

理事長	園長		

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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

社会福祉法人名 和合会

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	保育事業収入	101,268,000	101,274,760	△6,760	
	委託費収入	94,250,000	94,250,060	△60	
	利用者等利用料収入	792,000	792,000	0	
	その他の事業収入	6,226,000	6,232,700	△6,700	
	経常経費寄附金収入	100,000	97,250	2,750	
	受取利息配当金収入	11,000	838	10,162	
	その他の収入	465,000	398,551	66,449	
	受入研修費収入	30,000	20,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	100,000	73,700	26,300	
	雑収入	335,000	304,851	30,149	
事業活動収入計 (1)		101,844,000	101,771,399	72,601	
事業活動による収支	人件費支出	88,480,000	88,441,701	38,299	
	職員給料支出	56,030,000	56,017,037	12,963	
	職員賞与支出	17,590,000	17,581,280	8,720	
	非常勤職員給与支出	2,980,000	2,973,542	6,458	
	退職給付支出	850,000	845,500	4,500	
	法定福利費支出	11,030,000	11,024,342	5,658	
	事業費支出	10,331,000	10,290,742	40,258	
	給食費支出	4,890,000	4,881,853	8,147	
	保健衛生費支出	60,000	59,678	322	
	保育材料費支出	1,240,000	1,232,220	7,780	
	水道光熱費支出	1,660,000	1,658,657	1,343	
	燃料費支出	390,000	389,792	208	
	消耗器具備品費支出	180,000	173,984	6,016	
	保険料支出	270,000	266,970	3,030	
	賃借料支出	1,600,000	1,592,448	7,552	
	車輛費支出	1,000	0	1,000	
	雑支出（事業）	40,000	35,140	4,860	
	事務費支出	5,050,000	4,941,683	108,317	
	福利厚生費支出	920,000	914,072	5,928	
	職員被服費支出	30,000	21,251	8,749	
	旅費交通費支出	11,000	0	11,000	
	研修研究費支出	160,000	148,220	11,780	
	事務消耗品費支出	890,000	881,803	8,197	
	印刷製本費支出	360,000	359,381	619	
	修繕費支出	1,050,000	1,042,151	7,849	
	通信運搬費支出	180,000	170,948	9,052	
	会議費支出	10,000	4,154	5,846	
	広報費支出	1,000	0	1,000	
	業務委託費支出	180,000	174,917	5,083	
	手数料支出	60,000	51,812	8,188	
	保険料支出	10,000	0	10,000	
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
	租税公課支出	2,000	0	2,000	
	保守料支出	270,000	260,224	9,776	
渉外費支出	1,000	0	1,000		
諸会費支出	300,000	297,750	2,250		
雑支出（事務）	15,000	15,000	0		
その他の支出	80,000	73,700	6,300		
利用者等外給食費支出	80,000	73,700	6,300		
事業活動支出計 (2)		103,941,000	103,747,826	193,174	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△2,097,000	△1,976,427	△120,573	

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	1,105,000	1,105,000	0
		構築物取得支出	265,000	265,000	0
		器具及び備品取得支出	840,000	840,000	0
		施設整備等支出計 (5)	1,105,000	1,105,000	0
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△1,105,000	△1,105,000	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,800,000	3,800,000	0
		人件費積立資産取崩収入	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動収入計 (7)	3,800,000	3,800,000	0
	支出	積立資産支出	262,200	262,200	0
		退職給付引当資産支出	262,200	262,200	0
		その他の活動支出計 (8)	262,200	262,200	0
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	3,537,800	3,537,800	0
		予備費支出 (10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	335,800	456,373	△120,573

	前期末支払資金残高 (12)	19,343,734	19,343,734	0
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	19,679,534	19,800,107	△120,573

