

令和 1年度

# 計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日  
至：令和 2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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	385,648,000	385,291,652	356,348	
	借入金利息補助金収入	330,000	268,836	61,164	
	受取利息配当金収入	4,000	465	3,535	
	その他の収入	6,680,000	7,486,566	806,566	
	事業活動収入計(1)	392,662,000	393,047,519	385,519	
支出	人件費支出	257,800,000	261,565,284	3,765,284	
	事業費支出	39,649,000	39,593,806	55,194	
	事務費支出	77,633,600	75,412,317	2,221,283	
	支払利息支出	1,850,000	1,729,382	120,618	
	その他の支出	3,700,000	4,132,515	432,515	
	事業活動支出計(2)	380,632,600	382,433,304	1,800,704	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,029,400	10,614,215	1,415,185		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,890,000	2,887,200	2,800	
	施設整備等収入計(4)	2,890,000	2,887,200	2,800	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,648,000	11,701,000	53,000	
	固定資産取得支出	2,200,000	2,362,266	162,266	
施設整備等支出計(5)	13,848,000	14,063,266	215,266		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	10,958,000	11,176,066	218,066		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	600,000	516,177	83,823	
	その他の活動収入計(7)	600,000	516,177	83,823	
	支出				
	積立資産支出	5,850,000	3,829,024	2,020,976	
	その他の活動支出計(8)	5,850,000	3,829,024	2,020,976	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,250,000	3,312,847	1,937,153		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,178,600	3,874,698	303,902		
前期末支払資金残高(12)	48,926,475	48,926,475	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,747,875	45,051,777	303,902		

## 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

(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	385,291,652	395,510,272	10,218,620
	サービス活動収益計(1)	385,291,652	395,510,272	10,218,620
	費用			
	人件費	266,503,463	259,138,728	7,364,735
	事業費	39,593,806	41,904,230	2,310,424
	事務費	75,412,317	73,295,395	2,116,922
減価償却費	19,489,968	19,513,505	23,537	
国庫補助金等特別積立金取崩額	11,431,398	12,181,398	750,000	
サービス活動費用計(2)	389,568,156	381,670,460	7,897,696	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,276,504	13,839,812	18,116,316	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	268,836	296,989	28,153
	受取利息配当金収益	465	426	39
	その他のサービス活動外収益	7,486,566	7,154,829	331,737
	サービス活動外収益計(4)	7,755,867	7,452,244	303,623
	費用			
	支払利息	1,729,382	1,860,566	131,184
その他のサービス活動外費用	4,132,515	3,925,636	206,879	
サービス活動外費用計(5)	5,861,897	5,786,202	75,695	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,893,970	1,666,042	227,928	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,382,534	15,505,854	17,888,388	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,887,200	3,637,200	750,000
	特別収益計(8)	2,887,200	3,637,200	750,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,887,200	3,637,200	750,000
特別費用計(9)	2,887,200	3,637,200	750,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,382,534	15,505,854	17,888,388	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,676,589	1,829,265	15,505,854
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,294,055	13,676,589	2,382,534
	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)	11,294,055	13,676,589	2,382,534

法人単位貸借対照表

令和 2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	75,466,134	83,113,791	7,647,657	流動負債	58,359,689	59,096,316	736,627
事業未収金	45,521,522	48,547,494	3,025,972	事業未払金	29,389,116	32,556,389	3,167,273
未収補助金	15,960,510	16,879,940	919,430	1年以内返済予定設備資金借入金	13,112,000	11,701,000	1,411,000
立替金	10,369,304	14,894,718	4,525,414	預り金	17,138	1,218,251	1,201,113
前払金	328,346	68,839	259,507	職員預り金	1,008,103	412,676	595,427
前払費用	0	2,722,800	2,722,800	賞与引当金	14,833,332	13,208,000	1,625,332
仮払金	3,281,210	0	3,281,210				
	5,242	0	5,242				
固定資産	367,331,894	381,740,696	14,408,802	固定負債	183,523,300	193,916,400	10,393,100
基本財産	251,985,192	263,261,436	11,276,244	設備資金借入金	167,936,000	181,048,000	13,112,000
建物	251,985,192	263,261,436	11,276,244	退職給付引当金	15,587,300	12,868,400	2,718,900
その他の固定資産	115,346,702	118,479,260	3,132,558	負債の部合計	241,882,989	253,012,716	11,129,727
建物	59,390,280	63,985,140	4,594,860				
構築物	10,000,308	11,159,851	1,159,543	純資産の部			
器具及び備品	9,290,466	9,207,571	82,895	基本金			
権利	950,044	1,087,226	137,182	国庫補助金等特別積立金	184,620,984	193,165,182	8,544,198
ソフトウェア	128,304	171,072	42,768	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	15,587,300	12,868,400	2,718,900	保育所施設・設備整備積立金	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	次期繰越活動増減差額	11,294,055	13,676,589	2,382,534
差入保証金	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,382,534	15,505,854	17,888,388
	442,798,028	464,854,487	22,056,459	純資産の部合計	200,915,039	211,841,771	10,926,732
資産の部合計	442,798,028	464,854,487	22,056,459	負債及び純資産の部合計	442,798,028	464,854,487	22,056,459

