

平成31年度

# 決 算 書

社会福祉法人 幌向保育会

## 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 幌向保育会

(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       | 107,270,000 | 107,250,470 | 19,530     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入    | 50,300      | 38,848      | 11,452     |    |
|                                 | その他の収入       | 730,000     | 638,124     | 91,876     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)   | 108,050,300 | 107,927,442 | 122,858    |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
|                                 | 人件費支出        | 83,680,000  | 83,423,937  | 256,063    |    |
| 事業費支出                           | 19,633,000   | 19,399,069  | 233,931     |            |    |
| 事務費支出                           | 10,066,666   | 9,289,577   | 777,089     |            |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 113,379,666  | 112,112,583 | 1,267,083   |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |              | △5,329,366  | △4,185,141  | △1,144,225 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入           |             |             |            |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入   | 192,460,000 | 192,460,000 | 0          |    |
|                                 | 設備資金借入金収入    | 95,000,000  | 95,000,000  | 0          |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)  | 287,460,000 | 287,460,000 | 0          |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
| 固定資産取得支出                        | 357,538,774  | 355,753,757 | 1,785,017   |            |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 357,538,774  | 355,753,757 | 1,785,017   |            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |              | △70,078,774 | △68,293,757 | △1,785,017 |    |
| その他の活動による収支                     | 収入           |             |             |            |    |
|                                 | 積立資産取崩収入     | 55,500,000  | 55,481,940  | 18,060     |    |
|                                 | その他の活動による収入  | 1,740,000   | 1,749,301   | △9,301     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 57,240,000  | 57,231,241  | 8,759      |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
|                                 | 積立資産支出       | 1,000,000   | 1,005,840   | △5,840     |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 1,000,000    | 1,005,840   | △5,840      |            |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |              | 56,240,000  | 56,225,401  | 14,599     |    |
| 予備費支出(10)                       |              | 0           | —           | 0          |    |
|                                 |              | 0           |             |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |              | △19,168,140 | △16,253,497 | △2,914,643 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              | 66,552,697  | 66,552,697  | 0          |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |              | 47,384,557  | 50,299,200  | △2,914,643 |    |

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 幌向保育会

（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         | 107,250,470 | 113,183,140 | △5,932,670  |
|                       |                                    | その他の収益         | 24,024      | 20,926      | 3,098       |
|                       |                                    | サービス活動収益計(1)   | 107,274,494 | 113,204,066 | △5,929,572  |
|                       | 費用                                 | 人件費            | 83,247,837  | 76,255,599  | 6,992,238   |
|                       |                                    | 事業費            | 19,399,069  | 16,851,050  | 2,548,019   |
|                       |                                    | 事務費            | 9,289,577   | 7,869,618   | 1,419,959   |
|                       |                                    | 減価償却費          | 2,281,289   | 411,001     | 1,870,288   |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △737,763    | 0           | △737,763    |
| サービス活動費用計(2)          | 113,480,009                        | 101,387,268    | 12,092,741  |             |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |                                    | △6,205,515     | 11,816,798  | △18,022,313 |             |
| サービス活動外増減             | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 38,848      | 39,113      | △265        |
|                       |                                    | その他のサービス活動外収益  | 614,100     | 600,000     | 14,100      |
|                       |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 652,948     | 639,113     | 13,835      |
|                       | 費用                                 | サービス活動外費用計(5)  | 0           | 0           | 0           |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 652,948        | 639,113     | 13,835      |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | △5,552,567     | 12,455,911  | △18,008,478 |             |
| 特別増減の部                | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     | 192,460,000 | 0           | 192,460,000 |
|                       |                                    | 特別収益計(8)       | 192,460,000 | 0           | 192,460,000 |
|                       | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 1           | 0           | 1           |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 192,460,000 | 0           | 192,460,000 |
|                       |                                    | 特別費用計(9)       | 192,460,001 | 0           | 192,460,001 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)    |                                    | △1             | 0           | △1          |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △5,552,568     | 12,455,911  | △18,008,479 |             |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 65,799,937  | 58,344,026  | 7,455,911   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 60,247,369  | 70,799,937  | △10,552,568 |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |                | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |                | 54,300,000  | 0           | 54,300,000  |
|                       | その他の積立金積立額(16)                     |                | 0           | 5,000,000   | △5,000,000  |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 114,547,369 | 65,799,937  | 48,747,432  |