理事長	園長		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

社会福祉法人名 和合会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	保育事業収益	101,274,760	109,757,690	△8,482,930
	委託費収益	94,250,060	104,587,590	△10,337,530
	利用者等利用料収益	792,000	0	792,000
	その他の事業収益	6,232,700	5,170,100	1,062,600
	経常経費寄附金収益	97,250	78,000	19,250
	その他の収益	304,851	1,670	303,181
	その他の収益	304,851	1,670	303,181
サービス活動収益計 (1)		101,676,861	109,837,360	△8,160,499
サービス活動増減の部	人件費	88,244,341	86,170,757	2,073,584
	職員給料	56,017,037	49,072,684	6,944,353
	職員賞与	12,004,095	11,766,766	237,329
	賞与引当金繰入	5,969,000	6,428,560	△459,560
	非常勤職員給与	2,973,542	6,456,106	△3,482,564
	派遣職員費	0	2,578,767	△2,578,767
	退職給付費用	1,107,700	1,107,700	0
	法定福利費	10,172,967	8,760,174	1,412,793
	事業費	10,290,742	10,984,989	△694,247
	給食費	4,881,853	5,436,749	△554,896
	保健衛生費	59,678	34,573	25,105
	保育材料費	1,232,220	1,518,956	△286,736
	水道光熱費	1,658,657	1,646,671	11,986
	燃料費	389,792	399,165	△9,373
	消耗器具備品費	173,984	311,953	△137,969
	保険料	266,970	244,230	22,740
	賃借料	1,592,448	1,391,022	201,426
	雑費	35,140	1,670	33,470
	事務費	4,941,683	5,701,177	△759,494
	福利厚生費	914,072	977,968	△63,896
	職員被服費	21,251	163,825	△142,574
	研修研究費	148,220	237,087	△88,867
	事務消耗品費	881,803	1,168,603	△286,800
	印刷製本費	359,381	316,669	42,712
	修繕費	1,042,151	1,132,429	△90,278
	通信運搬費	170,948	206,724	△35,776
	会議費	4,154	0	4,154
	業務委託費	174,917	122,132	52,785
	手数料	51,812	53,802	△1,990
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	0	6,000	△6,000
	保守料	260,224	469,938	△209,714
諸会費	297,750	246,000	51,750	
雑費（事務）	15,000	0	15,000	
減価償却費	5,662,546	5,497,876	164,670	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,184,276	△2,184,276	0	
サービス活動費用計 (2)		106,955,036	106,170,523	784,513
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△5,278,175	3,666,837	△8,945,012
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	838	1,447	△609
	その他のサービス活動外収益	93,700	105,050	△11,350
	受入研修費収益	20,000	30,000	△10,000
	利用者等外給食収益	73,700	75,050	△1,350
サービス活動外収益計 (4)		94,538	106,497	△11,959
その他のサービス活動外費用		73,700	75,050	△1,350

サービス活動外増減	費用	利用者等外給食費	73,700	75,050	△1,350
		サービス活動外費用計(5)	73,700	75,050	△1,350
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	20,838	31,447	△10,609
経常増減差額(7) = (3) + (6)			△5,257,337	3,698,284	△8,955,621
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	29,999	△29,999
		車輛運搬具売却益	0	29,999	△29,999
	特別収益計(8)		0	29,999	△29,999
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10) = (8) - (9)		0	29,999
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			△5,257,337	3,728,283	△8,985,620
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		38,190,180	38,261,897	△71,717
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		32,932,843	41,990,180	△9,057,337
	その他の積立金取崩額(15)		3,800,000	0	3,800,000
	人件費積立金取崩額		3,800,000	0	3,800,000
	その他の積立金積立額(16)		0	3,800,000	△3,800,000
	人件費積立金積立額		0	3,800,000	△3,800,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)			36,732,843	38,190,180	△1,457,337