社会福祉事業区分 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

(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			
事業活動による収支	収入										
	保育事業収入		127,678,376	140,814,926	116,798,350	385,291,652		385,291,652			
	借入金利息補助金収入		36,812	232,024		268,836		268,836			
	受取利息配当金収入	46	158	139	122	465		465			
	その他の収入	440,690	2,635,116	2,888,630	1,522,130	7,486,566		7,486,566			
	事業活動収入計(1)	440,736	130,350,462	143,935,719	118,320,602	393,047,519		393,047,519			
	支出										
	人件費支出	4,530,000	81,713,398	99,149,590	76,172,296	261,565,284		261,565,284			
	事業費支出		15,261,162	13,041,231	11,291,413	39,593,806		39,593,806			
	事務費支出	1,604,421	22,504,425	22,801,372	28,502,099	75,412,317		75,412,317			
支払利息支出		644,853	559,014	525,515	1,729,382		1,729,382				
その他の支出		1,415,471	1,445,564	1,271,480	4,132,515		4,132,515				
事業活動支出計(2)	6,134,421	121,539,309	136,996,771	117,762,803	382,433,304		382,433,304				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,693,685	8,811,153	6,938,948	557,799	10,614,215		10,614,215				
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入		1,550,200	1,337,000		2,887,200		2,887,200			
	施設整備等収入計(4)		1,550,200	1,337,000		2,887,200		2,887,200			
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	4,296,000	881,000	11,701,000		11,701,000			
固定資産取得支出	899,186	972,040	315,040	176,000	2,362,266		2,362,266				
施設整備等支出計(5)	899,186	7,496,040	4,611,040	1,057,000	14,063,266		14,063,266				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	899,186	5,945,840	3,274,040	1,057,000	11,176,066		11,176,066				
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入			507,157	9,020	516,177		516,177			
	拠点区分間長期貸付金回収収入	1,000,000				1,000,000	1,000,000	0			
	拠点区分間繰入金収入	4,800,000				4,800,000	4,800,000	0			
	その他の活動収入計(7)	5,800,000		507,157	9,020	6,316,177	5,800,000	516,177			
	支出										
	積立資産支出		1,380,995	1,050,750	1,397,279	3,829,024		3,829,024			
	拠点区分間長期借入金返済支出				1,000,000	1,000,000	1,000,000	0			
拠点区分間繰入金支出		2,400,000		2,400,000	4,800,000	4,800,000	0				
その他の活動支出計(8)		3,780,995	1,050,750	4,797,279	9,629,024	5,800,000	3,829,024				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,800,000	3,780,995	543,593	4,788,259	3,312,847	0	3,312,847				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	792,871	915,682	3,121,315	5,287,460	3,874,698	0	3,874,698				
前期末支払資金残高(11)	23,581,947	25,978,608	12,585,265	11,951,185	48,926,475		48,926,475				
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,789,076	25,062,926	9,463,950	6,663,725	45,051,777	0	45,051,777				



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2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	22,798,976	39,712,271	11,796,558	18,038,119	92,345,924	16,879,790	75,466,134			
現金預金	5,919,186	27,156,029	8,410,604	4,035,703	45,521,522		45,521,522			
事業未収金	0	8,314,370	853,490	6,792,650	15,960,510		15,960,510			
未収補助金		3,310,750	1,943,134	5,115,420	10,369,304		10,369,304			
立替金	0	289,000	0	39,346	328,346		328,346			
前払費用		636,880	589,330	2,055,000	3,281,210		3,281,210			
拠点区分間貸付金	16,879,790	0	0	0	16,879,790	16,879,790	0			
仮払金	0	5,242	0	0	5,242		5,242			
固定資産	824,104	152,673,957	141,187,417	72,646,416	367,331,894	0	367,331,894			
基本財産		131,347,988	120,637,204		251,985,192		251,985,192			
建物		131,347,988	120,637,204		251,985,192		251,985,192			
その他の固定資産	824,104	21,325,969	20,550,213	72,646,416	115,346,702	0	115,346,702			
建物			0	59,390,280	59,390,280		59,390,280			
構築物		2,225,418	7,774,890		10,000,308		10,000,308			
器具及び備品	824,104	2,104,267	2,626,903	3,735,192	9,290,466		9,290,466			
権利		950,044			950,044		950,044			
ソフトウェア		0		128,304	128,304		128,304			
退職給付引当資産		6,046,240	5,148,420	4,392,640	15,587,300		15,587,300			
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	23,623,080	192,386,228	152,983,975	90,684,535	459,677,818	16,879,790	442,798,028			
流動負債	9,900	25,590,011	30,848,174	18,791,394	75,239,479	16,879,790	58,359,689			
事業未払金	9,900	14,330,221	8,935,761	6,113,234	29,389,116		29,389,116			
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			
預り金	0	10,584	6,554	0	17,138		17,138			
職員預り金	0	308,540	438,403	261,160	1,008,103		1,008,103			
拠点区分間借入金	0	0	11,879,790	5,000,000	16,879,790	16,879,790	0			
賞与引当金		4,416,666	5,291,666	5,125,000	14,833,332		14,833,332			
固定負債		79,695,240	60,638,420	43,189,640	183,523,300	0	183,523,300			
設備資金借入金		73,649,000	55,490,000	38,797,000	167,936,000		167,936,000			
退職給付引当金		6,046,240	5,148,420	4,392,640	15,587,300		15,587,300			
負債の部合計	9,900	105,285,251	91,486,594	61,981,034	258,762,779	16,879,790	241,882,989			
基本金										
国庫補助金等特別積立金		70,501,640	75,149,344	38,970,000	184,620,984		184,620,984			
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	23,613,180	11,599,337	13,651,963	10,266,499	11,294,055	0	11,294,055			
(うち当期活動増減差額)	968,767	1,868,987	3,069,879	6,352,633	2,382,534	0	2,382,534			
純資産の部合計	23,613,180	87,100,977	61,497,381	28,703,501	200,915,039	0	200,915,039			
負債及び純資産の部合計	23,623,080	192,386,228	152,983,975	90,684,535	459,677,818	16,879,790	442,798,028			

## 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)  
新鶴見はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 新鶴見はなご保育園  
小倉はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 小倉はなご保育園  
鶴見中央はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 鶴見中央はなご保育園

## 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	263,261,436	0	11,276,244	251,985,192
合計	263,261,436	0	11,276,244	251,985,192

## 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) 251,985,192円

計 251,985,192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) 115,959,000円

計 115,959,000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	76,504,176	251,985,192
建物	68,580,000	9,189,720	59,390,280
構築物	17,955,608	7,955,300	10,000,308
器具及び備品	28,226,335	18,935,869	9,290,466
合計	443,251,311	112,585,065	330,666,246

## 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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	46	954	
	その他の収入	450,000	440,690	9,310	
	雑収入	450,000	440,690	9,310	
	雑収入	450,000	440,690	9,310	
	事業活動収入計(1)	451,000	440,736	10,264	
	支出				
	人件費支出	4,650,000	4,530,000	120,000	
	役員報酬支出	250,000	130,000	120,000	
	職員給料支出	4,400,000	4,400,000	0	
	事務費支出	1,900,000	1,604,421	295,579	
	福利厚生費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	20,000	18,640	1,360	
	研修研究費支出	20,000	17,000	3,000	
	事務消耗品費支出	100,000	89,710	10,290	
	通信運搬費支出	150,000	152,566	2,566	
	会議費支出	80,000		80,000	
	業務委託費支出	50,000	10,800	39,200	
	その他の委託費支出	50,000	10,800	39,200	
	手数料支出	250,000	217,208	32,792	
保険料支出	330,000	417,380	87,380		
租税公課支出	10,000	0	10,000		
保守料支出	120,000	126,540	6,540		
雑支出	750,000	554,577	195,423		
雑支出	750,000	554,577	195,423		
事業活動支出計(2)	6,550,000	6,134,421	415,579		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,099,000	5,693,685	405,315		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	900,000	899,186	814	
	器具及び備品取得支出	900,000	899,186	814	
施設整備等支出計(5)	900,000	899,186	814		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	900,000	899,186	814		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入		1,000,000	1,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	4,800,000	4,800,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,800,000	5,800,000	1,000,000	
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)	4,800,000	5,800,000	1,000,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,199,000	792,871	1,406,129		
前期末支払資金残高(12)	23,581,947	23,581,947	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,382,947	22,789,076	1,406,129		

