

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

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
事業活動による収入支	収入				
	保育事業収入	374,530,000	375,093,089	△563,089	
	借入金利息補助金収入	784,000	784,779	△779	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	7,000	7,916	△916	
	その他の収入	5,908,000	5,960,373	△52,373	
	事業活動収入計(1)	381,429,000	382,046,157	△617,157	
	支出				
	人件費支出	273,848,000	273,411,310	436,690	
	事業費支出	45,673,000	45,151,591	521,409	
	事務費支出	20,652,000	20,191,081	460,919	
支払利息支出	883,000	880,173	2,827		
その他の支出	4,523,000	4,516,575	6,425		
事業活動支出計(2)	345,579,000	344,150,730	1,428,270		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,850,000	37,895,427	△2,045,427		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,030,000	9,031,500	△1,500	
	施設整備等収入計(4)	9,030,000	9,031,500	△1,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,308,000	11,308,000	0	
	固定資産取得支出	33,676,000	33,651,547	24,453	
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)	46,305,000	46,280,171	24,829		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△37,275,000	△37,248,671	△26,329		
その他の活動による収入支	収入				
	積立資産取崩収入	13,900,000	15,500,000	△1,600,000	
	その他の活動収入計(7)	13,900,000	15,500,000	△1,600,000	
	支出				
	積立資産支出	12,500,000	13,300,000	△800,000	
その他の活動支出計(8)	12,500,000	13,300,000	△800,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,400,000	2,200,000	△800,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,000	2,846,756	△2,871,756		
前期末支払資金残高(12)	41,573,161	41,573,161	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,548,161	44,419,917	△2,871,756		

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

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	375,093,089	392,165,618	△17,072,529
	経常経費寄附金収益	200,000	220,000	△20,000
	サービス活動収益計(1)	375,293,089	392,385,618	△17,092,529
	費用			
	人件費	275,035,510	264,613,921	10,421,589
	事業費	45,151,591	43,603,681	1,547,910
	事務費	20,191,081	22,150,462	△1,959,381
	減価償却費	32,925,303	31,752,878	1,172,425
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,898,599	△17,048,087	149,488
サービス活動費用計(2)	356,404,886	345,072,855	11,332,031	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,888,203	47,312,763	△28,424,560	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	784,779	360,583	424,196
	受取利息配当金収益	7,916	5,419	2,497
	その他のサービス活動外収益	5,960,373	5,557,569	402,804
	サービス活動外収益計(4)	6,753,068	5,923,571	829,497
	費用			
	支払利息	880,173	492,665	387,508
	その他のサービス活動外費用	4,516,575	4,466,772	49,803
	サービス活動外費用計(5)	5,396,748	4,959,437	437,311
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,356,320	964,134	392,186
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,244,523	48,276,897	△28,032,374	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,031,500	43,000	8,988,500
	特別収益計(8)	9,031,500	43,000	8,988,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損	579,978	0	579,978
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,031,500	43,000	8,988,500
特別費用計(9)	9,611,478	43,000	9,568,478	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△579,978	0	△579,978	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,664,545	48,276,897	△28,612,352	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	199,997,511	168,220,614	31,776,897
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	219,662,056	216,497,511	3,164,545
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	15,500,000	8,500,000	7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	13,300,000	25,000,000	△11,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	221,862,056	199,997,511	21,864,545

