

決 算 報 告 書

(第 1 0 期)

(自) 平成 30 年 4 月 1 日
(至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 颯和会

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	490,336,000	483,332,426	7,003,574	
	受取利息配当金収入	61,000	11,999	49,001	
	その他の収入	670,000	494,433	175,567	
	事業活動収入計	491,067,000	483,838,858	7,228,142	
	事業活動資金収支差額	87,690,905	91,573,441	△ 3,882,536	
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	8,172,000	8,139,000	33,000	
	固定資産取得支出	52,791,797	52,506,123	285,674	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,044,350	2,044,350	0	
	施設整備等支出計	63,008,147	62,689,473	318,674	
施設整備等資金収支差額	△ 63,008,147	△ 62,689,473	△ 318,674		
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動支出計	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0	
予備費支出	2,000,000	-	2,000,000		
	0	-			
当期資金収支差額合計	12,682,758	18,883,968	△ 6,201,210		
前期末支払資金残高	95,975,025	95,975,025	0		
当期末支払資金残高	108,657,783	114,858,993	△ 6,201,210		

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	483,332,426	452,979,914	30,352,512
	サービス活動収益計	483,332,426	452,979,914	30,352,512
	費用			
	人件費	306,310,930	290,205,174	16,105,756
	事業費	57,744,054	56,130,776	1,613,278
	事務費	27,118,228	25,321,289	1,796,939
増減の部	減価償却費	20,441,597	20,697,668	△ 256,071
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,087,603	△ 12,087,603	0
	サービス活動費用計	399,527,206	380,267,304	19,259,902
サービス活動増減差額	83,805,220	72,712,610	11,092,610	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,999	6,754	5,245
	その他のサービス活動外収益	494,433	176,797	317,636
	サービス活動外収益計	506,432	183,551	322,881
	費用			
増減の部	支払利息	1,092,205	1,022,255	69,950
	サービス活動外費用計	1,092,205	1,022,255	69,950
サービス活動外増減差額	△ 585,773	△ 838,704	252,931	
経常増減差額	83,219,447	71,873,906	11,345,541	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	124,871,000	△ 124,871,000
	特別収益計	0	124,871,000	△ 124,871,000
	費用			
増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	124,871,000	△ 124,871,000
	特別費用計	0	124,871,000	△ 124,871,000
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	83,219,447	71,873,906	11,345,541	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	239,112,335	197,238,429	41,873,906
	当期末繰越活動増減差額	322,331,782	269,112,335	53,219,447
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	20,000,000	△ 20,000,000
	その他の積立金積立額	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
次期繰越活動増減差額	312,331,782	239,112,335	73,219,447	

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	142,102,640	122,954,642	19,147,998	流動負債	36,789,647	37,162,967	△ 373,320
現金預金	131,822,780	111,738,713	20,084,067	事業未払金	26,047,374	24,914,825	1,132,549
事業未収金	9,936,960	10,950,460	△ 1,013,500	1年以内返済予定設備資金借入金	9,546,000	8,139,000	1,407,000
立替金	265,300	209,469	55,831	1年以内返済予定リース債務	0	2,044,350	△ 2,044,350
前払費用	77,600	56,000	21,600	預り金	1,196,273	2,064,792	△ 868,519
固定資産	668,046,317	625,981,791	42,064,526	固定負債	138,508,000	148,054,000	△ 9,546,000
基本財産	539,462,381	555,341,402	△ 15,879,021	設備資金借入金	138,508,000	148,054,000	△ 9,546,000
土地	281,007,953	281,007,953	0	負債の部合計	175,297,647	185,216,967	△ 9,919,320
建物	258,454,428	274,333,449	△ 15,879,021	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	128,583,936	70,640,389	57,943,547	基本金	63,325,500	63,325,500	0
土地	52,291,797	0	52,291,797	国庫補助金等特別積立金	194,194,028	206,281,631	△ 12,087,603
構築物	6,421,910	7,253,488	△ 831,578	その他の積立金	65,000,000	55,000,000	10,000,000
器具及び備品	4,870,227	6,263,549	△ 1,393,322	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
有形リース資産	2	2,044,350	△ 2,044,348	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	0	79,002	△ 79,002	次期繰越活動増減差額	312,331,782	239,112,335	73,219,447
保育所施設・設備整備積立預金	60,000,000	50,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	83,219,447	71,873,906	11,345,541
人件費積立預金	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	634,851,310	563,719,466	71,131,844
資産の部合計	810,148,957	748,936,433	61,212,524	負債及び純資産の部合計	810,148,957	748,936,433	61,212,524

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 颯和会

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) 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
- ・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。

なお、重要性の乏しいのは賃貸借処理によっている。

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

退職給付制度は、新潟県社会福祉協議会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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（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）

(2) 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）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 小針パステル保育園拠点

「小針パステル保育園」

「一時預り事業」

「子育て支援センター事業」

「本部」

イ あらかわ保育園拠点

「あらかわ保育園」

ウ ときめきパステルこども園拠点

「ときめきパステルこども園」

(4) その他

該当なし

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	281,007,953	0	0	281,007,953
建物	274,333,449	0	15,879,021	258,454,428
合計	555,341,402	0	15,879,021	539,462,381

