

資料2

令和2年度

# 計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日  
至：令和 3年 3月31日

社会福祉法人 幸友会



## 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

(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	収入				
	保育事業収入	407,608,000	408,789,195	1,181,195	
	借入金利息補助金収入	330,000	240,684	89,316	
	受取利息配当金収入	4,000	456	3,544	
	その他の収入	8,584,000	8,440,555	143,445	
	事業活動収入計(1)	416,526,000	417,470,890	944,890	
	支出				
人件費支出	270,314,000	268,818,544	1,495,456		
事業費支出	42,410,000	39,813,271	2,596,729		
事務費支出	85,449,000	82,306,379	3,142,621		
支払利息支出	1,850,000	1,622,820	227,180		
その他の支出	3,950,000	4,198,063	248,063		
事業活動支出計(2)	403,973,000	396,759,077	7,213,923		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,553,000	20,711,813	8,158,813		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,465,000	3,817,499	647,501	
	施設整備等収入計(4)	4,465,000	3,817,499	647,501	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,112,000	13,112,000	0	
	固定資産取得支出	1,950,000	1,798,099	151,901	
施設整備等支出計(5)	15,062,000	14,910,099	151,901		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	10,597,000	11,092,600	495,600		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	70,000	61,560	8,440	
	その他の活動による収入		625,696	625,696	
	その他の活動収入計(7)	70,000	687,256	617,256	
	支出				
積立資産支出	4,100,000	4,138,560	38,560		
その他の活動支出計(8)	4,100,000	4,138,560	38,560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,030,000	3,451,304	578,696		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,074,000	6,167,909	8,241,909		
前期末支払資金残高(12)	45,051,777	45,051,777	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,977,777	51,219,686	8,241,909		

## 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	408,789,195	385,291,652	23,497,543
	サービス活動収益計(1)	408,789,195	385,291,652	23,497,543
	費用			
	人件費	272,374,712	266,503,463	5,871,249
	事業費	39,813,271	39,593,806	219,465
事務費	82,306,379	75,412,317	6,894,062	
減価償却費	19,850,210	19,489,968	360,242	
国庫補助金等特別積立金取崩額	11,664,288	11,431,398	232,890	
サービス活動費用計(2)	402,680,284	389,568,156	13,112,128	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,108,911	4,276,504	10,385,415	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	240,684	268,836	28,152
	受取利息配当金収益	456	465	9
	その他のサービス活動外収益	8,440,555	7,486,566	953,989
	サービス活動外収益計(4)	8,681,695	7,755,867	925,828
	費用			
支払利息	1,622,820	1,729,382	106,562	
その他のサービス活動外費用	4,198,063	4,132,515	65,548	
サービス活動外費用計(5)	5,820,883	5,861,897	41,014	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,860,812	1,893,970	966,842	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,969,723	2,382,534	11,352,257	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,817,499	2,887,200	930,299
	その他の特別収益	625,696		625,696
	特別収益計(8)	4,443,195	2,887,200	1,555,995
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,817,499	2,887,200	930,299
その他の特別損失	625,696		625,696	
特別費用計(9)	4,443,195	2,887,200	1,555,995	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,969,723	2,382,534	11,352,257	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,294,055	13,676,589	2,382,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,263,778	11,294,055	8,969,723
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,263,778	11,294,055	8,969,723

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		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		81,760,643	75,466,134	6,294,509	流動負債	57,965,457	58,359,689	394,232
現金預金		44,680,548	45,521,522	840,974	事業未払金	29,817,193	29,389,116	428,077
事業未収金		16,687,870	15,960,510	727,360	1年以内返済予定設備資金借入金	13,112,000	13,112,000	0
未収補助金		16,362,745	10,369,304	5,993,441	預り金	0	17,138	17,138
立替金		52,030	328,346	276,316	職員預り金	723,764	1,008,103	284,339
前払費用		3,977,450	3,281,210	696,240	賞与引当金	14,312,500	14,833,332	520,832
仮払金		0	5,242	5,242				
固定資産		353,415,373	367,331,894	13,916,521	固定負債	174,546,890	183,523,300	8,976,410
基本財産		240,708,948	251,985,192	11,276,244	設備資金借入金	154,824,000	167,936,000	13,112,000
建物		240,708,948	251,985,192	11,276,244	退職給付引当金	19,722,890	15,587,300	4,135,590
その他の固定資産		112,706,425	115,346,702	2,640,277	負債の部合計	232,512,347	241,882,989	9,370,642
建物		54,795,420	59,390,280	4,594,860	純資産の部			
構築物		8,874,365	10,000,308	1,125,943	基本金			
器具及び備品		8,415,352	9,290,466	875,114	国庫補助金等特別積立金	177,399,891	184,620,984	7,221,093
権利		812,862	950,044	137,182	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア		85,536	128,304	42,768	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産		19,722,890	15,587,300	4,135,590	保育所施設・設備整備積立金	20,263,778	11,294,055	8,969,723
保育所施設・設備整備積立資産		5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	8,969,723	2,382,534	11,352,257
差入保証金		15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)			
		435,176,016	442,798,028	7,622,012	純資産の部合計	202,663,669	200,915,039	1,748,630
資産の部合計		435,176,016	442,798,028	7,622,012	負債及び純資産の部合計	435,176,016	442,798,028	7,622,012

社会福祉事業区分 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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	新鶴見はなご保育園	小倉はなご保育園	鶴見中央はなご保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収支	収入										
	保育事業収入		129,637,426	144,563,928	134,587,841	408,789,195		408,789,195			
	借入金利息補助金収入		24,708	215,976		240,684		240,684			
	受取利息配当金収入	57	145	140	114	456		456			
	その他の収入	367,290	2,569,010	3,400,415	2,103,840	8,440,555		8,440,555			
	事業活動収入計(1)	367,347	132,231,289	148,180,459	136,691,795	417,470,890		417,470,890			
支出	人件費支出	5,300,000	83,464,704	94,176,917	85,876,923	268,818,544		268,818,544			
	事業費支出		15,070,958	13,023,227	11,719,086	39,813,271		39,813,271			
	事務費支出	1,368,865	21,903,404	25,264,321	33,769,789	82,306,379		82,306,379			
	支払利息支出		595,089	520,350	507,381	1,622,820		1,622,820			
	その他の支出		1,541,108	1,348,319	1,308,636	4,198,063		4,198,063			
	事業活動支出計(2)	6,668,865	122,575,263	134,333,134	133,181,815	396,759,077		396,759,077			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,301,518	9,656,026	13,847,325	3,509,980	20,711,813		20,711,813				
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入		1,848,200	1,635,000	334,299	3,817,499		3,817,499			
	施設整備等収入計(4)		1,848,200	1,635,000	334,299	3,817,499		3,817,499			
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	4,296,000	2,292,000	13,112,000		13,112,000			
固定資産取得支出		914,000	549,800	334,299	1,798,099		1,798,099				
施設整備等支出計(5)		7,438,000	4,845,800	2,626,299	14,910,099		14,910,099				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,589,800	3,210,800	2,292,000	11,092,600		11,092,600				
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入				61,560	61,560		61,560			
	拠点区分間繰入金収入	2,300,000				2,300,000	2,300,000	0			
	その他の活動による収入		315,040	310,656		625,696		625,696			
	その他の活動収入計(7)	2,300,000	315,040	310,656	61,560	2,987,256	2,300,000	687,256			
支出	積立資産支出		1,358,805	1,242,120	1,537,635	4,138,560		4,138,560			
	拠点区分間繰入金支出		2,300,000			2,300,000	2,300,000	0			
	その他の活動支出計(8)		3,658,805	1,242,120	1,537,635	6,438,560	2,300,000	4,138,560			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,300,000	3,343,765	931,464	1,476,075	3,451,304	0	3,451,304				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,001,518	722,461	9,705,061	258,095	6,167,909	0	6,167,909				
前期末支払資金残高(11)	22,789,076	25,062,926	9,463,950	6,663,725	45,051,777		45,051,777				
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,787,558	25,785,387	241,111	6,405,630	51,219,686	0	51,219,686				

