

決 算 報 告 書

(第 11 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 敬福会

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

法人名：社会福祉法人 敬福会

(単位： 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	保育事業収入	329,050,000	330,782,952	△ 1,732,952	
	受取利息配当金収入	100	588	△ 488	
	その他の収入	0	1,513,640	△ 1,513,640	
	事業活動収入計	329,050,100	332,297,180	△ 3,247,080	
	事業活動資金収支差額	9,885,100	9,918,753	△ 33,653	
施設整備等による支出	人件費支出	235,950,000	246,082,373	△ 10,132,373	
	事業費支出	50,216,000	48,406,494	1,809,506	
	事務費支出	32,474,000	27,407,678	5,066,322	
	支払利息支出	525,000	481,882	43,118	
	事業活動支出計	319,165,000	322,378,427	△ 3,213,427	
施設整備等資金収支差額	8,034,000	6,252,480	△ 1,781,520		
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,684,000	5,684,000	0	
	固定資産取得支出	2,350,000	568,480	1,781,520	
	施設整備等支出計	8,034,000	6,252,480	1,781,520	
施設整備等資金収支差額	△ 8,034,000	△ 6,252,480	△ 1,781,520		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	1,470,012	△ 1,470,012	
	その他の活動収入計	0	1,470,012	△ 1,470,012	
	積立資産支出	2,715,000	14,273,784	△ 11,558,784	
	その他の活動支出計	2,715,000	14,273,784	△ 11,558,784	
その他の活動資金収支差額	△ 2,715,000	△ 12,803,772	10,088,772		
予備費支出	56,100	—	56,100		
当期資金収支差額合計	△ 920,000	△ 9,137,499	8,217,499		
前期末支払資金残高	0	21,732,616	△ 21,732,616		
当期末支払資金残高	△ 920,000	12,595,117	△ 13,515,117		

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

法人名：社会福祉法人 敬福会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	330,782,952	310,825,666	19,957,286
	サービス活動収益計	330,782,952	310,825,666	19,957,286
	費用			
	人件費	246,610,912	232,915,011	13,695,901
	事業費	48,406,494	48,596,689	△ 190,195
	事務費	27,407,678	25,387,024	2,020,654
増減の部	減価償却費	24,438,255	24,334,337	103,918
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,647,876	△ 2,647,876	0
	サービス活動費用計	344,215,463	328,585,185	15,630,278
サービス活動増減差額	△ 13,432,511	△ 17,759,519	4,327,008	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	588	646	△ 58
	その他のサービス活動外収益	1,513,640	142,250	1,371,390
	サービス活動外収益計	1,514,228	142,896	1,371,332
	費用			
増減の部	支払利息	481,882	523,917	△ 42,035
	サービス活動外費用計	481,882	523,917	△ 42,035
サービス活動外増減差額	1,032,346	△ 381,021	1,413,367	
経常増減差額	△ 12,400,165	△ 18,140,540	5,740,375	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	310,000	△ 310,000
	特別収益計	0	310,000	△ 310,000
	費用			
増減の部	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
	特別費用計	0	2	△ 2
特別増減差額	0	309,998	△ 309,998	
当期活動増減差額	△ 12,400,165	△ 17,830,542	5,430,377	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	47,003,883	73,834,425	△ 26,830,542
	当期末繰越活動増減差額	34,603,718	56,003,883	△ 21,400,165
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	12,000,000	9,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額	22,603,718	47,003,883	△ 24,400,165	

