動収益計(1)	165,154,998	188,513,781	0		353,668,779	
	費用	人件費	147,659,197	154,616,868				302,276,065
		事業費	13,553,794	15,360,693				28,914,487
		事務費	9,319,092	15,285,195	612,704			25,216,991
		減価償却費	4,975,696	784,632				5,760,328
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,058,097					△ 2,058,097
	サービス活動費用計(2)	173,449,682	186,047,388	612,704			360,109,774	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,294,684	2,466,393	△ 612,704	△ 6,440,995	0	△ 6,440,995	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,840	418	5,151		9,409	
		その他のサービス活動外収益	2,151,750	939,700			3,091,450	
		サービス活動外収益計(4)	2,155,590	940,118	5,151		3,100,859	
	費用	その他のサービス活動外費用	818,900	858,900				1,677,800
		サービス活動外費用計(5)	818,900	858,900	0			1,677,800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,336,690	81,218	5,151	1,423,059	0	1,423,059	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,957,994	2,547,611	△ 607,553	△ 5,017,936	0	△ 5,017,936	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	300,000		616,962		916,962	
		特別収益計(8)	300,000	0	616,962		916,962	
	費用	拠点区分間繰入金費用	310,192	606,770				916,962
		特別費用計(9)	310,192	606,770	0			916,962
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,192	△ 606,770	616,962	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,968,186	1,940,841	9,409	△ 5,017,936	0	△ 5,017,936	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,484,614	12,923,017	1,085,784		0	41,493,415
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,516,428	14,863,858	1,095,193		0	36,475,479
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,516,428	14,863,858	1,095,193	36,475,479	0	36,475,479	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

2020年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	50,529,574	56,078,148	△ 5,548,574	流動負債	12,862,726	16,489,995	△ 3,627,269
現金預金	42,088,272	44,338,703	△ 2,250,431	事業未払金	6,894,083	8,462,691	△ 1,568,608
事業未収金	8,441,302	11,739,445	△ 3,298,143	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	5,962,517	8,021,178	△ 2,058,661
固定資産	219,588,851	222,157,429	△ 2,568,578	固定負債	35,502,500	32,916,350	2,586,150
基本財産	96,883,915	99,274,078	△ 2,390,163	退職給付引当金	35,502,500	32,916,350	2,586,150
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	48,365,226	49,406,345	△ 1,041,119
建物	28,807,115	31,197,278	△ 2,390,163	純資産の部			
その他の固定資産	122,704,936	122,883,351	△ 178,415	基本金	84,947,800	84,947,800	
建物	1	1		基本金	84,947,800	84,947,800	
構築物	297,844	149,787	148,057	国庫補助金等特別積立金	21,679,920	23,738,017	△ 2,058,097
車両運搬具	1,071,735	2,240,897	△ 1,169,162	国庫補助金等特別積立金	21,679,920	23,738,017	△ 2,058,097
器具及び備品	6,409,504	7,749,476	△ 1,339,972	その他の積立金	78,650,000	78,650,000	
ソフトウェア	773,352	1,176,840	△ 403,488	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
退職給付引当資産	35,502,500	32,916,350	2,586,150	修繕積立金	14,500,000	14,500,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000		施設整備等積立金	43,150,000	43,150,000	
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	36,475,479	41,493,415	△ 5,017,936
施設整備積立資産	43,150,000	43,150,000		(うち当期活動増減差額)	△ 5,017,936	8,599,564	△ 13,617,500
				純資産の部合計	221,753,199	228,829,232	△ 7,076,033
資産の部合計	270,118,425	278,235,577	△ 8,117,152	負債及び純資産の部合計	270,118,425	278,235,577	△ 8,117,152

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2020年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目	西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	29,921,976	19,512,405	1,095,193	50,529,574		50,529,574
現金預金	26,291,846	14,701,233	1,095,193	42,088,272		42,088,272
事業未収金	3,630,130	4,811,172		8,441,302		8,441,302
固定資産	201,885,417	14,053,434	3,650,000	219,588,851		219,588,851
基本財産	96,883,915			96,883,915		96,883,915
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	28,807,115			28,807,115		28,807,115
その他の固定資産	105,001,502	14,053,434	3,650,000	122,704,936		122,704,936
建物	1			1		1
構築物	118,925	178,919		297,844		297,844
車輛運搬具	1,071,735			1,071,735		1,071,735
器具及び備品	4,400,465	2,009,039		6,409,504		6,409,504
ソフトウェア	386,676	386,676		773,352		773,352
退職給付引当資産	24,023,700	11,478,800		35,502,500		35,502,500
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立資産	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備積立資産	39,500,000		3,650,000	43,150,000		43,150,000
資産の部合計	231,807,393	33,565,839	4,745,193	270,118,425	0	270,118,425
流動負債	5,639,545	7,223,181		12,862,726		12,862,726
事業未払金	2,661,867	4,232,216		6,894,083		6,894,083
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	2,974,615	2,987,902		5,962,517		5,962,517
固定負債	24,023,700	11,478,800		35,502,500		35,502,500
退職給付引当金	24,023,700	11,478,800		35,502,500		35,502,500
負債の部合計	29,663,245	18,701,981	0	48,365,226	0	48,365,226
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
国庫補助金等特別積立金	21,679,920			21,679,920		21,679,920
国庫補助金等特別積立金	21,679,920			21,679,920		21,679,920
その他の積立金	75,000,000		3,650,000	78,650,000		78,650,000
人件費積立金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立金	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金	39,500,000		3,650,000	43,150,000		43,150,000
次期繰越活動増減差額	20,516,428	14,863,858	1,095,193	36,475,479		36,475,479
(うち当期活動増減差額)	△ 6,968,186	1,940,841	9,409	△ 5,017,936		△ 5,017,936
純資産の部合計	202,144,148	14,863,858	4,745,193	221,753,199	0	221,753,199
負債及び純資産の部合計	231,807,393	33,565,839	4,745,193	270,118,425	0	270,118,425

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙1

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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物/構築物/車輛運搬具/器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金

該当なし

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

全常勤職員について、神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 西久保保育園(社会福祉事業)

「西久保保育園」

イ 中海岸保育園(社会福祉事業)

「中海岸保育園」

ウ 本部(社会福祉事業)

「本部」

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) 土地	68,076,800			68,076,800
(基) 建物	31,197,278		2,390,163	28,807,115
合 計	99,274,078	0	2,390,163	96,883,915

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)土地	68,076,800		68,076,800
(基)建物	136,853,000	108,045,885	28,807,115
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,295,093	7,997,249	297,844
車輛運搬具	6,835,812	5,764,077	1,071,735
器具及び備品	43,162,190	36,752,686	6,409,504
ソフトウェア	2,151,840	1,378,488	773,352
合計	266,074,735	160,638,384	105,436,351

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

11. 満期保有目的の債権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

該当なし

15. 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