

法人単位資金収支計算書

社会福祉法人 泉秀福祉会
法人全体

第1号第1様式

1頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(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 017 保育事業収入	125,490,000	125,387,168	102,832	
	入 036 受取利息配当金収入	10,000	893	9,107	
	037 その他の収入	1,440,000	1,430,190	9,810	
	事業活動収入計(1)	126,940,000	126,818,251	121,749	
	支 041 人件費支出	97,625,000	97,583,142	41,858	
	出 042 事業費支出	15,375,000	15,209,922	165,078	
	043 事務費支出	6,539,974	6,420,139	119,835	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	056 その他の支出	1,110,000	1,109,800	200	
	事業活動支出計(2)	120,649,974	120,323,003	326,971	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,290,026	6,495,248	-205,222	
	施設整備等による収支				
収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	支 081 設備資金借入金元金償還支出	1,764,000	1,764,000	0	
	出 082 固定資産取得支出	627,000	627,000	0	
	施設整備等支出計(5)	2,391,000	2,391,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,391,000	-2,391,000	0		
その他の活動による収支	収				
	入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による収支	支 124 積立資産支出	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,500,000	-3,500,000	0	
	予備費支出(10)	400,000	0	400,000	
※印刷製本費支出へ流用	-974	0	-974		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	604,248	-604,248		
前期末支払資金残高(12)	16,367,884	16,367,884	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,367,884	16,972,132	-604,248		

資金収支計算書(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福社会
志布志保育園

第1号第4様式

1頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(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	017 保育事業収入	125,490,000	125,387,168	102,832		
	09 委託費収入	114,850,000	114,832,910	17,090		
	10 利用者等利用料収入	840,000	837,000	3,000		
	02 利用者等利用料収入(一般)	840,000	837,000	3,000		
	04 その他の事業収入	9,800,000	9,717,258	82,742		
	01 補助金事業収入(公費)	1,555,000	1,546,140	8,860		
	04 補助金事業収入(一般)	145,000	141,300	3,700		
	02 受託事業収入(公費)	5,900,000	5,885,998	14,002		
	05 受託事業収入(一般)	2,200,000	2,143,820	56,180		
	036 受取利息配当金収入	10,000	893	9,107		
	037 その他の収入	1,440,000	1,430,190	9,810		
	01 受入研修費収入	20,000	20,000	0		
	02 利用者等外給食費収入	1,110,000	1,109,800	200		
	03 雑収入	310,000	300,390	9,610		
	事業活動収入計(1)	126,940,000	126,818,251	121,749		
	支	041 人件費支出	97,625,000	97,583,142	41,858	
		02 職員給料支出	38,890,000	38,878,948	11,052	
		03 職員賞与支出	12,780,000	12,772,412	7,588	
		05 非常勤職員給与支出	34,050,000	34,036,984	13,016	
		07 退職給付支出	1,025,000	1,023,500	1,500	
		08 法定福利費支出	10,880,000	10,871,298	8,702	
		042 事業費支出	15,375,000	15,209,922	165,078	
		01 給食費支出	6,390,000	6,369,668	20,332	
		05 保健衛生費支出	70,000	47,847	22,153	
		10 保育材料費支出	3,000,000	2,975,920	24,080	
		12 水道光熱費支出	1,715,000	1,676,786	38,214	
		14 消耗器具備品費支出	2,840,000	2,807,743	32,257	
15 保険料支出		550,000	541,729	8,271		
16 賃借料支出		500,000	485,620	14,380		
20 車両費支出		310,000	304,609	5,391		
99 雑支出		0	0	0		
043 事務費支出		6,539,974	6,420,139	119,835		
01 福利厚生費支出		695,000	685,786	9,214		
02 職員被服費支出		170,000	160,386	9,614		
03 旅費交通費支出		180,000	170,828	9,172		
04 研修研究費支出		565,000	555,705	9,295		
05 事務消耗品費支出		515,000	503,004	11,996		
06 印刷製本費支出		200,974	200,974	0		
09 修繕費支出		790,000	782,384	7,616		
10 通信運搬費支出		280,000	266,970	13,030		
11 会議費支出		105,000	90,070	14,930		
12 広報費支出		10,000	6,000	4,000		
13 業務委託費支出		2,070,000	2,062,812	7,188		
14 手数料支出		30,000	22,423	7,577		
17 土地・建物賃借料支出		492,000	492,000	0		
18 租税公課支出		0	0	0		
19 保守料支出		230,000	227,956	2,044		
99 雑支出		207,000	192,841	14,159		
056 その他の支出	1,110,000	1,109,800	200			
01 利用者等外給食費支出	1,110,000	1,109,800	200			
事業活動支出計(2)	120,649,974	120,323,003	326,971			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,290,026	6,495,248	-205,222			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	081 設備資金借入金元金償還支出	1,764,000	1,764,000	0		
	082 固定資産取得支出	627,000	627,000	0		
	06 器具及び備品取得支出	627,000	627,000	0		
	施設整備等支出計(5)	2,391,000	2,391,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,391,000	-2,391,000	0			

