

## 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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	391,841,000	392,165,618	△324,618	
		借入金利息補助金収入	360,000	360,583	△583	
		経常経費寄附金収入	200,000	220,000	△20,000	
		受取利息配当金収入	4,000	5,419	△1,419	
		その他の収入	5,549,000	5,557,569	△8,569	
		事業活動収入計(1)	397,954,000	398,309,189	△355,189	
	支出	人件費支出	262,684,000	262,459,188	224,812	
		事業費支出	44,058,000	43,603,681	454,319	
		事務費支出	22,503,000	22,150,462	352,538	
		支払利息支出	500,000	492,665	7,335	
		その他の支出	4,468,000	4,466,772	1,228	
事業活動支出計(2)		334,213,000	333,172,768	1,040,232		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		63,741,000	65,136,421	△1,395,421		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	43,000	43,000	0	
		施設整備等収入計(4)	43,000	43,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,892,000	8,892,000	0	
		固定資産取得支出	37,771,000	37,754,152	16,848	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,321,000	1,320,624	376	
		施設整備等支出計(5)	47,984,000	47,966,776	17,224	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△47,941,000	△47,923,776	△17,224		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	9,200,000	8,500,000	700,000	
		その他の活動収入計(7)	9,200,000	8,500,000	700,000	
	支出	積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	25,000,000	25,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,800,000	△16,500,000	700,000	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	712,645	△712,645		

前期末支払資金残高(12)	40,860,516	40,860,516	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,860,516	41,573,161	△712,645	

## 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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	392,165,618	389,693,434	2,472,184
		経常経費寄附金収益	220,000	200,000	20,000
		サービス活動収益計(1)	392,385,618	389,893,434	2,492,184
	費用	人件費	264,613,921	256,330,000	8,283,921
		事業費	43,603,681	43,503,645	100,036
		事務費	22,150,462	26,755,752	△4,605,290
		減価償却費	31,752,878	25,150,535	6,602,343
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,048,087	△15,883,317	△1,164,770
		サービス活動費用計(2)	345,072,855	335,856,615	9,216,240
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		47,312,763	54,036,819	△6,724,056
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	360,583	103,456	257,127
		受取利息配当金収益	5,419	4,469	950
		その他のサービス活動外収益	5,557,569	6,517,529	△959,960
		サービス活動外収益計(4)	5,923,571	6,625,454	△701,883
	費用	支払利息	492,665	238,477	254,188
		その他のサービス活動外費用	4,466,772	4,739,705	△272,933
		サービス活動外費用計(5)	4,959,437	4,978,182	△18,745
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		964,134	1,647,272	△683,138	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		48,276,897	55,684,091	△7,407,194	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	43,000	52,803,000	△52,760,000
		固定資産売却益	0	649,998	△649,998
		特別収益計(8)	43,000	53,452,998	△53,409,998
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	43,000	52,803,000	△52,760,000
		特別費用計(9)	43,000	52,803,001	△52,760,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	649,997	△649,997	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		48,276,897	56,334,088	△8,057,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		168,220,614	115,386,526	52,834,088
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		216,497,511	171,720,614	44,776,897
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		8,500,000	16,200,000	△7,700,000
	その他の積立金積立額(16)		25,000,000	19,700,000	5,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		199,997,511	168,220,614	31,776,897

