



## 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

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

社会福祉法人名 みるく福祉会

(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	101,699,680	101,711,820	△12,140	
	経常経費寄附金収入	51,000	0	51,000	
	受取利息配当金収入	1,000	118	882	
	その他の収入	1,130,000	1,119,382	10,618	
	<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>102,881,680</b>	<b>102,831,320</b>	<b>50,360</b>	
	支出				
人件費支出	78,530,000	78,484,201	45,799		
事業費支出	10,495,000	9,286,718	1,208,282		
事務費支出	6,720,000	5,917,674	802,326		
支払利息支出	450,000	430,959	19,041		
その他の支出	1,075,000	1,071,090	3,910		
<b>事業活動支出計 (2)</b>	<b>97,270,000</b>	<b>95,190,642</b>	<b>2,079,358</b>		
<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)</b>	<b>5,611,680</b>	<b>7,640,678</b>	<b>△2,028,998</b>		
施設整備等収支	収入				
	<b>施設整備等収入計 (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,820,000	8,813,208	6,792	
固定資産取得支出	1,190,000	1,182,300	7,700		
<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>10,010,000</b>	<b>9,995,508</b>	<b>14,492</b>		
<b>施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)</b>	<b>△10,010,000</b>	<b>△9,995,508</b>	<b>△14,492</b>		
その他の活動収支	収入				
	役員等長期借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	<b>その他の活動収入計 (7)</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	
	支出				
<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>		
予備費支出 (10)	100,000 0	—	100,000		
<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	<b>501,680</b>	<b>2,645,170</b>	<b>△2,143,490</b>		
前期末支払資金残高 (12)	11,448,732	11,448,732	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	11,950,412	14,093,902	△2,143,490		

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			



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 みらく福祉会

(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	101,711,820	94,696,750	7,015,070
	経常経費寄附金収益	3,960	468,000	△464,040
	サービス活動収益計 (1)	101,715,780	95,164,750	6,551,030
	費用			
	人件費	79,336,432	68,610,011	10,726,421
	事業費	9,511,400	11,600,834	△2,089,434
事務費	5,917,674	9,195,307	△3,277,633	
減価償却費	9,715,804	9,554,013	161,791	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,749,969	△6,117,397	△632,572	
サービス活動費用計 (2)	97,731,341	92,842,768	4,888,573	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,984,439	2,321,982	1,662,457	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	118	209	△91
	その他のサービス活動外収益	1,119,382	974,424	144,958
	サービス活動外収益計 (4)	1,119,500	974,633	144,867
	費用			
	支払利息	430,959	490,966	△60,007
その他のサービス活動外費用	1,071,090	955,040	116,050	
サービス活動外費用計 (5)	1,502,049	1,446,006	56,043	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△382,549	△471,373	88,824	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,601,890	1,850,609	1,751,281	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	134,958,000	△134,958,000
	特別収益計 (8)	0	134,958,000	△134,958,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	607,000	134,958,000	△134,351,000	
特別費用計 (9)	607,000	134,958,000	△134,351,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△607,000	0	△607,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,994,890	1,850,609	1,144,281	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△1,936,087	△3,786,696	1,850,609
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,058,803	△1,936,087	2,994,890
	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)	1,058,803	△1,936,087	2,994,890