社会福祉事業区分 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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計					
サービス活動増減の部	収益		129,637,426	144,563,928	134,587,841	408,789,195		408,789,195					
	費用	5,300,000	84,906,843	95,773,204	86,394,665	272,374,712		272,374,712					
		1,368,865	21,903,404	25,264,321	33,769,789	82,306,379		82,306,379					
		150,164	6,167,035	8,026,170	5,506,841	19,850,210		19,850,210					
		3,408,381	5,201,906	3,054,001	11,664,288		11,664,288						
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,819,029	124,639,859	136,885,016	134,336,380	402,680,284		402,680,284					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,819,029	4,997,567	7,678,912	251,461	6,108,911		6,108,911					
サービス活動外増減の部	収益		24,708	215,976		240,684		240,684					
		57	145	140	114	456		456					
		367,290	2,569,010	3,400,415	2,103,840	8,440,555		8,440,555					
		サービス活動外収益計(4)	367,347	2,593,863	3,616,531	2,103,954	8,681,695		8,681,695				
	費用		595,089	520,350	507,381	1,622,820		1,622,820					
		その他のサービス活動外費用		1,541,108	1,348,319	1,308,636	4,198,063		4,198,063				
	サービス活動外費用計(5)		2,136,197	1,868,669	1,816,017	5,820,883		5,820,883					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,347	457,666	1,747,862	287,937	2,860,812		2,860,812					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,451,682	5,455,233	9,426,774	539,398	8,969,723		8,969,723					
特別増減の部	収益		1,848,200	1,635,000	334,299	3,817,499		3,817,499					
		2,300,000				2,300,000	2,300,000	0					
			315,040	310,656		625,696		625,696					
		特別収益計(8)	2,300,000	2,163,240	1,945,656	334,299	6,743,195	2,300,000	4,443,195				
	費用		1,848,200	1,635,000	334,299	3,817,499		3,817,499					
		その他の特別損失		2,300,000	310,656		2,300,000	2,300,000	0				
	特別費用計(9)		4,463,240	1,945,656	334,299	6,743,195	2,300,000	4,443,195					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,300,000	2,300,000	0	0	0	0	0					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,151,682	3,155,233	9,426,774	539,398	8,969,723	0	8,969,723					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,613,180	11,599,337	13,651,963	10,266,499	11,294,055		11,294,055					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,461,498	14,754,570	4,225,189	9,727,101	20,263,778	0	20,263,778					
	基本金取崩額(14)												
	その他の積立金取崩額(15)												
	その他の積立金積立額(16)												
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,461,498	14,754,570	4,225,189	9,727,101	20,263,778	0	20,263,778					

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	18,797,458	36,377,346	13,444,912	21,314,007	89,933,723	8,173,080	81,760,643				
現金預金	10,010,058	24,805,086	5,957,807	3,907,597	44,680,548		44,680,548				
事業未収金	0	7,561,710	1,758,790	7,367,370	16,687,870		16,687,870				
未収補助金		3,523,450	4,967,785	7,871,510	16,362,745		16,362,745				
立替金	0	0	0	52,030	52,030		52,030				
前払費用	614,320	487,100	760,530	2,115,500	3,977,450		3,977,450				
拠点区分間貸付金	8,173,080	0	0		8,173,080	8,173,080	0				
固定資産	673,940	147,783,972	134,993,117	69,964,344	353,415,373	0	353,415,373				
基本財産		126,163,199	114,545,749		240,708,948		240,708,948				
建物		126,163,199	114,545,749		240,708,948		240,708,948				
その他の固定資産	673,940	21,620,773	20,447,368	69,964,344	112,706,425	0	112,706,425				
建物			0	54,795,420	54,795,420		54,795,420				
構築物		1,943,873	6,930,492		8,874,365		8,874,365				
器具及び備品	673,940	2,454,748	2,086,386	3,200,278	8,415,352		8,415,352				
権利		812,862			812,862		812,862				
ソフトウェア		0		85,536	85,536		85,536				
退職給付引当資産		6,409,290	6,430,490	6,883,110	19,722,890		19,722,890				
保育所施設・設備整備積立資産		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
差入保証金	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000				
資産の部合計	19,471,398	184,161,318	148,438,029	91,278,351	443,349,096	8,173,080	435,176,016				
流動負債	9,900	21,615,959	23,145,634	21,367,044	66,138,537	8,173,080	57,965,457				
事業未払金	9,900	10,402,135	9,104,026	10,301,132	29,817,193		29,817,193				
1年以内返済予定設備資金借入金		6,524,000	4,296,000	2,292,000	13,112,000		13,112,000				
職員預り金	0	189,824	426,695	107,245	723,764		723,764				
拠点区分間借入金	0	0	3,673,080	4,500,000	8,173,080	8,173,080	0				
賞与引当金		4,500,000	5,645,833	4,166,667	14,312,500		14,312,500				
固定負債		73,534,290	57,624,490	43,388,110	174,546,890	0	174,546,890				
設備資金借入金		67,125,000	51,194,000	36,505,000	154,824,000		154,824,000				
退職給付引当金		6,409,290	6,430,490	6,883,110	19,722,890		19,722,890				
負債の部合計	9,900	95,150,249	80,770,124	64,755,154	240,685,427	8,173,080	232,512,347				
基本金											
国庫補助金等特別積立金		69,256,499	71,893,094	36,250,298	177,399,891		177,399,891				
その他の積立金		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
保育所施設・設備整備積立金		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
次期繰越活動増減差額	19,461,498	14,754,570	4,225,189	9,727,101	20,263,778	0	20,263,778				
(うち当期活動増減差額)	4,151,682	3,155,233	9,426,774	539,398	8,969,723	0	8,969,723				
純資産の部合計	19,461,498	89,011,069	67,667,905	26,523,197	202,663,669	0	202,663,669				
負債及び純資産の部合計	19,471,398	184,161,318	148,438,029	91,278,351	443,349,096	8,173,080	435,176,016				

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法  
減価償却資産  
平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。
- (2) 引当金の計上基準  
賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- 退職給付引当金  
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 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) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (3) 当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
法人本部拠点区分(社会福祉事業)  
新鶴見はなかが保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 新鶴見はなかが保育園  
小倉はなかが保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 小倉はなかが保育園  
鶴見中央はなかが保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 鶴見中央はなかが保育園

## 4. 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
建物	251,985,192	0	11,276,244	240,708,948
合計	251,985,192	0	11,276,244	240,708,948

