

# 決 算 報 告 書

---

( 第 1 1 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 颯和会

## 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 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	522,476,000	494,758,100	27,717,900	
	受取利息配当金収入	63,000	12,589	50,411	
	その他の収入	1,190,000	772,815	417,185	
	事業活動収入計	523,729,000	495,543,504	28,185,496	
	事業活動資金収支差額	71,222,905	56,233,831	14,989,074	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	43,691,000	43,691,000	0	
	設備資金借入金収入	170,000,000	170,000,000	0	
	施設整備等収入計	213,691,000	213,691,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	9,650,000	9,546,000	104,000	
	固定資産取得支出	220,530,000	219,149,090	1,380,910	
施設整備等による支出	施設整備等支出計	230,180,000	228,695,090	1,484,910	
	施設整備等資金収支差額	△ 16,489,000	△ 15,004,090	△ 1,484,910	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計	5,000,000	5,000,000	0	
その他の活動による支出	その他の活動支出計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	5,000,000	5,000,000	0	
予備費支出		2,100,000	-	2,100,000	
		0			
当期資金収支差額合計		57,633,905	46,229,741	11,404,164	
前期末支払資金残高		114,858,993	114,858,993	0	
当期末支払資金残高		172,492,898	161,088,734	11,404,164	

## 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 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	494,758,100	483,332,426	11,425,674
	サービス活動収益計	494,758,100	483,332,426	11,425,674
	費用			
	人件費	344,212,967	306,310,930	37,902,037
	事業費	62,974,379	57,744,054	5,230,325
	事務費	30,496,675	27,118,228	3,378,447
増減の部	減価償却費	18,437,619	20,441,597	△ 2,003,978
	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	444,034,037	399,527,206	44,506,831
サービス活動増減差額	50,724,063	83,805,220	△ 33,081,157	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,589	11,999	590
	その他のサービス活動外収益	772,815	494,433	278,382
	サービス活動外収益計	785,404	506,432	278,972
	費用			
増減の部	支払利息	1,625,652	1,092,205	533,447
	サービス活動外費用計	1,625,652	1,092,205	533,447
サービス活動外増減差額	△ 840,248	△ 585,773	△ 254,475	
経常増減差額	49,883,815	83,219,447	△ 33,335,632	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	43,691,000	0	43,691,000
	特別収益計	43,691,000	0	43,691,000
増減の部	費用			
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額	43,691,000	0	43,691,000	
当期活動増減差額	93,574,815	83,219,447	10,355,368	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	312,331,782	239,112,335	73,219,447
	当期末繰越活動増減差額	405,906,597	322,331,782	83,574,815
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額	410,906,597	312,331,782	98,574,815	

## 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 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	186,138,227	142,102,640	44,035,587	流動負債	153,977,493	36,789,647	117,187,846
現金預金	130,774,751	131,822,780	△ 1,048,029	事業未払金	23,694,582	26,047,374	△ 2,352,792
事業未収金	11,331,844	9,936,960	1,394,884	1年以内返済予定設備資金借入金	128,928,000	9,546,000	119,382,000
未収金	43,691,000	0	43,691,000	預り金	1,354,911	1,196,273	158,638
立替金	0	265,300	△ 265,300				
前払費用	340,632	77,600	263,032				
固定資産	863,757,788	668,046,317	195,711,471	固定負債	179,580,000	138,508,000	41,072,000
基本財産	523,583,360	539,462,381	△ 15,879,021	設備資金借入金	179,580,000	138,508,000	41,072,000
土地	281,007,953	281,007,953	0	負債の部合計	333,557,493	175,297,647	158,259,846
建物	242,575,407	258,454,428	△ 15,879,021				
その他の固定資産	340,174,428	128,583,936	211,590,492	純 資 産 の 部			
土地	54,277,520	52,291,797	1,985,723	基本金	63,325,500	63,325,500	0
構築物	6,114,404	6,421,910	△ 307,506	国庫補助金等特別積立金	182,106,425	194,194,028	△ 12,087,603
車輛運搬具	249,262	0	249,262	その他の積立金	60,000,000	65,000,000	△ 5,000,000
器具及び備品	4,394,772	4,870,227	△ 475,455	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
建設仮勘定	215,089,500	0	215,089,500	人件費積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
有形リース資産	0	2	△ 2	次期繰越活動増減差額	410,906,597	312,331,782	98,574,815
保育所施設・設備整備積立預金	60,000,000	60,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	93,574,815	83,219,447	10,355,368
人件費積立預金	0	5,000,000	△ 5,000,000	純資産の部合計	716,338,522	634,851,310	81,487,212
その他の固定資産	48,970	0	48,970				
資産の部合計	1,049,896,015	810,148,957	239,747,058	負債及び純資産の部合計	1,049,896,015	810,148,957	239,747,058

