

令和2年度

計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

社会福祉法人 みどり愛児会
(法人番号:4280005000427)

法人単位資金収支計算書

(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	156,324,834	156,706,910	△382,076	
	受取利息配当金収入	4,493	4,492	1	
	その他の収入	2,874,320	2,901,910	△27,590	
	事業活動収入計(1)	159,203,647	159,613,312	△409,665	
支出	人件費支出	127,278,668	127,132,462	146,206	
	事業費支出	16,158,972	15,943,483	215,489	
	事務費支出	7,303,037	6,993,984	309,053	
	その他の支出	1,780,000	1,779,956	44	
	事業活動支出計(2)	152,520,677	151,849,885	670,792	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,682,970	7,763,427	△1,080,457		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	750,000	750,000	0	
	施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,421,970	1,421,970	0	
固定資産除却・廃棄支出	11,000	11,000	0		
施設整備等支出計(5)	1,432,970	1,432,970	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△682,970	△682,970	0		
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	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000,000	△6,000,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,080,457	△1,080,457		
前期末支払資金残高(12)	28,495,785	29,037,424	△541,639		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,495,785	30,117,881	△1,622,096		

法人単位事業活動計算書

(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	保育事業収益	156,706,910	159,392,065	△2,685,155
	益	サービス活動収益計(1)	156,706,910	159,392,065	△2,685,155
	費	人件費	127,214,462	130,333,171	△3,118,709
		事業費	15,943,483	16,126,757	△183,274
		事務費	6,993,984	6,846,851	147,133
		減価償却費	6,112,997	6,423,562	△310,565
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,534,838	△3,759,825	224,987	
	サービス活動費用計(2)	152,730,088	155,970,516	△3,240,428	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,976,822	3,421,549	555,273	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	4,492	4,029	463
	益	その他のサービス活動外収益	2,901,910	2,825,725	76,185
		サービス活動外収益計(4)	2,906,402	2,829,754	76,648
	費	その他のサービス活動外費用	1,779,956	1,927,410	△147,454
	用	サービス活動外費用計(5)	1,779,956	1,927,410	△147,454
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,126,446	902,344	224,102	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,103,268	4,323,893	779,375	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	750,000	462,630	287,370
	益	特別収益計(8)	750,000	462,630	287,370
	費	固定資産売却損・処分損	11,001	0	11,001
	用	国庫補助金等特別積立金積立額	750,000	462,630	287,370
	特別費用計(9)	761,001	462,630	298,371	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,001	0	△11,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,092,267	4,323,893	768,374	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	46,479,853	47,055,960	△576,107
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,572,120	51,379,853	192,267
		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)	6,000,000	4,900,000	1,100,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,572,120	46,479,853	△907,733	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	41,254,354	40,358,061	896,293	流動負債	16,818,473	△102,164
現金預金	33,771,812	34,670,867	△899,055	事業未払金	2,173,170	△987,219
事業未収金	339,280	0	339,280	未払費用	8,646,203	784,355
未収金	167,520	168,175	△655	預り金	40,000	40,000
未収補助金	6,699,742	5,181,510	1,518,232	職員預り金	277,100	△21,300
前払金	276,000	292,500	△16,500	賞与引当金	5,682,000	82,000
前払費用	0	45,009	△45,009			
固定資産	176,607,909	175,298,937	1,308,972	固定負債	0	0
基本財産	123,677,944	127,576,393	△3,898,449			
建物	123,677,944	127,576,393	△3,898,449	負債の部合計	16,818,473	△102,164
その他の固定資産	52,929,965	47,722,544	5,207,421	純 資 産 の 部		
構築物	1,300,820	1,454,654	△153,834	基本金	18,817,289	0
器具及び備品	4,079,145	4,717,890	△638,745	国庫補助金等特別積立金	89,104,381	△2,784,838
人件費積立資産	9,100,000	9,100,000	0	その他の積立金	47,550,000	6,000,000
修繕積立資産	7,100,000	7,100,000	0	人件費積立金	9,100,000	0
備品等購入積立資産	2,150,000	2,150,000	0	修繕積立金	7,100,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	29,200,000	23,200,000	6,000,000	備品等購入積立金	2,150,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	29,200,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	45,572,120	△907,733
				(うち当期活動増減差額)	5,092,267	768,374
				純資産の部合計	201,043,790	2,307,429
資産の部合計	217,862,263	215,656,998	2,205,265	負債及び純資産の部合計	217,862,263	2,205,265

