

令和元年度

計 算 書 類

平成31年 4月 1日
令和 2年 3月31日

法人名 真和志福社会

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収				
	入				
		保育事業収入	105,192,030	104,993,270	198,760
		受取利息配当金収入	20,175	16,347	3,828
		その他の収入	1,275,000	1,270,443	4,557
		事業活動収入計(1)	106,487,205	106,280,060	207,145
		支			
	出				
		人件費支出	81,600,500	81,097,257	503,243
		事業費支出	14,277,400	13,259,851	1,017,549
		事務費支出	6,472,307	6,067,185	405,122
		事業活動支出計(2)	102,350,207	100,424,293	1,925,914
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,136,998	5,855,767	△1,718,769
施設整備等による収支	収				
	入				
		施設整備等補助金収入	0	35,548	△35,548
		施設整備等収入計(4)	0	35,548	△35,548
	支				
	出				
		固定資産取得支出	380,000	380,000	0
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	2,500	17,500
		施設整備等支出計(5)	400,000	382,500	17,500
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△400,000	△346,952	△53,048
その他の活動による収支	収				
	入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支				
		出			
		積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,000,000	△4,000,000	0
		予備費支出(10)	586,930	—	86,930
		△500,000	—	86,930	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△349,932	1,508,815	△1,858,747
		前期末支払資金残高(12)	349,932	20,780,409	△20,430,477
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	22,289,224	△22,289,224

予備費支出△500,000円は器具及び備品取得支出に充当した額である。

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	104,993,270	104,988,520	4,750
		サービス活動収益計(1)	104,993,270	104,988,520	4,750
	費用	人件費	79,331,312	84,730,336	△5,399,024
		事業費	13,259,851	12,735,113	524,738
		事務費	6,067,185	5,723,161	344,024
		減価償却費	3,659,519	3,954,387	△294,868
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,548	0	△35,548
		サービス活動費用計(2)	102,282,319	107,142,997	△4,860,678
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,710,951	△2,154,477	4,865,428	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,347	27,719	△11,372
		その他のサービス活動外収益	1,270,443	1,417,300	△146,857
		サービス活動外収益計(4)	1,286,790	1,445,019	△158,229
	費用				
			サービス活動外費用計(5)	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,286,790	1,445,019	△158,229	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,997,741	△709,458	4,707,199	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	35,548	0	35,548
		特別収益計(8)	35,548	0	35,548
	費用	固定資産売却損・処分損	2,501	0	2,501
		国庫補助金等特別積立金積立額	35,548	0	35,548
		特別費用計(9)	38,049	0	38,049
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,501	0	△2,501	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,995,240	△709,458	4,704,698	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	10,842,605	13,132,063	△2,289,458
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,837,845	12,422,605	2,415,240
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	420,000	△420,000
		その他の積立金積立額(16)	4,000,000	2,000,000	2,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,837,845	10,842,605	△4,760

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(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	31,795,216	29,426,132	2,369,084	流 動 負 債	11,648,775	12,554,451	△905,676
現 金 預 金	31,325,478	28,479,802	2,845,676	事 業 未 払 金	1,171,542	956,097	215,445
事 業 未 収 金	131,115	130,230	885	未 払 費 用	8,323,550	6,812,945	1,510,605
未 収 補 助 金	335,548	804,100	△468,552	職 員 預 り 金	10,900	876,681	△865,781
前 払 金	3,075	0	3,075	賞 与 引 当 金	2,142,783	3,908,728	△1,765,945
前 払 費 用	0	12,000	△12,000	負 債 の 部 合 計	11,648,775	12,554,451	△905,676
固 定 資 産	69,832,669	69,112,189	720,480	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	27,433,536	29,343,372	△1,909,836				
建 物	27,433,536	29,343,372	△1,909,836	基 本 金	48,510,785	48,510,785	0
そ の 他 の 固 定 資 産	42,399,133	39,768,817	2,630,316	基 本 金	48,510,785	48,510,785	0
建 構 築 物	5,519,750	6,028,753	△509,003	そ の 他 の 積 立 金	30,630,480	26,630,480	4,000,000
構 築 物	3,962,090	4,351,469	△389,379	人 件 費 積 立 金	15,200,000	13,200,000	2,000,000
車 輛 運 搬 具	1	1	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	15,430,480	13,430,480	2,000,000
器 具 及 び 備 品	2,286,812	2,758,114	△471,302	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	10,837,845	10,842,605	△4,760
人 件 費 積 立 資 産	15,200,000	13,200,000	2,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	10,837,845	10,842,605	△4,760
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	15,430,480	13,430,480	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	3,995,240	△709,458	4,704,698
				純 資 産 の 部 合 計	89,979,110	85,983,870	3,995,240
資 産 の 部 合 計	101,627,885	98,538,321	3,089,564	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	101,627,885	98,538,321	3,089,564