## 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」

## エ 日報子どもプラス保育園拠点

「日報子どもプラス保育園」

## (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	258,454,428	0	15,879,021	242,575,407
合計	539,462,381	0	15,879,021	523,583,360

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	91,073,700 円
計	144,073,700 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	14,112,000 円
計	15,624,000 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	102,620,713	242,575,407
土地(その他固定資産)	54,277,520	0	54,277,520
構築物	11,711,376	5,596,972	6,114,404
車両運搬具	271,922	22,660	249,262
器具及び備品	10,810,741	6,415,969	4,394,772
その他固定資産	48,970	0	48,970
ソフトウェア	1,480,920	1,480,920	0
合計	704,805,522	116,137,234	588,668,288

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	11,331,844	0	11,331,844
未収入金	43,691,000	0	43,691,000
合計	55,022,844	0	55,022,844

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31年 4月 1日 (至)令和 2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	494,758,100	494,758,100	0	494,758,100
	受取利息配当金収入	12,589	12,589	0	12,589
	その他の収入	772,815	772,815	0	772,815
	事業活動収入計	495,543,504	495,543,504	0	495,543,504
事業活動による支出	人件費支出	344,212,967	344,212,967	0	344,212,967
	事業費支出	62,974,379	62,974,379	0	62,974,379
	事務費支出	30,496,675	30,496,675	0	30,496,675
	支払利息支出	1,625,652	1,625,652	0	1,625,652
	事業活動支出計	439,309,673	439,309,673	0	439,309,673
	事業活動資金収支差額	56,233,831	56,233,831	0	56,233,831
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	43,691,000	43,691,000	0	43,691,000
	設備資金借入金収入	170,000,000	170,000,000	0	170,000,000
	施設整備等収入計	213,691,000	213,691,000	0	213,691,000
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	9,546,000	9,546,000	0	9,546,000
	固定資産取得支出	219,149,090	219,149,090	0	219,149,090
	施設整備等支出計	228,695,090	228,695,090	0	228,695,090
	施設整備等資金収支差額	△ 15,004,090	△ 15,004,090	0	△ 15,004,090
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
	その他の活動収入計	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
その他の活動による支出	その他の活動支出計	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
当期資金収支差額合計		46,229,741	46,229,741	0	46,229,741
前期末支払資金残高		114,858,993	114,858,993	0	114,858,993
当期末支払資金残高		161,088,734	161,088,734	0	161,088,734



事業活動内訳表

(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 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	494,758,100	494,758,100	0	494,758,100
	サービス活動収益計	494,758,100	494,758,100	0	494,758,100
	費用				
	人件費	344,212,967	344,212,967	0	344,212,967
	事業費	62,974,379	62,974,379	0	62,974,379
	事務費	30,496,675	30,496,675	0	30,496,675
	減価償却費	18,437,619	18,437,619	0	18,437,619
	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	444,034,037	444,034,037	0	444,034,037
サービス活動増減差額	50,724,063	50,724,063	0	50,724,063	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	12,589	12,589	0	12,589
	その他のサービス活動外収益	772,815	772,815	0	772,815
	サービス活動外収益計	785,404	785,404	0	785,404
	費用				
支払利息	1,625,652	1,625,652	0	1,625,652	
サービス活動外費用計	1,625,652	1,625,652	0	1,625,652	
サービス活動外増減差額	△ 840,248	△ 840,248	0	△ 840,248	
経常増減差額	49,883,815	49,883,815	0	49,883,815	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	43,691,000	43,691,000	0	43,691,000
	特別収益計	43,691,000	43,691,000	0	43,691,000
	費用				
特別費用計	0	0	0	0	
特別増減差額	43,691,000	43,691,000	0	43,691,000	
当期活動増減差額	93,574,815	93,574,815	0	93,574,815	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	312,331,782	312,331,782	0	312,331,782
	当期末繰越活動増減差額	405,906,597	405,906,597	0	405,906,597
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	410,906,597	410,906,597	0	410,906,597	