法人本部拠点区分 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

(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				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	人件費	4,530,000	3,100,000	1,430,000
	役員報酬	130,000	100,000	30,000
	職員給料	4,400,000	3,000,000	1,400,000
	事務費	1,604,421	2,220,116	615,695
	福利厚生費		20,000	20,000
	旅費交通費	18,640	8,800	9,840
	研修研究費	17,000	32,500	15,500
	事務消耗品費	89,710	21,843	67,867
	通信運搬費	152,566	155,470	2,904
	会議費		11,340	11,340
	業務委託費	10,800	777,870	767,070
	その他の委託費	10,800	777,870	767,070
	手数料	217,208	81,902	135,306
	保険料	417,380	422,110	4,730
	租税公課	0	6,000	6,000
	保守料	126,540	77,760	48,780
	雑費	554,577	604,521	49,944
	減価償却費	75,082	604,521	49,944
		サービス活動費用計(2)	6,209,503	5,320,116
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,209,503	5,320,116	889,387
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	46	25	21
	その他のサービス活動外収益	440,690	702,920	262,230
	雑収益	440,690	702,920	262,230
	雑収益	440,690	702,920	262,230
		サービス活動外収益計(4)	440,736	702,945
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)	440,736	702,945	262,209
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,768,767	4,617,171	1,151,596
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,800,000	2,800,000	2,000,000
	特別収益計(8)	4,800,000	2,800,000	2,000,000
費用				
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,800,000	2,800,000	2,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	968,767	1,817,171	848,404
	前期繰越活動増減差額(12)	24,581,947	26,399,118	1,817,171
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,613,180	24,581,947	968,767
	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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)	23,613,180	24,581,947	968,767

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2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	22,798,976	24,788,667	1,989,691	流動負債	9,900	1,206,720	1,196,820
現金預金	5,919,186	12,788,667	6,869,481	事業未払金	9,900	9,720	180
拠点区分間貸付金	16,879,790	12,000,000	4,879,790	預り金	0	1,197,000	1,197,000
固定資産	824,104	1,000,000	175,896	固定負債			
基本財産				負債の部合計	9,900	1,206,720	1,196,820
その他の固定資産	824,104	1,000,000	175,896	純資産の部			
器具及び備品	824,104		824,104	基本金			
拠点区分間長期貸付金	0	1,000,000	1,000,000	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	23,613,180	24,581,947	968,767
				(うち当期活動増減差額)	968,767	1,817,171	848,404
				純資産の部合計	23,613,180	24,581,947	968,767
資産の部合計	23,623,080	25,788,667	2,165,587	負債及び純資産の部合計	23,623,080	25,788,667	2,165,587

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	75,082	824,104
合 計	899,186	75,082	824,104

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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	129,325,000	127,678,376	1,646,624		
	委託費収入	92,869,000	92,333,450	535,550		
	利用者等利用料収入	2,150,000	2,117,546	32,454		
	利用者等利用料収入(公費)	50,000	0	50,000		
	利用者等利用料収入(一般)	2,100,000	2,117,546	17,546		
	その他の事業収入	34,306,000	33,227,380	1,078,620		
	補助金事業収入	34,306,000	33,227,380	1,078,620		
	借入金利息補助金収入	80,000	36,812	43,188		
	受取利息配当金収入	1,000	158	842		
	その他の収入	1,961,000	2,635,116	674,116		
	受入研修費収入	15,000		15,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	953,490	46,510		
	雑収入	946,000	1,681,626	735,626		
	雑収入	946,000	1,681,626	735,626		
	事業活動収入計(1)		131,367,000	130,350,462	1,016,538	
事業活動による収支	支出	人件費支出	80,800,000	81,713,398	913,398	
		職員給料支出	51,700,000	52,498,701	798,701	
		職員賞与支出	9,600,000	10,057,717	457,717	
		非常勤職員給与支出	9,000,000	9,122,359	122,359	
		法定福利費支出	10,500,000	10,034,621	465,379	
		事業費支出	14,860,000	15,261,162	401,162	
		給食費支出	5,000,000	4,910,341	89,659	
		保健衛生費支出	350,000	437,331	87,331	
		保育材料費支出	3,800,000	3,815,735	15,735	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,475,827	24,173	
		消耗器具備品費支出	1,200,000	1,522,462	322,462	
		保険料支出	300,000	401,920	101,920	
		賃借料支出	1,650,000	1,637,181	12,819	
		車輛費支出	50,000	60,365	10,365	
		雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	22,891,000	22,504,425	386,575		
	福利厚生費支出	650,000	537,985	112,015		
	旅費交通費支出	150,000	144,212	5,788		
	研修研究費支出	250,000	45,435	204,565		
	事務消耗品費支出	700,000	954,228	254,228		
	修繕費支出	1,000,000	921,507	78,493		
	通信運搬費支出	750,000	785,397	35,397		
	会議費支出	50,000		50,000		
	広報費支出	200,000	20,000	180,000		
	業務委託費支出	3,800,000	4,013,701	213,701		
	医事委託費支出	300,000	197,833	102,167		
	清掃委託費支出	600,000	616,087	16,087		
	その他の委託費支出	2,900,000	3,199,781	299,781		
	手数料支出	1,300,000	1,248,764	51,236		
	土地・建物賃借料支出	12,391,000	12,386,280	4,720		
	租税公課支出		9,500	9,500		
	保守料支出	1,100,000	1,107,317	7,317		
	雑支出	550,000	330,099	219,901		
	雑支出	550,000	330,099	219,901		
	支払利息支出	700,000	644,853	55,147		
その他の支出	1,400,000	1,415,471	15,471			
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,415,471	15,471			
事業活動支出計(2)		120,651,000	121,539,309	888,309		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,716,000	8,811,153	1,904,847		
収入	施設整備等補助金収入	1,550,000	1,550,200	200		
	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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)	1,550,000	1,550,200	200	
	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	500,000	972,040	472,040	
	器具及び備品取得支出	500,000	972,040	472,040	
	施設整備等支出計(5)	7,024,000	7,496,040	472,040	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,474,000	5,945,840	471,840	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	3,400,000	1,380,995	2,019,005	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	1,380,995	19,005	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000		2,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,800,000	3,780,995	2,019,005	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,800,000	3,780,995	2,019,005	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		558,000	915,682	357,682	
前期末支払資金残高(12)		25,978,608	25,978,608	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,420,608	25,062,926	357,682	

