

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

〒270-0137

千葉県流山市市野谷字梶内397番1

社会福祉法人 花幸福社会

(法人番号:8040005019636)

理事長 美田 智幸

目 次

計算書類

法人単位 資金収支計算書	第一号第一様式
法人単位 事業活動計算書	第二号第一様式
法人単位 貸借対照表	第三号第一様式
計算書類に対する注記（法人全体用）	別紙 1
拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式
拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式
拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式
財産目録	別紙 4

計算書類附属明細書

借入金明細書	別紙 3 (①)
寄附金収益明細書	別紙 3 (②)
補助金事業等収益明細書	別紙 3 (③)
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別紙 3 (④)
事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	別紙 3 (⑤)
基本金明細書	別紙 3 (⑥)
国庫補助金等特別積立金明細書	別紙 3 (⑦)
基本財産及びその他の固定資産の明細書	別紙 3 (⑧)
引当金明細書	別紙 3 (⑨)

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

(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	116,886,000	118,517,616	△1,631,616	
	受取利息配当金収入	0	243	△243	
	その他の収入	1,138,000	1,180,006	△42,006	
	事業活動収入計(1)	118,024,000	119,697,865	△1,673,865	
	支出				
人件費支出	80,702,000	80,574,059	127,941		
事業費支出	10,983,000	16,519,644	△5,536,644		
事務費支出	15,950,000	17,208,798	△1,258,798		
支払利息支出	348,000	445,496	△97,496		
事業活動支出計(2)	107,983,000	114,747,997	△6,764,997		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,041,000	4,949,868	5,091,132		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	23,999,000	△23,999,000	
	設備資金借入金収入	0	28,800,000	△28,800,000	
	施設整備等収入計(4)	0	52,799,000	△52,799,000	
	支出				
固定資産取得支出	1,634,000	61,771,868	△60,137,868		
施設整備等支出計(5)	1,634,000	61,771,868	△60,137,868		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,634,000	△8,972,868	7,338,868		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	△11,000,000	
	その他の活動収入計(7)	0	11,000,000	△11,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,448,000	2,448,000	0	
	積立資産支出	1,200,000	650,000	550,000	
その他の活動支出計(8)	3,648,000	3,098,000	550,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,648,000	7,902,000	△11,550,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,759,000	3,879,000	880,000		
前期末支払資金残高(12)	0	9,834,985	△9,834,985		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,759,000	13,713,985	△8,954,985		

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

(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	118,517,616	101,316,718	17,200,898	
	益 サービス活動収益計(1)	118,517,616	101,316,718	17,200,898	
	費 人件費	82,003,809	70,721,430	11,282,379	
		事業費	16,519,644	14,922,530	1,597,114
		事務費	16,986,336	15,343,148	1,643,188
		減価償却費	10,137,034	10,006,221	130,813
費用 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,462,541	△7,462,541	△0		
	サービス活動費用計(2)	118,184,282	103,530,788	14,653,494	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	333,334	△2,214,070	2,547,404	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	243	479	△236	
	益 その他のサービス活動外収益	957,544	879,000	78,544	
		サービス活動外収益計(4)	957,787	879,479	78,308
	費用 支払利息	445,496	330,782	114,714	
		サービス活動外費用計(5)	445,496	330,782	114,714
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	512,291	548,697	△36,406	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	845,625	△1,665,373	2,510,998	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	23,999,000	2,595,000	21,404,000	
	益 特別収益計(8)	23,999,000	2,595,000	21,404,000	
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	23,999,000	153,224,000	△129,225,000	
		特別費用計(9)	23,999,000	153,224,000	△129,225,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△150,629,000	150,629,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	845,625	△152,294,373	153,139,998	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,854,698	△59,789,938	51,935,240	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,009,073	△212,084,311	205,075,238	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	204,229,613	△204,229,613	
	その他の積立金積立額(16)	1,200,000	0	1,200,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△8,209,073	△7,854,698	△354,375