法人単位貸借対照表

令和 3 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	59,342,564	52,980,719	6,361,845	流動負債	36,618,270	35,478,981	1,139,289
現金預金	8,969,417	11,727,818	△2,758,401	事業未払金	9,920,064	10,010,601	△90,537
事業未収金	5,522,493	10,627,990	△5,105,497	その他の未払金	4,048,000	0	4,048,000
未収補助金	43,770,589	29,166,940	14,603,649	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	11,308,000	△4,000,000
前払費用	1,080,065	1,457,971	△377,906	1年以内返済予定リース債務	1,320,624	1,320,624	0
				未払費用	429,020	861,225	△432,205
				預り金	10,603	4,812	5,791
				職員預り金	514,960	530,920	△15,960
				賞与引当金	13,066,999	11,442,799	1,624,200
固定資産	708,688,461	710,742,195	△2,053,734	固定負債	100,162,728	108,791,352	△8,628,624
基本財産	526,915,084	528,220,536	△1,305,452	設備資金借入金	98,622,000	105,930,000	△7,308,000
土地	7,498,474	7,498,474	0	リース債務	1,540,728	2,861,352	△1,320,624
建物	509,416,610	510,722,062	△1,305,452	負債の部合計	136,780,998	144,270,333	△7,489,335
預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	181,773,377	182,521,659	△748,282	基本金	15,000,000	15,000,000	0
構築物	36,941,621	34,555,447	2,386,174	国庫補助金等特別積立金	268,587,971	276,455,070	△7,867,099
器具及び備品	14,932,374	14,225,446	706,928	その他の積立金	125,800,000	128,000,000	△2,200,000
有形リース資産	2,861,352	4,181,976	△1,320,624	人件費積立金	70,700,000	64,200,000	6,500,000
ソフトウェア	258,030	578,790	△320,760	保育所施設・設備整備積立金	55,100,000	63,800,000	△8,700,000
人件費積立資産	70,700,000	64,200,000	6,500,000	次期繰越活動増減差額	221,862,056	199,997,511	21,864,545
保育所施設・設備整備積立資産	55,100,000	63,800,000	△8,700,000	(うち当期活動増減差額)	19,664,545	48,276,897	△28,612,352
差入保証金	980,000	980,000	0	純資産の部合計	631,250,027	619,452,581	11,797,446
資産の部合計	768,031,025	763,722,914	4,308,111	負債及び純資産の部合計	768,031,025	763,722,914	4,308,111

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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	191,603,539	183,489,550	375,093,089	0	375,093,089
		借入金利息補助金収入	62,076	722,703	784,779	0	784,779
		経常経費寄附金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
		受取利息配当金収入	2,195	5,721	7,916	0	7,916
		その他の収入	3,078,098	2,882,275	5,960,373	0	5,960,373
		事業活動収入計(1)	194,945,908	187,100,249	382,046,157	0	382,046,157
	支出	人件費支出	152,478,497	120,932,813	273,411,310	0	273,411,310
	事業費支出	20,907,280	24,244,311	45,151,591	0	45,151,591	
	事務費支出	9,236,457	10,954,624	20,191,081	0	20,191,081	
	支払利息支出	152,046	728,127	880,173	0	880,173	
	その他の支出	2,513,900	2,002,675	4,516,575	0	4,516,575	
	事業活動支出計(2)	185,288,180	158,862,550	344,150,730	0	344,150,730	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,657,728	28,237,699	37,895,427	0	37,895,427	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,031,500	0	9,031,500	0	9,031,500
		施設整備等収入計(4)	9,031,500	0	9,031,500	0	9,031,500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	4,152,000	11,308,000	0	11,308,000
		固定資産取得支出	23,009,600	10,641,947	33,651,547	0	33,651,547
		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)	31,486,224	14,793,947	46,280,171	0	46,280,171
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,454,724	△14,793,947	△37,248,671	0	△37,248,671	
その他の活動による支	収入	積立資産取崩収入	15,500,000	0	15,500,000	0	15,500,000
		その他の活動収入計(7)	15,500,000	0	15,500,000	0	15,500,000
	支出	積立資産支出	0	13,300,000	13,300,000	0	13,300,000
		その他の活動支出計(8)	0	13,300,000	13,300,000	0	13,300,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,500,000	△13,300,000	2,200,000	0	2,200,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,703,004	143,752	2,846,756	0	2,846,756	

前期末支払資金残高(11)	20,314,624	21,258,537	41,573,161	0	41,573,161
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,017,628	21,402,289	44,419,917	0	44,419,917

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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	191,603,539	183,489,550	375,093,089	0	375,093,089
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	191,803,539	183,489,550	375,293,089	0	375,293,089
	費用					
	人件費	153,380,497	121,655,013	275,035,510	0	275,035,510
	事業費	20,907,280	24,244,311	45,151,591	0	45,151,591
	事務費	9,236,457	10,954,624	20,191,081	0	20,191,081
	減価償却費	17,357,890	15,567,413	32,925,303	0	32,925,303
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,185,234	△8,713,365	△16,898,599	0	△16,898,599
サービス活動費用計(2)	192,696,890	163,707,996	356,404,886	0	356,404,886	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△893,351	19,781,554	18,888,203	0	18,888,203	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	62,076	722,703	784,779	0	784,779
	受取利息配当金収益	2,195	5,721	7,916	0	7,916
	その他のサービス活動外収益	3,078,098	2,882,275	5,960,373	0	5,960,373
	サービス活動外収益計(4)	3,142,369	3,610,699	6,753,068	0	6,753,068
	費用					
	支払利息	152,046	728,127	880,173	0	880,173
その他のサービス活動外費用	2,513,900	2,002,675	4,516,575	0	4,516,575	
サービス活動外費用計(5)	2,665,946	2,730,802	5,396,748	0	5,396,748	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	476,423	879,897	1,356,320	0	1,356,320	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△416,928	20,661,451	20,244,523	0	20,244,523	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	9,031,500	0	9,031,500	0	9,031,500
	特別収益計(8)	9,031,500	0	9,031,500	0	9,031,500
	費用					
	固定資産売却損・処分損	4	579,974	579,978	0	579,978
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,031,500	0	9,031,500	0	9,031,500
特別費用計(9)	9,031,504	579,974	9,611,478	0	9,611,478	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△579,974	△579,978	0	△579,978	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△416,932	20,081,477	19,664,545	0	19,664,545	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	122,457,632	77,539,879	199,997,511	0	199,997,511
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,040,700	97,621,356	219,662,056	0	219,662,056
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	15,500,000	0	15,500,000	0	15,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	13,300,000	13,300,000	0	13,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,540,700	84,321,356	221,862,056	0	221,862,056