## 新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(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	127,678,376	133,577,906	5,899,530	
	委託費収益	92,333,450	98,098,510	5,765,060	
	利用者等利用料収益	2,117,546	1,165,176	952,370	
	利用者等利用料収益(公費)	0	6,970	6,970	
	利用者等利用料収益(一般)	2,117,546	1,158,206	959,340	
	その他の事業収益	33,227,380	34,314,220	1,086,840	
	補助金事業収益	33,227,380	34,314,220	1,086,840	
	サービス活動収益計(1)	127,678,376	133,577,906	5,899,530	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	83,511,059	87,984,281	4,473,222	
	職員給料	52,498,701	58,053,997	5,555,296	
	職員賞与	6,057,717	6,596,600	538,883	
	賞与引当金繰入	4,416,666	4,000,000	416,666	
	非常勤職員給与	9,122,359	6,582,016	2,540,343	
	退職給付費用	1,380,995	1,404,180	23,185	
	法定福利費	10,034,621	11,347,488	1,312,867	
	事業費	15,261,162	14,738,100	523,062	
	給食費	4,910,341	5,328,151	417,810	
	保健衛生費	437,331	269,650	167,681	
	保育材料費	3,815,735	3,571,277	244,458	
	水道光熱費	2,475,827	2,532,120	56,293	
	消耗器具備品費	1,522,462	1,357,517	164,945	
	保険料	401,920	403,075	1,155	
	賃借料	1,637,181	1,217,913	419,268	
	車輛費	60,365	58,397	1,968	
	事務費	22,504,425	17,688,440	4,815,985	
	福利厚生費	537,985	532,945	5,040	
	旅費交通費	144,212	78,521	65,691	
	研修研究費	45,435	206,419	160,984	
	事務消耗品費	954,228	588,472	365,756	
	修繕費	921,507	161,126	760,381	
	通信運搬費	785,397	775,085	10,312	
	広報費	20,000	159,320	139,320	
	業務委託費	4,013,701	3,739,248	274,453	
	医事委託費	197,833	308,200	110,367	
	清掃委託費	616,087	487,728	128,359	
	その他の委託費	3,199,781	2,943,320	256,461	
	手数料	1,248,764	1,421,334	172,570	
	土地・建物賃借料	12,386,280	8,708,216	3,678,064	
	租税公課	9,500		9,500	
	保守料	1,107,317	1,063,933	43,384	
	雑費	330,099	253,821	76,278	
	雑費	330,099	253,821	76,278	
	減価償却費	6,055,575	5,983,188	72,387	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,311,070	3,311,070	0	
	サービス活動費用計(2)	124,021,151	123,082,939	938,212	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,657,225	10,494,967	6,837,742	
	サービス活動外増減の部	収益			
		借入金利息補助金収益	36,812	48,915	12,103
受取利息配当金収益		158	141	17	
その他のサービス活動外収益		2,635,116	1,888,577	746,539	
利用者等外給食収益		953,490	970,840	17,350	
雑収益		1,681,626	917,737	763,889	
雑収益		1,681,626	917,737	763,889	
サービス活動外収益計(4)		2,672,086	1,937,633	734,453	
費用					
支払利息	644,853	694,617	49,764		
その他のサービス活動外費用	1,415,471	1,339,968	75,503		
利用者等外給食費	1,415,471	1,339,968	75,503		



新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(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)	2,060,324	2,034,585	25,739
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	611,762	96,952	708,714
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,268,987	10,398,015	6,129,028
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	特別収益計(8)	1,550,200	1,550,200	0
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,550,200	1,550,200	0
	拠点区分間繰入金費用	2,400,000	2,800,000	400,000
	特別費用計(9)	3,950,200	4,350,200	400,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,400,000	2,800,000	400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,868,987	7,598,015	5,729,028
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,730,350	2,132,335	7,598,015
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,599,337	9,730,350	1,868,987
	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)	11,599,337	9,730,350	1,868,987

新鶴見はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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		39,712,271	40,897,382	1,185,111	流動負債	25,590,011	25,442,774	147,237
現金預金		27,156,029	26,961,113	194,916	事業未払金	14,330,221	14,882,076	551,855
事業未収金		8,314,370	9,343,950	1,029,580	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		3,310,750	4,058,840	748,090	預り金	10,584	4,899	5,685
立替金		289,000	45,479	243,521	職員預り金	308,540	31,799	276,741
前払金		0	488,000	488,000	賞与引当金	4,416,666	4,000,000	416,666
前払費用		636,880	0	636,880				
仮払金		5,242	0	5,242				
固定資産		152,673,957	156,624,882	3,950,925	固定負債	79,695,240	85,086,630	5,391,390
基本財産		131,347,988	136,532,777	5,184,789	設備資金借入金	73,649,000	80,173,000	6,524,000
建物		131,347,988	136,532,777	5,184,789	退職給付引当金	6,046,240	4,913,630	1,132,610
その他の固定資産		21,325,969	20,092,105	1,233,864	負債の部合計	105,285,251	110,529,404	5,244,153
構築物		2,225,418	2,540,563	315,145	純資産の部			
器具及び備品		2,104,267	1,550,686	553,581	基本金			
権利		950,044	1,087,226	137,182	国庫補助金等特別積立金	70,501,640	72,262,510	1,760,870
退職給付引当資産		6,046,240	4,913,630	1,132,610	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	11,599,337	9,730,350	1,868,987
					(うち当期活動増減差額)	1,868,987	7,598,015	5,729,028
資産の部合計		192,386,228	197,522,264	5,136,036	純資産の部合計	87,100,977	86,992,860	108,117
					負債及び純資産の部合計	192,386,228	197,522,264	5,136,036

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	136,532,777	0	5,184,789	131,347,988

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) 131,347,988円

計 131,347,988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) 56,173,000円

計 56,173,000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	41,478,312	131,347,988
構築物	5,352,636	3,127,218	2,225,418
器具及び備品	9,705,223	7,600,956	2,104,267
合計	187,884,159	52,206,486	135,677,673