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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	52,980,719	101,280,086	△48,299,367	流動負債	35,478,981	79,920,260	△44,441,279
現金預金	11,727,818	3,133,882	8,593,936	事業未払金	10,010,601	23,297,740	△13,287,139
事業未収金	10,627,990	23,778,826	△13,150,836	その他の未払金	0	35,928,840	△35,928,840
未収補助金	29,166,940	73,641,235	△44,474,295	1年以内返済予定設備資金借入金	11,308,000	8,892,000	2,416,000
前払費用	1,457,971	726,143	731,828	1年以内返済予定リース債務	1,320,624	1,320,624	0
				未払費用	861,225	677,250	183,975
				預り金	4,812	6,858	△2,046
				職員預り金	530,920	508,882	22,038
				賞与引当金	11,442,799	9,288,066	2,154,733
固定資産	710,742,195	688,240,921	22,501,274	固定負債	108,791,352	121,419,976	△12,628,624
基本財産	528,220,536	395,402,648	132,817,888	設備資金借入金	105,930,000	117,238,000	△11,308,000
土地	7,498,474	7,498,474	0	リース債務	2,861,352	4,181,976	△1,320,624
建物	510,722,062	377,904,174	132,817,888	負債の部合計	144,270,333	201,340,236	△57,069,903
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	182,521,659	292,838,273	△110,316,614	基本金	15,000,000	15,000,000	0
建物	0	139,882,986	△139,882,986	国庫補助金等特別積立金	276,455,070	293,460,157	△17,005,087
構築物	34,555,447	21,307,656	13,247,791	その他の積立金	128,000,000	111,500,000	16,500,000
器具及び備品	14,225,446	12,765,481	1,459,965	人件費積立金	64,200,000	44,200,000	20,000,000
有形リース資産	4,181,976	5,502,600	△1,320,624	保育所施設・設備整備積立金	63,800,000	67,300,000	△3,500,000
ソフトウェア	578,790	899,550	△320,760	次期繰越活動増減差額	199,997,511	168,220,614	31,776,897
人件費積立資産	64,200,000	44,200,000	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	48,276,897	56,334,088	△8,057,191
保育所施設・設備整備積立資産	63,800,000	67,300,000	△3,500,000	純資産の部合計	619,452,581	588,180,771	31,271,810
差入保証金	980,000	980,000	0	負債及び純資産の部合計	763,722,914	789,521,007	△25,798,093
資産の部合計	763,722,914	789,521,007	△25,798,093				

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	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	204,364,560	187,801,058	392,165,618	0	392,165,618
		借入金利息補助金収入	77,436	283,147	360,583	0	360,583
		経常経費寄附金収入	220,000	0	220,000	0	220,000
		受取利息配当金収入	2,760	2,659	5,419	0	5,419
		その他の収入	3,365,974	2,191,595	5,557,569	0	5,557,569
		事業活動収入計(1)	208,030,730	190,278,459	398,309,189	0	398,309,189
	支出	人件費支出	142,942,373	119,516,815	262,459,188	0	262,459,188
		事業費支出	21,166,464	22,437,217	43,603,681	0	43,603,681
		事務費支出	12,138,409	10,012,053	22,150,462	0	22,150,462
		支払利息支出	185,231	307,434	492,665	0	492,665
		その他の支出	2,407,025	2,059,747	4,466,772	0	4,466,772
事業活動支出計(2)		178,839,502	154,333,266	333,172,768	0	333,172,768	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,191,228	35,945,193	65,136,421	0	65,136,421	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	43,000	43,000	0	43,000
		施設整備等収入計(4)	0	43,000	43,000	0	43,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	1,736,000	8,892,000	0	8,892,000
		固定資産取得支出	29,037,552	8,716,600	37,754,152	0	37,754,152
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,320,624	0	1,320,624	0	1,320,624
		施設整備等支出計(5)	37,514,176	10,452,600	47,966,776	0	47,966,776
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△37,514,176	△10,409,600	△47,923,776	0	△47,923,776	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,500,000	0	8,500,000	0	8,500,000
		その他の活動収入計(7)	8,500,000	0	8,500,000	0	8,500,000
	支出	積立資産支出	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
		その他の活動支出計(8)	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,500,000	△25,000,000	△16,500,000	0	△16,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		177,052	535,593	712,645	0	712,645	

前期末支払資金残高(11)	20,137,572	20,722,944	40,860,516	0	40,860,516
当期末支払資金残高(10)+(11)	20,314,624	21,258,537	41,573,161	0	41,573,161

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	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	204,364,560	187,801,058	392,165,618	0	392,165,618
	経常経費寄附金収益	220,000	0	220,000	0	220,000
	サービス活動収益計(1)	204,584,560	187,801,058	392,385,618	0	392,385,618
	費用					
	人件費	144,587,240	120,026,681	264,613,921	0	264,613,921
	事業費	21,166,464	22,437,217	43,603,681	0	43,603,681
	事務費	12,138,409	10,012,053	22,150,462	0	22,150,462
	減価償却費	16,740,955	15,011,923	31,752,878	0	31,752,878
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,847,613	△9,200,474	△17,048,087	0	△17,048,087
サービス活動費用計(2)	186,785,455	158,287,400	345,072,855	0	345,072,855	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,799,105	29,513,658	47,312,763	0	47,312,763	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	77,436	283,147	360,583	0	360,583
	受取利息配当金収益	2,760	2,659	5,419	0	5,419
	その他のサービス活動外収益	3,365,974	2,191,595	5,557,569	0	5,557,569
	サービス活動外収益計(4)	3,446,170	2,477,401	5,923,571	0	5,923,571
	費用					
	支払利息	185,231	307,434	492,665	0	492,665
	その他のサービス活動外費用	2,407,025	2,059,747	4,466,772	0	4,466,772
	サービス活動外費用計(5)	2,592,256	2,367,181	4,959,437	0	4,959,437
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	853,914	110,220	964,134	0	964,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,653,019	29,623,878	48,276,897	0	48,276,897	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	43,000	43,000	0	43,000
	特別収益計(8)	0	43,000	43,000	0	43,000
	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	43,000	43,000	0	43,000
特別費用計(9)	0	43,000	43,000	0	43,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,653,019	29,623,878	48,276,897	0	48,276,897	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	95,304,613	72,916,001	168,220,614	0	168,220,614
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,957,632	102,539,879	216,497,511	0	216,497,511
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,500,000	0	8,500,000	0	8,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	122,457,632	77,539,879	199,997,511	0	199,997,511