資金収支計算書(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福祉会
志布志保育園

第1号第4様式

2頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他 の 活 動 に よ る 収 入 支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	124 積立資産支出	3,500,000	3,500,000	0	
	10 施設・設備整備資産積立支出	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,500,000	-3,500,000	0	
	予備費支出(10)	400,000	0	400,000	
	※印刷製本費支出へ流用	-974	0	-974	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	604,248	-604,248		
前期末支払資金残高(12)	16,367,884	16,367,884	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,367,884	16,972,132	-604,248		

法人単位事業活動計算書

社会福祉法人 泉秀福祉会
法人全体

第2号第1様式

1頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収 017 保育事業収益	125,387,168	116,905,580	8,481,588	
	益 サービス活動収益計(1)	125,387,168	116,905,580	8,481,588	
	費 041 人件費	97,583,142	90,950,494	6,632,648	
	用 042 事業費	15,331,408	14,564,556	766,852	
	043 事務費	6,420,139	5,607,126	813,013	
	053 減価償却費	9,807,051	9,970,261	-163,210	
	054 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,123,170	-5,123,170	0	
	サービス活動費用計(2)	124,018,570	115,969,267	8,049,303	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,368,598	936,313	432,285	
	サービス活動外増減の部	収 062 受取利息配当金収益	893	659	234
益 078 その他のサービス活動外収益		1,430,190	1,506,094	-75,904	
サービス活動外収益計(4)		1,431,083	1,506,753	-75,670	
費 098 その他のサービス活動外費用		1,109,800	1,052,000	57,800	
サービス活動外費用計(5)		1,109,800	1,052,000	57,800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		321,283	454,753	-133,470	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,689,881	1,391,066	298,815	
特別増減の部	収 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)	1,689,881	1,391,066	298,815	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	33,662,772	34,271,706	-608,934	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,352,653	35,662,772	-310,119	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	163 その他の積立金積立額	3,500,000	2,000,000	1,500,000	
その他の積立金積立額(16)	3,500,000	2,000,000	1,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,852,653	33,662,772	-1,810,119		