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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	139,613,000	140,814,926	1,201,926		
	委託費収入	101,952,000	102,586,960	634,960		
	利用者等利用料収入	2,400,000	2,002,920	397,080		
	利用者等利用料収入(一般)	2,400,000	2,002,920	397,080		
	その他の事業収入	35,261,000	36,225,046	964,046		
	補助金事業収入	35,261,000	36,225,046	964,046		
	借入金利息補助金収入	250,000	232,024	17,976		
	受取利息配当金収入	1,000	139	861		
	その他の収入	2,800,000	2,888,630	88,630		
	受入研修費収入	20,000		20,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,051,970	51,970		
	雑収入	1,780,000	1,836,660	56,660		
	雑収入	1,780,000	1,836,660	56,660		
	事業活動収入計(1)		142,664,000	143,935,719	1,271,719	
事業活動による収支	人件費支出	96,300,000	99,149,590	2,849,590		
	職員給料支出	58,300,000	58,641,807	341,807		
	職員賞与支出	11,600,000	12,528,667	928,667		
	非常勤職員給与支出	11,800,000	12,445,870	645,870		
	派遣職員費支出	3,000,000	3,029,852	29,852		
	退職給付支出	600,000	507,157	92,843		
	法定福利費支出	11,000,000	11,996,237	996,237		
	事業費支出	13,670,000	13,041,231	628,769		
	給食費支出	5,500,000	5,159,068	340,932		
	保健衛生費支出	100,000	256,370	156,370		
	保育材料費支出	3,800,000	3,524,431	275,569		
	水道光熱費支出	2,040,000	2,009,482	30,518		
	消耗器具備品費支出	600,000	491,148	108,852		
	保険料支出	250,000	214,025	35,975		
	賃借料支出	1,350,000	1,382,607	32,607		
	車輛費支出	20,000	4,100	15,900		
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	23,568,000	22,801,372	766,628		
	福利厚生費支出	700,000	640,518	59,482		
	旅費交通費支出	60,000	34,455	25,545		
	研修研究費支出	220,000	174,750	45,250		
	事務消耗品費支出	800,000	860,390	60,390		
	修繕費支出	300,000	148,550	151,450		
	通信運搬費支出	900,000	890,168	9,832		
	会議費支出	10,000		10,000		
	広報費支出	200,000	144,400	55,600		
	業務委託費支出	2,550,000	2,222,810	327,190		
	医事委託費支出	450,000	443,300	6,700		
	清掃委託費支出	500,000	306,550	193,450		
	その他の委託費支出	1,600,000	1,472,960	127,040		
	手数料支出	1,200,000	1,131,518	68,482		
	土地・建物賃借料支出	15,498,000	15,577,261	79,261		
	租税公課支出	30,000	23,000	7,000		
	保守料支出	700,000	804,624	104,624		
	雑支出	400,000	148,928	251,072		
	雑支出	400,000	148,928	251,072		
	支払利息支出	620,000	559,014	60,986		
	その他の支出	1,300,000	1,445,564	145,564		
	利用者等外給食費支出	1,300,000	1,445,564	145,564		
	事業活動支出計(2)		135,458,000	136,996,771	1,538,771	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,206,000	6,938,948	267,052	
	施設整備等補助金収入		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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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				
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	1,340,000	1,337,000	3,000	
	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	300,000	315,040	15,040	
器具及び備品取得支出	300,000	315,040	15,040		
施設整備等支出計(5)	4,596,000	4,611,040	15,040		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,256,000	3,274,040	18,040		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	600,000	507,157	92,843	
	退職給付引当資産取崩収入	600,000	507,157	92,843	
	その他の活動収入計(7)	600,000	507,157	92,843	
	支出				
	積立資産支出	1,150,000	1,050,750	99,250	
退職給付引当資産支出	1,150,000	1,050,750	99,250		
その他の活動支出計(8)	1,150,000	1,050,750	99,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	550,000	543,593	6,407		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,400,000	3,121,315	278,685		
前期末支払資金残高(12)	12,585,265	12,585,265	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,185,265	9,463,950	278,685		

## 小倉はなかご保育園拠点区分 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

(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	140,814,926	138,992,601	1,822,325	
	委託費収益	102,586,960	101,837,280	749,680	
	利用者等利用料収益	2,002,920	1,099,476	903,444	
	利用者等利用料収益(一般)	2,002,920	1,099,476	903,444	
	その他の事業収益	36,225,046	36,055,845	169,201	
	補助金事業収益	36,225,046	36,055,845	169,201	
	サービス活動収益計(1)	140,814,926	138,992,601	1,822,325	
サービス活動増減の部 費用	人件費	100,151,849	95,226,127	4,925,722	
	職員給料	58,641,807	57,658,539	983,268	
	職員賞与	7,695,667	6,678,867	1,016,800	
	賞与引当金繰入	5,291,666	4,833,000	458,666	
	非常勤職員給与	12,445,870	10,621,119	1,824,751	
	派遣職員費	3,029,852	3,007,719	22,133	
	退職給付費用	1,050,750	1,258,080	207,330	
	法定福利費	11,996,237	11,168,803	827,434	
	事業費	13,041,231	15,074,771	2,033,540	
	給食費	5,159,068	5,495,864	336,796	
	保健衛生費	256,370	122,156	134,214	
	保育材料費	3,524,431	3,981,482	457,051	
	水道光熱費	2,009,482	2,038,238	28,756	
	消耗器具備品費	491,148	1,430,589	939,441	
	保険料	214,025	640,240	426,215	
	賃借料	1,382,607	1,352,532	30,075	
	車輛費	4,100	13,670	9,570	
	事務費	22,801,372	24,435,733	1,634,361	
	福利厚生費	640,518	629,963	10,555	
	旅費交通費	34,455	9,969	24,486	
	研修研究費	174,750	200,852	26,102	
	事務消耗品費	860,390	557,137	303,253	
	修繕費	148,550	906,962	758,412	
	通信運搬費	890,168	713,473	176,695	
	会議費		1,154	1,154	
	広報費	144,400	146,520	2,120	
	業務委託費	2,222,810	2,524,554	301,744	
	医事委託費	443,300	443,300	0	
	清掃委託費	306,550	510,934	204,384	
	その他の委託費	1,472,960	1,570,320	97,360	
	手数料	1,131,518	151,820	979,698	
	土地・建物賃借料	15,577,261	17,221,885	1,644,624	
	租税公課	23,000		23,000	
	保守料	804,624	1,168,364	363,740	
	雑費	148,928	203,080	54,152	
	雑費	148,928	203,080	54,152	
	減価償却費	7,972,138	8,168,326	196,188	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,105,328	5,855,328	750,000	
	サービス活動費用計(2)	138,861,262	137,049,629	1,811,633	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,953,664	1,942,972	10,692	
	サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	232,024	248,074	16,050
		受取利息配当金収益	139	137	2
		その他のサービス活動外収益	2,888,630	3,378,139	489,509
		受入研修費収益		20,000	20,000
		利用者等外給食収益	1,051,970	998,690	53,280
		雑収益	1,836,660	2,359,449	522,789
		雑収益	1,836,660	2,359,449	522,789
サービス活動外収益計(4)	3,120,793	3,626,350	505,557		
支払利息	559,014	597,678	38,664		

