

決 算 報 告 書

(第 1 2 期)

(自) 令和 2 年 4 月 1 日
(至) 令和 3 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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	598,978,000	595,107,775	3,870,225	
	受取利息配当金収入	73,000	2,062	70,938	
	その他の収入	2,090,000	1,522,445	567,555	
	事業活動収入計	601,141,000	596,632,282	4,508,718	
事業活動による支出	人件費支出	420,505,000	415,212,746	5,292,254	
	事業費支出	88,024,000	85,782,530	2,241,470	
	事務費支出	42,852,000	39,875,055	2,976,945	
	支払利息支出	3,200,000	2,917,939	282,061	
	事業活動支出計	554,581,000	543,788,270	10,792,730	
	事業活動資金収支差額	46,560,000	52,844,012	△ 6,284,012	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	520,783,000	520,777,000	6,000	
	設備資金借入金収入	686,920,000	686,915,000	5,000	
	施設整備等収入計	1,207,703,000	1,207,692,000	11,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	566,063,000	566,063,000	0	
	固定資産取得支出	836,168,530	834,989,218	1,179,312	
	施設整備等支出計	1,402,231,530	1,401,052,218	1,179,312	
	施設整備等資金収支差額	△ 194,528,530	△ 193,360,218	△ 1,168,312	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	60,000,000	60,000,000	0	
	その他の活動収入計	60,000,000	60,000,000	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	60,000,000	60,000,000	0	
	予備費支出	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	△ 87,968,530	△ 80,516,206	△ 7,452,324	
	前期末支払資金残高	161,088,734	161,088,734	0	
	当期末支払資金残高	73,120,204	80,572,528	△ 7,452,324	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	595,107,775	494,758,100	100,349,675
	サービス活動収益計	595,107,775	494,758,100	100,349,675
	費用			
	人件費	415,212,746	344,212,967	70,999,779
	事業費	85,782,530	62,974,379	22,808,151
	事務費	39,875,055	30,496,675	9,378,380
増減	減価償却費	29,956,009	18,437,619	11,518,390
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,955,041	△ 12,087,603	△ 5,867,438
	サービス活動費用計	552,871,299	444,034,037	108,837,262
サービス活動増減差額	42,236,476	50,724,063	△ 8,487,587	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,062	12,589	△ 10,527
	その他のサービス活動外収益	1,522,445	772,815	749,630
	サービス活動外収益計	1,524,507	785,404	739,103
	費用			
増減	支払利息	2,917,939	1,625,652	1,292,287
	サービス活動外費用計	2,917,939	1,625,652	1,292,287
サービス活動外増減差額	△ 1,393,432	△ 840,248	△ 553,184	
経常増減差額	40,843,044	49,883,815	△ 9,040,771	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	520,777,000	43,691,000	477,086,000
	特別収益計	520,777,000	43,691,000	477,086,000
	費用			
増減	国庫補助金等特別積立金積立額	127,553,000	0	127,553,000
	特別費用計	127,553,000	0	127,553,000
特別増減差額	393,224,000	43,691,000	349,533,000	
当期活動増減差額	434,067,044	93,574,815	340,492,229	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	410,906,597	312,331,782	98,574,815
	当期末繰越活動増減差額	844,973,641	405,906,597	439,067,044
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	60,000,000	5,000,000	55,000,000
	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額	904,973,641	410,906,597	494,067,044	

法人単位貸借対照表

令和 3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	112,035,789	186,138,227	△ 74,102,438	流動負債	43,031,261	153,977,493	△ 110,946,232
現金預金	73,525,239	130,774,751	△ 57,249,512	事業未払金	31,442,911	23,694,582	7,748,329
事業未収金	38,158,918	11,331,844	26,827,074	1年以内返済予定設備資金借入金	11,568,000	128,928,000	△ 117,360,000
未収金	0	43,691,000	△ 43,691,000	預り金	20,350	1,354,911	△ 1,334,561
前払費用	351,632	340,632	11,000				
固定資産	1,608,790,997	863,757,788	745,033,209	固定負債	417,792,000	179,580,000	238,212,000
基本財産	778,357,051	523,583,360	254,773,691	設備資金借入金	417,792,000	179,580,000	238,212,000
土地	335,285,473	281,007,953	54,277,520	負債の部合計	460,823,261	333,557,493	127,265,768
建物	443,071,578	242,575,407	200,496,171				
その他の固定資産	830,433,946	340,174,428	490,259,518	純 資 産 の 部			
土地	0	54,277,520	△ 54,277,520	基本金	63,325,500	63,325,500	0
構築物	5,490,446	6,114,404	△ 623,958	国庫補助金等特別積立金	291,704,384	182,106,425	109,597,959
車輛運搬具	113,302	249,262	△ 135,960	その他の積立金	0	60,000,000	△ 60,000,000
器具及び備品	10,993,198	4,394,772	6,598,426	保育所施設・設備整備積立金	0	60,000,000	△ 60,000,000
建設仮勘定	813,788,030	215,089,500	598,698,530	次期繰越活動増減差額	904,973,641	410,906,597	494,067,044
保育所施設・設備整備積立預金	0	60,000,000	△ 60,000,000	(うち当期活動増減差額)	434,067,044	93,574,815	340,492,229
その他の固定資産	48,970	48,970	0	純資産の部合計	1,260,003,525	716,338,522	543,665,003
資産の部合計	1,720,826,786	1,049,896,015	670,930,771	負債及び純資産の部合計	1,720,826,786	1,049,896,015	670,930,771