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬福会

(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	33,337,146	36,026,716	△ 2,689,570	流動負債	26,426,029	19,978,100	6,447,929
現金預金	13,088,184	12,684,639	403,545	事業未払金	17,819,597	7,861,142	9,958,455
事業未収金	18,907,867	21,926,568	△ 3,018,701	1年以内返済予定設備資金借入金	5,684,000	5,684,000	0
未収金	0	24,748	△ 24,748	預り金	2,919,966	6,432,958	△ 3,512,992
前払金	33,990	101,980	△ 67,990	仮受金	2,466	0	2,466
前払費用	1,307,105	1,288,781	18,324				
固定資産	489,832,689	500,898,692	△ 11,066,003	固定負債	67,930,280	73,085,741	△ 5,155,461
基本財産	413,163,429	431,283,619	△ 18,120,190	設備資金借入金	59,991,000	65,675,000	△ 5,684,000
土地	146,560,000	146,560,000	0	退職給付引当金	7,939,280	7,410,741	528,539
建物	344,738,200	344,738,200	0	負債の部合計	94,356,309	93,063,841	1,292,468
基本財産減価償却累計額	△ 78,134,771	△ 60,014,581	△ 18,120,190	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	76,669,260	69,615,073	7,054,187	基本金	191,812,000	191,812,000	0
建物	11,229,114	11,229,114	0	国庫補助金等特別積立金	93,397,808	96,045,684	△ 2,647,876
構築物	8,055,340	8,055,340	0	その他の積立金	121,000,000	109,000,000	12,000,000
器具及び備品	25,818,271	25,249,791	568,480	修繕積立金	121,000,000	109,000,000	12,000,000
ソフトウェア	944,460	1,459,620	△ 515,160	次期繰越活動増減差額	22,603,718	47,003,883	△ 24,400,165
退職給付引当資産	8,578,244	7,774,472	803,772	(うち当期活動増減差額)	△ 12,400,165	△ 17,830,542	5,430,377
修繕積立預金	46,000,000	34,000,000	12,000,000	純資産の部合計	428,813,526	443,861,567	△ 15,048,041
差入保証金	2,875,440	2,875,440	0				
その他固定資産減価償却累計額	△ 26,831,609	△ 21,028,704	△ 5,802,905				
資産の部合計	523,169,835	536,925,408	△ 13,755,573	負債及び純資産の部合計	523,169,835	536,925,408	△ 13,755,573

財 産 目 録

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬福会

(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						
小口現金	現金手元有高		運転資金として			193,231
ゆうちょ通常			運転資金として			1,861,595
ゆうちょ振替			運転資金として			6,082,112
三井住友普通預金	三井住友銀行深江橋支店		運転資金として			4,951,246
			小計			13,088,184
事業未収金			平成30年度補助金等			18,907,867
前払金			翌期保険料			33,990
前払費用			4月分社宅家賃			1,307,105
	流動資産合計					33,337,146
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	毛馬コティ保育園敷地	平成21年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用			146,560,000
建物	毛馬コティ保育園園舎	平成21年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用			162,418,000
	東田辺コティ保育園園舎	平成28年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用			22,356,000
	東田辺コティ保育園園舎改築工事	平成29年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用			159,964,200
			小計			344,738,200
建物減価償却累計額	建物減価償却累計額					△ 78,134,771
	基本財産合計					413,163,429
(2) その他の固定資産						
建物	毛馬コティ保育園園舎	平成22年度	2種社会福祉事業である保育所施設に使用			5,019,000
	コティ子育てひろば内装	平成27年度	2種社会福祉事業である保育所施設に使用			6,210,114
			小計			11,229,114
構築物						8,055,340
器具及び備品						25,818,271
ソフトウェア			保育支援システム	2,575,800	1,631,340	944,460
退職給付引当資産						8,578,244
修繕積立預金						46,000,000
差入保証金			東田辺コティ保育園園土地保証金			2,875,440
構築物減価償却累計額						△ 3,349,984
器具備品減価償却累計額						△ 16,265,025
建物減価償却累計額						△ 7,216,600
	その他の固定資産合計					76,669,260
	固定資産合計					489,832,689
	資産合計					523,169,835
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						17,819,597
1年以内返済予定設備資金借入金	毛馬辺コティ保育園					1,640,000
	東田辺コティ保育園					4,044,000
			小計			5,684,000
預り金						2,919,966
仮受金						2,466
	流動負債合計					26,426,029
2 固定負債						
設備資金借入金	毛馬コティ保育園					15,170,000
	東田辺コティ保育園					44,821,000
			小計			59,991,000
退職給付引当金	退職給付引当金					7,939,280
その他の固定負債	その他の固定負債					
	固定負債合計					67,930,280
	負債合計					94,356,309
	差引純資産					428,813,526

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 敬福会

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、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

2. 法人で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及び、大阪民間社会福祉事業従業者共済会の退職共済制度によっている。

3. 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る。

(1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- ア 本部拠点（社会福祉事業）「本部」
- イ 毛馬コティ保育園拠点（社会福祉事業）「毛馬コティ保育園」
- ウ 東田辺コティ保育園拠点（社会福祉事業）「東田辺毛馬コティ保育園」
- エ コティ子育てひろば拠点（社会福祉事業）「コティ子育てひろば」

(2) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(3) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

4. 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
土地	146,560,000	0	0	146,560,000
建物	284,723,619	0	18,120,190	266,603,429
合計	431,283,619	0	18,120,190	413,163,429

5. 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

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。

土地（基本財産）	146,560,000 円
建物（基本財産）	140,567,061 円
計	287,127,061 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）	65,675,000 円
計	65,675,000 円

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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