## 小倉はなかご保育園拠点区分 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

(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	その他のサービス活動外費用	1,445,564	1,393,069	52,495
	利用者等外給食費	1,445,564	1,393,069	52,495
	サービス活動外費用計(5)	2,004,578	1,990,747	13,831
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,116,215	1,635,603	519,388
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,069,879	3,578,575	508,696
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,337,000	2,087,000	750,000
	施設整備等補助金収益		750,000	750,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,337,000	1,337,000	0
	特別収益計(8)	1,337,000	2,087,000	750,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,337,000	2,087,000	750,000
特別増減の部 費用	特別費用計(9)	1,337,000	2,087,000	750,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,069,879	3,578,575	508,696
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,721,842	20,300,417	3,578,575
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,651,963	16,721,842	3,069,879
	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)	13,651,963	16,721,842	3,069,879

小倉はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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		11,796,558	9,867,831	1,928,727	流動負債	30,848,174	31,582,096	733,922
現金預金		8,410,604	4,636,153	3,774,451	事業未払金	8,935,761	10,366,905	1,431,144
事業未収金		853,490	1,363,950	510,460	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		1,943,134	3,437,868	1,494,734	預り金	6,554	6,554	0
立替金		0	23,360	23,360	職員預り金	438,403	79,637	358,766
前払金		0	406,500	406,500	拠点区分間借入金	11,879,790	12,000,000	120,210
前払費用		589,330		589,330	賞与引当金	5,291,666	4,833,000	458,666
固定資産		141,187,417	148,579,515	7,392,098	固定負債	60,638,420	64,669,420	4,031,000
基本財産		120,637,204	126,728,659	6,091,455	設備資金借入金	55,490,000	59,786,000	4,296,000
建物		120,637,204	126,728,659	6,091,455	退職給付引当金	5,148,420	4,883,420	265,000
その他の固定資産		20,550,213	21,850,856	1,300,643	負債の部合計	91,486,594	96,251,516	4,764,922
構築物		7,774,890	8,619,288	844,398	純資産の部			
器具及び備品		2,626,903	3,348,148	721,245	基本金			
退職給付引当資産		5,148,420	4,883,420	265,000	在庫補助金等特別積立金	75,149,344	78,917,672	3,768,328
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	13,651,963	16,721,842	3,069,879
					次期繰越活動増減差額	3,069,879	3,578,575	508,696
					(うち当期活動増減差額)	61,497,381	62,195,830	698,449
					純資産の部合計	152,983,975	158,447,346	5,463,371
					負債及び純資産の部合計	152,983,975	158,447,346	5,463,371
資産の部合計		152,983,975	158,447,346	5,463,371				



## 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	126,728,659	0	6,091,455	120,637,204
合計	126,728,659	0	6,091,455	120,637,204

### 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) 120,637,204円

計 120,637,204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) 59,786,000円

計 59,786,000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	35,025,864	120,637,204
構築物	12,602,972	4,828,082	7,774,890
器具及び備品	12,412,826	9,785,923	2,626,903
合計	180,678,866	49,639,869	131,038,997

### 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

## 鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(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	116,710,000	116,798,350	88,350		
	委託費収入	72,510,000	72,408,524	101,476		
	利用者等利用料収入	2,200,000	1,973,076	226,924		
	利用者等利用料収入(一般)	2,200,000	1,973,076	226,924		
	その他の事業収入	42,000,000	42,416,750	416,750		
	補助金事業収入	42,000,000	42,416,750	416,750		
	受取利息配当金収入	1,000	122	878		
	その他の収入	1,469,000	1,522,130	53,130		
	受入研修費収入	60,000	45,000	15,000		
	利用者等外給食費収入	859,000	875,870	16,870		
	雑収入	550,000	601,260	51,260		
	雑収入	550,000	601,260	51,260		
事業活動収入計(1)		118,180,000	118,320,602	140,602		
事業活動による収支	支出	人件費支出	76,050,000	76,172,296	122,296	
		職員給料支出	50,400,000	50,913,296	513,296	
		職員賞与支出	10,500,000	9,777,933	722,067	
		非常勤職員給与支出	1,500,000	1,843,420	343,420	
		派遣職員費支出	3,700,000	3,679,080	20,920	
		退職給付支出	150,000	113,880	36,120	
		法定福利費支出	9,800,000	9,844,687	44,687	
		事業費支出	11,119,000	11,291,413	172,413	
		給食費支出	4,000,000	3,698,331	301,669	
		保健衛生費支出	200,000	219,328	19,328	
		保育材料費支出	3,400,000	3,612,833	212,833	
		水道光熱費支出	1,870,000	1,822,404	47,596	
		消耗器具備品費支出	200,000	480,498	280,498	
		保険料支出	205,000	343,990	138,990	
		賃借料支出	1,200,000	1,114,029	85,971	
		車輛費支出	34,000		34,000	
		雑支出	10,000		10,000	
		事務費支出	29,274,600	28,502,099	772,501	
		福利厚生費支出	600,000	307,385	292,615	
		職員被服費支出	100,000		100,000	
	旅費交通費支出	70,000	74,683	4,683		
	研修研究費支出	100,000	88,790	11,210		
	事務消耗品費支出	800,000	717,796	82,204		
	修繕費支出	200,000	16,500	183,500		
	通信運搬費支出	700,000	704,799	4,799		
	会議費支出	30,000		30,000		
	広報費支出	200,000		200,000		
	業務委託費支出	2,200,000	2,183,558	16,442		
	医事委託費支出	400,000	393,000	7,000		
	清掃委託費支出	300,000	368,358	68,358		
	その他の委託費支出	1,500,000	1,422,200	77,800		
	手数料支出	1,000,000	1,234,949	234,949		
	土地・建物賃借料支出	21,939,600	21,910,080	29,520		
	保守料支出	1,000,000	897,486	102,514		
	雑支出	335,000	366,073	31,073		
	雑支出	335,000	366,073	31,073		
	支払利息支出	530,000	525,515	4,485		
	その他の支出	1,000,000	1,271,480	271,480		
	利用者等外給食費支出	1,000,000	1,271,480	271,480		
	事業活動支出計(2)		117,973,600	117,762,803	210,797	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		206,400	557,799	351,399		
収入						