事業活動計算書(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福祉会
志布志保育園

第2号第4様式

1頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収 017 保育事業収益	125,387,168	116,905,580	8,481,588		
	益 09 委託費収益	114,832,910	107,912,480	6,920,430		
	10 利用者等利用料収益		837,000	0	837,000	
		02 利用者等利用料収益(一般)	837,000	0	837,000	
	04 その他の事業収益	9,717,258	8,993,100	724,158		
	01 補助金事業収益(公費)	1,546,140	1,342,000	204,140		
	04 補助金事業収益(一般)	141,300	133,700	7,600		
	02 受託事業収益(公費)	5,885,998	5,154,000	731,998		
	05 受託事業収益(一般)	2,143,820	2,363,400	-219,580		
	サービス活動収益計(1)	125,387,168	116,905,580	8,481,588		
	費用	041 人件費	97,583,142	90,950,494	6,632,648	
		02 職員給料	38,878,948	35,440,128	3,438,820	
		03 職員賞与	12,772,412	12,269,233	503,179	
		05 非常勤職員給与	34,036,984	32,104,645	1,932,339	
		07 退職給付費用	1,023,500	890,000	133,500	
		08 法定福利費	10,871,298	10,246,488	624,810	
		042 事業費	15,331,408	14,564,556	766,852	
		01 給食費	6,369,668	6,033,802	335,866	
		05 保健衛生費	47,847	42,669	5,178	
		10 保育材料費	2,975,920	2,764,919	211,001	
		12 水道光熱費	1,676,786	1,801,744	-124,958	
		14 消耗器具備品費	2,807,743	1,895,294	912,449	
		15 保険料	663,215	747,440	-84,225	
		16 賃借料	485,620	839,940	-354,320	
		20 車両費	304,609	431,148	-126,539	
		99 雑費	0	7,600	-7,600	
043 事務費		6,420,139	5,607,126	813,013		
01 福利厚生費		685,786	639,963	45,823		
02 職員被服費		160,386	98,674	61,712		
03 旅費交通費		170,828	186,025	-15,197		
04 研修研究費		555,705	234,464	321,241		
05 事務消耗品費		503,004	402,356	100,648		
06 印刷製本費		200,974	261,678	-60,704		
09 修繕費		782,384	1,087,600	-305,216		
10 通信運搬費		266,970	252,673	14,297		
11 会議費		90,070	87,575	2,495		
12 広報費	6,000	19,000	-13,000			
13 業務委託費	2,062,812	1,434,666	628,146			
14 手数料	22,423	17,410	5,013			
17 土地・建物賃借料	492,000	492,000	0			
18 租税公課	0	2,400	-2,400			
19 保守料	227,956	190,680	37,276			
99 雑費	192,841	199,962	-7,121			
053 減価償却費	9,807,051	9,970,261	-163,210			
054 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,123,170	-5,123,170	0			
サービス活動費用計(2)	124,018,570	115,969,267	8,049,303			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,368,598	936,313	432,285			
サービス活動外増減の部	収 062 受取利息配当金収益	893	659	234		
	益 078 その他のサービス活動外収益	1,430,190	1,506,094	-75,904		
	01 受入研修費収益	20,000	70,000	-50,000		
	02 利用者等外給食収益	1,109,800	1,052,000	57,800		
	04 雑収益	300,390	384,094	-83,704		
	サービス活動外収益計(4)	1,431,083	1,506,753	-75,670		
	費用 088 その他のサービス活動外費用	1,109,800	1,052,000	57,800		
	01 利用者等外給食費	1,109,800	1,052,000	57,800		
	サービス活動外費用計(5)	1,109,800	1,052,000	57,800		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	321,283	454,753	-133,470		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,689,881	1,391,066	298,815			
特別増減						
収 特別収益計(8)	0	0	0			

事業活動計算書(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福社会
志布志保育園

第2号第4様式

2頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日(決算)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
減 の 部	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)	1,689,881	1,391,066	298,815	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	33,662,772	34,271,706	-608,934	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,352,653	35,662,772	-310,119	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	163 その他の積立金積立額	3,500,000	2,000,000	1,500,000	
	07 施設・設備整備積立金積立額	3,500,000	2,000,000	1,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	3,500,000	2,000,000	1,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,852,653	33,662,772	-1,810,119	

法人単位貸借対照表

社会福祉法人 泉秀福祉会
法人全体

第3号第1様式

1頁

令和 2年 3月31日現在(決算)

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目 名	当年度末	前年度末	増減	科 目 名	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	27,222,282	25,583,434	1,638,848	004 流動負債	11,892,664	10,858,064	1,034,600
01 現金預金	22,079,908	22,537,228	-457,320	02 事業未払金	3,777,840	2,211,338	1,566,502
03 事業未収金	3,474,748	1,582,720	1,892,028	07 1年以内返済予定設備資金借入金	1,764,000	1,764,000	0
05 未収補助金	1,546,140	1,342,000	204,140	15 未払費用	5,982,294	6,552,836	-570,542
17 前払費用	121,486	121,486	0	16 職員預り金	368,530	329,890	38,640
固定資産	174,799,169	180,600,706	-5,801,537	005 固定負債	14,259,000	16,023,000	-1,764,000
002 基本財産	126,042,606	130,667,745	-4,625,139	01 設備資金借入金	14,259,000	16,023,000	-1,764,000
02 建物	126,042,606	130,667,745	-4,625,139				
003 その他の固定資産	48,756,563	49,932,961	-1,176,398	負債の部合計	26,151,664	26,881,064	-729,400
02 建物	27,874,055	30,830,271	-2,956,216	純 資 産 の 部			
03 構築物	8,693,506	10,052,135	-1,358,629	006 基本金	31,374,080	31,374,080	0
05 車輛運搬具	2	2	0	007 国庫補助金等特別積立金	102,293,054	107,416,224	-5,123,170
06 器具及び備品	1,474,542	1,714,609	-240,067	008 その他の積立金	10,350,000	6,850,000	3,500,000
36 施設・設備整備積立資産	10,350,000	6,850,000	3,500,000	07 施設・設備整備積立金	10,350,000	6,850,000	3,500,000
97 長期前払費用	364,458	485,944	-121,486	次期繰越活動増減差額	31,852,653	33,662,772	-1,810,119
				(うち当期活動増減差額)	1,689,881	1,391,066	298,815
				純資産の部合計	175,869,787	179,303,076	-3,433,289
資産の部合計	202,021,451	206,184,140	-4,162,689	負債及び純資産の部合計	202,021,451	206,184,140	-4,162,689

