

すみれ拠点区分 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

(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	193,840,492	193,500,722	339,770
	委託費収益	123,848,610	125,821,770	△ 1,973,160
	利用者等利用料収益	3,438,160	2,099,882	1,338,278
	利用者等利用料収益(一般)	3,438,160	2,099,882	1,338,278
	その他の事業収益	66,553,722	65,579,070	974,652
	補助金事業収益(公費)	65,770,222	64,417,270	1,352,952
	補助金事業収益(一般)	783,500	1,161,800	△ 378,300
	サービス活動収益計(1)	193,840,492	193,500,722	339,770
	人件費	167,911,131	165,454,369	2,456,762
	職員給料	77,352,981	75,643,308	1,709,673
サービス活動増減の部	職員賞与	18,786,960	24,801,995	△ 6,015,035
	賞与引当金繰入	5,626,000	7,210,000	△ 1,584,000
	非常勤職員給与	38,847,464	32,538,060	6,309,404
	退職給付費用	934,500	890,000	44,500
	法定福利費	26,363,226	24,371,006	1,992,220
	事業費	18,333,464	21,296,431	△ 2,962,967
	給食費	7,349,673	9,022,891	△ 1,673,218
	保健衛生費	5,748	43,798	△ 38,050
	保育材料費	2,412,754	4,719,730	△ 2,306,976
	水道光熱費	4,508,330	4,436,540	71,790
費用	消耗器具備品費	1,342,692	976,291	366,401
	保険料	149,600	163,860	△ 14,260
	賃借料	2,434,208	1,897,282	536,926
	車両費	130,459	36,039	94,420
	事務費	18,646,884	15,675,433	2,971,451
	福利厚生費	278,530	377,759	△ 99,229
	旅費交通費	6,540	11,940	△ 5,400
	研修研究費	118,460	174,082	△ 55,622
	事務消耗品費	3,342,570	2,400,647	941,923
	印刷製本費	2,810,000		2,810,000
サービス活動増減の部	修繕費	754,848	2,727,743	△ 1,972,895
	通信運搬費	708,045	614,726	93,319
	広報費	1,480,930	306,000	1,174,930
	業務委託費	4,975,841	5,126,878	△ 151,037
	清掃委託費	2,415,784	2,084,994	330,790
	保守委託費	1,177,200	1,048,338	128,862
	その他の委託費	1,382,857	1,993,546	△ 610,689
	手数料	365,903	879,229	△ 513,326
	土地・建物賃借料	2,762,906	1,824,100	938,806
	保守料	785,824	723,481	62,343
特別増減の部	雑費	256,487	508,848	△ 252,361
	雑費	256,487	508,848	△ 252,361
	減価償却費	6,198,383	8,690,743	△ 2,492,360
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,137,000	△ 7,553,024	2,416,024
	サービス活動費用計(2)	205,952,862	203,563,952	2,388,910
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,112,370	△ 10,063,230	△ 2,049,140
	借入金利息補助金収益	58,704	79,136	△ 20,432
	受取利息配当金収益	97,491	83,226	14,265
	その他のサービス活動外収益	2,278,000	2,210,600	67,400
	利用者等外給食収益	2,278,000	2,210,600	67,400
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計(4)	2,434,195	2,372,962	61,233
	支払利息	62,106	83,834	△ 21,728
	その他のサービス活動外費用	2,278,000	2,210,600	67,400
	利用者等外給食費	2,278,000	2,210,600	67,400
	サービス活動外費用計(5)	2,340,106	2,294,434	45,672
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	94,089	78,528	15,561
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,018,281	△ 9,984,702	△ 2,033,579
	施設整備等補助金収益	3,000,000	6,029,651	△ 3,029,651
	施設整備等補助金収益	1,104,420	4,515,431	△ 3,411,011
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,895,580	1,514,220	381,360
特別増減の部	特別収益計(8)	3,000,000	6,029,651	△ 3,029,651
	固定資産売却損・処分損		4	△ 4
	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	1,895,580	4,896,371	△ 3,000,791
	特別費用計(9)	1,895,580	4,896,375	△ 3,000,795
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,104,420	1,133,276	△ 28,856
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,913,861	△ 8,851,426	△ 2,062,435
	繰前期繰越活動増減差額(12)	44,864,847	40,949,553	3,915,294
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,950,986	32,098,127	1,852,859
	基本金取崩額(14)			
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	16,380,000	13,900,000	2,480,000
	人件費積立金取崩額(保育)	9,880,000	10,900,000	△ 1,020,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	6,500,000	3,000,000	3,500,000
	その他の積立金積立額(16)	1,119,710	1,133,280	△ 13,570
	市施設整備費積立金積立額	1,119,710	1,133,280	△ 13,570
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	49,211,276	44,864,847	4,346,429

