

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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	121,520,000	123,186,256	-1,666,256	
	036 受取利息配当金収入	11,000	1,244	9,756	
	037 その他の収入	1,580,000	1,531,266	48,734	
	事業活動収入計(1)	123,111,000	124,718,766	-1,607,766	
	041 人件費支出	101,760,740	101,722,308	38,432	
	042 事業費支出	13,537,529	13,481,412	56,117	
	043 事務費支出	4,822,494	4,755,764	66,730	
事業活動支出計(2)	056 その他の支出	1,200,000	1,182,400	17,600	
	事業活動支出計(2)	121,320,763	121,141,884	178,879	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,790,237	3,576,882	-1,786,645	
	施設整備等による収支				
施設整備等による収支	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	972,000	964,360	7,640	
	施設整備等支出計(5)	2,736,000	2,728,360	7,640	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,736,000	-2,728,360	-7,640	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	124 積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	100,000	0	100,000		
※職員給料支出へ流用	-312	0	-312		
※法定福利費支出へ流用	-428	0	-428		
※車両費支出へ流用	-37,529	0	-37,529		
※修繕費支出へ流用	-5,376	0	-5,376		
※会議費支出へ流用	-2,118	0	-2,118		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,000,000	848,522	-1,848,522		
前期末支払資金残高(12)	16,367,884	16,972,132	-604,248		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,367,884	17,820,654	-2,452,770		

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

1頁

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	
事業活動による収入	017 保育事業収入	121,520,000	123,186,256	-1,666,256		
	09 委託費収入	110,810,000	110,799,870	10,130		
	10 利用者等利用料収入	1,580,000	1,575,000	5,000		
	02 利用者等利用料収入(一般)	1,580,000	1,575,000	5,000		
	04 その他の事業収入	9,130,000	10,811,386	-1,681,386		
	01 補助金事業収入(公費)	2,100,000	2,934,466	-834,466		
	04 補助金事業収入(一般)	100,000	94,800	5,200		
	02 受託事業収入(公費)	5,000,000	5,855,820	-855,820		
	05 受託事業収入(一般)	1,930,000	1,926,300	3,700		
	036 受取利息配当金収入	11,000	1,244	9,756		
	037 その他の収入	1,580,000	1,531,266	48,734		
	01 受入研修費収入	30,000	30,000	0		
	02 利用者等外給食費収入	1,200,000	1,182,400	17,600		
	03 雑収入	350,000	318,866	31,134		
	事業活動収入計(1)	123,111,000	124,718,766	-1,607,766		
	支出	041 人件費支出	101,760,740	101,722,308	38,432	
		02 職員給料支出	39,800,312	39,800,312	0	
		03 職員賞与支出	13,700,000	13,692,383	7,617	
		05 非常勤職員給与支出	35,270,000	35,243,439	26,561	
		07 退職給付支出	1,025,000	1,023,500	1,500	
		08 法定福利費支出	11,965,428	11,962,674	2,754	
		042 事業費支出	13,537,529	13,481,412	56,117	
		01 給食費支出	6,600,000	6,589,833	10,167	
		05 保健衛生費支出	210,000	203,000	7,000	
		10 保育材料費支出	2,200,000	2,180,782	19,218	
		12 水道光熱費支出	1,530,000	1,527,443	2,557	
		14 消耗器具備品費支出	1,780,000	1,768,671	11,329	
15 保険料支出		400,000	396,084	3,916		
16 賃借料支出		380,000	378,070	1,930		
20 車輛費支出		437,529	437,529	0		
043 事務費支出		4,822,494	4,755,764	66,730		
01 福利厚生費支出		625,000	600,859	24,141		
02 職員被服費支出		40,000	35,025	4,975		
03 旅費交通費支出		145,000	142,708	2,292		
04 研修研究費支出		150,000	145,893	4,107		
05 事務消耗品費支出		315,000	307,634	7,366		
06 印刷製本費支出		250,000	246,794	3,206		
09 修繕費支出		805,376	805,376	0		
10 通信運搬費支出		215,000	209,888	5,112		
11 会議費支出		85,118	82,118	3,000		
12 広報費支出		0	0	0		
13 業務委託費支出		1,160,000	1,159,830	170		
14 手数料支出		65,000	59,558	5,442		
17 土地・建物賃借料支出		492,000	492,000	0		
19 保守料支出		235,000	231,220	3,780		
99 雑支出		240,000	236,861	3,139		
056 その他の支出		1,200,000	1,182,400	17,600		
01 利用者等外給食費支出		1,200,000	1,182,400	17,600		
事業活動支出計(2)	121,320,763	121,141,884	178,879			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,790,237	3,576,882	-1,786,645			
施設整備等による収入	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	972,000	964,360	7,640		
施設整備等による支出	06 器具及び備品取得支出	972,000	964,360	7,640		
	施設整備等支出計(5)	2,736,000	2,728,360	7,640		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,736,000	-2,728,360	-7,640		
その他の収入	0	0	0			
その他の活動収入計(7)	0	0	0			



