


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

| | | | |
|--|--|--|--|
| 理事長 | 統括責任 | 会計責任 | 担当者 |
|  |  |  |  |

社会福祉法人名 みらく福祉会

(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 | 96,300,000 | 94,696,750 | 1,603,250 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 470,000 | 446,000 | 24,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 209 | 791 | |
| | | その他の収入 | 982,000 | 974,424 | 7,576 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 97,753,000 | 96,117,383 | 1,635,617 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 66,795,000 | 66,500,225 | 294,775 | |
| | | 事業費支出 | 10,670,000 | 9,405,349 | 1,264,651 | |
| | | 事務費支出 | 8,246,000 | 7,738,807 | 507,193 | |
| | | 支払利息支出 | 491,000 | 490,966 | 34 | |
| | | その他の支出 | 960,000 | 955,040 | 4,960 | |
| 事業活動支出計 (2) | 87,162,000 | 85,090,387 | 2,071,613 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | | 10,591,000 | 11,026,996 | △435,996 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 134,565,000 | 134,958,000 | △393,000 | |
| | | 設備資金借入金収入 | 87,400,000 | 87,400,000 | 0 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 221,965,000 | 222,358,000 | △393,000 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 77,920,000 | 77,910,375 | 9,625 | |
| | | 固定資産取得支出 | 148,397,000 | 148,355,996 | 41,004 | |
| 施設整備等支出計 (5) | 226,317,000 | 226,266,371 | 50,629 | | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | | △4,352,000 | △3,908,371 | △443,629 | | |
| その他の活動収支 | 収入 | その他の活動収入計 (7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 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 | 0 | 0 | |
| 予備費支出 (10) | | 1,825,000 | — | 1,825,000 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | | 4,414,000 | 7,118,625 | △2,704,625 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 4,330,107 | 4,330,107 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | | 8,744,107 | 11,448,732 | △2,704,625 | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| 理事長 | 統括責任 | 会計責任 | 担当者 |
|  |  |  |  |

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

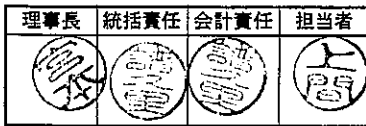
法人単位事業活動計算書

（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 みるく福祉会

（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 | 94,696,750 | 0 | 94,696,750 |
| | 経常経費寄附金収益 | 468,000 | 0 | 468,000 |
| | サービス活動収益計 (1) | 95,164,750 | 0 | 95,164,750 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 68,610,011 | 144,000 | 68,466,011 |
| | 事業費 | 11,600,834 | 0 | 11,600,834 |
| | 事務費 | 9,195,307 | 2,994,566 | 6,200,741 |
| | 減価償却費 | 9,554,013 | 9,489 | 9,544,524 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6,117,397 | 0 | △6,117,397 |
| サービス活動費用計 (2) | 92,842,768 | 3,148,055 | 89,694,713 | |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 2,321,982 | △3,148,055 | 5,470,037 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 209 | 109 | 100 |
| | その他のサービス活動外収益 | 974,424 | 0 | 974,424 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 974,633 | 109 | 974,524 |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 490,966 | 380,278 | 110,688 |
| | その他のサービス活動外費用 | 955,040 | 0 | 955,040 |
| | サービス活動外費用計 (5) | 1,446,006 | 380,278 | 1,065,728 |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △471,373 | △380,169 | △91,204 | |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 1,850,609 | △3,528,224 | 5,378,833 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 134,958,000 | 58,261,000 | 76,697,000 |
| | 特別収益計 (8) | 134,958,000 | 58,261,000 | 76,697,000 |
| | 費用 | | | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 134,958,000 | 58,261,000 | 76,697,000 | |
| 特別費用計 (9) | 134,958,000 | 58,261,000 | 76,697,000 | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | 0 | 0 | 0 | |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 1,850,609 | △3,528,224 | 5,378,833 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | △3,786,696 | △258,472 | △3,528,224 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | △1,936,087 | △3,786,696 | 1,850,609 |
| | 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) | △1,936,087 | △3,786,696 | 1,850,609 |



