

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

〒194-0036

東京都町田市木曽東 2 - 8 - 1

社会福祉法人 紫峰会  
(法人番号：4012305000199)  
竹内 捷治

すみれ拠点区分 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	
収入	保育事業収入	209,362,000	193,500,722	15,861,278		
	委託費収入	133,500,000	125,821,770	7,678,230		
	利用者等利用料収入	1,800,000	2,099,882	299,882		
	利用者等利用料収入(一般)	1,800,000	2,099,882	299,882		
	その他の事業収入	74,062,000	65,579,070	8,482,930		
	補助金事業収入(公費)	72,662,000	64,417,270	8,244,730		
	補助金事業収入(一般)	1,400,000	1,161,800	238,200		
	借入金利息補助金収入	130,000	79,136	50,864		
	受取利息配当金収入	25,000	83,226	58,226		
	その他の収入	3,100,000	2,210,600	889,400		
	利用者等外給食費収入	2,100,000	2,210,600	110,600		
	雑収入	1,000,000		1,000,000		
	雑収入	1,000,000		1,000,000		
	事業活動収入計(1)	212,617,000	195,873,684	16,743,316		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	170,320,000	165,008,369	5,311,631
職員給料支出			89,320,000	75,643,308	13,676,692	
職員賞与支出			33,000,000	31,565,995	1,434,005	
非常勤職員給与支出			30,000,000	32,538,060	2,538,060	
退職給付支出			1,000,000	890,000	110,000	
法定福利費支出			17,000,000	24,371,006	7,371,006	
事業費支出			22,300,000	21,296,431	1,003,569	
給食費支出			9,500,000	9,022,891	477,109	
保健衛生費支出			100,000	43,798	56,202	
保育材料費支出			4,000,000	4,719,730	719,730	
水道光熱費支出			4,300,000	4,436,540	136,540	
消耗器具備品費支出			1,000,000	976,291	23,709	
保険料支出			150,000	163,860	13,860	
賃借料支出			3,000,000	1,897,282	1,102,718	
車輦費支出			250,000	36,039	213,961	
事務費支出		13,450,000	15,675,433	2,225,433		
福利厚生費支出		500,000	377,759	122,241		
職員被服費支出		200,000		200,000		
旅費交通費支出		100,000	11,940	88,060		
研修研究費支出		200,000	174,082	25,918		
事務消耗品費支出		3,000,000	2,400,647	599,353		
修繕費支出		2,500,000	2,727,743	227,743		
通信運搬費支出		500,000	614,726	114,726		
広報費支出		100,000	306,000	206,000		
業務委託費支出		2,300,000	5,126,878	2,826,878		
清掃委託費支出		700,000	2,084,994	1,384,994		
保守委託費支出		600,000	1,048,338	448,338		
その他の委託費支出		1,000,000	1,993,546	993,546		
手数料支出		300,000	879,229	579,229		
土地・建物賃借料支出		2,500,000	1,824,100	675,900		
保守料支出		800,000	723,481	76,519		
雑支出		450,000	508,848	58,848		
雑支出		450,000	508,848	58,848		
支払利息支出		150,000	83,834	66,166		
その他の支出		2,100,000	2,210,600	110,600		
利用者等外給食費支出	2,100,000	2,210,600	110,600			
事業活動支出計(2)	208,320,000	204,274,667	4,045,333			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,297,000	8,400,983	12,697,983			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,700,000	6,029,651	4,329,651	
		施設整備等補助金収入	1,200,000	4,515,431	3,315,431	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	500,000	1,514,220	1,014,220	
	施設整備等収入計(4)	1,700,000	6,029,651	4,329,651		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,900,000	3,864,000	36,000	
		固定資産取得支出	250,000	7,738,124	7,488,124	
		建物附属設備取得支出	250,000		250,000	
		構築物取得支出		1,955,949	1,955,949	
		器具及び備品取得支出		4,982,975	4,982,975	
		ソフトウェア取得支出		799,200	799,200	
施設整備等支出計(5)	4,150,000	11,602,124	7,452,124			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,450,000	5,572,473	3,122,473			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		13,900,000	13,900,000	
		人件費積立資産取崩収入(保育)		10,900,000	10,900,000	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		3,000,000	3,000,000	
		その他の活動による収入		243,000	243,000	
	差入保証金返還金収入		243,000	243,000		
	その他の活動収入計(7)		14,143,000	14,143,000		
	支出	積立資産支出		1,133,280	1,133,280	
		市施設整備費積立資産支出		1,133,280	1,133,280	
その他の活動支出計(8)			1,133,280	1,133,280		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		13,009,720	13,009,720			
予備費支出(10)	1,847,000		1,847,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	963,736	963,736			
前期末支払資金残高(12)	38,699,073	38,699,073	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,699,073	37,735,337	963,736			