## 5. 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

該当なし

## 6. 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。

建物(基本財産) 240,708,948円

計 240,708,948円

担保に供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年以内返済予定額も含む) 107,139,000円

計 107,139,000円

## 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	328,489,368	87,780,420	240,708,948
建物	68,580,000	13,784,580	54,795,420
構築物	17,955,608	9,081,243	8,874,365
器具及び備品	30,024,434	21,609,082	8,415,352
合計	445,049,410	132,255,325	312,794,085

## 8. 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

## 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 10. 重要な偶発債務

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. 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

## 法人本部拠点区分 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

(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	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	57	943	
	その他の収入	450,000	367,290	82,710	
	雑収入	450,000	367,290	82,710	
	雑収入	450,000	367,290	82,710	
	事業活動収入計(1)	451,000	367,347	83,653	
	支出				
	人件費支出	5,550,000	5,300,000	250,000	
	役員報酬支出	250,000		250,000	
	職員給料支出	5,300,000	5,300,000	0	
	事務費支出	1,900,000	1,368,865	531,135	
	福利厚生費支出	70,000	62,000	8,000	
	旅費交通費支出	50,000	50,390	390	
	研修研究費支出	20,000	10,000	10,000	
	事務消耗品費支出	100,000	77,040	22,960	
	通信運搬費支出	80,000	81,097	1,097	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	60,000	60,000	0	
	業務委託費支出	50,000		50,000	
	その他の委託費支出	50,000		50,000	
	手数料支出	250,000	85,580	164,420	
保険料支出	330,000	365,380	35,380		
租税公課支出	10,000		10,000		
保守料支出	120,000	127,600	7,600		
雑支出	750,000	449,778	300,222		
雑支出	750,000	449,778	300,222		
事業活動支出計(2)	7,450,000	6,668,865	781,135		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,999,000	6,301,518	697,482		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,300,000	2,300,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,300,000	2,300,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,300,000	2,300,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,699,000	4,001,518	697,482		
前期末支払資金残高(12)	22,789,076	22,789,076	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,090,076	18,787,558	697,482		

## 法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	人件費	5,300,000	4,530,000	770,000
	役員報酬		130,000	130,000
	職員給料	5,300,000	4,400,000	900,000
	事務費	1,368,865	1,604,421	235,556
	福利厚生費	62,000		62,000
	旅費交通費	50,390	18,640	31,750
	研修研究費	10,000	17,000	7,000
	事務消耗品費	77,040	89,710	12,670
	通信運搬費	81,097	152,566	71,469
	広報費	60,000		60,000
	業務委託費		10,800	10,800
	その他の委託費		10,800	10,800
	手数料	85,580	217,208	131,628
	保険料	365,380	417,380	52,000
	保守料	127,600	126,540	1,060
	雑費	449,778	554,577	104,799
	減価償却費	150,164	75,082	75,082
	サービス活動費用計(2)	6,819,029	6,209,503	609,526
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,819,029	6,209,503	609,526	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	57	46	11
	その他のサービス活動外収益	367,290	440,690	73,400
	雑収益	367,290	440,690	73,400
	雑収益	367,290	440,690	73,400
サービス活動外収益計(4)	367,347	440,736	73,389	
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,347	440,736	73,389
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,451,682	5,768,767	682,915	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,300,000	4,800,000	2,500,000
	特別収益計(8)	2,300,000	4,800,000	2,500,000
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,300,000	4,800,000	2,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,151,682	968,767	3,182,915	
前期繰越活動増減差額(12)	23,613,180	24,581,947	968,767	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,461,498	23,613,180	4,151,682	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,461,498	23,613,180	4,151,682

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	18,797,458	22,798,976	4,001,518	流動負債	9,900	9,900	0
前払費用	10,010,058	5,919,186	4,090,872	事業未払金	9,900	9,900	0
拠点区分間貸付金	614,320		614,320				
固定資産	8,173,080	16,879,790	8,706,710				
基本財産	673,940	824,104	150,164	固定負債			
その他の固定資産				負債の部合計	9,900	9,900	0
器具及び備品	673,940	824,104	150,164	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	19,461,498	23,613,180	4,151,682
				(うち当期活動増減差額)	4,151,682	968,767	3,182,915
				純資産の部合計	19,461,498	23,613,180	4,151,682
資産の部合計	19,471,398	23,623,080	4,151,682	負債及び純資産の部合計	19,471,398	23,623,080	4,151,682

## 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法による。

## (2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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。

## 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	899,186	225,246	673,940
合 計	899,186	225,246	673,940

## 8. 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

## 9. 重要な偶発債務

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

## 新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	129,050,000	129,637,426	587,426		
	委託費収入	91,870,000	91,524,410	345,590		
	利用者等利用料収入	2,200,000	2,141,916	58,084		
	利用者等利用料収入(一般)	2,200,000	2,141,916	58,084		
	その他の事業収入	34,980,000	35,971,100	991,100		
	補助金事業収入	34,980,000	35,971,100	991,100		
	借入金利息補助金収入	80,000	24,708	55,292		
	受取利息配当金収入	1,000	145	855		
	その他の収入	2,565,000	2,569,010	4,010		
	受入研修費収入	15,000	40,000	25,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	971,950	28,050		
	雑収入	1,550,000	1,557,060	7,060		
	雑収入	1,550,000	1,557,060	7,060		
	事業活動収入計(1)		131,696,000	132,231,289	535,289	
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,610,000	83,464,704	145,296	
		職員給料支出	53,910,000	54,834,609	924,609	
		職員賞与支出	10,600,000	10,521,967	78,033	
		非常勤職員給与支出	8,300,000	7,678,448	621,552	
		法定福利費支出	10,800,000	10,429,680	370,320	
		事業費支出	15,860,000	15,070,958	789,042	
		給食費支出	5,000,000	4,654,241	345,759	
		保健衛生費支出	700,000	633,524	66,476	
		保育材料費支出	3,000,000	2,560,647	439,353	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,416,607	83,393	
		消耗器具備品費支出	2,500,000	2,608,653	108,653	
		保険料支出	300,000	426,997	126,997	
		賃借料支出	1,650,000	1,588,138	61,862	
		車輛費支出	200,000	182,151	17,849	
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	22,492,000	21,903,404	588,596		
	福利厚生費支出	650,000	510,674	139,326		
	旅費交通費支出	150,000	96,860	53,140		
	研修研究費支出	120,000	32,633	87,367		
	事務消耗品費支出	1,550,000	1,636,726	86,726		
	修繕費支出	300,000	133,980	166,020		
	通信運搬費支出	900,000	845,927	54,073		
	会議費支出	50,000		50,000		
	業務委託費支出	3,750,000	3,864,252	114,252		
	医事委託費支出	300,000	308,200	8,200		
	清掃委託費支出	550,000	535,040	14,960		
	その他の委託費支出	2,900,000	3,021,012	121,012		
	手数料支出	250,000	211,814	38,186		
	土地・建物賃借料支出	13,112,000	13,249,000	137,000		
	租税公課支出	10,000	1,650	8,350		
	保守料支出	1,100,000	1,100,062	62		
	雑支出	550,000	219,826	330,174		
	雑支出	550,000	219,826	330,174		
	支払利息支出	700,000	595,089	104,911		
その他の支出	1,400,000	1,541,108	141,108			
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,541,108	141,108			
事業活動支出計(2)		124,062,000	122,575,263	1,486,737		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,634,000	9,656,026	2,022,026		
収入	施設整備等補助金収入	2,170,000	1,848,200	321,800		
	施設整備等補助金収入	620,000	298,000	322,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,550,000	1,550,200	200		

