

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人きらら福祉会

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	(212,703,200)	(232,077,527)	(19,374,327)	
	経常経費寄附金収入		(300,000)	(300,000)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(2,496)	(7,504)	
	その他の収入	(1,580,000)	(1,723,424)	(143,424)	
	事業活動収入計(1)	214,293,200	234,103,447	19,810,247	
	支出				
人件費支出	(164,724,000)	(165,922,567)	(1,198,567)		
事業費支出	(18,015,000)	(16,809,865)	(1,205,135)		
事務費支出	(21,962,000)	(19,188,261)	(2,773,739)		
支払利息支出		(223,224)	(223,224)		
その他の支出	(1,330,000)	(1,575,090)	(245,090)		
事業活動支出計(2)	206,031,000	203,719,007	2,311,993		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,262,200	30,384,440	22,122,240		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(854,408)	(854,408)	
	施設整備等収入計(4)	0	854,408	854,408	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(3,285,000)	(3,660,000)	(375,000)	
固定資産取得支出		(4,644,788)	(4,644,788)		
施設整備等支出計(5)	3,285,000	8,304,788	5,019,788		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,285,000	7,450,380	4,165,380		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		(19,000,000)	(19,000,000)	
その他の活動支出計(8)	0	19,000,000	19,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	19,000,000	19,000,000		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,977,200	3,934,060	1,043,140		
前期末支払資金残高(12)	23,884,603	23,884,603	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,861,803	27,818,663	1,043,140		

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	(232,077,527)	(211,629,283)	(20,448,244)
	経常経費寄附金収益	(300,000)		(300,000)
	サービス活動収益計(1)	232,377,527	211,629,283	20,748,244
	費用			
	人件費	(165,922,567)	(157,657,264)	(8,265,303)
	事業費	(16,809,865)	(17,764,094)	(954,229)
	事務費	(19,188,261)	(20,370,549)	(1,182,288)
	減価償却費	(19,743,884)	(18,399,505)	(1,344,379)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(8,685,777)	(8,460,256)	(225,521)
サービス活動費用計(2)	212,978,800	205,731,156	7,247,644	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,398,727	5,898,127	13,500,600	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(2,496)	(2,315)	(181)
	その他のサービス活動外収益	(1,723,424)	(1,753,281)	(29,857)
	サービス活動外収益計(4)	1,725,920	1,755,596	29,676
	費用			
	支払利息	(223,224)	(152,942)	(70,282)
	その他のサービス活動外費用	(1,575,090)	(1,520,220)	(54,870)
サービス活動外費用計(5)	1,798,314	1,673,162	125,152	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	72,394	82,434	154,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,326,333	5,980,561	13,345,772	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(854,408)	(3,686,000)	(2,831,592)
	施設整備等寄附金収益		(427,775)	(427,775)
	特別収益計(8)	854,408	4,113,775	3,259,367
	費用			
	基本金組入額		(427,775)	(427,775)
	固定資産売却損及び処分損	(53,152)	(231,319)	(178,167)
国庫補助金等特別積立金取崩額		(183,302)	(183,302)	
国庫補助金等特別積立金積立額	(854,408)	(3,686,000)	(2,831,592)	
特別費用計(9)	907,560	4,161,792	3,254,232	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	53,152	48,017	5,135	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,273,181	5,932,544	13,340,637	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	147,230,128	120,297,584	26,932,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,503,309	126,230,128	40,273,181
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	25,000,000	25,000,000
	その他の積立金積立額(16)	19,000,000	4,000,000	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,503,309	147,230,128	273,181

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	38,104,472	33,760,222	4,344,250	流動負債	13,945,809	13,535,619	410,190
現金・預金	25,389,848	19,392,265	5,997,583	事業未払金	5,004,102	4,603,071	401,031
事業未収金	5,822,779	5,208,082	614,697	1年以内返済予定設備資金借入金	3,660,000	3,660,000	
未収補助金	5,460,346	6,471,125	1,010,779	預り金	5,281,707	5,272,548	9,159
立替金	1,155,499	2,412,750	1,257,251	固定負債	80,215,000	83,875,000	3,660,000
前払費用	276,000	276,000		設備資金借入金	80,215,000	83,875,000	3,660,000
固定資産	509,990,486	506,142,734	3,847,752	負債の部合計	94,160,809	97,410,619	3,249,810
基本財産	368,715,123	385,288,502	16,573,379	純 資 産 の 部			
基本財産・建物	367,715,123	384,288,502	16,573,379	基本金	18,672,644	18,672,644	
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	184,858,196	192,689,565	7,831,369
その他の固定資産	141,275,363	120,854,232	20,421,131	その他の積立金	102,900,000	83,900,000	19,000,000
構築物	28,051,084	27,708,364	342,720	人件費積立金	26,700,000	12,700,000	14,000,000
器具及び備品	10,279,279	9,200,868	1,078,411	修繕積立金	33,000,000	33,000,000	
人件費積立資産	26,700,000	12,700,000	14,000,000	備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	
修繕積立資産	33,000,000	33,000,000		施設整備等積立金	40,500,000	35,500,000	5,000,000
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000		次期繰越活動増減差額	147,503,309	147,230,128	273,181
施設整備等積立資産	40,500,000	35,500,000	5,000,000	（うち当期活動増減差額）	19,273,181	5,932,544	13,340,637
差入保証金	45,000	45,000		純資産の部合計	453,934,149	442,492,337	11,441,812
資産の部合計	548,094,958	539,902,956	8,192,002	負債及び純資産の部合計	548,094,958	539,902,956	8,192,002

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 重要性が乏しいため計上していない
- ・ 賞与引当金 - 重要性が乏しいため計上していない

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

京都府社会福祉事業企業年金基金等に加入している

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (4) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())
- (5) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 本部拠点(社会福祉事業)
 - 一乗寺保育園拠点(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産・建物	384,288,502	0	16,573,379	367,715,123
基本財産・定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	385,288,502	0	16,573,379	368,715,123

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

<u>建物(基本財産)</u>	367,715,123 円
計	367,715,123 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 83,875,000 円

計 83,875,000 円

9.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
基本財産・建物	402,199,118	34,483,995	367,715,123
基本財産・定期預金	1,000,000		1,000,000
構築物	30,001,345	1,950,261	28,051,084
器具及び備品	29,886,390	19,607,111	10,279,279
差入保証金	45,000		45,000
合計	463,131,853	56,041,367	407,090,486

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金は重要性が乏しいため計上していない

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

13.重要な偶発債務

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

15.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし