

# 第 回

## 決 算 報 告 書

自 令和 2年 4 月 1 日

至 令和 3年 3 月 31 日

山口県下関市大字吉田1085番地1

社会福祉法人 東行福祉会 吉田緑こども園

理事長 長谷川 智子

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

社会福祉法人 東行福祉会 吉田緑子ども園

(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	150,050,000	145,683,913	4,366,087	
	経常経費寄附金収入	500,000	587,253 <sup>△</sup>	87,253	
	受取利息配当金収入	1,201,000	1,347,768 <sup>△</sup>	146,768	
	その他の収入	1,365,000	1,610,058 <sup>△</sup>	245,058	
	事業活動収入計(1)	153,116,000	149,228,992	3,887,008	
支出	人件費支出	108,800,000	103,625,128	5,174,872	
	事業費支出	18,200,000	13,590,949	4,609,051	
	事務費支出	14,093,000	6,617,862	7,475,138	
	事業活動支出計(2)	141,093,000	123,833,939	17,259,061	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	12,023,000	25,395,053 <sup>△</sup>	13,372,053	
施に 設る 整 備 支 等 に	支出				
	固定資産取得支出	0	25,671,713 <sup>△</sup>	25,671,713	
	施設整備等支出計(5)	0	25,671,713 <sup>△</sup>	25,671,713	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0 <sup>△</sup>	25,671,713	25,671,713	
そ に よ る 他 の 収 入 支 出 の 収 入 支 出 の 収 入 支 出 の 収 入 支 出	収入				
	積立資産取崩収入	0	5,000,000 <sup>△</sup>	5,000,000	
	その他の活動収入計(7)	144,000	5,200,000 <sup>△</sup>	5,056,000	
	積立資産支出	12,000,000	7,000,006	4,999,994	
	その他の活動支出計(8)	12,144,000	7,200,006	4,943,994	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	<sup>△</sup> 12,000,000	<sup>△</sup> 2,000,006 <sup>△</sup>	9,999,994	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	23,000 <sup>△</sup>	2,276,666	2,299,666	
	前期末支払資金残高(12)	0	19,220,215 <sup>△</sup>	19,220,215	
	当期末支払資金残高(11) + (12)	23,000	16,943,549 <sup>△</sup>	16,920,549	

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

社会福祉法人 東行福祉会 吉田緑こども園

(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 保育事業収益	145,683,913	133,191,691	12,492,222	
	収 経常経費寄附金収益	587,253	165,000	422,253	
	益 サービス活動収益計 (1)	146,271,166	133,356,691	12,914,475	
	費 人件費	103,625,128	98,781,269	4,843,859	
	費 事業費	13,590,949	14,477,769	△ 886,820	
	費 事務費	6,617,862	6,584,587	33,275	
	費 減価償却費	10,698,874	10,395,878	302,996	
	用 国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,131,314	△ 1,605,278	473,964	
	用 サービス活動費用計 (2)	133,401,499	128,634,225	4,767,274	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,869,667	4,722,466	8,147,201	
サ外増減の活動	収 受取利息配当金収益	1,347,768	1,846,932	△ 499,164	
	益 その他のサービス活動外収益	1,610,058	1,544,620	65,438	
	益 サービス活動外収益計 (4)	2,957,826	3,391,552	△ 433,726	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,957,826	3,391,552	△ 433,726	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		15,827,493	8,114,018	7,713,475	
特別増減の部	収 固定資産受贈額	3,788,106	0	3,788,106	
	益 特別収益計 (8)	3,988,106	200,000	3,788,106	
	費 基本金組入額	3,788,106	0	3,788,106	
	用 固定資産売却損・処分損	0	54,904	△ 54,904	
	用 特別費用計 (9)	3,988,106	254,904	3,733,202	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 54,904	54,904		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		15,827,493	8,059,114	7,768,379	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		174,249,561	171,190,447	3,059,114
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		190,077,054	179,249,561	10,827,493
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		7,000,000	5,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		188,077,054	174,249,561	13,827,493

貸借対照表

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 東行福祉会 吉田緑こども園

(単位：円)

資産の部	資産の部			増減	負債の部			
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,974,126	19,251,639	△ 2,277,513	流動負債	30,577	31,424	△ 847	
現金預金	16,399,060	18,487,957	△ 2,088,897	預り金	30,577	31,424	△ 847	
前払費用	575,066	763,682	△ 188,616	固定負債	0	0	0	
固定資産	357,715,781	336,954,830	20,760,951	負債の部合計	30,577	31,424	△ 847	
基本財産	167,710,393	55,748,659	111,961,734	純資産の部				
土地	3,788,106	0	3,788,106	基本金	27,031,660	23,243,554	3,788,106	
建物	163,922,287	55,748,659	108,173,628	国庫補助金等特別積立金	28,918,616	30,049,930	△ 1,131,314	
その他の固定資産	190,005,388	281,206,171	△ 91,200,783	その他の積立金	130,632,000	128,632,000	2,000,000	
建物	3,608,607	118,585,748	△ 114,977,141	人件費積立金	65,398,000	58,398,000	7,000,000	
構築物	9,369,988	9,096,291	273,697	こども施設設備整備積立金	65,234,000	70,234,000	△ 5,000,000	
機械及び装置	273,127	415,624	△ 142,497	次期繰越活動増減差額	188,077,054	174,249,561	13,827,493	
器具及び備品	9,515,508	9,430,356	85,152	(うち当期活動増減差額)	15,827,493	8,059,114	7,768,379	
建設仮勘定	21,560,000	0	21,560,000					
投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0					
人件費積立資産	65,426,603	58,426,599	7,000,004					
こども園施設設備整備預金	65,251,555	70,251,553	△ 4,999,998	純資産の部合計	374,659,330	356,175,045	18,484,285	
資産の部合計	374,689,907	356,206,469	18,483,438	負債及び純資産の部合計	374,689,907	356,206,469	18,483,438	

総合計拠点区分 資金収支明細書

(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 東行福祉会 吉田緑子ども園

(単位: 円)

勘定科目		サ ー ビ ス 区 分			
		本 部	施 設		
収 入	保育事業収入	0	145,683,913		
	施設型給付費収入	0	124,897,110		
	利用者負担金収入	0	11,827,010		
	その他の事業収入	0	8,959,793		
	補助金事業収入	0	8,959,793		
	経常経費寄附金収入	0	587,253		
	受取利息配当金収入	0	1,347,768		
	その他の収入	104,542	1,505,516		
	受入研修費収入	0	42,000		
	利用者等外給食費収入	0	18,200		
雑収入	104,542	1,445,316			
	事業活動収入計 (1)	104,542	149,124,450		
支 出	人件費支出	0	103,625,128		
	職員給料支出	0	57,011,878		
	職員賞与支出	0	18,021,444		
	非常勤職員給与支出	0	14,102,000		
	退職給付支出	0	1,658,360		
	法定福利費支出	0	12,831,446		
	事業費支出	0	13,590,949		
	給食費支出	0	5,652,542		
	保健衛生費支出	0	885,205		
	保育材料費支出	0	1,559,110		
	水道光熱費支出	0	1,984,564		
	消耗器具備品費支出	0	1,016,478		
	保険料支出	0	59,971		
	賃借料支出	0	829,440		
	教育指導費支出	0	996,120		
	雑支出	0	607,519		
	事務費支出	339,417	6,278,445		
	福利厚生費支出	0	661,460		
	旅費交通費支出	52,000	106,960		
	研修研究費支出	0	500		
	事務消耗品費支出	0	107,281		
	印刷製本費支出	0	233,778		
	修繕費支出	0	1,272,743		
	通信運搬費支出	0	181,977		
	会議費支出	47,585	0		
	広報費支出	0	172,935		
	業務委託費支出	0	1,964,928		
	手数料支出	0	14,225		
	保険料支出	0	182,616		
	賃借料支出	0	213,840		
土地・建物賃借料支出	0	6,000			
租税公課支出	0	2,000			
保守料支出	0	515,240			
渉外費支出	0	20,940			
諸会費支出	0	209,860			
雑支出	239,832	411,162			
	事業活動支出計 (2)	339,417	123,494,522		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 234,875	25,629,928		
施 設 整 備 支 出	固定資産取得支出	0	25,671,713		
	構築物取得支出	0	1,751,519		
	器具及び備品取得支出	0	2,360,194		
	建設仮勘定支出	0	21,560,000		
	施設整備等支出計 (5)	0	25,671,713		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 △	25,671,713		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	0	5,000,000		
	こども園整備預金取崩収入	0	5,000,000		
	サービス区分間繰入金収入	200,000	0		
	その他の活動収入計 (7)	200,000	5,000,000		
	積立資産支出	0	7,000,006		
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	人件費積立預金積立支出	0	7,000,004		
	こども園整備預金積立支出	0	2		
	サービス区分間繰入金支出	0	200,000		
	その他の活動支出計 (8)	0	7,200,006		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	200,000 △	2,200,006		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 34,875 △	2,241,791		
前期末支払資金残高 (12)		101,621	19,118,594		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		66,746	16,876,803		

総合計拠点区分 事業活動明細書

(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 東行福祉会 吉田緑こども園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		本部	施設		
収 益	保育事業収益	0	145,683,913		
	施設型給付費収益	0	124,897,110		
	利用者負担金収益	0	11,827,010		
	その他の事業収益	0	8,959,793		
	補助金事業収入	0	8,959,793		
	経常経費寄附金収益	0	587,253		
	サービス活動収益計 (1)	0	146,271,166		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	0	103,625,128		
	職員給料	0	57,011,878		
	職員賞与	0	18,021,444		
	非常勤職員給与	0	14,102,000		
	退職給付費用	0	1,658,360		
	法定福利費	0	12,831,446		
	事業費	0	13,590,949		
	給食費	0	5,652,542		
	保健衛生費	0	885,205		
	保育材料費	0	1,559,110		
	水道光熱費	0	1,984,564		
	消耗器具備品費	0	1,016,478		
	保険料	0	59,971		
	賃借料	0	829,440		
	教育指導費	0	996,120		
	雑費	0	607,519		
	事務費	339,417	6,278,445		
	福利厚生費	0	661,460		
	旅費交通費	52,000	106,960		
	研修研究費	0	500		
	事務消耗品費	0	107,281		
	印刷製本費	0	233,778		
	修繕費	0	1,272,743		
	通信運搬費	0	181,977		
	会議費	47,585	0		
	広報費	0	172,935		
	業務委託費	0	1,964,928		
	手数料	0	14,225		
	保険料	0	182,616		
	賃借料	0	213,840		
	土地・建物賃借料	0	6,000		
	租税公課	0	2,000		
	保守料	0	515,240		
	渉外費	0	20,940		
諸会費	0	209,860			
雑費	239,832	411,162			
減価償却費	0	10,698,874			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,131,314			
	サービス活動費用計 (2)	339,417	133,062,082		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 339,417	13,209,084		
サ 外 増 減 の 活 動	受取利息配当金収益	0	1,347,768		
	その他のサービス活動外収益	104,542	1,505,516		
	受入研修費収益	0	42,000		
	利用者等外給食費収益	0	18,200		
	雑収益	104,542	1,445,316		
	サービス活動外収益計 (4)	104,542	2,853,284		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	104,542	2,853,284		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 234,875	16,062,368		

財 産 目 録

別紙4

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 東行福社会 吉田緑こども園

(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>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金						54,077
当座預金						1,320,234
普通預金						15,024,749
前払費用						575,066
流 動 資 産 合 計						16,974,126
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				240,062,385	76,140,098	163,922,287
土地				3,788,106		3,788,106
基 本 財 産 合 計						167,710,393
(2) その他の固定資産						
建物				6,923,700	3,315,093	3,608,607
構築物				22,408,672	13,038,684	9,369,988
機械及び装置				2,402,711	2,129,584	273,127
器具及び備品				32,457,561	22,942,053	9,515,508
建設仮勘定						21,560,000
投資有価証券						15,000,000
人件費積立資産						65,426,603
保育所施設設備整備預金						65,251,555
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						190,005,388
固 定 資 産 合 計						357,715,781
資 産 合 計						374,689,907
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
預り金						30,577
流 動 負 債 合 計						30,577
2. 固定負債						
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						30,577
差 引 純 資 産						374,659,330

