

令和元年度  
(平成 31 年度)

釜石愛育会本部拠点区分  
資金収支決算書

社会福祉法人 釜石愛育会

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

社会福祉法人名 釜石愛育会

（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	544,000	544,296	△296		
	その他の事業収入	544,000	544,296	△296		
	その他の事業収入	544,000	544,296	△296	小佐野土地代	
	受取利息配当金収入	1,000	789	211	定期等利子	
	その他の収入	246,000	221,370	24,630		
	利用者等外給食費収入	243,000	218,370	24,630		
	雑収入	3,000	3,000	0	電柱敷地使用料	
	その他の雑収入	3,000	3,000	0	電柱等敷地料	
	事業活動収入計(1)	791,000	766,455	24,545		
事業活動による収支	支出	人件費支出	9,155,000	9,056,967	98,033	
		役員報酬支出	1,795,000	1,738,315	56,685	役員報酬
		職員給料支出	5,074,000	5,042,621	31,379	正規職員2名
		職員賞与支出	1,231,000	1,230,408	592	
		非常勤職員給与支出	0	0	0	
		退職給付支出	90,000	89,000	1,000	
		法定福利費支出	965,000	956,623	8,377	健康保険・厚生年金
		事業費支出	0	0	0	
		保健衛生費支出	0	0	0	
		消耗器具備品費支出	0	0	0	
		事務費支出	2,783,000	2,628,043	154,957	
		福利厚生費支出	70,000	31,308	38,692	健康診断等
		職員被服費支出	26,000	25,015	985	職員仕事着
		旅費交通費支出	80,000	59,891	20,109	交通費費用弁償
		研修研究費支出	0	0	0	研修参加費
		事務消耗品費支出	200,000	199,248	752	事務用品等
		印刷製本費支出	302,000	286,201	15,799	年賀状印刷
		水道光熱費支出	150,000	136,497	13,503	水道・電気代
		修繕費支出	0	0	0	
		通信運搬費支出	70,000	68,712	1,288	HPサーバー利用料等
		会議費支出	100,000	82,172	17,828	会議用菓子代
		広報費支出	30,000	20,000	10,000	広告料
		業務委託費支出	800,000	799,901	99	HP委託料
		手数料支出	40,000	27,402	12,598	送金手数料
		土地・建物賃借料支出	795,000	794,296	704	小佐野土地代
		租税公課支出	10,000	5,600	4,400	印紙代
		諸会費支出	10,000	9,000	1,000	共済等会費
雑支出(事務)	100,000	82,800	17,200			
その他の雑支出(事務)	100,000	82,800	17,200	慶弔金等		
その他の支出	243,000	218,370	24,630			

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収支	支出				
	利用者等外給食費支出	243,000	218,370	24,630	
	事業活動支出計(2)	12,181,000	11,903,380	277,620	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,390,000	△11,136,925	△253,075	
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0	各園負担金
	その他の活動収入計(7)	12,000,000	12,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	160,000	124,098	35,902	
	退職給付引当資産支出	160,000	124,098	35,902	
	その他の活動支出計(8)	160,000	124,098	35,902	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,840,000	11,875,902	△35,902	
	予備費支出(10)	450,000 0	—	450,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	738,977	△738,977	

前期末支払資金残高(12)	6,409,000	6,708,628	△299,628	
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,409,000	7,447,605	△1,038,605	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(白) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

(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	544,296	544,296	0
		その他の事業収益	544,296	544,296	0
		その他の事業収益	544,296	544,296	0
		その他の収益	0	16,401	△16,401
		その他の収益	0	16,401	△16,401
		サービス活動収益計(1)	544,296	560,697	△16,401
サービス活動増減の部	費用	人件費	9,061,192	7,912,410	1,148,782
		役員報酬	1,738,315	766,200	972,115
		職員給料	5,042,621	3,220,685	1,821,936
		職員賞与	1,230,408	848,077	382,331
		非常勤職員給与	0	2,593,969	△2,593,969
		退職給付費用	93,225	87,052	6,173
		法定福利費	956,623	396,427	560,196
		事業費	0	0	0
		保健衛生費	0	0	0
		消耗器具備品費	0	0	0
		事務費	2,628,043	1,727,893	900,150
		福利厚生費	31,308	16,000	15,308
		職員被服費	25,015	43,500	△18,485
		旅費交通費	59,891	0	59,891
		研修研究費	0	54,420	△54,420
		事務消耗品費	199,248	130,084	69,164
		印刷製本費	286,201	3,780	282,421
		水道光熱費	136,497	135,465	1,032
		修繕費	0	30,000	△30,000
		通信運搬費	68,712	37,574	31,138
		会議費	82,172	74,188	7,684
		広報費	20,000	28,080	△8,080
		業務委託費	799,901	102,540	697,361
		手数料	27,402	22,564	4,838
		土地・建物賃借料	794,296	794,296	0
		租税公課	5,600	16,800	△11,200
		諸会費	9,000	92,000	△83,000
雑費(事務)	82,800	146,302	△63,502		
その他の雑費(事務)	82,800	146,302	△63,502		
	サービス活動費用計(2)	11,689,235	9,640,303	2,048,932	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,144,939	△9,079,606	△2,065,333	
サービス外	収益	受取利息配当金収益	789	781	8
		その他のサービス活動外収益	221,370	3,000	218,370