## 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 幌向保育会

(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           | 56,718,503  | 75,488,567  | △18,770,064 | 流動負債          | 6,419,303   | 8,935,870   | △2,516,567  |
| 現金預金           | 46,455,993  | 65,464,167  | △19,008,174 | 事業未払金         | 3,003,627   | 3,770,893   | △767,266    |
| 有価証券           | 10,015,000  | 10,015,000  | 0           | 職員預り金         | 3,415,676   | 5,164,977   | △1,749,301  |
| 事業未収金          | 211,150     | 9,400       | 201,750     |               |             |             |             |
| 未収金            | 36,360      | 0           | 36,360      |               |             |             |             |
| 立替金            | 0           | 0           | 0           |               |             |             |             |
| 固定資産           | 428,040,862 | 129,219,425 | 298,821,437 | 固定負債          | 98,371,940  | 3,722,970   | 94,648,970  |
| 基本財産           | 378,693,417 | 41,850,841  | 336,842,576 | 設備資金借入金       | 95,000,000  | 0           | 95,000,000  |
| 土地             | 41,850,840  | 41,850,840  | 0           | 退職給付引当金       | 3,371,940   | 3,722,970   | △351,030    |
| 建物             | 336,842,577 | 1           | 336,842,576 | 負債の部合計        | 104,791,243 | 12,658,840  | 92,132,403  |
| その他の固定資産       | 49,347,445  | 87,368,584  | △38,021,139 | 純 資 産 の 部     |             |             |             |
| 建物             | 77,563      | 104,923     | △27,360     | 基本金           | 51,215,149  | 51,215,149  | 0           |
| 構築物            | 4           | 4           | 0           | 1号基本金         | 45,507,750  | 45,507,750  | 0           |
| 器具及び備品         | 22,097,938  | 3,651,037   | 18,446,901  | 3号基本金         | 5,707,399   | 5,707,399   | 0           |
| 建設仮勘定          | 0           | 1,789,650   | △1,789,650  | 国庫補助金等特別積立金   | 191,722,237 | 0           | 191,722,237 |
| 退職給付引当資産       | 3,371,940   | 3,722,970   | △351,030    | 貸借調整勘定        | △1,316,633  | △3,065,934  | 1,749,301   |
| 保育所繰越積立資産      | 23,800,000  | 34,400,000  | △10,600,000 | その他の積立金       | 23,800,000  | 78,100,000  | △54,300,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0           | 43,700,000  | △43,700,000 | 人件費積立金        | 11,800,000  | 11,800,000  | 0           |
|                |             |             |             | 修繕費積立金        | 12,000,000  | 12,000,000  | 0           |
|                |             |             |             | 備品等購入積立金      | 0           | 10,600,000  | △10,600,000 |
|                |             |             |             | 保育所施設・設備整備積立金 | 0           | 43,700,000  | △43,700,000 |
|                |             |             |             | 次期繰越活動増減差額    | 114,547,369 | 65,799,937  | 48,747,432  |
|                |             |             |             | (うち当期活動増減差額)  | △5,552,568  | 12,455,911  | △18,008,479 |
|                |             |             |             | 純資産の部合計       | 379,968,122 | 192,049,152 | 187,918,970 |
| 資産の部合計         | 484,759,365 | 204,707,992 | 280,051,373 | 負債及び純資産の部合計   | 484,759,365 | 204,707,992 | 280,051,373 |