みどり保育所拠点区分 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	
収入	保育事業収入	156,324,834	156,706,910	△382,076		
	委託費収入	135,070,290	135,065,790	4,500		
	利用者等利用料収入	3,399,000	3,409,924	△10,924		
	利用者等利用料収入(公費)	288,000	292,500	△4,500		
	利用者等利用料収入(一般)	3,111,000	3,117,424	△6,424		
	その他の事業収入	17,855,544	18,231,196	△375,652		
	補助金事業収入(公費)	16,680,720	17,171,416	△490,696		
	補助金事業収入(一般)	1,174,824	1,059,780	115,044		
	受取利息配当金収入	4,493	4,492	1		
	その他の収入	2,874,320	2,901,910	△27,590		
	受入研修費収入	55,000	55,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,894,320	1,920,240	△25,920		
	雑収入	925,000	926,670	△1,670		
	雑収入	925,000	926,670	△1,670		
	事業活動収入計(1)		159,203,647	159,613,312	△409,665	
事業活動による収支	支出	人件費支出	127,278,668	127,132,462	146,206	
		役員報酬支出	400,000	280,000	120,000	
		職員給料支出	71,500,000	71,495,560	4,440	
		職員賞与支出	24,274,371	24,274,371	0	
		非常勤職員給与支出	13,200,000	13,191,475	8,525	
		退職給付支出	2,044,297	2,044,297	0	
		法定福利費支出	15,860,000	15,846,759	13,241	
		事業費支出	16,158,972	15,943,483	215,489	
		給食費支出	7,700,000	7,653,962	46,038	
		保健衛生費支出	170,000	168,647	1,353	
		保育材料費支出	1,245,500	1,245,452	48	
		水道光熱費支出	3,300,000	3,148,838	151,162	
		消耗器具備品費支出	1,719,963	1,714,111	5,852	
		保険料支出	332,509	334,298	△1,789	
		賃借料支出	1,621,000	1,619,672	1,328	
	雑支出	70,000	58,503	11,497		
	事務費支出	7,303,037	6,993,984	309,053		
	福利厚生費支出	1,383,000	1,346,898	36,102		
	職員被服費支出	200,000	193,670	6,330		
	旅費交通費支出	99,500	70,990	28,510		
	研修研究費支出	99,000	89,311	9,689		
	事務消耗品費支出	373,030	371,715	1,315		
	修繕費支出	880,000	686,833	193,167		
	通信運搬費支出	251,000	247,059	3,941		
	会議費支出	80,005	61,101	18,904		
	業務委託費支出	1,474,000	1,513,054	△39,054		
	その他の委託費支出	1,474,000	1,513,054	△39,054		
	手数料支出	141,209	134,202	7,007		
	保険料支出	44,100	44,100	0		
	土地・建物賃借料支出	1,185,000	1,175,487	9,513		
	保守料支出	910,000	880,744	29,256		
	雑支出	183,193	178,820	4,373		
	雑支出	183,193	178,820	4,373		
その他の支出	1,780,000	1,779,956	44			
利用者等外給食費支出	1,780,000	1,779,956	44			
事業活動支出計(2)		152,520,677	151,849,885	670,792		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,682,970	7,763,427	△1,080,457		
施設整備等補助金収入		750,000	750,000	0		

みどり保育所拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	750,000	750,000	0	
	施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,421,970	1,421,970	0	
	建物附属設備取得支出	825,000	825,000	0	
	器具及び備品取得支出	596,970	596,970	0	
固定資産除却・廃棄支出	11,000	11,000	0		
器具及び備品除却・廃棄支出	11,000	11,000	0		
施設整備等支出計(5)	1,432,970	1,432,970	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△682,970	△682,970	0		
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	6,000,000	6,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000,000	△6,000,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,080,457	△1,080,457		
前期末支払資金残高(12)	28,495,785	29,037,424	△541,639		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,495,785	30,117,881	△1,622,096		

みどり保育所拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	156,706,910	159,392,065	△2,685,155
	委託費収益	135,065,790	144,266,100	△9,200,310
	利用者等利用料収益	3,409,924	2,363,290	1,046,634
	利用者等利用料収益(公費)	292,500	162,000	130,500
	利用者等利用料収益(一般)	3,117,424	2,201,290	916,134
	その他の事業収益	18,231,196	12,762,675	5,468,521
	補助金事業収益(公費)	17,171,416	10,664,725	6,506,691
	補助金事業収益(一般)	1,059,780	2,097,950	△1,038,170
サービス活動収益計(1)		156,706,910	159,392,065	△2,685,155
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	127,214,462	130,333,171	△3,118,709
	役員報酬	280,000	432,000	△152,000
	職員給料	71,495,560	74,475,115	△2,979,555
	職員賞与	18,674,371	17,878,936	795,435
	賞与引当金繰入	5,682,000	5,600,000	82,000
	非常勤職員給与	13,191,475	13,899,102	△707,627
	退職給付費用	2,044,297	2,129,706	△85,409
	法定福利費	15,846,759	15,918,312	△71,553
	事業費	15,943,483	16,126,757	△183,274
	給食費	7,653,962	8,292,871	△638,909
	保健衛生費	168,647	134,782	33,865
	保育材料費	1,245,452	1,089,503	155,949
	水道光熱費	3,148,838	3,427,528	△278,690
	消耗器具備品費	1,714,111	1,100,933	613,178
	保険料	334,298	337,647	△3,349
	賃借料	1,619,672	1,707,256	△87,584
	雑費	58,503	36,237	22,266
	事務費	6,993,984	6,846,851	147,133
	福利厚生費	1,346,898	1,262,870	84,028
	職員被服費	193,670	39,632	154,038
	旅費交通費	70,990	38,510	32,480
	研修研究費	89,311	188,691	△99,380
	事務消耗品費	371,715	208,508	163,207
	修繕費	686,833	509,880	176,953
	通信運搬費	247,059	259,538	△12,479
	会議費	61,101	28,635	32,466
	広報費	0	246,000	△246,000
	業務委託費	1,513,054	1,049,445	463,609
	その他の委託費	1,513,054	1,049,445	463,609
	手数料	134,202	179,273	△45,071
	保険料	44,100	44,100	0
	土地・建物賃借料	1,175,487	1,163,987	11,500
	保守料	880,744	1,014,160	△133,416
	渉外費	0	241,480	△241,480
	負担金(事務)	0	150,000	△150,000
	雑費	178,820	222,142	△43,322
	雑費	178,820	222,142	△43,322
	減価償却費	6,112,997	6,423,562	△310,565
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,534,838	△3,759,825	224,987
	サービス活動費用計(2)		152,730,088	155,970,516
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,976,822	3,421,549	555,273
収 益	受取利息配当金収益	4,492	4,029	463
	その他のサービス活動外収益	2,901,910	2,825,725	76,185
	受入研修費収益	55,000	90,000	△35,000