すみれ拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

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							
現金預金	44,735,004	44,966,471	△ 231,467	流動負債	17,152,275	18,305,134	△ 1,152,859
事業未収金	35,564,645	29,956,475	5,608,170	事業未払金	5,319,704	4,840,455	479,249
前払費用	8,986,259	14,760,026	△ 5,773,767	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	0	3,864,000
	184,100	249,970	△ 65,870	職員預り金	2,342,571	2,390,679	△ 48,108
				賞与引当金	5,826,000	7,210,000	△ 1,384,000
固定資産	322,628,857	341,569,530	△ 18,940,673	固定負債	3,936,000	7,800,000	△ 3,864,000
基本財産	116,896,586	120,795,612	△ 3,899,026	設備資金借入金	3,936,000	7,800,000	△ 3,864,000
建物	116,896,586	120,795,612	△ 3,899,026	負債の部合計	21,088,275	26,105,134	△ 5,016,859
その他の固定資産	205,732,271	220,773,918	△ 15,041,647	純資産の部			
建物	344,325	444,975	△ 100,650	基本金	14,701,729	14,701,729	0
構築物	5,210,404	6,025,790	△ 815,386	第1号基本金	1,654,000	1,654,000	0
車輦運搬具	57,501	87,501	△ 30,000	第2号基本金	2,900,000	2,900,000	0
器具及び備品	7,014,601	5,593,082	1,421,519	第3号基本金	10,147,729	10,147,729	0
ソフトウェア	479,520	639,360	△ 159,840	国庫補助金等特別積立金	89,746,931	92,988,351	△ 3,241,420
人件費積立資産(保育)	129,100,000	138,980,000	△ 9,880,000	その他の積立金	192,615,650	207,875,940	△ 15,260,290
保育所施設・設備整備積立資産	39,193,000	45,693,000	△ 6,500,000	人件費積立金(保育)	129,100,000	138,980,000	△ 9,880,000
市施設整備費積立資産	17,843,730	16,724,020	1,119,710	保育所施設・設備整備積立金	39,193,000	45,693,000	△ 6,500,000
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	17,843,730	16,724,020	1,119,710
差入保証金	0	97,000	△ 97,000	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	49,211,276	44,864,847	4,346,429
				(うち当期活動増減差額)	△ 10,913,861	△ 8,851,426	△ 2,062,435
資産の部合計	367,363,861	386,536,001	△ 19,172,140	負債及び純資産の部合計	367,363,861	386,536,001	△ 19,172,140

(単位:円)

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

① 建物、構築物、車輜運搬具、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

① 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(㊸)）

ア すみれ保育園

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）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	120,795,612	0	3,899,026	116,896,586
合計	120,795,612	0	3,899,026	116,896,586

6. 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

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） 116,896,586円

計 116,896,586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) 7,800,000円

計 7,800,000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	145,000,433	116,896,586
小計	261,897,019	145,000,433	116,896,586
その他の固定資産			
建物	5,278,451	4,934,126	344,325
構築物	27,857,550	22,647,146	5,210,404
車輜運搬具	1,477,520	1,420,019	57,501
器具及び備品	25,809,872	18,795,271	7,014,601
小計	60,423,393	47,796,562	12,626,831
合計	322,320,412	192,796,995	129,523,417

