

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 36 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 みよし福社会

社会福祉事業

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						
現金	小口現金手元有高		運転資金として活用			40,060
普通預金(本部)	琉銀 八重山支店		運転資金として活用			232,127
普通預金(施設)	琉銀 八重山支店		運転資金として活用			7,425,991
普通預金(施設)	琉銀 八重山支店		運転資金として活用			840,121
当座預金(施設)	琉銀 八重山支店		給食費入金用として			100,000
			小 計			8,638,299
事業未収金			3月分給食費徴収分			2,000
未収金			3月分職員給食利用料			107,000
未収補助金			延長保育・保育士等給与改善他			3,804,200
前払費用			31年度自動車保険・賠償保険料			52,813
			流動資産合計			12,604,312
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	石垣市字新川362番地5 テッキンコンクリートブロック造陸 屋根2階建(481.87㎡)	平成27年	第2種社会福祉事業で ある保育施設等に使用	203,399,886	24,584,941	178,814,945
基本財産特定預金	琉銀 八重山支店	定期預金		1,000,000		1,000,000
			基本財合計			179,814,945
(2) その他の固定資産						
構築物	園庭固定遊具他		保育環境整備として	3,614,372	2,124,821	1,489,551
車輛運搬具	トヨタハイエース		園外保育等として	2,511,107	2,511,106	1
器具及び備品	保育用具・厨房機器等		保育施設整備機器として	9,345,729	8,094,690	1,251,039
ソフトウェア	業務用・園児給食ソフト		事務処理用として	479,520	226,260	253,260
施設・設備整備積立資産	琉銀 八重山支店 定期預金		施設・設備整備の確保額			3,700,000
			その他の固定資産合計			6,693,851
			固定資産合計			186,508,796
			資産合計			199,113,108
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	取引業者		3月分公共料金・買掛等			824,234
1年以内返済予定 設備資金借入金	(独法)福祉医療機構		令和2年度設備資金借入金の返済額			1,764,000
未払費用	職員・年金事務所		3月分社会保険料・職員給与			5,458,180
職員預り金	職員		賞与所得税・処遇手当社会保険料			549,106
賞与引当金	職員		夏期賞与元年度支給対象期間該当分等			3,668,300
			流動負債合計			12,263,820
2 固定負債						
設備資金借入金	(独法)福祉医療機構		3年度以降設備資金借入金の返済額			16,170,000
			固定負債合計			16,170,000
			負債合計			28,433,820
			差引純資産			170,679,288

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

社会福祉法人 みよし福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	保育事業収入	[97,935,000]	[97,965,980]	[△ 30,980]	
	経常経費寄附金収入	[300,000]	[300,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[543]	[2,457]	
	その他の収入	[1,222,000]	[1,228,670]	[△ 6,670]	
	事業活動収入計(1)	99,460,000	99,495,193	△ 35,193	
事業活動による支出	人件費支出	[77,681,000]	[77,516,280]	[164,720]	
	事業費支出	[13,423,000]	[12,792,298]	[630,702]	
	事務費支出	[5,987,000]	[5,509,395]	[477,605]	
	支払利息支出	[114,000]	[113,334]	[666]	
	事業活動支出計(2)	97,205,000	95,931,307	1,273,693	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,255,000	3,563,886	△ 1,308,886	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[1,764,000]	[1,764,000]	[0]
		固定資産取得支出	[238,000]	[237,600]	[400]
		その他の施設整備等による支出	[53,000]	[52,813]	[187]
	施設整備等支出計(5)	2,055,000	2,054,413	587	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,055,000	△ 2,054,413	△ 587	
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金収入	[137,000]	[0]	[137,000]	
	その他の活動収入計(7)	137,000	0	137,000	
	その他の活動による支出	サービス区分間繰入金支出	[137,000]	[0]	[137,000]
		その他の活動支出計(8)	137,000	0	137,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		200,000	1,509,473	△ 1,309,473	
前期末支払資金残高(12)		4,210,506	4,210,506	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,410,506	5,719,979	△ 1,309,473	