法人単位貸借対照表

令和 2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	31,230,688	15,941,192	15,289,496	流動負債	8,554,207	16,219,246
現金預金	29,966,195	15,921,392	14,044,803	事業未払金	16,965,139	11,032,616
有価証券	12,000	0	12,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,692,000	2,692,000
事業未収金	1,252,493	19,800	1,232,693	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,135,000	687,000
				職員預り金	551,564	377,880
				賞与引当金	1,429,750	1,429,750
固定資産	243,736,610	191,451,776	52,284,834	固定負債	86,905,000	33,973,000
基本財産	226,829,323	181,599,959	45,229,364	設備資金借入金	72,508,000	26,108,000
建物	226,829,323	181,599,959	45,229,364	長期運営資金借入金	14,397,000	7,865,000
その他の固定資産	16,907,287	9,851,817	7,055,470	負債の部合計	111,678,453	50,192,246
機械及び装置	6,252,857	6,671,131	△418,274	純 資 産 の 部		
車輛運搬具	1,078,023	0	1,078,023	基本金	8,000,000	0
器具及び備品	4,958,961	1,977,732	2,981,229	第3号基本金	8,000,000	0
差入保証金	3,600,000	1,000,000	2,600,000	国庫補助金等特別積立金	162,297,918	16,536,459
ソフトウェア	359,016	202,954	156,062	その他の積立金	1,200,000	1,200,000
長期前払費用	658,430	0	658,430	修繕積立金	1,200,000	1,200,000
				次期繰越活動増減差額	△8,209,073	△354,375
				(うち当期活動増減差額)	845,625	153,139,998
				純資産の部合計	163,288,845	17,382,084
資産の部合計	274,967,298	207,392,968	67,574,330	負債及び純資産の部合計	207,392,968	67,574,330

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

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－次年度予算を基に簡便法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法（昭和36年法律第155号）に定める加入対象職員について、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。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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	181,599,959	54,450,000	9,220,636	226,829,323
合計	181,599,959	54,450,000	9,220,636	226,829,323

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） 181,599,959円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金 46,400,000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
基本財産			
建物	226,829,323	0	226,829,323
小計	226,829,323	0	226,829,323
その他の固定資産			
機械及び装置	6,252,857	0	6,252,857
車両運搬具	1,078,023	0	1,078,023
器具及び備品	4,958,961	0	4,958,961
小計	12,289,841	0	12,289,841
合計	239,119,164	0	239,119,164

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	1,252,493	0	1,252,493
合計	1,252,493	0	1,252,493

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

法人本部拠点区分 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

(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				
	受取利息配当金収入	0	86	△86	
	事業活動収入計 (1)	0	86	△86	
	支出				
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	86	△86	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入	0	8,000,000	△8,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	8,000,000	△8,000,000	
	支出				
その他の活動支出計 (8)		0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	8,000,000	△8,000,000	
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	8,000,086	△8,000,086	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	8,000,086	△8,000,086	

法人本部拠点区分 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

(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	サービス活動収益計 (1)	0	0
	費用	サービス活動費用計 (2)	0	0
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	0
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	86	0
	益	サービス活動外収益計 (4)	86	0
	費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	86	0
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	86	0
特別増減の部	収			
	益	特別収益計 (8)	0	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	86	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	86	0
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	86	0

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2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	8,000,086	0	8,000,086	流動負債	0	0
現金預金	8,000,086	0	8,000,086	固定負債	8,000,000	8,000,000
固定資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	8,000,000	8,000,000
基本財産	0	0	0	負債の部合計	8,000,000	8,000,000
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部		
				基本金	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	86	86
				(うち当期活動増減差額)	86	86
				純資産の部合計	86	86
資産の部合計	8,000,086	0	8,000,086	負債及び純資産の部合計	8,000,086	8,000,086