すみれ拠点区分 資金収支明細書
(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 社会福祉法人 紫峰会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		すみれ保育園				
収入	保育事業収入	193,840,492	193,840,492		193,840,492	
	委託費収入	123,848,610	123,848,610		123,848,610	
	利用者等利用料収入	3,438,160	3,438,160		3,438,160	
	利用者等利用料収入(一般)	3,438,160	3,438,160		3,438,160	
	その他の事業収入	66,553,722	66,553,722		66,553,722	
	補助金事業収入(公費)	65,770,222	65,770,222		65,770,222	
	補助金事業収入(一般)	783,500	783,500		783,500	
	借入金利息補助金収入	58,704	58,704		58,704	
	受取利息配当金収入	97,491	97,491		97,491	
	その他の収入	2,278,000	2,278,000		2,278,000	
	利用者等外給食費収入	2,278,000	2,278,000		2,278,000	
	事業活動収入計(1)	196,274,687	196,274,687		196,274,687	
	支出	人件費支出	169,495,131	169,495,131		169,495,131
		職員給料支出	77,352,981	77,352,981		77,352,981
		職員賞与支出	25,996,960	25,996,960		25,996,960
		非常勤職員給与支出	38,847,464	38,847,464		38,847,464
		退職給付支出	934,500	934,500		934,500
		法定福利費支出	26,363,226	26,363,226		26,363,226
		事業費支出	18,333,464	18,333,464		18,333,464
給食費支出		7,349,673	7,349,673		7,349,673	
保健衛生費支出		5,748	5,748		5,748	
保育材料費支出		2,412,754	2,412,754		2,412,754	
水道光熱費支出		4,508,330	4,508,330		4,508,330	
消耗器具備品費支出		1,342,692	1,342,692		1,342,692	
保険料支出		149,600	149,600		149,600	
賃借料支出		2,434,208	2,434,208		2,434,208	
車輦費支出		130,459	130,459		130,459	
事務費支出		18,646,884	18,646,884		18,646,884	
福利厚生費支出		278,530	278,530		278,530	
旅費交通費支出		6,540	6,540		6,540	
研修研究費支出		118,460	118,460		118,460	
事務消耗品費支出		3,342,570	3,342,570		3,342,570	
印刷製本費支出		2,810,000	2,810,000		2,810,000	
修繕費支出		754,848	754,848		754,848	
通信運搬費支出		708,045	708,045		708,045	
広報費支出		1,480,930	1,480,930		1,480,930	
業務委託費支出		4,975,841	4,975,841		4,975,841	
清掃委託費支出		2,415,784	2,415,784		2,415,784	
保守委託費支出		1,177,200	1,177,200		1,177,200	
その他の委託費支出		1,382,857	1,382,857		1,382,857	
手数料支出		365,903	365,903		365,903	
土地・建物賃借料支出		2,762,906	2,762,906		2,762,906	
保守料支出		785,824	785,824		785,824	
雑支出		256,487	256,487		256,487	
雑支出		256,487	256,487		256,487	
支払利息支出		62,106	62,106		62,106	
その他の支出		2,278,000	2,278,000		2,278,000	
利用者等外給食費支出		2,278,000	2,278,000		2,278,000	
事業活動支出計(2)		208,815,585	208,815,585		208,815,585	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 12,540,898	△ 12,540,898		△ 12,540,898	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000		3,000,000	
	施設整備等補助金収入	1,104,420	1,104,420		1,104,420	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,895,580	1,895,580		1,895,580	
	施設整備等収入計(4)	3,000,000	3,000,000		3,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,864,000	3,864,000		3,864,000	
	固定資産取得支出	2,615,000	2,615,000		2,615,000	
	器具及び備品取得支出	2,615,000	2,615,000		2,615,000	
	施設整備等支出計(5)	6,479,000	6,479,000		6,479,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,479,000	△ 3,479,000		△ 3,479,000	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	16,380,000	16,380,000		16,380,000	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	9,880,000	9,880,000		9,880,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	6,500,000	6,500,000		6,500,000	
	その他の活動による収入	164,000	164,000		164,000	
	差入保証金返還金収入	164,000	164,000		164,000	
	その他の活動収入計(7)	16,544,000	16,544,000		16,544,000	
	積立資産支出	1,119,710	1,119,710		1,119,710	
	市施設整備費積立資産支出	1,119,710	1,119,710		1,119,710	
	その他の活動による支出	67,000	67,000		67,000	
	差入保証金支出	67,000	67,000		67,000	
	その他の活動支出計(8)	1,186,710	1,186,710		1,186,710	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,357,290	15,357,290		15,357,290	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 662,608	△ 662,608		△ 662,608		
前期末支払資金残高(11)		37,735,337	37,735,337		37,735,337	
当期末支払資金残高(10)+(11)		37,072,729	37,072,729		37,072,729	

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	8,986,259	0	8,986,259
合計	8,986,259	0	8,986,259

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