## 新鶴見はなご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	2,170,000	1,848,200	321,800		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	6,524,000	6,524,000	0		
	固定資産取得支出	1,000,000	914,000	86,000		
	器具及び備品取得支出	1,000,000	914,000	86,000		
	施設整備等支出計(5)	7,524,000	7,438,000	86,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,354,000	5,589,800	235,800		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入		315,040	315,040		
	その他の特別収入		315,040	315,040		
		その他の活動収入計(7)		315,040	315,040	
	支出					
	積立資産支出	1,400,000	1,358,805	41,195		
退職給付引当資産支出	1,400,000	1,358,805	41,195			
拠点区分間繰入金支出	2,300,000	2,300,000	0			
	その他の活動支出計(8)	3,700,000	3,658,805	41,195		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,700,000	3,343,765	356,235		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,420,000	722,461	2,142,461		
	前期末支払資金残高(12)	25,062,926	25,062,926	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,642,926	25,785,387	2,142,461		

## 新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	129,637,426	127,678,376	1,959,050	
	委託費収益	91,524,410	92,333,450	809,040	
	利用者等利用料収益	2,141,916	2,117,546	24,370	
	利用者等利用料収益(一般)	2,141,916	2,117,546	24,370	
	その他の事業収益	35,971,100	33,227,380	2,743,720	
	補助金事業収益	35,971,100	33,227,380	2,743,720	
	サービス活動収益計(1)	129,637,426	127,678,376	1,959,050	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	84,906,843	83,511,059	1,395,784	
	職員給料	54,834,609	52,498,701	2,335,908	
	職員賞与	6,105,301	6,057,717	47,584	
	賞与引当金繰入	4,500,000	4,416,666	83,334	
	非常勤職員給与	7,678,448	9,122,359	1,443,911	
	退職給付費用	1,358,805	1,380,995	22,190	
	法定福利費	10,429,680	10,034,621	395,059	
	事業費	15,070,958	15,261,162	190,204	
	給食費	4,654,241	4,910,341	256,100	
	保健衛生費	633,524	437,331	196,193	
	保育材料費	2,560,647	3,815,735	1,255,088	
	水道光熱費	2,416,607	2,475,827	59,220	
	消耗器具備品費	2,608,653	1,522,462	1,086,191	
	保険料	426,997	401,920	25,077	
	賃借料	1,588,138	1,637,181	49,043	
	車輛費	182,151	60,365	121,786	
	事務費	21,903,404	22,504,425	601,021	
	福利厚生費	510,674	537,985	27,311	
	旅費交通費	96,860	144,212	47,352	
	研修研究費	32,633	45,435	12,802	
	事務消耗品費	1,636,726	954,228	682,498	
	修繕費	133,980	921,507	787,527	
	通信運搬費	845,927	785,397	60,530	
	広報費		20,000	20,000	
	業務委託費	3,864,252	4,013,701	149,449	
	医事委託費	308,200	197,833	110,367	
	清掃委託費	535,040	616,087	81,047	
	その他の委託費	3,021,012	3,199,781	178,769	
	手数料	211,814	1,248,764	1,036,950	
	土地・建物賃借料	13,249,000	12,386,280	862,720	
	租税公課	1,650	9,500	7,850	
	保守料	1,100,062	1,107,317	7,255	
	雑費	219,826	330,099	110,273	
	雑費	219,826	330,099	110,273	
	減価償却費	6,167,035	6,055,575	111,460	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,408,381	3,311,070	97,311	
	サービス活動費用計(2)	124,639,859	124,021,151	618,708	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,997,567	3,657,225	1,340,342	
	サービス活動外増減の部	収益			
		借入金利息補助金収益	24,708	36,812	12,104
受取利息配当金収益		145	158	13	
その他のサービス活動外収益		2,569,010	2,635,116	66,106	
受入研修費収益		40,000		40,000	
利用者等外給食収益		971,950	953,490	18,460	
雑収益		1,557,060	1,681,626	124,566	
雑収益		1,557,060	1,681,626	124,566	
サービス活動外収益計(4)		2,593,863	2,672,086	78,223	
費用					
支払利息	595,089	644,853	49,764		
その他のサービス活動外費用	1,541,108	1,415,471	125,637		
利用者等外給食費	1,541,108	1,415,471	125,637		

## 新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	サービス活動外費用計(5)	2,136,197	2,060,324	75,873
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	457,666	611,762	154,096
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,455,233	4,268,987	1,186,246
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,848,200	1,550,200	298,000
	施設整備等補助金収益	298,000		298,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	その他の特別収益	315,040		315,040
	その他の特別収益	315,040		315,040
	特別収益計(8)	2,163,240	1,550,200	613,040
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,848,200	1,550,200	298,000
	拠点区分間繰入金費用	2,300,000	2,400,000	100,000
	その他の特別損失	315,040		315,040
	その他の特別損失	315,040		315,040
	特別費用計(9)	4,463,240	3,950,200	513,040
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,300,000	2,400,000	100,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,155,233	1,868,987	1,286,246
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,599,337	9,730,350	1,868,987
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,754,570	11,599,337	3,155,233
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,754,570	11,599,337	3,155,233

新鶴見はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		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		36,377,346	39,712,271	3,334,925	流動負債	21,615,959	25,590,011	3,974,052
現金預金		24,805,086	27,156,029	2,350,943	事業未払金	10,402,135	14,330,221	3,928,086
事業未収金		7,561,710	8,314,370	752,660	1年以内返済予定設備資金借入金	6,524,000	6,524,000	0
未収補助金		3,523,450	3,310,750	212,700	預り金	0	10,584	10,584
立替金		0	289,000	289,000	職員預り金	189,824	308,540	118,716
前払費用		487,100	636,880	149,780	賞与引当金	4,500,000	4,416,666	83,334
仮払金		0	5,242	5,242				
固定資産		147,783,972	152,673,957	4,889,985	固定負債	73,534,290	79,695,240	6,160,950
基本財産		126,163,199	131,347,988	5,184,789	設備資金借入金	67,125,000	73,649,000	6,524,000
建物		126,163,199	131,347,988	5,184,789	退職給付引当金	6,409,290	6,046,240	363,050
その他の固定資産		21,620,773	21,325,969	294,804	負債の部合計	95,150,249	105,285,251	10,135,002
構築物		1,943,873	2,225,418	281,545	純資産の部			
器具及び備品		2,454,748	2,104,267	350,481	基本金			
権利		812,862	950,044	137,182	国庫補助金等特別積立金	69,256,499	70,501,640	1,245,141
退職給付引当資産		6,409,290	6,046,240	363,050	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産		5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	14,754,570	11,599,337	3,155,233
					(うち当期活動増減差額)	3,155,233	1,868,987	1,286,246
資産の部合計		184,161,318	192,386,228	8,224,910	純資産の部合計	89,011,069	87,100,977	1,910,092
					負債及び純資産の部合計	184,161,318	192,386,228	8,224,910

## 計算書類に対する注記(新鶴見はなかが保育園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

##### 減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### 退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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。