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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	123,186,256	125,387,168	-2,200,912	
	益 サービス活動収益計(1)	123,186,256	125,387,168	-2,200,912	
	費 041 人件費	105,983,390	97,583,142	8,400,248	
	用 042 事業費	13,602,898	15,331,408	-1,728,510	
	043 事務費	4,755,764	6,420,139	-1,664,375	
	053 減価償却費	9,328,459	9,807,051	-478,592	
	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)	128,547,341	124,018,570	4,528,771	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,361,085	1,368,598	-6,729,683	
	サービス活動外増減の部	収 062 受取利息配当金収益	1,244	893	351
益 078 その他のサービス活動外収益		1,531,266	1,430,190	101,076	
サービス活動外収益計(4)		1,532,510	1,431,083	101,427	
費 098 その他のサービス活動外費用		1,182,400	1,109,800	72,600	
サービス活動外費用計(5)		1,182,400	1,109,800	72,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		350,110	321,283	28,827	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,010,975	1,689,881	-6,700,856	
特別増減の部	収 特別収益計(8)	0	0	0	
	費 123 固定資産売却損・処分損	11,329	0	11,329	
	特別費用計(9)	11,329	0	11,329	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-11,329	0	-11,329	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-5,022,304	1,689,881	-6,712,185	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,852,653	33,662,772	-1,810,119	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,830,349	35,352,653	-8,522,304	
	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	0	3,500,000	-3,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000	-3,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,830,349	31,852,653	-5,022,304	