流山さんぴこ保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収	保育事業収入	116,886,000	118,517,616	△1,631,616		
	委託費収入	88,740,000	89,090,560	△350,560		
	利用者等利用料収入	1,082,000	1,088,000	△6,000		
	利用者等利用料収入(一般)	1,082,000	1,088,000	△6,000		
	その他の事業収入	27,064,000	28,339,056	△1,275,056		
	補助金事業収入(公費)	26,716,000	27,969,356	△1,253,356		
	補助金事業収入(一般)	348,000	369,700	△21,700		
	受取利息配当金収入	0	143	△143		
	その他の収入	1,138,000	1,180,006	△42,006		
	受入研修費収入	24,000	24,720	△720		
	利用者等外給食費収入	892,000	929,400	△37,400		
	雑収入	222,000	225,886	△3,886		
	雑収入	222,000	225,886	△3,886		
	事業活動収入計(1)		118,024,000	119,697,765	△1,673,765	
事業活動による収支	支	人件費支出	80,702,000	80,574,059	127,941	
		役員報酬支出	60,000	30,000	30,000	
		職員給料支出	55,050,000	56,023,960	△973,960	
		職員賞与支出	9,852,000	9,852,500	△500	
		非常勤職員給与支出	4,236,000	4,224,408	11,592	
		退職給付支出	801,000	801,000	0	
		法定福利費支出	10,703,000	9,642,191	1,060,809	
		事業費支出	10,983,000	12,027,409	△1,044,409	
		給食費支出	4,808,000	5,161,678	△353,678	
		保健衛生費支出	175,000	175,600	△600	
		保育材料費支出	1,187,000	1,283,576	△96,576	
		水道光熱費支出	2,013,000	2,201,685	△188,685	
		燃料費支出	36,000	39,446	△3,446	
		消耗器具備品費支出	129,000	164,857	△35,857	
	保険料支出	28,000	341,569	△313,569		
	賃借料支出	204,000	255,306	△51,306		
	返還金支出	2,401,000	2,401,532	△532		
	雑支出	2,000	2,160	△160		
	事務費支出	15,950,000	16,001,352	△51,352		
	福利厚生費支出	165,000	339,999	△174,999		
	旅費交通費支出	422,000	443,870	△21,870		
	研修研究費支出	396,000	320,936	75,064		
	事務消耗品費支出	1,054,000	1,105,650	△51,650		
	印刷製本費支出	277,000	302,887	△25,887		
	修繕費支出	106,000	157,570	△51,570		
	通信運搬費支出	2,232,000	493,964	1,738,036		
	広報費支出	0	159,500	△159,500		
	業務委託費支出	2,730,000	2,967,923	△237,923		
	その他の委託費支出	2,730,000	2,967,923	△237,923		
	手数料支出	224,000	183,512	40,488		
	保険料支出	18,000	18,000	0		
	賃借料支出	130,000	171,390	△41,390		
	土地・建物賃借料支出	8,071,000	9,167,041	△1,096,041		
	租税公課支出	14,000	16,100	△2,100		
保守料支出	34,000	75,260	△41,260			
雑支出	77,000	77,750	△750			
雑支出	77,000	77,750	△750			
支払利息支出	348,000	347,157	843			
事業活動支出計(2)		107,983,000	108,949,977	△966,977		

流山さんびこ保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,041,000	10,747,788	△706,788	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,634,000	2,793,690	△1,159,690	
	車両運搬具取得支出	1,000,000	1,150,000	△150,000	
器具及び備品取得支出	634,000	1,643,690	△1,009,690		
施設整備等支出計 (5)	1,634,000	2,793,690	△1,159,690		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,634,000	△2,793,690	1,159,690		
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				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,448,000	2,448,000	0	
	積立資産支出	1,200,000	0	1,200,000	
	修繕積立資産支出	1,200,000	0	1,200,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	8,000,000	△8,000,000	
その他の活動支出計 (8)	3,648,000	10,448,000	△6,800,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△3,648,000	△10,448,000	6,800,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,759,000	△2,493,902	7,252,902		
前期末支払資金残高 (12)	0	9,834,985	△9,834,985		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,759,000	7,341,083	△2,582,083		