### 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 新鶴見はなかが保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

### 4. 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
建物	131,347,988	0	5,184,789	126,163,199

### 5. 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

該当なし

### 6. 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。

建物(基本財産) 126,163,199円

計 126,163,199円

担保に供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年以内返済予定額も含む) 51,649,000円

計 51,649,000円

### 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	172,826,300	46,663,101	126,163,199
構築物	5,352,636	3,408,763	1,943,873
器具及び備品	10,619,223	8,164,475	2,454,748
合計	188,798,159	58,236,339	130,561,820

### 8. 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

### 9. 重要な偶発債務

該当なし

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

## 小倉はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	146,123,000	144,563,928	1,559,072		
	委託費収入	104,000,000	104,040,690	40,690		
	利用者等利用料収入	2,600,000	2,554,420	45,580		
	利用者等利用料収入(一般)	2,600,000	2,554,420	45,580		
	その他の事業収入	39,523,000	37,968,818	1,554,182		
	補助金事業収入	39,523,000	37,968,818	1,554,182		
	借入金利息補助金収入	250,000	215,976	34,024		
	受取利息配当金収入	1,000	140	860		
	その他の収入	3,420,000	3,400,415	19,585		
	受入研修費収入	20,000		20,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	937,880	62,120		
	雑収入	2,400,000	2,462,535	62,535		
	雑収入	2,400,000	2,462,535	62,535		
	事業活動収入計(1)		149,794,000	148,180,459	1,613,541	
事業活動による収支	支出	人件費支出	95,984,000	94,176,917	1,807,083	
		職員給料支出	61,344,000	59,867,231	1,476,769	
		職員賞与支出	12,700,000	12,771,200	71,200	
		非常勤職員給与支出	10,440,000	9,729,988	710,012	
		法定福利費支出	11,500,000	11,808,498	308,498	
		事業費支出	14,070,000	13,023,227	1,046,773	
		給食費支出	5,000,000	4,641,016	358,984	
		保健衛生費支出	600,000	492,314	107,686	
		保育材料費支出	3,800,000	3,284,138	515,862	
		水道光熱費支出	2,040,000	1,895,023	144,977	
		消耗器具備品費支出	1,000,000	1,035,017	35,017	
		保険料支出	250,000	237,550	12,450	
		賃借料支出	1,350,000	1,434,829	84,829	
		車輛費支出	20,000	3,340	16,660	
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	25,770,000	25,264,321	505,679		
	福利厚生費支出	850,000	818,002	31,998		
	旅費交通費支出	60,000	5,112	54,888		
	研修研究費支出	220,000	112,600	107,400		
	事務消耗品費支出	800,000	901,364	101,364		
	修繕費支出	1,000,000	893,558	106,442		
	通信運搬費支出	900,000	757,320	142,680		
	会議費支出	10,000		10,000		
	広報費支出	350,000	110,750	239,250		
	業務委託費支出	2,550,000	2,361,553	188,447		
	医事委託費支出	450,000	443,300	6,700		
	清掃委託費支出	500,000	419,553	80,447		
	その他の委託費支出	1,600,000	1,498,700	101,300		
	手数料支出	750,000	710,693	39,307		
	土地・建物賃借料支出	17,160,000	17,670,120	510,120		
	租税公課支出	20,000		20,000		
	保守料支出	700,000	790,502	90,502		
	雑支出	400,000	132,747	267,253		
	雑支出	400,000	132,747	267,253		
支払利息支出	620,000	520,350	99,650			
その他の支出	1,300,000	1,348,319	48,319			
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,348,319	48,319			
事業活動支出計(2)		137,744,000	134,333,134	3,410,866		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,050,000	13,847,325	1,797,325		
収入	施設整備等補助金収入	1,960,000	1,635,000	325,000		
	施設整備等補助金収入	620,000	298,000	322,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000		

## 小倉はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	1,960,000	1,635,000	325,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,296,000	0		
	固定資産取得支出	550,000	549,800	200		
	器具及び備品取得支出	550,000	549,800	200		
	施設整備等支出計(5)	4,846,000	4,845,800	200		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,886,000	3,210,800	324,800		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入		310,656	310,656		
	その他の特別収入		310,656	310,656		
		その他の活動収入計(7)		310,656	310,656	
	支出					
	積立資産支出	1,150,000	1,242,120	92,120		
退職給付引当資産支出	1,150,000	1,242,120	92,120			
	その他の活動支出計(8)	1,150,000	1,242,120	92,120		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,150,000	931,464	218,536		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,014,000	9,705,061	1,691,061		
	前期末支払資金残高(12)	9,463,950	9,463,950	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,449,950	241,111	1,691,061		

小倉はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)			
収益	保育事業収益	144,563,928	140,814,926	3,749,002			
	委託費収益	104,040,690	102,586,960	1,453,730			
	利用者等利用料収益	2,554,420	2,002,920	551,500			
	利用者等利用料収益(一般)	2,554,420	2,002,920	551,500			
	その他の事業収益	37,968,818	36,225,046	1,743,772			
	補助金事業収益	37,968,818	36,225,046	1,743,772			
	サービス活動収益計(1)		144,563,928	140,814,926	3,749,002		
サービス活動増減の部	費用	人件費	95,773,204	100,151,849	4,378,645		
		職員給料	59,867,231	58,641,807	1,225,424		
		職員賞与	7,479,534	7,695,667	216,133		
		賞与引当金繰入	5,645,833	5,291,666	354,167		
		非常勤職員給与	9,729,988	12,445,870	2,715,882		
		派遣職員費		3,029,852	3,029,852		
		退職給付費用	1,242,120	1,050,750	191,370		
		法定福利費	11,808,498	11,996,237	187,739		
		事業費	13,023,227	13,041,231	18,004		
		給食費	4,641,219	5,159,068	517,849		
		保健衛生費	492,314	256,370	235,944		
		保育材料費	3,283,935	3,524,431	240,496		
		水道光熱費	1,895,023	2,009,482	114,459		
		消耗器具備品費	1,035,017	491,148	543,869		
		保険料	237,550	214,025	23,525		
		賃借料	1,434,829	1,382,607	52,222		
		車輛費	3,340	4,100	760		
		事務費	25,264,321	22,801,372	2,462,949		
		福利厚生費	818,002	640,518	177,484		
		旅費交通費	5,112	34,455	29,343		
		研修研究費	112,600	174,750	62,150		
		事務消耗品費	901,364	860,390	40,974		
		修繕費	893,558	148,550	745,008		
		通信運搬費	757,320	890,168	132,848		
		広報費	110,750	144,400	33,650		
		業務委託費	2,361,553	2,222,810	138,743		
		医事委託費	443,300	443,300	0		
		清掃委託費	419,553	306,550	113,003		
		その他の委託費	1,498,700	1,472,960	25,740		
		手数料	710,693	1,131,518	420,825		
		土地・建物賃借料	17,670,120	15,577,261	2,092,859		
		租税公課		23,000	23,000		
		保守料	790,502	804,624	14,122		
		雑費	132,747	148,928	16,181		
		雑費	132,747	148,928	16,181		
		減価償却費	8,026,170	7,972,138	54,032		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,201,906	5,105,328	96,578		
		サービス活動費用計(2)		136,885,016	138,861,262	1,976,246	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,678,912	1,953,664	5,725,248	
		サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	215,976	232,024	16,048
				受取利息配当金収益	140	139	1
				その他のサービス活動外収益	3,400,415	2,888,630	511,785
				利用者等外給食収益	937,880	1,051,970	114,090
雑収益	2,462,535			1,836,660	625,875		
雑収益	2,462,535			1,836,660	625,875		
サービス活動外収益計(4)				3,616,531	3,120,793	495,738	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	520,350	559,014	38,664		
		その他のサービス活動外費用	1,348,319	1,445,564	97,245		
		利用者等外給食費	1,348,319	1,445,564	97,245		