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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	123,186,256	125,387,168	-2,200,912	
	益 09 委託費収益	110,799,870	114,832,910	-4,033,040	
	10 利用者等利用料収益	1,575,000	837,000	738,000	
	02 利用者等利用料収益(一般)	1,575,000	837,000	738,000	
	04 その他の事業収益	10,811,386	9,717,258	1,094,128	
	01 補助金事業収益(公費)	2,934,466	1,546,140	1,388,326	
	04 補助金事業収益(一般)	94,800	141,300	-46,500	
	02 受託事業収益(公費)	5,855,820	5,885,998	-30,178	
	05 受託事業収益(一般)	1,926,300	2,143,820	-217,520	
	サービス活動収益計(1)	123,186,256	125,387,168	-2,200,912	
	費 041 人件費	105,983,390	97,583,142	8,400,248	
	02 職員給料	39,800,312	38,878,948	921,364	
	03 職員賞与	13,692,383	12,772,412	919,971	
	04 賞与引当金繰入	4,261,082	0	4,261,082	
	05 非常勤職員給与	35,243,439	34,036,984	1,206,455	
	07 退職給付費用	1,023,500	1,023,500	0	
	08 法定福利費	11,962,674	10,871,298	1,091,376	
	042 事業費	13,602,898	15,331,408	-1,728,510	
	01 給食費	6,589,833	6,369,668	220,165	
	05 保健衛生費	203,000	47,847	155,153	
	10 保育材料費	2,180,782	2,975,920	-795,138	
	12 水道光熱費	1,527,443	1,676,786	-149,343	
	14 消耗器具備品費	1,768,671	2,807,743	-1,039,072	
	15 保険料	517,570	663,215	-145,645	
	16 賃借料	378,070	485,620	-107,550	
	20 車両費	437,529	304,609	132,920	
043 事務費	4,755,764	6,420,139	-1,664,375		
01 福利厚生費	600,859	685,786	-84,927		
02 職員被服費	35,025	160,386	-125,361		
03 旅費交通費	142,708	170,828	-28,120		
04 研修研究費	145,893	555,705	-409,812		
05 事務消耗品費	307,634	503,004	-195,370		
06 印刷製本費	246,794	200,974	45,820		
09 修繕費	805,376	782,384	22,992		
10 通信運搬費	209,888	266,970	-57,082		
11 会議費	82,118	90,070	-7,952		
12 広報費	0	6,000	-6,000		
13 業務委託費	1,159,830	2,062,812	-902,982		
14 手数料	59,558	22,423	37,135		
17 土地・建物賃借料	492,000	492,000	0		
19 保守料	231,220	227,956	3,264		
99 雑費	236,861	192,841	44,020		
053 減価償却費	9,328,459	9,807,051	-478,592		
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)	128,547,341	124,018,570	4,528,771		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,361,085	1,368,598	-6,729,683		
サービス活動増減の部	収 062 受取利息配当金収益	1,244	893	351	
	益 078 その他のサービス活動外収益	1,531,266	1,430,190	101,076	
	01 受入研修費収益	30,000	20,000	10,000	
	02 利用者等外給食収益	1,182,400	1,109,800	72,600	
	04 雑収益	318,866	300,390	18,476	
	サービス活動外収益計(4)	1,532,510	1,431,083	101,427	
サービス活動増減の部	費 098 その他のサービス活動外費用	1,182,400	1,109,800	72,600	
	01 利用者等外給食費	1,182,400	1,109,800	72,600	
	サービス活動外費用計(5)	1,182,400	1,109,800	72,600	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	350,110	321,283	28,827		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,010,975	1,689,881	-6,700,856	
特別増減の部	収 特別収益計(8)	0	0	0	
	増 123 固定資産売却損・処分損	11,329	0	11,329	
	減 06 器具及び備品売却損・処分損	11,329	0	11,329	

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

2頁

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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
の部	特別費用計(9)	11,329	0	11,329	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-11,329	0	-11,329	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,022,304	1,689,881	-6,712,185	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	31,852,653	33,662,772	-1,810,119	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,830,349	35,352,653	-8,522,304	
活動	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
増減	163 その他の積立金積立額	0	3,500,000	-3,500,000	
	07 施設・設備整備積立金積立額	0	3,500,000	-3,500,000	
差額	その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000	-3,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,830,349	31,852,653	-5,022,304	
の部					