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 | イ あらかわ保育園拠点 |
| 「小針パステル保育園」 | 「あらかわ保育園」 |
| 「一時預り事業」 | |
| 「子育て支援センター事業」 | |
| 「本部」 | |

- | | |
|------------------|-----------------|
| ウ ときめきパステルこども園拠点 | エ 日報子どもプラス保育園拠点 |
| 「ときめきパステルこども園」 | 「日報子どもプラス保育園」 |

- | | |
|------------------|--|
| オ くらさきパステルこども園拠点 | |
| 「くらさ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	54,277,520	0	335,285,473
建物	242,575,407	226,327,000	25,830,829	443,071,578
合計	523,583,360	280,604,520	25,830,829	778,357,051

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	83,315,570 円
計	136,315,570 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	12,600,000 円
計	14,112,000 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)	335,285,473	0	335,285,473
建物(基本財産)	571,523,120	128,451,542	443,071,578
構築物	12,206,376	6,715,930	5,490,446
車両運搬具	271,922	158,620	113,302
器具及び備品	20,279,429	9,286,231	10,993,198
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	941,096,210	146,093,243	795,002,967

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	38,158,918	0	38,158,918
合計	38,158,918	0	38,158,918

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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	595,107,775	595,107,775	0	595,107,775
	受取利息配当金収入	2,062	2,062	0	2,062
	その他の収入	1,522,445	1,522,445	0	1,522,445
	事業活動収入計	596,632,282	596,632,282	0	596,632,282
	事業活動資金収支差額	52,844,012	52,844,012	0	52,844,012
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	520,777,000	520,777,000	0	520,777,000
	設備資金借入金収入	686,915,000	686,915,000	0	686,915,000
	施設整備等収入計	1,207,692,000	1,207,692,000	0	1,207,692,000
	設備資金借入金元金償還支出	566,063,000	566,063,000	0	566,063,000
	固定資産取得支出	834,989,218	834,989,218	0	834,989,218
施設整備等による支出	施設整備等支出計	1,401,052,218	1,401,052,218	0	1,401,052,218
	施設整備等資金収支差額	△ 193,360,218	△ 193,360,218	0	△ 193,360,218
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
	その他の活動収入計	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
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	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
当期資金収支差額合計		△ 80,516,206	△ 80,516,206	0	△ 80,516,206
前期末支払資金残高		161,088,734	161,088,734	0	161,088,734
当期末支払資金残高		80,572,528	80,572,528	0	80,572,528

事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	595,107,775	595,107,775	0	595,107,775
	サービス活動収益計	595,107,775	595,107,775	0	595,107,775
	費用				
	人件費	415,212,746	415,212,746	0	415,212,746
	事業費	85,782,530	85,782,530	0	85,782,530
	事務費	39,875,055	39,875,055	0	39,875,055
	減価償却費	29,956,009	29,956,009	0	29,956,009
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,955,041	△ 17,955,041	0	△ 17,955,041
	サービス活動費用計	552,871,299	552,871,299	0	552,871,299
サービス活動増減差額	42,236,476	42,236,476	0	42,236,476	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,062	2,062	0	2,062
	その他のサービス活動外収益	1,522,445	1,522,445	0	1,522,445
	サービス活動外収益計	1,524,507	1,524,507	0	1,524,507
	費用				
支払利息	2,917,939	2,917,939	0	2,917,939	
サービス活動外費用計	2,917,939	2,917,939	0	2,917,939	
サービス活動外増減差額	△ 1,393,432	△ 1,393,432	0	△ 1,393,432	
経常増減差額	40,843,044	40,843,044	0	40,843,044	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	520,777,000	520,777,000	0	520,777,000
	特別収益計	520,777,000	520,777,000	0	520,777,000
	費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	127,553,000	127,553,000	0	127,553,000	
特別費用計	127,553,000	127,553,000	0	127,553,000	
特別増減差額	393,224,000	393,224,000	0	393,224,000	
当期活動増減差額	434,067,044	434,067,044	0	434,067,044	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	410,906,597	410,906,597	0	410,906,597
	当期末繰越活動増減差額	844,973,641	844,973,641	0	844,973,641
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000
	その他の積立金積立額	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	904,973,641	904,973,641	0	904,973,641	