## 小倉はなかが保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	サービス活動外費用計(5)	1,868,669	2,004,578	135,909	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,747,862	1,116,215	631,647	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,426,774	3,069,879	6,356,895	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,635,000	1,337,000	298,000
		施設整備等補助金収益	298,000		298,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,337,000	1,337,000	0
		その他の特別収益	310,656		310,656
		その他の特別収益	310,656		310,656
		特別収益計(8)	1,945,656	1,337,000	608,656
特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,635,000	1,337,000	298,000
		その他の特別損失	310,656		310,656
		その他の特別損失	310,656		310,656
		特別費用計(9)	1,945,656	1,337,000	608,656
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,426,774	3,069,879	6,356,895	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,651,963	16,721,842	3,069,879	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,225,189	13,651,963	9,426,774	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,225,189	13,651,963	9,426,774	

小倉はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		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		13,444,912	11,796,558	1,648,354	流動負債	23,145,634	30,848,174	7,702,540
現金預金		5,957,807	8,410,604	2,452,797	事業未払金	9,104,026	8,935,761	168,265
事業未収金		1,758,790	853,490	905,300	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
未収補助金		4,967,785	1,943,134	3,024,651	預り金	0	6,554	6,554
前払費用		760,530	589,330	171,200	職員預り金	426,695	438,403	11,708
					拠点区分間借入金	3,673,080	11,879,790	8,206,710
					賞与引当金	5,645,833	5,291,666	354,167
固定資産		134,993,117	141,187,417	6,194,300	固定負債	57,624,490	60,638,420	3,013,930
基本財産		114,545,749	120,637,204	6,091,455	設備資金借入金	51,194,000	55,490,000	4,296,000
建物		114,545,749	120,637,204	6,091,455	退職給付引当金	6,430,490	5,148,420	1,282,070
その他の固定資産		20,447,368	20,550,213	102,845	負債の部合計	80,770,124	91,486,594	10,716,470
構築物		6,930,492	7,774,890	844,398	純資産の部			
器具及び備品		2,086,386	2,626,903	540,517	基本金			
退職給付引当資産		6,430,490	5,148,420	1,282,070	国庫補助金等特別積立金	71,893,094	75,149,344	3,256,250
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	4,225,189	13,651,963	9,426,774
					次期繰越活動増減差額	9,426,774	3,069,879	6,356,895
					(うち当期活動増減差額)	67,667,905	61,497,381	6,170,524
					純資産の部合計	148,438,029	152,983,975	4,545,946
					負債及び純資産の部合計			
資産の部合計		148,438,029	152,983,975	4,545,946				

## 計算書類に対する注記(小倉はなかが保育園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

##### 減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### 退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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。

### 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 小倉はなかが保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

### 4. 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
建物	120,637,204	0	6,091,455	114,545,749
合計	120,637,204	0	6,091,455	114,545,749

### 5. 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

該当なし

### 6. 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。

建物(基本財産) 114,545,749円

計 114,545,749円

担保に供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年以内返済予定額も含む) 55,490,000円

計 55,490,000円

### 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	155,663,068	41,117,319	114,545,749
構築物	12,602,972	5,672,480	6,930,492
器具及び備品	12,962,626	10,876,240	2,086,386
合計	181,228,666	57,666,039	123,562,627

### 8. 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

### 9. 重要な偶発債務

該当なし

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

## 鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	132,435,000	134,587,841	2,152,841		
	委託費収入	79,930,000	79,404,050	525,950		
	利用者等利用料収入	2,710,000	2,576,950	133,050		
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	1,870	8,130		
	利用者等利用料収入(一般)	2,700,000	2,575,080	124,920		
	その他の事業収入	49,795,000	52,606,841	2,811,841		
	補助金事業収入	49,795,000	52,606,841	2,811,841		
	受取利息配当金収入	1,000	114	886		
	その他の収入	2,149,000	2,103,840	45,160		
	受入研修費収入	60,000		60,000		
	利用者等外給食費収入	859,000	816,540	42,460		
	雑収入	1,230,000	1,287,300	57,300		
	雑収入	1,230,000	1,287,300	57,300		
	事業活動収入計(1)		134,585,000	136,691,795	2,106,795	
事業活動による収支	支出	人件費支出	85,170,000	85,876,923	706,923	
		職員給料支出	59,450,000	60,357,133	907,133	
		職員賞与支出	12,300,000	11,100,772	1,199,228	
		非常勤職員給与支出	2,850,000	2,748,485	101,515	
		退職給付支出	70,000	61,560	8,440	
		法定福利費支出	10,500,000	11,608,973	1,108,973	
		事業費支出	12,480,000	11,719,086	760,914	
		給食費支出	4,500,000	3,902,685	597,315	
		保健衛生費支出	500,000	379,677	120,323	
		保育材料費支出	3,500,000	3,025,111	474,889	
		水道光熱費支出	1,870,000	1,742,211	127,789	
		消耗器具備品費支出	600,000	835,694	235,694	
		保険料支出	250,000	233,955	16,045	
		賃借料支出	1,200,000	1,597,953	397,953	
		車輛費支出	50,000	1,800	48,200	
		雑支出	10,000		10,000	
		事務費支出	35,287,000	33,769,789	1,517,211	
		福利厚生費支出	550,000	474,942	75,058	
		旅費交通費支出	70,000	64,213	5,787	
		研修研究費支出	100,000	22,694	77,306	
	事務消耗品費支出	1,650,000	1,549,759	100,241		
	修繕費支出	200,000	12,100	187,900		
	通信運搬費支出	400,000	379,144	20,856		
	会議費支出	30,000		30,000		
	広報費支出	100,000		100,000		
	業務委託費支出	2,200,000	1,985,928	214,072		
	医事委託費支出	400,000	267,000	133,000		
	清掃委託費支出	300,000	282,928	17,072		
	その他の委託費支出	1,500,000	1,436,000	64,000		
	手数料支出	3,200,000	3,006,376	193,624		
	賃借料支出	500,000	0	500,000		
	土地・建物賃借料支出	24,952,000	24,946,000	6,000		
	保守料支出	1,000,000	1,031,691	31,691		
	雑支出	335,000	296,942	38,058		
	雑支出	335,000	296,942	38,058		
	支払利息支出	530,000	507,381	22,619		
	その他の支出	1,250,000	1,308,636	58,636		
	利用者等外給食費支出	1,250,000	1,308,636	58,636		
	事業活動支出計(2)		134,717,000	133,181,815	1,535,185	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		132,000	3,509,980	3,641,980	
収入	施設整備等補助金収入	335,000	334,299	701		
	施設整備等補助金収入	335,000	334,299	701		