計算書類に対する注記

(社会福祉法人 真和志福祉会)

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

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—会計年度末における時価をもって評価
市場価格のないもの—総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、車輛運搬具—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

- ・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年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度による。

5. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では社会福祉事業のみを実施しているため、省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では拠点区分が1拠点の為、省略している。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

真和志福祉会拠点区分（社会福祉事業）
 法人本部サービス区分
 スカイマリン保育園サービス区分

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	29,343,372	0	1,909,836	27,433,536
合 計	29,343,372	0	1,909,836	27,433,536

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
 該当なし

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（基本財産）	48,854,163	21,420,627	27,433,536
建物	8,079,422	2,559,672	5,519,750
構築物	5,811,640	1,849,550	3,962,090
車輛運搬具	2,530,000	2,529,999	1
器具及び備品	7,656,150	5,369,338	2,286,812
合 計	72,931,375	33,729,186	39,202,189

13. 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

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

財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

別紙 4
(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	72,553
普通預金	沖縄銀行国場支店	—	運転資金として	—	—	31,252,925
			小計			31,325,478
事業未収金		—	3月分 職員給食費 他	—	—	131,115
未収補助金		—	特別保育事業補助金 他	—	—	335,548
前払金		—	4月分 新聞購読料	—	—	3,075
			流動資産合計			31,795,216
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	スカイマリン保育園拠点 那覇市字井東45番地1、210番地、210番地 木・コナラ等の造り立給が模範ふも2階建て 1階 26.4㎡、2階 13.88㎡	2007年度	第2種社会福祉事業である スカイマリン保育園に使用している	48,854,163	21,420,627	27,433,536
			基本財産合計			27,433,536
(2) その他の固定資産						
建物	スカイマリン保育園拠点	2014年度	第2種社会福祉事業である スカイマリン保育園に使用している	8,079,422	2,559,672	5,519,750
構築物	那覇市字井東210番地 1階 (内部装) 園庭 (整備)	—	第2種社会福祉事業である スカイマリン保育園に使用している	5,811,640	1,849,550	3,962,090
車輛運搬具	日産 セレナ	—	第2種社会福祉事業である スカイマリン保育園に使用している	2,530,000	2,529,999	1
器具及び備品	ワイヤレスアンブ 他	—	第2種社会福祉事業である スカイマリン保育園に使用している	7,656,150	5,369,338	2,286,812
人件費積立資産	J A真和志支店	—	将来における給与・賞与支給等の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	15,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	J A真和志支店	—	将来における土地・建物・設備、器具及び備品等の購入 増改築等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	15,430,480
			その他の固定資産合計			42,399,133
			固定資産合計			69,832,669
			資産合計			101,627,885
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食材料費 他	—		—	—	1,171,542
未払費用	3月分 職員給与 他	—		—	—	8,323,550
職員預り金	3月分 住民税	—		—	—	10,900
賞与引当金	令和元年度賞与引当金	—		—	—	2,142,783
			流動負債合計			11,648,775
2 固定負債						
			固定負債合計			
			負債合計			11,648,775
			差引純資産			89,979,110