

# 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 2020年4月1日 (至) 2021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	347,402,141	356,373,170	△ 8,971,029	
	受取利息配当金収入	6,500	8,676	△ 2,176	
	その他の収入	1,640,000	2,462,430	△ 822,430	
	事業活動収入計(1)	349,048,641	358,844,276	△ 9,795,635	
	支出				
	人件費支出	282,217,898	277,629,310	4,588,588	
	事業費支出	34,176,119	29,985,138	4,190,981	
	事務費支出	22,357,624	21,217,632	1,139,992	
	その他の支出	1,650,000	1,701,450	△ 51,450	
事業活動支出計(2)	340,401,641	330,533,530	9,868,111		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,647,000	28,310,746	△ 19,663,746		
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	2,200,000	984,700	1,215,300	
施設整備等支出計(5)	2,200,000	984,700	1,215,300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,200,000	△ 984,700	△ 1,215,300		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	400,000	2,241,260	△ 1,841,260	
	その他の活動収入計(7)	400,000	2,241,260	△ 1,841,260	
	支出				
	積立資産支出	3,847,000	13,831,800	△ 9,984,800	
その他の活動支出計(8)	3,847,000	13,831,800	△ 9,984,800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,447,000	△ 11,590,540	8,143,540		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,000,000	15,735,506	△ 12,735,506		

前期末支払資金残高(12)	37,666,828	37,666,828	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,666,828	53,402,334	△ 12,735,506

※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

第一号第三様式

(自) 2020年4月1日 (至) 2021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		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	167,222,363	189,150,807		356,373,170		356,373,170
	受取利息配当金収入	3,797	548	4,331	8,676		8,676
	その他の収入	924,880	1,537,550		2,462,430		2,462,430
	事業活動収入計(1)	168,151,040	190,688,905	4,331	358,844,276	0	358,844,276
	支出						
	人件費支出	137,862,114	139,767,196		277,629,310		277,629,310
事業費支出	13,261,512	16,723,626		29,985,138		29,985,138	
事務費支出	5,572,016	15,434,356	211,260	21,217,632		21,217,632	
その他の支出	806,600	894,850		1,701,450		1,701,450	
事業活動支出計(2)	157,502,242	172,820,028	211,260	330,533,530	0	330,533,530	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,648,798	17,868,877	△ 206,929	28,310,746	0	28,310,746	
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		984,700		984,700		984,700
施設整備等支出計(5)	0	984,700	0	984,700	0	984,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 984,700	0	△ 984,700	0	△ 984,700	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	2,241,260			2,241,260		2,241,260
	拠点区分間繰入金収入	250,000		815,605	1,065,605	△ 1,065,605	
	その他の活動収入計(7)	2,491,260	0	815,605	3,306,865	△ 1,065,605	2,241,260
	支出						
	積立資産支出	11,890,000	1,941,800		13,831,800		13,831,800
	拠点区分間繰入金支出	104,131	961,474		1,065,605	△ 1,065,605	
その他の活動支出計(8)	11,994,131	2,903,274	0	14,897,405	△ 1,065,605	13,831,800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,502,871	△ 2,903,274	815,605	△ 11,590,540	0	△ 11,590,540	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,145,927	13,980,903	608,676	15,735,506	0	15,735,506	

前期末支払資金残高(11)	24,282,431	12,289,204	1,095,193	37,666,828	0	37,666,828
当期末支払資金残高(10)+(11)	25,428,358	26,270,107	1,703,869	53,402,334	0	53,402,334

※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

第二号第一様式

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

(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	356,373,170	353,668,779	2,704,391
	サービス活動収益計(1)	356,373,170	353,668,779	2,704,391
	費用			
	人件費	281,461,110	302,276,065	△ 20,814,955
	事業費	29,985,138	28,913,953	1,071,185
	事務費	21,789,722	25,217,545	△ 3,427,823
	減価償却費	5,643,327	5,760,328	△ 117,001
	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)	336,821,200	360,109,794	△ 23,288,594
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,551,970	△ 6,441,015	25,992,985	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,676	9,409	△ 733
	その他のサービス活動外収益	5,275,780	3,091,450	2,184,330
	サービス活動外収益計(4)	5,284,456	3,100,859	2,183,597
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,701,450	1,677,800	23,650
サービス活動外費用計(5)	1,701,450	1,677,800	23,650	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,583,006	1,423,059	2,159,947	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,134,976	△ 5,017,956	28,152,932	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,134,976	△ 5,017,956	28,152,932	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,475,459	41,493,415	△ 5,017,956
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,610,435	36,475,459	23,134,976
	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)	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	49,610,435	36,475,459	13,134,976	