流山さんびこ保育園拠点区分 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

(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	118,517,616	101,316,718	17,200,898
	委託費収益	89,090,560	69,206,700	19,883,860
	利用者等利用料収益	1,088,000	151,000	937,000
	利用者等利用料収益(一般)	1,088,000	151,000	937,000
	その他の事業収益	28,339,056	31,959,018	△3,619,962
	補助金事業収益(公費)	27,969,356	26,399,598	1,569,758
	補助金事業収益(一般)	369,700	138,000	231,700
	受託事業収益(公費)	0	5,409,920	△5,409,920
	その他の事業収益	0	11,500	△11,500
サービス活動収益計(1)		118,517,616	101,316,718	17,200,898
サービス活動増減の部 費用	人件費	82,003,809	70,721,430	11,282,379
	役員報酬	30,000	0	30,000
	職員給料	56,023,960	47,751,680	8,272,280
	職員賞与	9,852,500	6,536,500	3,316,000
	賞与引当金繰入	1,429,750	0	1,429,750
	非常勤職員給与	4,224,408	8,774,592	△4,550,184
	退職給付費用	801,000	623,000	178,000
	法定福利費	9,642,191	7,035,658	2,606,533
	事業費	12,027,409	14,922,530	△2,895,121
	給食費	5,161,678	4,368,908	792,770
	保健衛生費	175,600	174,590	1,010
	保育材料費	1,283,576	6,393,223	△5,109,647
	水道光熱費	2,201,685	1,869,467	332,218
	燃料費	39,446	98,653	△59,207
	消耗器具備品費	164,857	921,635	△756,778
	保険料	341,569	397,158	△55,589
	賃借料	255,306	698,896	△443,590
	返還金	2,401,532	0	2,401,532
	雑費	2,160	0	2,160
	事務費	15,778,890	15,343,148	435,742
	福利厚生費	339,999	408,527	△68,528
	旅費交通費	443,870	204,414	239,456
	研修研究費	320,936	198,698	122,238
	事務消耗品費	1,105,650	1,342,982	△237,332
	印刷製本費	302,887	117,131	185,756
	修繕費	157,570	70,200	87,370
	通信運搬費	493,964	293,475	200,489
	広報費	159,500	30,000	129,500
	業務委託費	2,967,923	3,293,309	△325,386
	その他の委託費	2,967,923	3,293,309	△325,386
	手数料	183,512	170,248	13,264
	保険料	18,000	0	18,000
	賃借料	171,390	210,600	△39,210
	土地・建物賃借料	8,944,579	8,887,644	56,935
	租税公課	16,100	20,000	△3,900
	保守料	75,260	52,920	22,340
	雑費	77,750	43,000	34,750
	雑費	77,750	43,000	34,750
	減価償却費	10,137,034	10,006,221	130,813
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,462,541	△7,462,541	△0
サービス活動費用計(2)		112,484,601	103,530,788	8,953,813
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,033,015	△2,214,070	8,247,085
受取利息配当金収益		143	479	△336

流山さんぴこ保育園拠点区分 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

(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	その他のサービス活動外収益	957,544	879,000	78,544
	受入研修費収益	24,720	0	24,720
	利用者等外給食収益	929,400	879,000	50,400
	雑収益	3,424	0	3,424
	雑収益	3,424	0	3,424
	サービス活動外収益計(4)	957,687	879,479	78,208
費用	支払利息	347,157	330,782	16,375
	サービス活動外費用計(5)	347,157	330,782	16,375
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	610,530	548,697	61,833
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,643,545	△1,665,373	8,308,918
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	2,595,000	△2,595,000
	施設整備等補助金収益	0	2,595,000	△2,595,000
	特別収益計(8)	0	2,595,000	△2,595,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	153,224,000	△153,224,000	
特別費用計(9)	0	153,224,000	△153,224,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△150,629,000	150,629,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,643,545	△152,294,373	158,937,918
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,854,698	△59,789,938	51,935,240
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,211,153	△212,084,311	210,873,158
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	204,229,613	△204,229,613
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	204,229,613	△204,229,613
	その他の積立金積立額(16)	1,200,000	0	1,200,000
	修繕積立金積立額	1,200,000	0	1,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△2,411,153	△7,854,698	5,443,545	