みどり保育所拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	1,920,240	1,935,495	△15,255
	雑収益	926,670	800,230	126,440
	雑収益	926,670	800,230	126,440
	サービス活動外収益計(4)	2,906,402	2,829,754	76,648
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,779,956	1,927,410	△147,454	
利用者等外給食費	1,779,956	1,927,410	△147,454	
サービス活動外費用計(5)	1,779,956	1,927,410	△147,454	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,126,446	902,344	224,102	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,103,268	4,323,893	779,375	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	750,000	462,630	287,370
	施設整備等補助金収益	750,000	462,630	287,370
	特別収益計(8)	750,000	462,630	287,370
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11,001	0	11,001
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品除却・廃棄費用	11,000	0	11,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	750,000	462,630	287,370
	特別費用計(9)	761,001	462,630	298,371
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,001	0	△11,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,092,267	4,323,893	768,374	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,479,853	47,055,960	△576,107
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,572,120	51,379,853	192,267
	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)	6,000,000	4,900,000	1,100,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	4,900,000	1,100,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,572,120	46,479,853	△907,733	

みどり保育所拠点区分 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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	41,254,354	40,358,061	896,293	16,818,473	16,920,637	△102,164
現金預金	33,771,812	34,670,867	△899,055	2,173,170	3,160,389	△987,219
事業未収金	339,280	0	339,280	8,646,203	7,861,848	784,355
未収金	167,520	168,175	△655	40,000	0	40,000
未収補助金	6,699,742	5,181,510	1,518,232	277,100	298,400	△21,300
前払金	276,000	292,500	△16,500	5,682,000	5,600,000	82,000
前払費用	0	45,009	△45,009			
固定資産	176,607,909	175,298,937	1,308,972	0	0	0
基本財産	123,677,944	127,576,393	△3,898,449	16,818,473	16,920,637	△102,164
建物	123,677,944	127,576,393	△3,898,449			
その他の固定資産	52,929,965	47,722,544	5,207,421			
構築物	1,300,820	1,454,654	△153,834	18,817,289	18,817,289	0
器具及び備品	4,079,145	4,717,890	△638,745	89,104,381	91,889,219	△2,784,838
人件費積立資産	9,100,000	9,100,000	0	47,550,000	41,550,000	6,000,000
修繕積立資産	7,100,000	7,100,000	0	9,100,000	9,100,000	0
備品等購入積立資産	2,150,000	2,150,000	0	7,100,000	7,100,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	29,200,000	23,200,000	6,000,000	29,200,000	23,200,000	6,000,000
				45,572,120	46,479,853	△907,733
				5,092,267	4,323,893	768,374
				純資産の部合計		2,307,429
	217,862,263	215,656,998	2,205,265	217,862,263	215,656,998	2,205,265
資産の部合計				負債及び純資産の部合計		

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

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

①建物、建物附属設備並び器具及び備品

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

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員について、島根県社会福祉協議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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

当法人は社会福祉事業の一拠点のみ運営しているため以下の計算書類の作成を省略している。

・事業区分別内訳書（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

・社会福祉事業における拠点区分別内訳書（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(2) みどり保育所拠点計算書類（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）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (10)）

(4) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (11)）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①みどり保育所拠点（社会福祉事業）

ア みどり保育所

イ 法人本部

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
建物	127,576,393	825,000	4,723,449	123,677,944
合 計	127,576,393	825,000	4,723,449	123,677,944

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

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	199,134,884	75,456,940	123,677,944
小 計	199,134,884	75,456,940	123,677,944
その他の固定資産			
構築物	6,602,611	5,301,791	1,300,820
器具及び備品	21,453,145	17,374,000	4,079,145
小 計	28,055,756	22,675,791	5,379,965
合 計	227,190,640	98,132,731	129,057,909

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

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	339,280	0	339,280
未収金	167,520	0	167,520
未収補助金	6,699,742	0	6,699,742
合 計	7,206,542	0	7,206,542

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

該当なし