## 鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	335,000	334,299	701	
	設備資金借入金元金償還支出	2,292,000	2,292,000	0	
	固定資産取得支出	400,000	334,299	65,701	
	器具及び備品取得支出	400,000	334,299	65,701	
	施設整備等支出計(5)	2,692,000	2,626,299	65,701	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,357,000	2,292,000	65,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	70,000	61,560	8,440	
	退職給付引当資産取崩収入	70,000	61,560	8,440	
	その他の活動収入計(7)	70,000	61,560	8,440	
	支出				
	積立資産支出	1,550,000	1,537,635	12,365	
退職給付引当資産支出	1,550,000	1,537,635	12,365		
その他の活動支出計(8)	1,550,000	1,537,635	12,365		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,480,000	1,476,075	3,925		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,969,000	258,095	3,710,905		
前期末支払資金残高(12)	6,663,725	6,663,725	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,694,725	6,405,630	3,710,905		

## 鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	134,587,841	116,798,350	17,789,491
	委託費収益	79,404,050	72,408,524	6,995,526
	利用者等利用料収益	2,576,950	1,973,076	603,874
	利用者等利用料収益(公費)	1,870	0	1,870
	利用者等利用料収益(一般)	2,575,080	1,973,076	602,004
	その他の事業収益	52,606,841	42,416,750	10,190,091
	補助金事業収益	52,606,841	42,416,750	10,190,091
	サービス活動収益計(1)	134,587,841	116,798,350	17,789,491
サービス活動増減の部 費用	人件費	86,394,665	78,310,555	8,084,110
	職員給料	60,357,133	50,913,296	9,443,837
	職員賞与	5,975,772	5,402,933	572,839
	賞与引当金繰入	4,166,667	5,125,000	958,333
	非常勤職員給与	2,748,485	1,843,420	905,065
	派遣職員費		3,679,080	3,679,080
	退職給付費用	1,537,635	1,502,139	35,496
	法定福利費	11,608,973	9,844,687	1,764,286
	事業費	11,719,086	11,291,413	427,673
	給食費	3,902,685	3,698,331	204,354
	保健衛生費	379,677	219,328	160,349
	保育材料費	3,025,111	3,612,833	587,722
	水道光熱費	1,742,211	1,822,404	80,193
	消耗器具備品費	835,694	480,498	355,196
	保険料	233,955	343,990	110,035
	賃借料	1,597,953	1,114,029	483,924
	車輛費	1,800		1,800
	事務費	33,769,789	28,502,099	5,267,690
	福利厚生費	474,942	307,385	167,557
	旅費交通費	64,213	74,683	10,470
	研修研究費	22,694	88,790	66,096
	事務消耗品費	1,549,759	717,796	831,963
	修繕費	12,100	16,500	4,400
	通信運搬費	379,144	704,799	325,655
	業務委託費	1,985,928	2,183,558	197,630
	医事委託費	267,000	393,000	126,000
	清掃委託費	282,928	368,358	85,430
	その他の委託費	1,436,000	1,422,200	13,800
	手数料	3,006,376	1,234,949	1,771,427
	土地・建物賃借料	24,946,000	21,910,080	3,035,920
	保守料	1,031,691	897,486	134,205
	雑費	296,942	366,073	69,131
	雑費	296,942	366,073	69,131
	減価償却費	5,506,841	5,387,173	119,668
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,054,001	3,015,000	39,001	
サービス活動費用計(2)	134,336,380	120,476,240	13,860,140	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	251,461	3,677,890	3,929,351	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	114	122	8
	その他のサービス活動外収益	2,103,840	1,522,130	581,710
	受入研修費収益		45,000	45,000
	利用者等外給食収益	816,540	875,870	59,330
	雑収益	1,287,300	601,260	686,040
	雑収益	1,287,300	601,260	686,040
	サービス活動外収益計(4)	2,103,954	1,522,252	581,702
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	507,381	525,515	18,134
	その他のサービス活動外費用	1,308,636	1,271,480	37,156
	利用者等外給食費	1,308,636	1,271,480	37,156

## 鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)	1,816,017	1,796,995	19,022
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	287,937	274,743	562,680
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	539,398	3,952,633	4,492,031
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	334,299		334,299
	施設整備等補助金収益	334,299		334,299
	特別収益計(8)	334,299		334,299
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	334,299		334,299
	拠点区分間繰入金費用		2,400,000	2,400,000
	特別費用計(9)	334,299	2,400,000	2,065,701
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,400,000	2,400,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	539,398	6,352,633	6,892,031
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,266,499	3,913,866	6,352,633
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,727,101	10,266,499	539,398
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,727,101	10,266,499

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		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		21,314,007	18,038,119	3,275,888	流動負債	21,367,044	18,791,394	2,575,650
現金預金		3,907,597	4,035,703	128,106	事業未払金	10,301,132	6,113,234	4,187,898
事業未収金		7,367,370	6,792,650	574,720	1年以内返済予定設備資金借入金	2,292,000	2,292,000	0
未収補助金		7,871,510	5,115,420	2,756,090	職員預り金	107,245	261,160	153,915
立替金		52,030	39,346	12,684	拠点区分間借入金	4,500,000	5,000,000	500,000
前払費用		2,115,500	2,055,000	60,500	賞与引当金	4,166,667	5,125,000	958,333
固定資産		69,964,344	72,646,416	2,682,072	固定負債	43,388,110	43,189,640	198,470
基本財産					設備資金借入金	36,505,000	38,797,000	2,292,000
その他の固定資産		69,964,344	72,646,416	2,682,072	退職給付引当金	6,883,110	4,392,640	2,490,470
建物		54,795,420	59,390,280	4,594,860	負債の部合計	64,755,154	61,981,034	2,774,120
器具及び備品		3,200,278	3,735,192	534,914	純資産の部			
ソフトウェア		85,536	128,304	42,768	基本金			
退職給付引当資産		6,883,110	4,392,640	2,490,470	国庫補助金等特別積立金	36,250,298	38,970,000	2,719,702
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	9,727,101	10,266,499	539,398
					次期繰越活動増減差額	539,398	6,352,633	6,892,031
					(うち当期活動増減差額)	26,523,197	28,703,501	2,180,304
					純資産の部合計	91,278,351	90,684,535	593,816
					負債及び純資産の部合計	91,278,351	90,684,535	593,816
資産の部合計		91,278,351	90,684,535	593,816				

## 計算書類に対する注記(鶴見中央はなかが保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## (2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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。

## 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 鶴見中央はなかが保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	68,580,000	13,784,580	54,795,420
器具及び備品	5,543,399	2,343,121	3,200,278
合計	74,123,399	16,127,701	57,995,698