すみれ拠点区分 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	193,500,722	200,841,489	7,340,767	
	委託費収益	125,821,770	129,362,310	3,540,540	
	利用者等利用料収益	2,099,882	236,889	1,862,993	
	利用者等利用料収益(一般)	2,099,882	236,889	1,862,993	
	その他の事業収益	65,579,070	71,242,290	5,663,220	
	補助金事業収益(公費)	64,417,270	69,874,990	5,457,720	
	補助金事業収益(一般)	1,161,800	1,367,300	205,500	
	サービス活動収益計(1)	193,500,722	200,841,489	7,340,767	
サービス活動増減の部	人件費	165,454,369	154,172,617	11,281,752	
	職員給料	75,643,308	77,996,550	2,353,242	
	職員賞与	24,801,995	20,423,250	4,378,745	
	賞与引当金繰入	7,210,000	6,764,000	446,000	
	非常勤職員給与	32,538,060	28,955,279	3,582,781	
	退職給付費用	890,000	890,000	0	
	法定福利費	24,371,006	19,143,538	5,227,468	
	事業費	21,296,431	23,872,881	2,576,450	
	給食費	9,022,891	9,614,235	591,344	
	保健衛生費	43,798	9,374	34,424	
	保育材料費	4,719,730	3,779,162	940,568	
	水道光熱費	4,436,540	4,425,956	10,584	
	消耗器具備品費	976,291	2,788,657	1,812,366	
	保険料	163,860	167,600	3,740	
	賃借料	1,897,282	2,872,038	974,756	
	車両費	36,039	215,859	179,820	
	事務費	15,675,433	15,292,762	382,671	
	福利厚生費	377,759	530,391	152,632	
	旅費交通費	11,940	40,070	28,130	
	研修研究費	174,082	206,024	31,942	
	事務消耗品費	2,400,647	2,477,043	76,396	
	修繕費	2,727,743	3,875,081	1,147,338	
	通信運搬費	614,726	524,617	90,109	
	広報費	306,000	94,608	211,392	
	業務委託費	5,126,878	3,588,951	1,537,927	
	清掃委託費	2,084,994	1,046,332	1,038,662	
	保守委託費	1,048,338	1,008,888	39,450	
	その他の委託費	1,993,546	1,533,731	459,815	
	手数料	879,229	279,598	599,631	
	土地・建物賃借料	1,824,100	2,578,480	754,380	
	保守料	723,481	667,674	55,807	
	雑費	508,848	430,225	78,623	
	雑費	508,848	430,225	78,623	
	減価償却費	8,690,743	10,293,385	1,602,642	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	7,553,024	7,911,342	358,318	
		サービス活動費用計(2)	203,563,952	195,720,303	7,843,649
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,063,230	5,121,186	15,184,416
	サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	79,136	99,568	20,432
		受取利息配当金収益	83,226	66,828	16,398
		その他のサービス活動外収益	2,210,600	2,867,980	657,380
利用者等外給食収益		2,210,600	1,926,000	284,600	
雑収益			941,980	941,980	
雑収益			941,980	941,980	
		サービス活動外収益計(4)	2,372,962	3,034,376	661,414
費用	支払利息	83,834	105,562	21,728	
	その他のサービス活動外費用	2,210,600	1,926,000	284,600	
	利用者等外給食費	2,210,600	1,926,000	284,600	
	サービス活動外費用計(5)	2,294,434	2,031,562	262,872	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	78,528	1,002,814	924,286	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,984,702	6,124,000	16,108,702	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	6,029,651	2,283,500	3,746,151	
	施設整備等補助金収益	4,515,431	1,154,940	3,360,491	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,514,220	1,128,560	385,660	
		特別収益計(8)	6,029,651	2,283,500	3,746,151
	固定資産売却損・処分損	4	1	3	
	建物附属設備売却損・処分損(基本財産)		1	1	
	器具及び備品売却損・処分損	4		4	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,896,371	1,128,560	3,767,811		
	特別費用計(9)	4,896,375	1,128,561	3,767,814	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,133,276	1,154,939	21,663	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,851,426	7,278,939	16,130,365	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	40,949,553	39,825,554	1,123,999	
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,098,127	47,104,493	15,006,366	
増減	基本金取崩額(14)				
差	その他の積立金取崩額(15)	13,900,000		13,900,000	
額	人件費積立金取崩額(保育)	10,900,000		10,900,000	
の	保育所施設・設備整備積立金取崩額	3,000,000		3,000,000	
部	その他の積立金積立額(16)	1,133,280	6,154,940	5,021,660	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,000,000	5,000,000	
	市施設整備費積立金積立額	1,133,280	1,154,940	21,660	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,864,847	40,949,553	3,915,294	