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 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	31,354,082	27,988,482	59,342,564	0	59,342,564
現金預金	1,531,643	7,437,774	8,969,417	0	8,969,417
事業未収金	1,597,383	3,925,110	5,522,493	0	5,522,493
未収補助金	27,505,036	16,265,553	43,770,589	0	43,770,589
前払費用	720,020	360,045	1,080,065	0	1,080,065
固定資産	296,363,502	412,324,959	708,688,461	0	708,688,461
基本財産	226,127,756	300,787,328	526,915,084	0	526,915,084
土地	4,189,474	3,309,000	7,498,474	0	7,498,474
建物	211,938,282	297,478,328	509,416,610	0	509,416,610
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	70,235,746	111,537,631	181,773,377	0	181,773,377
構築物	22,115,587	14,826,034	36,941,621	0	36,941,621
器具及び備品	3,595,377	11,336,997	14,932,374	0	14,932,374
有形リース資産	2,861,352	0	2,861,352	0	2,861,352
ソフトウェア	83,430	174,600	258,030	0	258,030
人件費積立資産	28,600,000	42,100,000	70,700,000	0	70,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	12,000,000	43,100,000	55,100,000	0	55,100,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	327,717,584	440,313,441	768,031,025	0	768,031,025
流動負債	20,426,611	16,191,659	36,618,270	0	36,618,270
事業未払金	3,545,411	6,374,653	9,920,064	0	9,920,064
その他の未払金	4,048,000	0	4,048,000	0	4,048,000
1年以内返済予定設備資金借入金	3,156,000	4,152,000	7,308,000	0	7,308,000
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	222,080	206,940	429,020	0	429,020
預り金	10,603	0	10,603	0	10,603
職員預り金	510,360	4,600	514,960	0	514,960
賞与引当金	7,613,533	5,453,466	13,066,999	0	13,066,999
固定負債	10,202,728	89,960,000	100,162,728	0	100,162,728
設備資金借入金	8,662,000	89,960,000	98,622,000	0	98,622,000
リース債務	1,540,728	0	1,540,728	0	1,540,728
債の部合計	30,629,339	106,151,659	136,780,998	0	136,780,998
資本	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	103,947,545	164,640,426	268,587,971	0	268,587,971
その他の積立金	40,600,000	85,200,000	125,800,000	0	125,800,000
人件費積立金	28,600,000	42,100,000	70,700,000	0	70,700,000
保育所施設・設備整備積立金	12,000,000	43,100,000	55,100,000	0	55,100,000
次期繰越活動増減差額	137,540,700	84,321,356	221,862,056	0	221,862,056
(うち当期活動増減差額)	△416,932	20,081,477	19,664,545	0	19,664,545
純資産の部合計	297,088,245	334,161,782	631,250,027	0	631,250,027
負債及び純資産の部合計	327,717,584	440,313,441	768,031,025	0	768,031,025

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 石動西部こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「石動西部こども園」
 - イ 津沢こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「津沢こども園」
 - 「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	510,722,062	22,204,600	23,510,052	509,416,610
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	528,220,536	22,204,600	23,510,052	526,915,084

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）	494,808,714 円
計	494,808,714 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）	97,472,000 円
計	97,472,000 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）	663,660,487	154,243,877	509,416,610
構築物	53,498,611	16,556,990	36,941,621
器具及び備品	42,867,678	27,935,304	14,932,374
有形リース資産	6,603,120	3,741,768	2,861,352
合計	766,629,896	202,477,939	564,151,957

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