## 財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 幌向保育会

(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     |
|---------------------|---|--------|-------------------------------|-------------|------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |   |        |                               |             |            |             |
| <b>1 流動資産</b>       |   |        |                               |             |            |             |
| 現金預金                |   |        |                               |             |            | 46,455,993  |
| 現金                  | (幌向保育園)現金手許有価                                   |        | 運転資金として                       |             |            | 13,577      |
| 普通預金                | (本館)空知信用金庫幌向支店                                  |        | 運転資金として                       |             |            | 20,475,217  |
|                     | (幌向保育園)空知信用金庫幌向支店                               |        | 運転資金として                       |             |            | 25,967,199  |
| 有価証券                | (幌向保育園)空知信用金庫幌向支店                               |        |                               |             |            | 10,015,000  |
| 事業未収金               |   |        | 3月分延長保育料・札幌江別委託費積算分           |             |            | 211,150     |
| 未収金                 |   |        |                               |             |            | 36,360      |
| 流動資産合計              |   |        |                               |             |            | 56,718,503  |
| <b>2 固定資産</b>       |   |        |                               |             |            |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |   |        |                               |             |            |             |
| 土地                  | (本部拠点)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地93、231番地143              | 2005年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園畑に使用している      |             |            | 4,700,420   |
|                     | (幌向保育園)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地116(1,314.81㎡)          |        | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している      |             |            | 27,150,000  |
|                     | (ほろむい認定こども園とことん)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地91、141、147、148 |        | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している      |             |            | 10,000,420  |
| 建物                  | (幌向保育園)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地116(617.38㎡)            | 1980年度 | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している      | 73,431,000  | 73,430,999 | 1           |
| 建物                  | (ほろむい認定こども園とことん)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地91(1201.16㎡)   | 2020年度 | 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している      | 338,138,774 | 1,296,198  | 336,842,576 |
| 基本財産合計              |   |        |                               |             |            | 378,693,417 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |   |        |                               |             |            |             |
| 建物                  | 物置 他  |        | 保育施設に使用している                   | 946,019     | 868,456    | 77,563      |
| 構築物                 | フェンス 他  |        | 保育活動に使用している                   | 1,440,000   | 1,439,996  | 4           |
| 器具及び備品              | お散歩車 他  |        | 保育活動に使用している                   | 34,594,063  | 12,496,125 | 22,097,938  |
| 退職給付引当資産            | 北海道民間社会福祉事業職員共済会                                |        | 将来における職員退職金のために積み立てている引当資産    |             |            | 3,371,940   |
| 人件費積立資産             | 定期預金 空知信用金庫幌向支店                                 |        | 将来における人件費支払の目的のために積み立てている定期預金 |             |            | 11,800,000  |
| 修繕費積立資産             | 定期預金 空知信用金庫幌向支店                                 |        | 将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金   |             |            | 12,000,000  |
| その他の固定資産合計          |   |        |                               |             |            | 49,347,445  |
| 固定資産合計              |   |        |                               |             |            | 428,040,862 |
| 資産合計                |   |        |                               |             |            | 484,759,365 |
| <b>II 負債の部</b>      |   |        |                               |             |            |             |
| <b>1 流動負債</b>       |   |        |                               |             |            |             |
| 事業未払金               |   |        |                               |             |            | 3,003,627   |
| 職員預り金               | 社会保険料、所得税                                       |        |                               |             |            | 3,415,676   |
| 流動負債合計              |   |        |                               |             |            | 6,419,303   |
| <b>2 固定負債</b>       |   |        |                               |             |            |             |
| 設備資金借入金             |   |        |                               |             |            | 95,000,000  |
| 退職給付引当金             | 共済会退職給付引当金                                      |        |                               |             |            | 3,371,940   |
| 固定負債合計              |   |        |                               |             |            | 98,371,940  |
| 負債合計                |   |        |                               |             |            | 104,791,243 |
| 差引純資産               |   |        |                               |             |            | 379,968,122 |