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

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 3 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
<b>流動資産</b>	<b>23,761,187</b>	<b>18,015,214</b>	<b>5,745,973</b>	<b>流動負債</b>	<b>21,247,530</b>	<b>17,268,754</b>	<b>3,978,776</b>
現金預金	19,184,763	15,140,808	4,043,955	事業未払金	9,325,668	6,318,180	3,007,488
事業未収金	2,936,902	527,970	2,408,932	1年以内返済予定設備資金借入金	8,838,950	8,813,208	25,742
未収補助金	1,418,800	2,030,000	△611,200	預り金	39,215	10,913	28,302
立替金	0	95,714	△95,714	職員預り金	81,680	16,667	65,013
前払費用	220,722	220,722	0	賞与引当金	2,962,017	2,109,786	852,231
<b>固定資産</b>	<b>268,863,247</b>	<b>277,617,473</b>	<b>△8,754,226</b>	<b>固定負債</b>	<b>68,837,467</b>	<b>72,676,417</b>	<b>△3,838,950</b>
<b>基本財産</b>	<b>252,845,865</b>	<b>261,326,327</b>	<b>△8,480,462</b>	設備資金借入金	63,837,467	72,676,417	△8,838,950
建物	252,845,865	261,326,327	△8,480,462	役員等長期借入金	5,000,000	0	5,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>16,017,382</b>	<b>16,291,146</b>	<b>△273,764</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>90,084,997</b>	<b>89,945,171</b>	<b>139,826</b>
構築物	13,399,127	12,877,370	521,757	<b>純 資 産 の 部</b>			
器具及び備品	2,176,811	2,751,610	△574,799	<b>基本金</b>	<b>20,522,000</b>	<b>20,522,000</b>	<b>0</b>
長期前払費用	441,444	662,166	△220,722	第一号基本金	8,000,000	8,000,000	0
				第三号基本金	12,522,000	12,522,000	0
				<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>180,958,634</b>	<b>187,101,603</b>	<b>△6,142,969</b>
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,058,803	△1,936,087	2,994,890
				(うち当期活動増減差額)	2,994,890	1,850,609	1,144,281
				<b>純資産の部合計</b>	<b>202,539,437</b>	<b>205,687,516</b>	<b>△3,148,079</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>292,624,434</b>	<b>295,632,687</b>	<b>△3,008,253</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>292,624,434</b>	<b>295,632,687</b>	<b>△3,008,253</b>

前払費用 220,722円 長期前払費用からの振替分

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

## 財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 みらく福祉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	76,419
普通預金	沖縄銀行坂田支店本部	—	運転資金として	—	—	1,058,823
	沖縄銀行坂田支店こぼとゆがふ保育園	—	運転資金として	—	—	18,049,521
小計						19,184,763
事業未収金	—	—	3月分職員給食費等	—	—	2,936,902
未収補助金	—	—	延長保育事業補助金等	—	—	1,418,800
前払費用	—	—	火災保険及び傷害、賠償保険	—	—	220,722
流動資産合計						23,761,187
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	16,960,924	252,845,865
基本財産合計						252,845,865
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	14,407,085	1,007,958	13,399,127
器具及び備品	テーブル、ベンチ	—	第2種社会福祉事業である、保育園に使用している	3,487,235	1,310,424	2,176,811
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	—	—	441,444
その他の固定資産合計						16,017,382
固定資産合計						268,863,247
資産合計						292,624,434
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	9,325,668
1年以内返済予定設備資金借入金	沖縄開発金融公庫	—		—	—	7,236,000
1年以上返済予定設備資金借入金	沖縄銀行	—		—	—	1,602,950
預り金	源泉所得税	—		—	—	39,215
職員預り金	3月分社会保険他	—		—	—	81,680
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	2,962,017
流動負債合計						21,247,530
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	沖縄開発金融公庫	—		—	—	51,255,000
設備資金借入金	沖縄銀行	—		—	—	12,582,467
役員長期借入金	理事 譜久里安子	—		—	—	5,000,000
固定負債合計						68,837,467
負債合計						90,084,997
差引純資産						202,539,437

## 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	261,326,327	0	8,480,462	252,845,865
合計	261,326,327	0	8,480,462	252,845,865

### 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）	252,845,865円
計	252,845,865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）	72,676,417円
計	72,676,417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	16,960,924	252,845,865
構築物	14,407,085	1,007,958	13,399,127
器具及び備品	3,487,235	1,310,424	2,176,811
合計	287,701,109	19,279,306	268,421,803

### 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