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	218,370	0	218,370
		雑収益	3,000	3,000	0
		サービス活動外収益計(4)	222,159	3,781	218,378
	費用	その他のサービス活動外費用	218,370	0	218,370
		利用者等外給食費	218,370	0	218,370
		サービス活動外費用計(5)	218,370	0	218,370
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,789	3,781	8	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△11,141,150	△9,075,825	△2,065,325	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	12,000,000	9,900,000	2,100,000
		特別収益計(8)	12,000,000	9,900,000	2,100,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,000,000	9,900,000	2,100,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		858,850	824,175	34,675	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,708,628	12,884,453	824,175
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,567,478	13,708,628	858,850
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,567,478	13,708,628	858,850

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,571,400	10,569,204	△2,997,804	流動負債	123,795	3,860,576	△3,736,781
現金預金	6,838,925	9,984,908	△3,145,983	事業未払金	81,000	43,514	37,486
未収金	544,296	584,296	△40,000	未払費用	2,764	73,000	△70,236
立替金	188,179	0	188,179	預り金	40,031	3,744,062	△3,704,031
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	7,338,414	7,214,316	124,098	固定負債	218,541	214,316	4,225
基本財産	7,000,000	7,000,000	0	退職給付引当金	218,541	214,316	4,225
定期預金	7,000,000	7,000,000	0	負債の部合計	342,336	4,074,892	△3,732,556
その他の固定資産	338,414	214,316	124,098	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	338,414	214,316	124,098	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	14,567,478	13,708,628	858,850
				（うち当期活動増減差額）	858,850	824,175	34,675
				純資産の部合計	14,567,478	13,708,628	858,850
資産の部合計	14,909,814	17,783,520	△2,873,706	負債及び純資産の部合計	14,909,814	17,783,520	△2,873,706

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 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) 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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
合計	7,000,000	0	0	7,000,000

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	0		0
未収金	544,296		544,296
未収補助金	0		0

10. 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

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



# 決算付表(本部会計)

令和2年3月31日現在

## 金銭現在高明細書

(単位：円)

区分	金種	数量	金額
小口現金	10,000	2	20,000
〃	5,000	1	5,000
〃	1,000	1	1,000
〃	500	4	2,000
〃	100	17	1,700
〃	50	3	150
〃	10	14	140
〃	5	0	0
〃	1	10	10
合計			30,000

## 預金明細書

(単位：円)

取引金融機関名	区分	金額
岩手銀行 中妻支店	普通預金 1	6,808,925
	定期預金	7,000,000
合計		13,808,925

## 当座貯金残高照合表

(単位：円)

決算書の当座預金額	銀行残高証明書の金額	未決済金額	内訳
0	0	0	

## 未収金明細書

(単位：円)

相手先名	金額	摘要
釜石市	544,296	小佐野保育園用地代補助
合計	544,296	

## 未払金明細書

(単位：円)

相手先名	金額	摘要
職員	2,764	本部職員給与 超過勤務手当 (3月分)
中妻子供の家保育園	35,000	業務委託費 ごみ収集運搬料
中妻子供の家保育園	46,000	事務消耗品費 コピー用紙代
合計	83,764	

# 預かり金明細書

(単位：円)

相手先名	金額	摘要
宮古社会保険事務所	79,365	退職者社会保険料 (佐々 世津子)
〃	54,945	退職者社会保険料 (工藤 久江)
合 計	134,310	(児童手当拠出金含む)

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

別紙3(8)

(自) 平成31年04月01日 (至) 令和02年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 釜石愛育会  
 合算 固定資産集計票 (法人全体)

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物	287,479,212	181,779,828	0	0	26,182,693	13,500,163	0	0	261,296,519	168,279,665	224,096,676	118,776,205	485,393,195	287,055,870	
基本財産合計	287,479,212	181,779,828	0	0	26,182,693	13,500,163	0	0	261,296,519	168,279,665	224,096,676	118,776,205	485,393,195	287,055,870	
その他固定資産(有形)															
建物	6,494,868	0	0	0	659,883	0	0	0	5,834,985	0	4,014,015	0	9,849,000	0	
構築物	3,805,921	1,274,440	0	0	659,956	134,000	0	0	3,145,965	1,140,440	6,500,835	859,560	9,646,800	2,000,000	
器具及び備品	12,963,502	0	1,855,842	0	3,737,282	0	0	0	11,082,062	0	58,086,365	0	69,168,427	0	
有形固定資産合計	23,264,291	1,274,440	1,855,842	0	5,057,121	134,000	0	0	20,063,012	1,140,440	68,601,215	859,560	88,664,227	2,000,000	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,358,300	0	1,358,300	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,358,300	0	1,358,300	0	
その他の固定資産合計	23,264,291	1,274,440	1,855,842	0	5,057,121	134,000	0	0	20,063,012	1,140,440	69,959,515	859,560	90,022,527	2,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	310,743,503	183,054,268	1,855,842	0	31,239,814	13,634,163	0	0	281,359,531	169,420,105	294,056,191	119,635,765	575,415,722	289,055,870	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0				0					
差 引		183,054,268		0		13,634,163				169,420,105					

(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 釜石愛育会  
拠点区分 法人本部

(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		
退職給付引当金	214,316	4,225 ( 0)	0	0 ( 0)	218,541	
計	214,316	4,225 ( 0)	0	0 ( 0)	218,541	

## 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 釜石愛育会

拠点区分 法人本部

(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
なし	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	214,316	124,098	0	338,414	
計	214,316	124,098	0	338,414	