流山さんびご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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	13,591,850	15,941,192	△2,349,342	流動負債	12,650,517	8,554,207	4,096,310
現金預金	12,326,357	15,921,392	△3,595,035	事業未払金	5,699,203	5,932,523	△233,320
有価証券	12,000	0	12,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,522,000	0	2,522,000
事業未収金	1,252,493	19,800	1,232,693	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,448,000	2,448,000	0
拠点区分間貸付金	1,000	0	1,000	職員預り金	551,584	173,684	377,880
				賞与引当金	1,429,750	0	1,429,750
固定資産	192,108,432	191,451,776	656,656	固定負債	47,962,000	52,932,000	△4,970,000
基本財産	172,379,323	181,599,959	△9,220,636	設備資金借入金	43,878,000	46,400,000	△2,522,000
建物	172,379,323	181,599,959	△9,220,636	長期運営資金借入金	4,084,000	6,532,000	△2,448,000
その他の固定資産	19,729,109	9,851,817	9,877,292	負債の部合計	60,612,517	61,486,207	△873,690
機械及び装置	6,252,857	6,671,131	△418,274	純 資 産 の 部			
車輻運搬具	1,078,023	0	1,078,023	基本金	8,000,000	8,000,000	0
器具及び備品	3,237,583	1,977,732	1,259,851	第3号基本金	8,000,000	8,000,000	0
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	138,298,918	145,761,459	△7,462,541
ソフトウェア	152,216	202,954	△50,738	その他の積立金	1,200,000	0	1,200,000
拠点区分間長期貸付金	8,000,000	0	8,000,000	修繕積立金	1,200,000	0	1,200,000
長期前払費用	8,430	0	8,430	次期繰越活動増減差額	△2,411,153	△7,854,698	5,443,545
				(うち当期活動増減差額)	6,643,545	△152,294,373	158,937,918
				純資産の部合計	145,087,765	145,906,761	△818,996
資産の部合計	205,700,282	207,392,968	△1,692,686	負債及び純資産の部合計	205,700,282	207,392,968	△1,692,686

流山さんびこ第2保育園拠点区分 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

(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	受取利息配当金収入	0	14	△14
	入	事業活動収入計 (1)	0	14	△14
	支	事業費支出	0	4,492,235	△4,492,235
		給食費支出	0	28,045	△28,045
		保育材料費支出	0	3,098,453	△3,098,453
		消耗器具備品費支出	0	1,270,737	△1,270,737
		保険料支出	0	95,000	△95,000
		事務費支出	0	1,207,446	△1,207,446
		事務消耗品費支出	0	249,896	△249,896
		修繕費支出	0	50,000	△50,000
		業務委託費支出	0	40,590	△40,590
		保守委託費支出	0	40,590	△40,590
		手数料支出	0	80,960	△80,960
		土地・建物賃借料支出	0	786,000	△786,000
		支払利息支出	0	98,339	△98,339
	事業活動支出計 (2)	0	5,798,020	△5,798,020	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	△5,798,006	5,798,006	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	23,999,000	△23,999,000
	入	施設整備等補助金収入	0	23,999,000	△23,999,000
		設備資金借入金収入	0	28,800,000	△28,800,000
		施設整備等収入計 (4)	0	52,799,000	△52,799,000
	支	固定資産取得支出	0	58,978,178	△58,978,178
		建物取得支出	0	54,450,000	△54,450,000
		器具及び備品取得支出	0	1,721,378	△1,721,378
		差入保証金支出	0	2,600,000	△2,600,000
		ソフトウェア取得支出	0	206,800	△206,800
		施設整備等支出計 (5)	0	58,978,178	△58,978,178
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△6,179,178	6,179,178	
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	△11,000,000
	入	その他の活動収入計 (7)	0	11,000,000	△11,000,000
	支	積立資産支出	0	650,000	△650,000
		長期前払費用支出	0	650,000	△650,000
		その他の活動支出計 (8)	0	650,000	△650,000
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	10,350,000	△10,350,000
	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	△1,627,184	1,627,184	
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	△1,627,184	1,627,184	