理事長	園長		

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 和合会

(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	21,962,388	22,662,021	△699,633	流動負債	8,131,281	9,746,847	△1,615,566
現金預金	16,235,448	16,468,701	△233,253	事業未払金	2,028,815	2,244,983	△216,168
事業未収金	1,545,140	2,869,220	△1,324,080	預り金	0	0	0
未収補助金	4,181,800	3,324,100	857,700	職員預り金	133,466	1,073,304	△939,838
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,969,000	6,428,560	△459,560
固定資産	189,387,960	197,483,306	△8,095,346	固定負債	3,100,963	2,838,763	262,200
基本財産	94,183,283	97,018,249	△2,834,966	退職給付引当金	3,100,963	2,838,763	262,200
建物	94,183,283	97,018,249	△2,834,966	負債の部合計	11,232,244	12,585,610	△1,353,366
その他の固定資産	95,204,677	100,465,057	△5,260,380	純 資 産 の 部			
建物	3,286,861	3,436,302	△149,441	基本金	25,288,584	25,288,584	0
構築物	10,140,782	11,418,882	△1,278,100	第一号基本金	18,303,750	18,303,750	0
器具及び備品	5,004,120	5,095,947	△91,827	第三号基本金	6,984,834	6,984,834	0
ソフトウェア	389,494	592,706	△203,212	国庫補助金等特別積立金	64,814,220	66,998,496	△2,184,276
退職給付引当資産	3,100,963	2,838,763	262,200	その他の積立金	73,282,457	77,082,457	△3,800,000
人件費積立資産	5,000,000	8,800,000	△3,800,000	人件費積立金	5,000,000	8,800,000	△3,800,000
修繕費積立資産	10,073,774	10,073,774	0	修繕費積立金	10,073,774	10,073,774	0
備品購入等積立資産	6,800,000	6,800,000	0	備品等購入積立金	6,800,000	6,800,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	51,408,683	51,408,683	0	保育所施設・設備整備積立金	51,408,683	51,408,683	0
				次期繰越活動増減差額	36,732,843	38,190,180	△1,457,337
				(うち当期活動増減差額)	△5,257,337	3,728,283	△8,985,620
				純資産の部合計	200,118,104	207,559,717	△7,441,613
資産の部合計	211,350,348	220,145,327	△8,794,979	負債及び純資産の部合計	211,350,348	220,145,327	△8,794,979

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
静岡県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 静岡県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

- (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) 天神保育園拠点区分における拠点区分計算書
（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は天神保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

- （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）
- （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）

(3) 天神保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

- 「本部」
- 「保育園」

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す。

(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
土地	0	0	0	0
建物	97,018,249	0	2,834,966	94,183,283
合計	97,018,249	0	2,834,966	94,183,283

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

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
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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	143,180,139	48,996,856	94,183,283
建物	6,149,850	2,862,989	3,286,861
構築物	25,171,371	15,030,589	10,140,782
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	18,857,208	13,853,088	5,004,120
有形リース資産	0	0	0
合計	193,358,568	80,743,522	112,615,046

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
該当なし

11. 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

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
(1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 和合会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 流動資産の部		—		—	—	21,962,388
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	16,235,448
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	76,328
普通預金	スルガ銀行原町支店	—	運転資金として	—	—	8,103,285
定期預金	スルガ銀行原町支店	—	運転資金として	—	—	8,055,835
事業未収金		—	委託費差額分	—	—	1,545,140
未収補助金		—	乳幼児促進事業補助金他	—	—	4,181,800
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	沼津市原120	2002年度	第2種社会福祉法人事業である天神保育園園舎として使用	143,180,139	48,996,856	94,183,283
基本財産合計						94,183,283
(2) その他の固定資産						
建物	沼津市原120	2000年度	園庭外トイレ	6,149,850	2,862,989	3,286,861
構築物	沼津市原120	—	スチルスジャングルジム他	25,171,371	15,030,589	10,140,782
器具及び備品	沼津市原120	—	移動用スチルス鉄棒他	18,857,208	13,853,088	5,004,120
ソフトウェア	保育業務システム他	—	保育業務システム他	2,534,564	2,145,070	389,494
退職給付引当資産		—	将来の退職共済引当金として	—	—	3,100,963
人件費積立資産		—		—	—	5,000,000
修繕費積立資産		—		—	—	10,073,774
備品等購入積立資産		—		—	—	6,800,000
存貯可能施設整備積立資産	スルガ銀行原町支店	—	将来における施設設備整備の目的のため	—	—	51,408,683
その他の固定資産合計						95,204,677
固定資産合計						189,387,960
資産合計						211,350,348
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金	給食支払 他	—		—	—	2,028,815
職員預り金	3月賞与分社会保険料他	—		—	—	133,466
賞与引当金	6月賞与分	—		—	—	5,969,000
流動負債合計						8,131,281
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	3,100,963
固定負債合計						3,100,963
負債合計						11,232,244
差引純資産						200,118,104