すみれ拠点区分 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	44,966,471	51,502,994	6,536,523	流動負債	18,305,134	23,431,921	5,126,787
現金預金	29,956,475	39,965,274	10,008,799	事業未払金	4,840,455	8,946,934	4,106,479
事業未収金	14,760,026	11,157,720	3,602,306	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	3,864,000	0
前払費用	249,970	200,000	49,970	職員預り金	2,390,679	3,856,987	1,466,308
仮払金	0	180,000	180,000	賞与引当金	7,210,000	6,764,000	446,000
固定資産	341,569,530	355,531,873	13,962,343	固定負債	7,800,000	11,664,000	3,864,000
基本財産	120,795,612	127,639,127	6,843,515	設備資金借入金	7,800,000	11,664,000	3,864,000
建物	120,795,612	127,639,127	6,843,515	負債の部合計	26,105,134	35,095,921	8,990,787
その他の固定資産	220,773,918	227,892,746	7,118,828	純資産の部			
建物	444,975	545,625	100,650	基本金	14,701,729	14,701,729	0
構築物	6,025,790	5,026,373	999,417	第1号基本金	1,654,000	1,654,000	0
車輛運搬具	87,501	117,501	30,000	第2号基本金	2,900,000	2,900,000	0
器具及び備品	5,593,082	1,210,317	4,382,765	第3号基本金	10,147,729	10,147,729	0
ソフトウェア	639,360	0	639,360	国庫補助金等特別積立金	92,988,351	95,645,004	2,656,653
人件費積立資産(保育)	138,980,000	149,880,000	10,900,000	その他の積立金	207,875,940	220,642,660	12,766,720
保育所施設・設備整備積立資産	45,693,000	48,693,000	3,000,000	人件費積立金(保育)	138,980,000	149,880,000	10,900,000
市施設整備費積立資産	16,724,020	15,590,740	1,133,280	保育所施設・設備整備積立金	45,693,000	48,693,000	3,000,000
都施設整備費積立資産	6,478,920	6,478,920	0	市施設整備費積立金	16,724,020	15,590,740	1,133,280
差入保証金	97,000	340,000	243,000	都施設整備費積立金	6,478,920	6,478,920	0
その他の固定資産	10,270	10,270	0	次期繰越活動増減差額	44,864,847	40,949,553	3,915,294
				(うち当期活動増減差額)	8,851,426	7,278,939	16,130,365
資産の部合計	386,536,001	407,034,867	20,498,866	純資産の部合計	360,430,867	371,938,946	11,508,079
				負債及び純資産の部合計	386,536,001	407,034,867	20,498,866

## 計算書類に対する注記(すみれ拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては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期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 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。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) すみれ拠点計算書類(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)

## (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))

ア すみれ保育園

## (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3( ))は省略している。

## 5. 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	127,639,127	0	6,843,515	120,795,612
合計	127,639,127	0	6,843,515	120,795,612

## 6. 基金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

該当なし

## 7. 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) 120,795,612円

計 120,795,612円

担保に供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)(すみれ拠点) 11,664,000円

計 11,664,000円

## 8. 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	261,897,019	141,101,407	120,795,612
小計	261,897,019	141,101,407	120,795,612
その他の固定資産			
建物	5,278,451	4,833,476	444,975
構築物	27,857,550	21,831,760	6,025,790
車両運搬具	1,477,520	1,390,019	87,501
器具及び備品	23,194,872	17,601,790	5,593,082
小計	57,808,393	45,657,045	12,151,348
合計	319,705,412	186,758,452	132,946,960

9. 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	14,760,026	0	14,760,026
合計	14,760,026	0	14,760,026

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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