## 鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(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)				
	設備資金借入金元金償還支出	828,000	881,000	53,000	
	固定資産取得支出	500,000	176,000	324,000	
	器具及び備品取得支出	500,000	176,000	324,000	
	施設整備等支出計(5)	1,328,000	1,057,000	271,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,328,000	1,057,000	271,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		9,020	9,020	
	退職給付引当資産取崩収入		9,020	9,020	
	その他の活動収入計(7)		9,020	9,020	
	支出				
	積立資産支出	1,300,000	1,397,279	97,279	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,397,279	97,279	
	拠点区分間長期借入金返済支出		1,000,000	1,000,000	
拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,400,000	0		
その他の活動支出計(8)	3,700,000	4,797,279	1,097,279		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,700,000	4,788,259	1,088,259		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,821,600	5,287,460	465,860		
前期末支払資金残高(12)	11,951,185	11,951,185	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,129,585	6,663,725	465,860		

## 鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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

(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	116,798,350	122,939,765	6,141,415
	委託費収益	72,408,524	66,506,260	5,902,264
	利用者等利用料収益	1,973,076	966,100	1,006,976
	利用者等利用料収益(一般)	1,973,076	966,100	1,006,976
	その他の事業収益	42,416,750	55,467,405	13,050,655
	補助金事業収益	42,416,750	55,467,405	13,050,655
	サービス活動収益計(1)	116,798,350	122,939,765	6,141,415
サービス活動増減の部 費用	人件費	78,310,555	72,828,320	5,482,235
	職員給料	50,913,296	48,333,382	2,579,914
	職員賞与	5,402,933	6,619,217	1,216,284
	賞与引当金繰入	5,125,000	4,375,000	750,000
	非常勤職員給与	1,843,420	3,358,995	1,515,575
	派遣職員費	3,679,080		3,679,080
	退職給付費用	1,502,139	1,408,005	94,134
	法定福利費	9,844,687	8,733,721	1,110,966
	事業費	11,291,413	12,091,359	799,946
	給食費	3,698,331	3,333,314	365,017
	保健衛生費	219,328	182,991	36,337
	保育材料費	3,612,833	3,384,793	228,040
	水道光熱費	1,822,404	1,783,677	38,727
	消耗器具備品費	480,498	1,886,801	1,406,303
	保険料	343,990	350,339	6,349
	賃借料	1,114,029	1,150,254	36,225
	車輛費		19,190	19,190
	事務費	28,502,099	28,951,106	449,007
	福利厚生費	307,385	465,288	157,903
	旅費交通費	74,683	39,810	34,873
	研修研究費	88,790	102,980	14,190
	事務消耗品費	717,796	1,033,298	315,502
	印刷製本費		4,960	4,960
	修繕費	16,500	298,080	281,580
	通信運搬費	704,799	698,807	5,992
	会議費		61,080	61,080
	広報費		52,920	52,920
	業務委託費	2,183,558	1,984,372	199,186
	医事委託費	393,000	342,000	51,000
	清掃委託費	368,358	306,412	61,946
	その他の委託費	1,422,200	1,335,960	86,240
	手数料	1,234,949	1,744,772	509,823
	土地・建物賃借料	21,910,080	21,184,400	725,680
	保守料	897,486	1,002,718	105,232
	雑費	366,073	277,621	88,452
	雑費	366,073	277,621	88,452
	減価償却費	5,387,173	5,361,991	25,182
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,015,000	3,015,000	0
	サービス活動費用計(2)	120,476,240	116,217,776	4,258,464
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,677,890	6,721,989	10,399,879
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	122	123	1
	その他のサービス活動外収益	1,522,130	1,185,193	336,937
	受入研修費収益	45,000		45,000
	利用者等外給食収益	875,870	758,170	117,700
	雑収益	601,260	427,023	174,237
	雑収益	601,260	427,023	174,237
サービス活動外収益計(4)	1,522,252	1,185,316	336,936	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	525,515	568,271	42,756
	その他のサービス活動外費用	1,271,480	1,192,599	78,881

## 鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(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	利用者等外給食費	1,271,480	1,192,599	78,881	
	サービス活動外費用計(5)	1,796,995	1,760,870	36,125	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	274,743	575,554	300,811	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,952,633	6,146,435	10,099,068	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,400,000		2,400,000
		特別費用計(9)	2,400,000		2,400,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,400,000		2,400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,352,633	6,146,435	12,499,068		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,913,866	10,060,301	6,146,435	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,266,499	3,913,866	6,352,633	
	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)	10,266,499	3,913,866	6,352,633	

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		18,038,119	19,559,911	1,521,792	流動負債	18,791,394	12,864,726	5,926,668
現金預金		4,035,703	4,161,561	125,858	事業未払金	6,113,234	7,297,688	1,184,454
事業未収金		6,792,650	6,172,040	620,610	1年以内返済予定設備資金借入金	2,292,000	881,000	1,411,000
未収補助金		5,115,420	7,398,010	2,282,590	預り金	0	9,798	9,798
立替金		39,346	0	39,346	職員預り金	261,160	301,240	40,080
前払金		0	1,828,300	1,828,300	拠点区分間借入金	5,000,000	0	5,000,000
前払費用		2,055,000		2,055,000	賞与引当金	5,125,000	4,375,000	750,000
固定資産		72,646,416	76,536,299	3,889,883	固定負債	43,189,640	45,160,350	1,970,710
基本財産		72,646,416	76,536,299	3,889,883	設備資金借入金	38,797,000	41,089,000	2,292,000
その他の固定資産		59,390,280	63,985,140	4,594,860	拠点区分間長期借入金	0	1,000,000	1,000,000
建物		3,735,192	4,308,737	573,545	退職給付引当金	4,392,640	3,071,350	1,321,290
器具及び備品		128,304	171,072	42,768	負債の部合計	61,981,034	58,025,076	3,955,958
ソフトウェア		4,392,640	3,071,350	1,321,290	純資産の部			
退職給付引当資産		5,000,000	5,000,000	0	基本金			
差入保証金					国庫補助金等特別積立金	38,970,000	41,985,000	3,015,000
					その他の積立金	10,266,499	3,913,866	6,352,633
					次期繰越活動増減差額	6,352,633	6,146,435	12,499,068
					(うち当期活動増減差額)	28,703,501	38,071,134	9,367,633
					純資産の部合計	90,684,535	96,096,210	5,411,675
					負債及び純資産の部合計			
資産の部合計		90,684,535	96,096,210	5,411,675				