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 **みるく福祉会**

(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 | 18,015,214 | 4,654,811 | 13,360,403 | 流動負債 | 17,268,754 | 2,170,859 | 15,097,895 |
| 現金預金 | 15,140,808 | 4,361,209 | 10,779,599 | 事業未払金 | 6,318,180 | 0 | 6,318,180 |
| 事業未収金 | 527,970 | 0 | 527,970 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 8,813,208 | 1,846,155 | 6,967,053 |
| 未収補助金 | 2,030,000 | 0 | 2,030,000 | 未払費用 | 0 | 324,000 | △324,000 |
| 立替金 | 95,714 | 0 | 95,714 | 預り金 | 10,913 | 704 | 10,209 |
| 前払費用 | 220,722 | 293,602 | △72,880 | 職員預り金 | 16,667 | 0 | 16,667 |
| | | | | 賞与引当金 | 2,109,786 | 0 | 2,109,786 |
| 固定資産 | 277,617,473 | 142,666,197 | 134,951,276 | 固定負債 | 72,676,417 | 70,153,845 | 2,522,572 |
| 基本財産 | 261,326,327 | 0 | 261,326,327 | 設備資金借入金 | 72,676,417 | 70,153,845 | 2,522,572 |
| 建物 | 261,326,327 | 0 | 261,326,327 | 負債の部合計 | 89,945,171 | 72,324,704 | 17,620,467 |
| その他の固定資産 | 16,291,146 | 142,666,197 | △126,375,051 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 12,877,370 | 0 | 12,877,370 | 基本金 | 20,522,000 | 20,522,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 2,751,610 | 142,337 | 2,609,273 | 第一号基本金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 設仮勘定 | 0 | 141,640,972 | △141,640,972 | 第三号基本金 | 12,522,000 | 12,522,000 | 0 |
| 長期前払費用 | 662,166 | 882,888 | △220,722 | 国庫補助金等特別積立金 | 187,101,603 | 58,261,000 | 128,840,603 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | △1,936,087 | △3,786,696 | 1,850,609 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 1,850,609 | △3,528,224 | 5,378,833 |
| | | | | 純資産の部合計 | 205,687,516 | 74,996,304 | 130,691,212 |
| 資産の部合計 | 295,632,687 | 147,321,008 | 148,311,679 | 負債及び純資産の部合計 | 295,632,687 | 147,321,008 | 148,311,679 |

前払費用 220,722円 長期前払費用からの振替分



財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 みるく福祉会

(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 |
|----------------------------|------------|--------|-------------------------|-------------|-----------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | 現金手許有高 | — | 運転資金として | — | — | 85,926 |
| 普通預金 | 沖縄銀行坂田支店 | — | 運転資金として | — | — | 12,226,158 |
| 普通預金 | 沖縄銀行坂田支店 | — | 運転資金として | — | — | 2,828,724 |
| | | | 小計 | | | 15,140,808 |
| 事業未収金 | | — | 3月分職員給食費等 | — | — | 527,970 |
| 未収補助金 | | — | 延長保育事業補助金等 | — | — | 2,030,000 |
| 立替金 | | — | 職員所得税年末調整還付金相殺残高立替金へ振替 | — | — | 95,714 |
| 前払費用 | | — | 火災保険及び傷害、賠償保険 | — | — | 220,722 |
| | 流動資産合計 | | | | | 18,015,214 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 建物 | (保育園拠点) | 2019年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園に使用している | 269,806,789 | 8,480,462 | 261,326,327 |
| | 基本財産合計 | | | | | 261,326,327 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 構築物 | フェンス設置他 | — | 第2種社会福祉事業である、保育園に使用している | 13,347,085 | 469,715 | 12,877,370 |
| 器具及び備品 | ノートパソコン | — | 第2種社会福祉事業である、保育園に使用している | 3,364,935 | 613,325 | 2,751,610 |
| 長期前払費用 | 火災保険料 | — | 第2種社会福祉事業である、保育園に使用している | — | — | 662,166 |
| | その他の固定資産合計 | | | | | 16,291,146 |
| | 固定資産合計 | | | | | 277,617,473 |
| | 資産合計 | | | | | 295,632,687 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分水道光熱費他 | — | | — | — | 6,318,180 |
| <small>1年以内返済予定の負債</small> | 沖縄開発金融公庫 | — | | — | — | 8,813,208 |
| 預り金 | 源泉所得税 | — | | — | — | 10,913 |
| 職員預り金 | 3月分社会保険他 | — | | — | — | 16,667 |
| 賞与引当金 | 夏季賞与分 | — | | — | — | 2,109,786 |
| | 流動負債合計 | | | | | 17,268,754 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 沖縄開発金融公庫 | — | | — | — | 72,676,417 |
| | 固定負債合計 | | | | | 72,676,417 |
| | 負債合計 | | | | | 89,945,171 |
| | 差引純資産 | | | | | 205,687,516 |

計算書類に対する注記（みるく福祉会）

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

定額法による減価償却を実施

(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、支給見込み額のうち当期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

「独立行政法人福祉医療機構の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）

(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、また拠点は単独である為、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）

（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）

(3) 社会福祉法人みるく福祉会拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. こばとゆがふ保育園拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「こばとゆがふ保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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 | 0 | 269,806,789 | 8,480,462 | 261,326,327 |
| 合計 | 0 | 269,806,789 | 8,480,462 | 261,326,327 |

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す。

| | |
|----------|--------------|
| 建物（基本財産） | 261,326,327円 |
| 計 | 261,326,327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） | 81,489,625円 |
| 計 | 81,489,625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） | 269,806,789 | 8,480,462 | 261,326,327 |
| 構築物 | 13,347,085 | 469,715 | 12,877,370 |
| 器具及び備品 | 3,364,935 | 613,325 | 2,751,610 |
| 合計 | 286,518,809 | 9,563,502 | 276,955,307 |

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

- 1 1. 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
- 1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
該当なし
- 1 5. 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