※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

第二号第三様式

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

(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	167,222,363	189,150,807		356,373,170		356,373,170
	サービス活動収益計(1)	167,222,363	189,150,807	0	356,373,170	0	356,373,170
	費用						
	人件費	139,752,114	141,708,996		281,461,110		281,461,110
	事業費	13,261,512	16,723,626		29,985,138		29,985,138
	事務費	6,144,106	15,434,356	211,260	21,789,722		21,789,722
	減価償却費	4,741,221	902,106		5,643,327		5,643,327
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,058,097			△ 2,058,097		△ 2,058,097
	サービス活動費用計(2)	161,840,856	174,769,084	211,260	336,821,200	0	336,821,200
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,381,507	14,381,723	△ 211,260	19,551,970	0	19,551,970	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	3,797	548	4,331	8,676		8,676
	その他のサービス活動外収益	3,738,230	1,537,550		5,275,780		5,275,780
	サービス活動外収益計(4)	3,742,027	1,538,098	4,331	5,284,456	0	5,284,456
	費用						
	その他のサービス活動外費用	806,600	894,850		1,701,450		1,701,450
	サービス活動外費用計(5)	806,600	894,850	0	1,701,450	0	1,701,450
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,935,427	643,248	4,331	3,583,006	0	3,583,006	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,316,934	15,024,971	△ 206,929	23,134,976	0	23,134,976	
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	250,000		815,605	1,065,605	△ 1,065,605	
	特別収益計(8)	250,000	0	815,605	1,065,605	△ 1,065,605	0
	費用						
拠点区分間繰入金費用	104,131	961,474		1,065,605	△ 1,065,605		
特別費用計(9)	104,131	961,474	0	1,065,605	△ 1,065,605	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	145,869	△ 961,474	815,605	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,462,803	14,063,497	608,676	23,134,976	0	23,134,976	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,516,428	14,863,838	1,095,193	36,475,459	0	36,475,459
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,979,231	28,927,335	1,703,869	59,610,435	0	59,610,435
	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)	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,979,231	28,927,335	1,703,869	49,610,435	0	49,610,435

※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

第三号第一様式

2021年3月31日現在

(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	66,579,784	50,529,554	16,050,230	流動負債	13,177,450	12,862,726	314,724
現金預金	57,962,421	42,088,252	15,874,169	事業未払金	9,255,542	6,894,083	2,361,459
事業未収金	8,617,363	8,441,302	176,061	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	3,915,782	5,962,517	△ 2,046,735
固定資産	225,930,674	219,588,851	6,341,823	固定負債	36,502,950	35,502,500	1,000,450
基本財産	94,493,752	96,883,915	△ 2,390,163	退職給付引当金	36,502,950	35,502,500	1,000,450
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	49,680,400	48,365,226	1,315,174
建物	26,416,952	28,807,115	△ 2,390,163	純資産の部			
その他の固定資産	131,436,922	122,704,936	8,731,986	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	247,982	297,844	△ 49,862	国庫補助金等特別積立金	19,621,823	21,679,920	△ 2,058,097
車輛運搬具	2	1,071,735	△ 1,071,733	国庫補助金等特別積立金	19,621,823	21,679,920	△ 2,058,097
器具及び備品	5,666,123	6,409,504	△ 743,381	その他の積立金	88,650,000	78,650,000	10,000,000
ソフトウェア	369,864	773,352	△ 403,488	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
退職給付引当資産	36,502,950	35,502,500	1,000,450	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	53,150,000	43,150,000	10,000,000
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	49,610,435	36,475,459	13,134,976
施設整備積立資産	53,150,000	43,150,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	23,134,976	△ 5,017,956	28,152,932
				純資産の部合計	242,830,058	221,753,179	21,076,879
資産の部合計	292,510,458	270,118,405	22,392,053	負債及び純資産の部合計	292,510,458	270,118,405	22,392,053

※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

第三号第三様式

2021年3月31日現在

(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	29,232,638	35,643,277	1,703,869	66,579,784		66,579,784
現金預金	23,278,098	32,980,788	1,703,535	57,962,421		57,962,421
事業未収金	5,954,540	2,662,489	334	8,617,363		8,617,363
固定資産	209,618,846	12,661,828	3,650,000	225,930,674		225,930,674
基本財産	94,493,752			94,493,752		94,493,752
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	26,416,952			26,416,952		26,416,952
その他の固定資産	115,125,094	12,661,828	3,650,000	131,436,922		131,436,922
建物	1			1		1
構築物	88,063	159,919		247,982		247,982
車輛運搬具	2			2		2
器具及び備品	3,353,746	2,312,377		5,666,123		5,666,123
ソフトウェア	184,932	184,932		369,864		369,864
退職給付引当資産	26,498,350	10,004,600		36,502,950		36,502,950
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	49,500,000		3,650,000	53,150,000		53,150,000
資産の部合計	238,851,484	48,305,105	5,353,869	292,510,458	0	292,510,458
流動負債	3,804,280	9,373,170		13,177,450		13,177,450
事業未払金	1,819,379	7,436,163		9,255,542		9,255,542
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	1,981,838	1,933,944		3,915,782		3,915,782
固定負債	26,498,350	10,004,600		36,502,950		36,502,950
退職給付引当金	26,498,350	10,004,600		36,502,950		36,502,950
負債の部合計	30,302,630	19,377,770	0	49,680,400	0	49,680,400
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	19,621,823			19,621,823		19,621,823
国庫補助金等特別積立金	19,621,823			19,621,823		19,621,823
その他の積立金	85,000,000		3,650,000	88,650,000		88,650,000
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	49,500,000		3,650,000	53,150,000		53,150,000
次期繰越活動増減差額	18,979,231	28,927,335	1,703,869	49,610,435		49,610,435
(うち当期活動増減差額)	8,462,803	14,063,497	608,676	23,134,976		23,134,976
純資産の部合計	208,548,854	28,927,335	5,353,869	242,830,058	0	242,830,058
負債及び純資産の部合計	238,851,484	48,305,105	5,353,869	292,510,458	0	292,510,458

※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	28,807,115		2,390,163	26,416,952
合計	96,883,915	0	2,390,163	94,493,752

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	110,436,048	26,416,952
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,295,093	8,047,111	247,982
車輛運搬具	6,835,812	6,835,810	2
器具及び備品	44,146,890	38,480,767	5,666,123
合計	264,907,595	164,499,735	100,407,860

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. 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  
該当なし