貸借対照表(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福祉会
志布志保育園

第3号第4様式

1頁

令和 2年 3月31日現在(決算)

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目 名	当年度末	前年度末	増減	科 目 名	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	27,222,282	25,583,434	1,638,848	004 流動負債	11,892,664	10,858,064	1,034,600
01 現金預金	22,079,908	22,537,228	-457,320	02 事業未払金	3,777,840	2,211,338	1,566,502
01 現金	100,000	100,000	0	07 1年以内返済予定設備資金借入金	1,764,000	1,764,000	0
02 預金	21,979,908	22,437,228	-457,320	15 未払費用	5,982,294	6,552,836	-570,542
03 事業未収金	3,474,748	1,582,720	1,892,028	16 職員預り金	368,530	329,890	38,640
05 未収補助金	1,546,140	1,342,000	204,140				
17 前払費用	121,486	121,486	0				
02 1年以内前払費用	121,486	121,486	0				
固定資産	174,799,169	180,600,706	-5,801,537	005 固定負債	14,259,000	16,023,000	-1,764,000
002 基本財産	126,042,606	130,667,745	-4,625,139	01 設備資金借入金	14,259,000	16,023,000	-1,764,000
02 建物	126,042,606	130,667,745	-4,625,139				
003 その他の固定資産	48,756,563	49,932,961	-1,176,398	負債の部合計	26,151,664	26,881,064	-729,400
02 建物	27,874,055	30,830,271	-2,956,216	純 資 産 の 部			
03 構築物	8,693,506	10,052,135	-1,358,629	006 基本金	31,374,080	31,374,080	0
05 車両運搬具	2	2	0	007 国庫補助金等特別積立金	102,293,054	107,416,224	-5,123,170
06 器具及び備品	1,474,542	1,714,609	-240,067	008 その他の積立金	10,350,000	6,850,000	3,500,000
36 施設・設備整備積立資産	10,350,000	6,850,000	3,500,000	07 施設・設備整備積立金	10,350,000	6,850,000	3,500,000
97 長期前払費用	364,458	485,944	-121,486	次期繰越活動増減差額	31,852,653	33,662,772	-1,810,119
				(うち当期活動増減差額)	1,689,881	1,391,066	298,815
				純資産の部合計	175,869,787	179,303,076	-3,433,289
資産の部合計	202,021,451	206,184,140	-4,162,689	負債及び純資産の部合計	202,021,451	206,184,140	-4,162,689

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)
時価のないもの－移動平均原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

棚卸資産の評価方法－最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法（ただし平成19年3月31日以前取得分は旧定額法）
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金　－毎期支給する賞与の金額の変動が小さいため、賞与引当金は計上していない。
- 徴収不能引当金－徴収不能性を個別に判断して計上している。
- 退職給付引当金－外部拠出型の退職金制度に加入しているため、計上していない。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理－税込方式

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)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
掛金は、「退職給付費用」の科目で費用処理している。

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る。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では社会福祉事業のみ実施しているため、作成を省略しています。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では拠点区分が一つのため、作成を省略しています。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 志布志保育園拠点(社会福祉事業)
 - [本部]
 - [志布志保育園]
 - [香月学童クラブ]

6. 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	0	0	0	0
建物	130,667,745	0	4,625,139	126,042,606
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	130,667,745	0	4,625,139	126,042,606

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ある。

土地(基本財産)	0円
建物(基本財産)	126,042,606円

計 126,042,606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) 16,023,000円

計 16,023,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	154,171,310	28,128,704	126,042,606
建物	46,465,615	18,591,560	27,874,055
構築物	19,984,075	11,290,569	8,693,506
車輛運搬具	5,917,010	5,917,008	2
器具及び備品	17,071,912	15,597,370	1,474,542
合計	243,609,922	79,525,211	164,084,711

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし									0		0

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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