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目	石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	24,728,331	28,252,388	52,980,719	0	52,980,719
現金預金	4,102,480	7,625,338	11,727,818	0	11,727,818
事業未収金	4,207,900	6,420,090	10,627,990	0	10,627,990
未収補助金	15,474,591	13,692,349	29,166,940	0	29,166,940
前払費用	943,360	514,611	1,457,971	0	1,457,971
固定資産	306,211,796	404,530,399	710,742,195	0	710,742,195
基本財産	215,957,482	312,263,054	528,220,536	0	528,220,536
土地	4,189,474	3,309,000	7,498,474	0	7,498,474
建物	201,768,008	308,954,054	510,722,062	0	510,722,062
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	90,254,314	92,267,345	182,521,659	0	182,521,659
構築物	24,906,110	9,649,337	34,555,447	0	34,555,447
器具及び備品	3,891,558	10,333,888	14,225,446	0	14,225,446
有形リース資産	4,181,976	0	4,181,976	0	4,181,976
ソフトウェア	194,670	384,120	578,790	0	578,790
人件費積立資産	31,100,000	33,100,000	64,200,000	0	64,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	38,800,000	63,800,000	0	63,800,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	330,940,127	432,782,787	763,722,914	0	763,722,914
流動負債	19,601,864	15,877,117	35,478,981	0	35,478,981
事業未払金	3,572,120	6,438,481	10,010,601	0	10,010,601
1年以内返済予定設備資金借入金	7,156,000	4,152,000	11,308,000	0	11,308,000
1年以内返済予定リース債務	1,320,624	0	1,320,624	0	1,320,624
未払費用	305,855	555,370	861,225	0	861,225
預り金	4,812	0	4,812	0	4,812
職員預り金	530,920	0	530,920	0	530,920
賞与引当金	6,711,533	4,731,266	11,442,799	0	11,442,799
固定負債	14,679,352	94,112,000	108,791,352	0	108,791,352
設備資金借入金	11,818,000	94,112,000	105,930,000	0	105,930,000
リース債務	2,861,352	0	2,861,352	0	2,861,352
負債の部合計	34,281,216	109,989,117	144,270,333	0	144,270,333
基本金	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	103,101,279	173,353,791	276,455,070	0	276,455,070
その他の積立金	56,100,000	71,900,000	128,000,000	0	128,000,000
人件費積立金	31,100,000	33,100,000	64,200,000	0	64,200,000
保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	38,800,000	63,800,000	0	63,800,000
次期繰越活動増減差額	122,457,632	77,539,879	199,997,511	0	199,997,511
(うち当期活動増減差額)	18,653,019	29,623,878	48,276,897	0	48,276,897
純資産の部合計	296,658,911	322,793,670	619,452,581	0	619,452,581
負債及び純資産の部合計	330,940,127	432,782,787	763,722,914	0	763,722,914

## 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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

### 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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

(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、公益事業区分を設け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、収益事業区分を設け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 石動西部子ども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「石動西部子ども園」

イ 津沢子ども園拠点（社会福祉事業）

「津沢子ども園」

「放課後児童クラブどんぐり」

### 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
土地	7,498,474			7,498,474
建物	377,904,174	155,541,186	22,723,298	510,722,062
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	395,402,648	155,541,186	22,723,298	528,220,536



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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	495,517,386 円
計	495,517,386 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	102,584,000 円
計	102,584,000 円

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
建物（基本財産）	641,455,887	130,733,825	510,722,062
構築物	47,116,511	12,561,064	34,555,447
器具及び備品	39,539,131	25,313,685	14,225,446
有形リース資産	6,603,120	2,421,144	4,181,976
合計	734,714,649	171,029,718	563,684,931

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

該当なし