

理事長	統括責任	会計責任	
			

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 輝福社会

（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	304,615,000	304,451,770	163,230	
	受取利息配当金収入	3,000	958	2,042	
	その他の収入	4,440,000	4,779,282	△339,282	
	事業活動収入計(1)	309,058,000	309,232,010	△174,010	
	支出				
人件費支出	219,206,000	218,680,042	525,958		
事業費支出	39,766,000	37,822,344	1,943,656		
事務費支出	12,976,000	10,407,685	2,568,315		
支払利息支出	111,000	100,926	10,074		
事業活動支出計(2)	272,059,000	267,010,997	5,048,003		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,999,000	42,221,013	△5,222,013	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	1,000	15,000	△14,000	
	施設整備等収入計(4)	1,000	15,000	△14,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,264,000	9,264,000	0	
固定資産取得支出	7,150,000	5,311,316	1,838,684		
ファイナンス・リース債務の返済支出	401,000	359,100	41,900		
施設整備等支出計(5)	16,815,000	14,934,416	1,880,584		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,814,000	△14,919,416	△1,894,584	
その他活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	18,000,000	18,000,000	0	
その他の活動による支出	610,000	8,720	601,280		
その他の活動支出計(8)	18,610,000	18,008,720	601,280		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△18,610,000	△18,008,720	△601,280	
予備費支出(10)		1,575,000	—	1,575,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	9,292,877	△9,292,877	
前期末支払資金残高(12)		18,642,751	29,427,469	△10,784,718	
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,642,751	38,720,346	△20,077,595	

理事長	統括責任	会計責任	
			

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 輝福社会

（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	304,451,770	260,595,747	43,856,023
	サービス活動収益計(1)	304,451,770	260,595,747	43,856,023
	費用			
	人件費	225,060,938	190,529,954	34,530,984
	事業費	38,233,714	35,806,326	2,427,388
	事務費	10,407,685	13,396,109	△2,988,424
減価償却費	21,502,428	13,235,809	8,266,619	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,100,063	△10,439,719	△5,660,344	
サービス活動費用計(2)	279,104,702	242,528,479	36,576,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,347,068	18,067,268	7,279,800	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	958	19,193	△18,235
	その他のサービス活動外収益	4,779,282	6,409,555	△1,630,273
	サービス活動外収益計(4)	4,780,240	6,428,748	△1,648,508
	費用			
支払利息	100,926	264,610	△163,684	
サービス活動外費用計(5)	100,926	264,610	△163,684	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,679,314	6,164,138	△1,484,824	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,026,382	24,231,406	5,794,976	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	183,038,853	△183,038,853
	固定資産売却益	15,000	0	15,000
	特別収益計(8)	15,000	183,038,853	△183,023,853
	費用			
固定資産売却損・処分損	5,945	0	5,945	
国庫補助金等特別積立金積立額	633,440	209,430,853	△208,797,413	
特別費用計(9)	639,385	209,430,853	△208,791,468	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△624,385	△26,392,000	25,767,615	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,401,997	△2,160,594	31,562,591	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	84,292,481	75,453,075	8,839,406
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,694,478	73,292,481	40,401,997
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	14,000,000	△14,000,000
	その他の積立金積立額(16)	18,000,000	3,000,000	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,694,478	84,292,481	11,401,997

理事長	統括責任	会計責任	
			

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 輝福社会

(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	60,519,748	132,808,510	△72,288,762	流動負債	37,731,438	112,315,681	△74,584,243
現金預金	49,984,623	40,294,859	9,689,764	短期運営資金借入金	0	50,000,000	△50,000,000
事業未収金	3,074,920	1,895,620	1,179,300	事業未払金	21,442,132	18,442,932	2,999,200
未収金	79,050	145,769	△66,719	その他の未払金	0	32,980,000	△32,980,000
未収補助金	5,915,100	89,479,950	△83,564,850	1年以内返済予定設備資金借入金	9,264,000	9,264,000	0
立替金	74,070	0	74,070	1年以内返済予定リース債務	615,600	0	615,600
前払費用	1,391,985	992,312	399,673	未払費用	4,100	0	4,100
仮払金	0	0	0	預り金	10,310	13,649	△3,339
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	14,400	1,615,100	△1,600,700
				賞与引当金	6,380,896	0	6,380,896
固定資産	694,000,602	689,521,409	4,479,193	固定負債	59,238,300	66,399,000	△7,160,700
基本財産	617,488,596	632,675,383	△15,186,787	設備資金借入金	57,135,000	66,399,000	△9,264,000
土地	136,515,152	136,515,152	0	リース債務	2,103,300	0	2,103,300
建物	480,973,444	496,160,231	△15,186,787	負債の部合計	96,969,738	178,714,681	△81,744,943
その他の固定資産	76,512,006	56,846,026	19,665,980	純 資 産 の 部			
構築物	17,735,084	17,417,183	317,901	基本金	117,534,992	117,534,992	0
機械及び装置	8,267,580	8,797,016	△529,436	第一号基本金	117,534,992	117,534,992	0
車輛運搬具	2,664,982	1	2,664,981	国庫補助金等特別積立金	414,321,142	429,787,765	△15,466,623
器具及び備品	13,558,326	16,493,430	△2,935,104	その他の積立金	30,000,000	12,000,000	18,000,000
有形リース資産	2,718,900	0	2,718,900	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	663,922	833,434	△169,512	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	23,000,000	5,000,000	18,000,000
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	95,694,478	84,292,481	11,401,997
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	5,000,000	18,000,000	(うち当期活動増減差額)	29,401,997	△2,160,594	31,562,591
長期前払費用	903,212	1,304,962	△401,750	純資産の部合計	657,550,612	643,615,238	13,935,374
資産の部合計	754,520,350	822,329,919	△67,809,569	負債及び純資産の部合計	754,520,350	822,329,919	△67,809,569

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

- ・賞与引当金

夏季賞与の支給見込み額の内、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

（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（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）拠点区分における拠点区分計算書

（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）

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

（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）

（3）拠点区分におけるサービス区分の内容

ゆうわ認定こども園拠点区分

「法人本部」

「ゆうわ認定こども園」

ここわ保育園拠点区分

「ここわ保育園」

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	136,515,152	0	0	136,515,152
建物	496,160,231	0	15,186,787	480,973,444
定期預金	0	0	0	0
合計	632,675,383	0	15,186,787	617,488,596

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	136,515,152円
建物（基本財産）	480,973,444円
計	617,488,596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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	66,399,000円
計	66,399,000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）	532,410,048	51,436,604	480,973,444
建物	0	0	0
構築物	22,287,091	4,552,007	17,735,084
機械及び装置	8,973,494	705,914	8,267,580
車輛運搬具	2,741,280	76,298	2,664,982
器具及び備品	31,242,084	17,683,758	13,558,326
有形リース資産	3,078,000	359,100	2,718,900
ソフトウェア	847,560	183,638	663,922
合計	601,579,557	74,997,319	526,582,238

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