## 8. 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

## 9. 重要な偶発債務

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

## 借入金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	新鶴見ばなな こ保育園	56,173,000	0	4,524,000	( 51,649,000 4,524,000)	550,200	1.100%	595,089	24,708	2032年8月10日	施設整備等資金	建物	横浜市鶴見区江ノ崎町字八幡243番地2	126,163,199
	社会福祉協議会	新鶴見ばなな こ保育園	24,000,000	0	2,000,000	( 22,000,000 2,000,000)	1,000,000		0	0	2032年3月28日	施設整備等資金			
	福祉医療機構	小倉ばなな こ保育園	59,786,000	0	4,296,000	( 55,490,000 4,296,000)	1,337,000	0.900%	520,350	215,976	2034年2月10日	施設整備等資金	建物	川崎市幸区小倉四丁目815番地15他	114,545,749
	横滨銀行	鶴見中央ばな なこ保育園	11,281,000	0	636,000	( 10,645,000 636,000)	0	1.850%	202,371	0	2037年12月31日	施設整備等資金			
長期 運営資金 借入金	福祉医療機構	鶴見中央ばな なこ保育園	29,808,000	0	1,656,000	( 28,152,000 1,656,000)	0	1.050%	305,010	0	2038年3月10日	施設整備等資金			
		計	181,048,000	0	13,112,000	( 167,936,000 13,112,000)	2,887,200		1,622,820	240,684					240,708,948
						( 0 0)									
						( 0 0)									
短期 運営資金 借入金				0	0	( 0 0)	0		0	0					0
						( 0 0)									
						( 0 0)									
						( 0 0)									
	計		0	0	0	( 0 0)	0		0	0					0
	合計		181,048,000	0	13,112,000	( 167,936,000 13,112,000)	2,887,200		1,622,820	240,684					240,708,948

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。



**事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書**

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			
新鶴見はなご保育園	本部		前期末支払資金残高	2,300,000	本部経費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	本部	小倉はなかご保育園	3,673,080	運転資金
	本部	鶴見中央はなかご保育園	4,500,000	運転資金
	小計		8,173,080	
長期				
	小計		0	
	合計		8,173,080	





## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会  
拠点区分 新鶴見はなご保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	131,347,988	83,877,140	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	126,163,199	80,566,070	46,663,101	29,802,930	172,826,300	110,369,000	
基本財産合計	131,347,988	83,877,140	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	126,163,199	80,566,070	46,663,101	29,802,930	172,826,300	110,369,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2,225,418	0	0	0	281,545	0	0	0	1,943,873	0	3,408,763	0	5,352,636	0	
器具及び備品	2,104,267	315,040	914,000	298,000	563,519	97,311	0	0	2,454,748	515,729	8,164,475	97,311	10,619,223	613,040	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,329,685	315,040	914,000	298,000	845,064	97,311	0	0	4,398,621	515,729	11,573,238	97,311	15,971,859	613,040	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	950,044	0	0	0	137,182	0	0	0	812,862	0	1,234,638	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	950,044	0	0	0	137,182	0	0	0	812,862	0	1,234,638	0	2,047,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	5,279,729	315,040	914,000	298,000	982,246	97,311	0	0	5,211,483	515,729	12,807,876	97,311	18,019,359	613,040	
将来入金予定の償還補助金の額	136,627,717	84,192,180	914,000	298,000	6,167,035	3,408,381	0	0	131,374,682	81,081,799	59,470,977	29,900,241	190,845,659	110,982,040	
差引	136,627,717	70,816,680	914,000	1,848,200	6,167,035	3,408,381	0	0	131,374,682	69,256,499					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。





## 引当金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会  
拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,416,666	4,500,000 ( 0 )	4,416,666	0 ( 0 )	4,500,000	
退職給付引当金	6,046,240	1,291,080 ( )	0	928,030 ( 928,030 )	6,409,290	
計	10,462,906	5,791,080 ( 0 )	4,416,666	928,030 ( 928,030 )	10,909,290	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会  
拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,291,666	5,645,833 ( 0 )	5,291,666	0 ( 0 )	5,645,833	
退職給付引当金	5,148,420	1,282,070 ( 29,150 )		0 ( 0 )	6,430,490	
計	10,440,086	6,927,903 ( 29,150 )	5,291,666	0 ( 0 )	12,076,323	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会  
拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,125,000	4,166,667 ( 0 )	5,125,000	0 ( 0 )	4,166,667	
退職給付引当金	4,392,640	2,852,990 ( 1,321,820 )	362,520	0 ( 0 )	6,883,110	
計	9,517,640	7,019,657 ( 1,321,820 )	5,487,520	0 ( 0 )	11,049,777	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	5,000,000	0	0	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
退職給付引当資産	6,046,240	1,291,080	928,030	6,409,290	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	11,046,240	1,291,080	928,030	11,409,290	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,148,420	1,282,070	0	6,430,490	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	5,148,420	1,282,070	0	6,430,490	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,392,640	2,852,990	362,520	6,883,110	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	4,392,640	2,852,990	362,520	6,883,110	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録  
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						44,680,548
普通預金	横浜銀行 鶴見支店(本部)		運転資金として			10,010,058
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなご保育園)		運転資金として			24,726,324
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなご保育園)積立口座		運転資金として			78,762
	横浜銀行 鶴見支店(小倉はなご保育園)		運転資金として			5,957,807
	横浜銀行 鶴見支店(鶴見中央はなご保育園)		運転資金として			3,907,597
			小計			44,680,548
事業未収金	横浜市		新鶴見・鶴見中央・小倉保育所運営費			15,436,720
	川崎市		小倉・新鶴見保育所運営費			1,251,150
			小計			16,687,870
未収補助金	横浜市		横浜市保育所補助金			11,404,194
	川崎市		川崎市保育所補助金			4,958,551
			小計			16,362,745
立替金	職員		職員立替分			52,030
前払費用	借上社宅		借上社宅の家賃前払			1,867,130
	事務所家賃		事務所の家賃前払			1,496,000
	保険料		2021年度損害補償保険料前払			614,320
			小計			3,977,450
			<b>流動資産合計</b>			<b>81,760,643</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(新鶴見はなご保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番地2	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	172,826,300	46,663,101	126,163,199
	(小倉はなご保育園拠点)神奈川県川崎市幸区小倉四丁目815番地15、815番地54	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	155,663,068	41,117,319	114,545,749
			小計			240,708,948
			<b>基本財産合計</b>			<b>240,708,948</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(鶴見中央はなご保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央一丁目16番地2	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	68,580,000	13,784,580	54,795,420
構築物	新鶴見はなご保育園 園庭他7件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	17,955,608	9,081,243	8,874,365
器具及び備品	新鶴見はなご保育園 屋上マリンライト 他50件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	30,024,434	21,609,082	8,415,352
権利	新鶴見はなご保育園 水道加入金		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。			812,862
ソフトウェア	鶴見中央はなご保育園 わんぱくランチ		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。			85,536
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会		退職共済掛金 事業主拠出金			19,722,890
保育所施設・設備整備積立資産	横浜銀行 鶴見支店		将来における保育所施設の整備等の目的のために積み立てている普通預金			5,000,000
差入保証金	新鶴見・小倉借地、鶴見中央敷金		借地保証金・敷金			15,000,000
			<b>その他の固定資産合計</b>			<b>112,706,425</b>
			<b>固定資産合計</b>			<b>353,415,373</b>
			<b>資産合計</b>			<b>435,176,018</b>

負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人件費・事業費・事務費					29,817,193
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					10,476,000
	横浜市社会福祉協議会					2,000,000
	横浜銀行					636,000
	小計					13,112,000
職員預り金	職員源泉所得税・住民税等					723,764
賞与引当金	夏季職員賞与(11月-3月分)					14,312,500
流動負債合計						57,965,457
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					124,815,000
	横浜市社会福祉協議会					20,000,000
	横浜銀行					10,009,000
	小計					154,824,000
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会					19,722,890
固定負債合計						174,546,890
負債合計						232,512,347
差引純資産						202,663,669