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 みよし福祉会

(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 収益	保育事業収益	[97,965,980]	[85,226,570]	[12,739,410]
	経常経費寄附金収益	[300,000]	[100,000]	[200,000]
	サービス活動収益計(1)	98,265,980	85,326,570	12,939,410
活動 増減 の部	費用			
	人件費	[78,045,180]	[71,966,883]	[6,078,297]
	事業費	[12,856,235]	[12,661,048]	[195,187]
	事務費	[5,509,773]	[5,503,490]	[6,283]
	減価償却費	[5,744,147]	[5,669,078]	[75,069]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,521,097]	[△ 3,521,097]	[0]
	サービス活動費用計(2)	98,634,238	92,279,402	6,354,836
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 368,258	△ 6,952,832	6,584,574
サービス 活動 外 増減 の部	収益			
	受取利息配当金収益	[543]	[1,813]	[△ 1,270]
	その他のサービス活動外収益	[1,228,670]	[1,192,400]	[36,270]
	サービス活動外収益計(4)	1,229,213	1,194,213	35,000
	費用			
	支払利息	[113,334]	[123,918]	[△ 10,584]
	サービス活動外費用計(5)	113,334	123,918	△ 10,584
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,115,879	1,070,295	45,584
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	747,621	△ 5,882,537	6,630,158
特別 増減 の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	747,621	△ 5,882,537	6,630,158
繰越 活動 増減 の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,109,516	18,192,053	△ 3,082,537
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,857,137	12,309,516	3,547,621
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[2,800,000]	[△ 2,800,000]
	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)	15,857,137	15,109,516	747,621

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 みよし福祉会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,604,312	10,715,054	1,889,258
現金預金	8,638,299	9,489,739	△ 851,440
事業未収金	2,000	0	2,000
未収金	107,000	94,000	13,000
未収補助金	3,804,200	1,067,000	2,737,200
前払費用	52,813	64,315	△ 11,502
固定資産	186,508,796	192,015,343	△ 5,506,547
基本財産	179,814,945	184,686,766	△ 4,871,821
建物	178,814,945	183,686,766	△ 4,871,821
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	6,693,851	7,328,577	△ 634,726
構築物	1,489,551	1,763,003	△ 273,452
車輛運搬具	1	1	0
器具及び備品	1,251,039	1,521,107	△ 270,068
ソフトウェア	253,260	344,466	△ 91,206
保育所施設・設備積立資産	3,700,000	3,700,000	0
資産の部合計	199,113,108	202,730,397	△ 3,617,289
負 債 の 部			
流動負債	12,263,820	11,343,633	920,187
事業未払金	824,234	678,430	145,804
1年以内返済予定設備資金借入金	1,764,000	1,764,000	0
未払費用	5,458,180	5,213,803	244,377
職員預り金	549,106	548,000	1,106
賞与引当金	3,668,300	3,139,400	528,900
固定負債	16,170,000	17,934,000	△ 1,764,000
設備資金借入金	16,170,000	17,934,000	△ 1,764,000
負債の部合計	28,433,820	29,277,633	△ 843,813
純 資 産 の 部			
基本金	23,011,000	23,011,000	0
基本金	23,011,000	23,011,000	0
国庫補助金等特別積立金	128,111,151	131,632,248	△ 3,521,097
国庫補助金等特別積立金	128,111,151	131,632,248	△ 3,521,097
その他の積立金	3,700,000	3,700,000	0
保育施設積立金	3,700,000	3,700,000	0
次期繰越活動増減差額	15,857,137	15,109,516	747,621
(うち当期活動増減差額)	747,621	△ 5,882,537	6,630,158
純資産の部合計	170,679,288	173,452,764	△ 2,773,476
負債及び純資産の部合計	199,113,108	202,730,397	△ 3,617,289

計算書類に対する注記 (法人全体)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等 旧定額法及び定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 所有権移転外ファイナンスリース物件は通常の賃貸借で会計処理
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 支給対象期間に基づき、当期に属する期間分を引当計上している

2. 法人で採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している。

- ・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

3. 法人が作成する計算関係書類等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は、公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は、拠点が1つであるので作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は、公益事業を行っていないので作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は、収益事業を行っていないので作成していない。
- (6) 社会福祉事業における拠点区分別計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (7) 社会福祉事業における拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- (8) 各拠点におけるサービス区分の内容
 - ア みよし保育園拠点(社会福祉事業)
 - サービス区分: 保育事業・本部

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減内容及び金額は以下のとおりである。

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	183,686,766		4,871,821	178,814,945
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
				0
合 計	184,686,766	0	4,871,821	179,814,945

5. 基本金又は固定資産の売却も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

6. 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)	178,814,945 円
計	178,814,945 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ある。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	17,934,000 円
計	17,934,000 円

7. 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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	203,399,886	24,584,941	178,814,945
構 築 物	3,614,372	2,124,821	1,489,551
車 輜 運 搬 具	2,511,107	2,511,106	1
器 具 及 び 備 品	9,345,729	8,094,690	1,251,039
ソフトウェア	479,520	226,260	253,260
合 計	219,350,614	37,541,818	181,808,796

8. 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

9. 満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

10. 関連当事者との取引の内容 該当なし

11. 重要な偶発債務 該当なし

12. 重要な後発事象 該当なし

13. 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