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 3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	25,357,417	27,222,282	-1,864,865	004 流動負債	13,440,359	11,892,664	1,547,695
01 現金預金	21,225,245	22,079,908	-854,663	02 事業未払金	992,809	3,777,840	-2,785,031
03 事業未収金	1,626,686	3,474,748	-1,848,062	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	2,384,000	1,546,140	837,860	15 未払費用	6,005,658	5,982,294	23,364
17 前払費用	121,486	121,486	0	16 職員預り金	416,810	368,530	48,280
				24 賞与引当金	4,261,082	0	4,261,082
固定資産	166,302,255	174,799,169	-8,496,914	005 固定負債	12,495,000	14,259,000	-1,764,000
002 基本財産	121,417,467	126,042,606	-4,625,139	01 設備資金借入金	12,495,000	14,259,000	-1,764,000
02 建物	121,417,467	126,042,606	-4,625,139				
003 その他の固定資産	44,884,788	48,756,563	-3,871,775	負債の部合計	25,935,359	26,151,664	-216,305
02 建物	24,917,839	27,874,055	-2,956,216	純資産の部			
03 構築物	7,447,514	8,693,506	-1,245,992	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	97,169,884	102,293,054	-5,123,170
06 器具及び備品	1,926,461	1,474,542	451,919	008 その他の積立金	10,350,000	10,350,000	0
36 施設・設備整備積立資産	10,350,000	10,350,000	0	07 施設・設備整備積立金	10,350,000	10,350,000	0
97 長期前払費用	242,972	364,458	-121,486	次期繰越活動増減差額	26,830,349	31,852,653	-5,022,304
				(うち当期活動増減差額)	-5,022,304	1,689,881	-6,712,185
				純資産の部合計	165,724,313	175,869,787	-10,145,474
資産の部合計	191,659,672	202,021,451	-10,361,779	負債及び純資産の部合計	191,659,672	202,021,451	-10,361,779

# 貸借対照表(拠点区分)

社会福祉法人 泉秀福社会  
志布志保育園

第3号第4様式

1頁

令和 3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	25,357,417	27,222,282	-1,864,865	004 流動負債	13,440,359	11,892,664	1,547,695
01 現金預金	21,225,245	22,079,908	-854,663	02 事業未払金	992,809	3,777,840	-2,785,031
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	21,125,245	21,979,908	-854,663	15 未払費用	6,005,658	5,982,294	23,364
03 事業未収金	1,626,686	3,474,748	-1,848,062	16 職員預り金	416,810	368,530	48,280
05 未収補助金	2,384,000	1,546,140	837,860	24 賞与引当金	4,261,082	0	4,261,082
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	166,302,255	174,799,169	-8,496,914	005 固定負債	12,495,000	14,259,000	-1,764,000
002 基本財産	121,417,467	126,042,606	-4,625,139	01 設備資金借入金	12,495,000	14,259,000	-1,764,000
02 建物	121,417,467	126,042,606	-4,625,139				
003 その他の固定資産	44,884,788	48,756,563	-3,871,775	負債の部合計	25,935,359	26,151,664	-216,305
02 建物	24,917,839	27,874,055	-2,956,216	純資産の部			
03 構築物	7,447,514	8,693,506	-1,245,992	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	97,169,884	102,293,054	-5,123,170
06 器具及び備品	1,926,461	1,474,542	451,919	008 その他の積立金	10,350,000	10,350,000	0
36 施設・設備整備積立資産	10,350,000	10,350,000	0	07 施設・設備整備積立金	10,350,000	10,350,000	0
97 長期前払費用	242,972	364,458	-121,486	次期繰越活動増減差額	26,830,349	31,852,653	-5,022,304
				(うち当期活動増減差額)	-5,022,304	1,689,881	-6,712,185
				純資産の部合計	165,724,313	175,869,787	-10,145,474
資産の部合計	191,659,672	202,021,451	-10,361,779	負債及び純資産の部合計	191,659,672	202,021,451	-10,361,779



## 計算書類に対する注記（法人全体）

社会福祉法人 泉秀福祉会

## 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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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）  
時価のないもの一移動平均原価法

## (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一最終仕入原価法

## (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法（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 一職員に支給する賞与のうち、当該会計期間の負担に属する額を見積り、計上している。
- 徴収不能引当金一徴収不能性を個別に判断して計上している。
- 退職給付引当金一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一税込方式

## 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	126,042,606	0	4,625,139	121,417,467
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	126,042,606	0	4,625,139	121,417,467

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)	121,417,467円
計	121,417,467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) 14,259,000円

計	14,259,000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	32,753,843	121,417,467
建物	46,465,615	21,547,776	24,917,839
構築物	19,984,075	12,536,561	7,447,514
車両運搬具	5,917,010	5,917,008	2
器具及び備品	17,204,272	15,277,811	1,926,461
合計	243,742,282	88,032,999	155,709,283

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