寄 附 金 収 益 明 細 書

別紙3(②)

(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 東行福社会 吉田緑こども園

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
その他	経常	11	587,253				
法人の役職員							
区分小計		11	587,253				
合計		11	587,253				



## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

別紙3(③)

社会福祉法人名 社会福祉法人 東行福祉会 吉田緑こども園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	施設	
下関市 緊急一時保育事業	保育事業	1,155,930		1,155,930				
下関市 研修代替補助		500		500				
下関市 延長保育事業		2,825,400		2,825,400				
下関市 スポーツ振興センター補助		20,225		20,225				
下関市 障害児保育事業		4,457,738		4,457,738				
下関市 コロナ対策用品代		500,000		500,000				
区分小計			8,959,793		8,959,793			
合 計		8,959,793		8,959,793				

# 基本金明細書

別紙3(⑥)

(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 東行福祉会 吉田緑こども園

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
前年度末残高		23,243,554			
	第一号基本金	23,243,554			
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第一号 基本 金	当期組入額				
	土地 寄附	3,788,106			
	計	3,788,106			
	当期取崩額				
	計				
第二号 基本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号 基本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		27,031,660			
	第一号基本金	27,031,660			
	第二号基本金				
	第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(⑦)

(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 東行福社会 吉田緑こども園

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金				
前期繰越額				30,049,930			
当 期 取 崩 額	当期積立額合計						
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			1,131,314			
	当期取崩額合計			1,131,314			
	当期末残高			28,918,616			

## 積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(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 東行福社会 吉田緑こども園

拠点区分名 施設

(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
人件費積立金	58,398,000	7,000,000		65,398,000	
こども園施設設備整備積立金	70,234,000		5,000,000	65,234,000	
計	128,632,000	7,000,000	5,000,000	130,632,000	

(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
人件費積立資産	58,426,599	7,000,004		65,426,603	利息含む
こども園施設設備整備預金	70,251,553	2	5,000,000	65,251,555	利息含む
計	128,678,152	7,000,006	5,000,000	130,678,158	

サービス区分間繰入金明細書

別紙3(13)

(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 東行福社会 吉田緑こども園

拠点区分名 施設

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
施設	本部	運営費収入	200,000	事業活動

## 財務諸表に対する注記

別紙1

### 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

固定資産の減価償却の方法…全て定額法

有価証券の評価方法…投資有価証券については決算日時点での時価法で算出

### 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

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度、私立保育所職員共済に加入している。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

①法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

②事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人は、社会福祉事業のみの法人のため作成していない。

③社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は、拠点区分が1つの法人のため作成していない。

④各拠点区分におけるサービス区分の内容

吉田緑こども園（社会福祉事業）

「本部」

「施設」

### 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
建物	55,748,659	114,757,138	6,583,510	163,922,287
合計	55,748,659	114,757,138	6,583,510	163,922,287

### 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

該当なし

0 円

計

0 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

建物	6,923,700	3,315,093	3,608,607
構築物	22,408,672	13,038,684	9,369,988
機械及び装置	2,402,711	2,129,584	273,127
器具及び備品	32,457,561	22,942,053	9,515,508
合 計	64,192,644	41,425,414	22,767,230

**10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高**

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

**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**

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ワイエム証券	15,000,000	15,000,000	0
合 計	15,000,000	15,000,000	0

**12. 関連当事者との取引の内容**

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

**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**

貸借対照表において、基本財産又はその他の固定資産に区分されていた資産のうち、登記簿謄本と区分が違うものがあり、訂正を行った。

以上の通り相違ありません。

日付 年 月 日

理事長 長谷川 智子

以上の調査の結果適法正確なるものと認めます。

監事 渡邊 和胤

監事 大田 浩治