流山さんびこ第2保育園拠点区分 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

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費	事業費	4,492,235	0	4,492,235
		給食費	28,045	0	28,045
		保育材料費	3,098,453	0	3,098,453
		消耗器具備品費	1,270,737	0	1,270,737
		保険料	95,000	0	95,000
		事務費	1,207,446	0	1,207,446
		事務消耗品費	249,896	0	249,896
		修繕費	50,000	0	50,000
業務委託費		40,590	0	40,590	
保守委託費		40,590	0	40,590	
手数料	80,960	0	80,960		
土地・建物賃借料	786,000	0	786,000		
	サービス活動費用計 (2)	5,699,681	0	5,699,681	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,699,681	0	△5,699,681	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	14	0	14
		サービス活動外収益計 (4)	14	0	14
	費				
	支払利息	98,339	0	98,339	
	サービス活動外費用計 (5)	98,339	0	98,339	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△98,325	0	△98,325	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△5,798,006	0	△5,798,006	
特別増減の部	収				
	益				
		施設整備等補助金収益	23,999,000	0	23,999,000
		施設整備等補助金収益	23,999,000	0	23,999,000
		特別収益計 (8)	23,999,000	0	23,999,000
費					
		国庫補助金等特別積立金積立額	23,999,000	0	23,999,000
	特別費用計 (9)	23,999,000	0	23,999,000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△5,798,006	0	△5,798,006	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△5,798,006	0	△5,798,006
		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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△5,798,006	0	△5,798,006	

流山さんびご第2保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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	9,639,752	0	9,639,752	流動負債	12,123,936	0
現金預金	9,639,752	0	9,639,752	事業未払金	11,265,936	0
				1年以内返済予定設備資金借入金	170,000	0
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	687,000	0
				拠点区分間借入金	1,000	0
固定資産	59,628,178	0	59,628,178	固定負債	38,943,000	0
基本財産	54,450,000	0	54,450,000	設備資金借入金	28,630,000	0
建物	54,450,000	0	54,450,000	長期運営資金借入金	10,313,000	0
その他の固定資産	5,178,178	0	5,178,178	負債の部合計	51,066,936	0
器具及び備品	1,721,378	0	1,721,378	純 資 産 の 部		
差入保証金	2,600,000	0	2,600,000	基本金	0	0
ソフトウェア	206,800	0	206,800	国庫補助金等特別積立金	23,999,000	0
長期前払費用	650,000	0	650,000	その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△5,798,006	0
				(うち当期活動増減差額)	△5,798,006	0
				純資産の部合計	18,200,994	0
資産の部合計	69,267,930	0	69,267,930	負債及び純資産の部合計	69,267,930	0

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						205,142
現金						29,761,053
普通預金						29,966,195
有価証券						12,000
事業未収金						1,252,493
			小計			31,230,688
2 固定資産						
(1) 基本財産						
流動資産合計						
建物	(流山さんびご保育園拠点区分)千葉県流山市市野谷字堀内397番1 (流山さんびご第2保育園拠点区分)千葉県流山市市野谷398番 (流山さんびご第2保育園拠点区分)千葉県流山市市野谷398番	2018年度 2019年度 2019年度	社会福祉事業 社会福祉事業 社会福祉事業	190,820,595 3,300,000 51,150,000	18,441,272 0 0	172,379,323 3,300,000 51,150,000
			小計			226,829,323
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
機械及び装置	流山さんびご保育園 太陽光設備工事		社会福祉事業	7,089,405	836,548	6,252,857
車輛運搬具	ムーブ 7880 (R.1.7式)		社会福祉事業	1,141,570	63,547	1,078,023
器具及び備品	おさんぼ車うさくま/前ドア 他20件		社会福祉事業	5,659,373	700,412	4,958,961
権利	差入保証金		社会福祉事業	3,600,000	0	3,600,000
ソフトウェア	栄養管理ソフト わんぱくランチ 他1件		社会福祉事業	460,492	101,476	359,016
長期前払費用						658,480
			その他の固定資産合計			16,907,287
固定資産合計						
資産合計						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						16,965,139
1年以内返済予定設備資金借入金						2,692,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						3,135,000
職員預り金						551,564
賞与引当金						1,429,750
			流動負債合計			24,773,453
2 固定負債						
設備資金借入金						72,508,000
長期運営資金借入金						14,397,000
			固定負債合計			86,905,000
			負債合計			111,678,453
			差引純資産			163,288,845

(単位：円)

借入金明細書

(目) 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 花巻社会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金繰還積算金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		(単位：円)
									当期支出額	利息補助金収入			種類	価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福井県医療機構 福井県立病院 福井県立病院 福井県立病院	福山さんひびこ保育園	46,400,000	0	0	46,400,000 2,822,000	0	0.50%	231,996	0	令和20年3月10日	第1回遊学資金	福倉建物	福山市野分谷 397-1 他	181,596,959
		福山さんひびこ第2保育園	0	28,800,000	0	28,800,000 170,000	0	1.30%	61,727	0	令和6年2月	第2回内装工事費	-	-	-
計			46,400,000	28,800,000	0	75,200,000 2,822,000	0		293,723	0					181,596,959
			8,980,000	0	2,448,000	5,532,000 2,448,000	0	1.50%	115,161	0	令和4年1.1.1月	第1回遊学資金			
長期運営資金借入金	千葉銀行 福山支店 福山支店	福山さんひびこ第2保育園	0	11,000,000	0	11,000,000 687,000	0	1.30%	36,612	0	令和6年1.2.1月	第2回遊学資金			
計			8,980,000	11,000,000	2,448,000	17,532,000 3,135,000	0		151,773	0					0
			58,380,000	39,800,000	2,448,000	92,732,000 5,827,000	0		445,496	0					181,596,959

(注) 仮払からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 花幸福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 花幸福祉社会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						流山さんびこ保育園	
流山市保育課 A.E.D.補助金	保 育 事 業	25,728		25,728		25,728	
流山市保育課 運営改善費		19,167,135		19,167,135		19,167,135	
流山市保育課 運営改善費(人件費)		7,524,000		7,524,000		7,524,000	
流山市 感染拡大防止事業費補助金		500,000		500,000		500,000	
流山市 保育所等運営事業補助金		752,493	369,700	752,493		752,493	
延長保育料		27,969,356	369,700	28,339,056	0	28,339,056	0
区分小計				0			
区分小計				0		0	0
区分小計				0		0	0
区分小計				0		0	0
合計		27,969,356	369,700	28,339,056	0	28,339,056	0

(単位：円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 花幸福社会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和2年3月31日現在

社会福祉法人：社会福祉法人 花幸福社会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(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 花幸福社会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		流山さんびこ保育園		
前年度末残高	8,000,000	8,000,000	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	8,000,000	8,000,000		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	8,000,000	8,000,000	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	8,000,000	8,000,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 花菱福祉会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		流山さんびこ保育園	流山さんびこ第2保育園
前期繰越額				145,761,459	145,761,459	0
施設整備等補助金		23,999,000		23,999,000		23,999,000
当期積立額	0	23,999,000	0	23,999,000	0	23,999,000
当期取崩額				7,462,541	7,462,541	0
当期取崩額合計				7,462,541	7,462,541	0
当期末残高				162,297,918	138,298,918	23,999,000

(単位:円)

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(日) 平成 年 月 日 (宝) 平成 年 月 日

社会福祉法人
 拠点区分

資産の種類及び名称	期首繰越額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越額 (E=A+B-C-D)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)													
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)													
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産不足の繰越補助金の額													
繰入金不足の繰越補助金の額													
業 引	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備費・元金繰上り補助金がある場合には、繰越補助金総額を勘定した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の繰越補助金の額」欄では、「期首繰越額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合には「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「表引」欄の「期末繰越額」の「うち国庫補助金等の額」が若年期末表上の国庫補助金等特別積立金総高と一致することを確認される。
 2. 「当期増加額」には繰越額控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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 花幸福社会

拠点区分：流山さんびこ保育園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	1,429,750 ()		()	1,429,750	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	1,429,750 (0)	0	0 (0)	1,429,750	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。