## 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	9,189,720	59,390,280
器具及び備品	5,209,100	1,473,908	3,735,192
合計	73,789,100	10,663,628	63,125,472

## 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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	60,697,000	0	4,524,000	( 56,173,000 4,524,000)	550,200	1.100%	644,853	36,812	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	131,347,988		
	社会福祉協議会	新鶴見ばなな こ保育園	26,000,000	0	2,000,000	( 24,000,000 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	64,082,000	0	4,296,000	( 59,786,000 4,296,000)	1,337,000	0.900%	559,014	232,024	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	120,637,204		
	横濱銀行	鶴見中央ばな なこ保育園	11,970,000	0	689,000	( 11,281,000 689,000)	0	1.850%	210,515	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	30,000,000	0	192,000	( 29,808,000 1,656,000)	0	1.050%	315,000	0	2038年3月10日	施設整備等資金					
		計	192,749,000	0	11,701,000	( 181,048,000 13,112,000)	2,887,200		1,729,382	268,836					251,985,192		
						( 0 0)											
						( 0 0)											
短期 運営資金 借入金		計	0	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		192,749,000	0	11,701,000	( 181,048,000 13,112,000)	2,887,200		1,729,382	268,836					251,985,192		

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	2,400,000	本部経費
鶴見中央はなご保育園	本部		前期末支払資金残高	2,400,000	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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	11,879,790	運転資金
	本部	鶴見中央はなかご保育園	5,000,000	運転資金
	小計		16,879,790	
長期				
	小計		0	
	合計		16,879,790	





## 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

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

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(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	136,532,777	87,188,210	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	131,347,988	83,877,140	41,478,312	26,491,860	172,826,300	110,369,000	
基本財産合計	136,532,777	87,188,210	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	131,347,988	83,877,140	41,478,312	26,491,860	172,826,300	110,369,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2,540,563	0	0	0	315,145	0	0	0	2,225,418	0	3,127,218	0	5,352,636	0	
器具及び備品	1,550,686	0	972,040	0	418,459	0	0	0	2,104,267	0	7,600,956	0	9,705,223	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,091,249	0	972,040	0	733,604	0	0	0	4,329,685	0	10,728,174	0	15,057,859	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	1,087,226	0	0	0	137,182	0	0	0	950,044	0	1,097,456	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,087,226	0	0	0	137,182	0	0	0	950,044	0	1,097,456	0	2,047,500	0	
その他の固定資産計	5,178,475	0	972,040	0	870,786	0	0	0	5,279,729	0	11,825,630	0	17,105,359	0	
基本財産及びその他の固定資産計	141,711,252	87,188,210	972,040	0	6,055,575	3,311,070	0	0	136,627,717	83,877,140	53,303,942	26,491,860	189,931,659	110,369,000	
将来入金予定の償還補助金の額	14,925,700						0	0	13,375,500						
差 引	141,711,252	72,262,510	972,040	0	6,055,575	3,311,070	0	0	136,627,717	70,501,640					

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	4,000,000	4,416,666 ( 0 )	4,000,000	0 ( 0 )	4,416,666	
退職給付引当金	4,913,630	1,321,820 ( 0 )		189,210 ( 189,210 )	6,046,240	
計	8,913,630	5,738,486 ( 0 )	4,000,000	189,210 ( 189,210 )	10,462,906	

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	4,833,000	5,291,666 ( 0 )	4,833,000	0 ( 0 )	5,291,666	
退職給付引当金	4,883,420	1,107,700 ( 0 )	842,700	0 ( 0 )	5,148,420	
計	9,716,420	6,399,366 ( 0 )	5,675,700	0 ( 0 )	10,440,086	

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	4,375,000	5,125,000 ( 0 )	4,375,000	0 ( 0 )	5,125,000	
退職給付引当金	3,071,350	1,402,910 ( )	81,620	0 ( 0 )	4,392,640	
計	7,446,350	6,527,910 ( 0 )	4,456,620	0 ( 0 )	9,517,640	

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	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	4,913,630	1,321,820	189,210	6,046,240	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	9,913,630	1,321,820	189,210	11,046,240	

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	4,883,420	1,107,700	842,700	5,148,420	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	4,883,420	1,107,700	842,700	5,148,420	

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	3,071,350	1,402,910	81,620	4,392,640	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	3,071,350	1,402,910	81,620	4,392,640	

(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 2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						45,521,522
現金	小口現金		運転資金として			6,856
普通預金	横浜銀行 鶴見支店(本部)		運転資金として			5,919,186
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなご保育園)		運転資金として			27,149,173
	横浜銀行 鶴見支店(小倉はなご保育園)		運転資金として			8,410,604
	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			4,035,703
	小計					45,514,666
事業未収金	横浜市		新鶴見・鶴見中央・小倉保育所運営費			15,590,040
	川崎市		小倉・新鶴見保育所運営費			370,470
	小計					15,960,510
未収補助金	横浜市		横浜市保育所補助金			8,435,404
	川崎市		川崎市保育所補助金			1,933,900
	小計					10,369,304
立替金	職員		借上社宅費用職員立替分			328,346
前払費用	借上社宅		借上社宅の家賃前払			1,785,210
	事務所家賃		事務所の家賃前払			1,496,000
	小計					3,281,210
仮払金	業者		業者二重払い			5,242
流動資産合計						75,466,134
<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	41,478,312	131,347,988
	(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	35,025,864	120,637,204
	小計					251,985,192
基本財産合計						251,985,192
<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	9,189,720	59,390,280
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	7,955,300	10,000,308
器具及び備品	新鶴見はなご保育園 屋上マリンライト 他45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。	28,226,335	18,935,869	9,290,466
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。			950,044
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。			128,304
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			15,587,300
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・鶴見中央借地		借地保証金・敷金			15,000,000
その他の固定資産合計						115,346,702
固定資産合計						367,331,894
資産合計						442,798,028

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					29,389,116
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 横浜市社会福祉協議会 横浜銀行					10,476,000 2,000,000 636,000
	小計					13,112,000
預り金	講師・嘱託医源泉所得税					17,138
職員預り金	職員源泉所得税・住民税					1,008,103
賞与引当金	夏季職員賞与(11月-3月分)					14,833,332
	流動負債合計					58,359,689
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 横浜市社会福祉協議会 横浜銀行					135,291,000 22,000,000 10,645,000
	小計					167,936,000
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会					15,587,300
	固定負債合計					183,523,300
	負債合計					241,882,989
	差引純資産					200,915,039