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	53,000,000 円
建物	98,831,830 円
計	151,831,830 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000 円
設備資金借入金	15,624,000 円
計	17,136,000 円

9.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
土地(基本財産)	281,007,953	0	281,007,953
建物(基本財産)	345,196,120	86,741,692	258,454,428
土地(その他固定資産)	52,291,797	0	52,291,797
構築物	10,922,976	4,501,066	6,421,910
器具及び備品	9,846,164	4,975,937	4,870,227
有形リース資産	11,151,000	11,150,998	2
ソフトウェア	1,480,920	1,480,920	0
合計	711,896,930	108,850,613	603,046,317

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

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	9,936,960	0	9,936,960
合計	9,936,960	0	9,936,960

11.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

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

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

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	保育事業収入	483,332,426	483,332,426	0	483,332,426
	受取利息配当金収入	11,999	11,999	0	11,999
	その他の収入	494,433	494,433	0	494,433
	事業活動収入計	483,838,858	483,838,858	0	483,838,858
	事業活動資金収支差額	91,573,441	91,573,441	0	91,573,441
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	8,139,000	8,139,000	0	8,139,000
	固定資産取得支出	52,506,123	52,506,123	0	52,506,123
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,044,350	2,044,350	0	2,044,350
	施設整備等支出計	62,689,473	62,689,473	0	62,689,473
施設整備等資金収支差額	△ 62,689,473	△ 62,689,473	0	△ 62,689,473	
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	0
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	その他の活動支出計	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	その他の活動資金収支差額	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
当期資金収支差額合計		18,883,968	18,883,968	0	18,883,968
前期末支払資金残高		95,975,025	95,975,025	0	95,975,025
当期末支払資金残高		114,858,993	114,858,993	0	114,858,993

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	483,332,426	483,332,426	0	483,332,426
	サービス活動収益計	483,332,426	483,332,426	0	483,332,426
	費用				
	人件費	306,310,930	306,310,930	0	306,310,930
	事業費	57,744,054	57,744,054	0	57,744,054
	事務費	27,118,228	27,118,228	0	27,118,228
	減価償却費	20,441,597	20,441,597	0	20,441,597
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,087,603	△ 12,087,603	0	△ 12,087,603
	サービス活動費用計	399,527,206	399,527,206	0	399,527,206
サービス活動増減差額	83,805,220	83,805,220	0	83,805,220	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	11,999	11,999	0	11,999
	その他のサービス活動外収益	494,433	494,433	0	494,433
	サービス活動外収益計	506,432	506,432	0	506,432
	費用				
支払利息	1,092,205	1,092,205	0	1,092,205	
サービス活動外費用計	1,092,205	1,092,205	0	1,092,205	
サービス活動外増減差額	△ 585,773	△ 585,773	0	△ 585,773	
経常増減差額	83,219,447	83,219,447	0	83,219,447	
特別増減の部	収益				
	特別収益計	0	0	0	0
	費用				
	特別費用計	0	0	0	0
特別増減差額	0	0	0	0	
当期活動増減差額	83,219,447	83,219,447	0	83,219,447	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	239,112,335	239,112,335	0	239,112,335
	当期末繰越活動増減差額	322,331,782	322,331,782	0	322,331,782
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額	312,331,782	312,331,782	0	312,331,782	

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	142,102,640	142,102,640	0	142,102,640
現金預金	131,822,780	131,822,780	0	131,822,780
事業未収金	9,936,960	9,936,960	0	9,936,960
立替金	265,300	265,300	0	265,300
前払費用	77,600	77,600	0	77,600
固定資産	668,046,317	668,046,317	0	668,046,317
基本財産	539,462,381	539,462,381	0	539,462,381
土地	281,007,953	281,007,953	0	281,007,953
建物	258,454,428	258,454,428	0	258,454,428
その他の固定資産	128,583,936	128,583,936	0	128,583,936
土地	52,291,797	52,291,797	0	52,291,797
構築物	6,421,910	6,421,910	0	6,421,910
器具及び備品	4,870,227	4,870,227	0	4,870,227
有形リース資産	2	2	0	2
保育所施設・設備整備積立預金	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
人件費積立預金	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	810,148,957	810,148,957	0	810,148,957

勘 定 科 目	社 会 福 祉 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去	法 人 合 計
流動負債	36,789,647	36,789,647	0	36,789,647
事業未払金	26,047,374	26,047,374	0	26,047,374
1年以内返済予定設備資金借入金	9,546,000	9,546,000	0	9,546,000
預り金	1,196,273	1,196,273	0	1,196,273
固定負債	138,508,000	138,508,000	0	138,508,000
設備資金借入金	138,508,000	138,508,000	0	138,508,000
負債の部合計	175,297,647	175,297,647	0	175,297,647
基本金	63,325,500	63,325,500	0	63,325,500
国庫補助金等特別積立金	194,194,028	194,194,028	0	194,194,028
その他の積立金	65,000,000	65,000,000	0	65,000,000
保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	312,331,782	312,331,782	0	312,331,782
（うち当期活動増減差額）	83,219,447	83,219,447	0	83,219,447
純資産の部合計	634,851,310	634,851,310	0	634,851,310
負債及び純資産の部合計	810,148,957	810,148,957	0	810,148,957