

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 白龍福祉会

資金収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	(250,100,000)	(251,364,715)	(1,264,715)	
	受取利息配当金収入	(201,000)	(130,597)	(70,403)	
	その他の収入	(4,643,000)	(4,789,067)	(146,067)	
	事業活動収入計(1)	254,944,000	256,284,379	1,340,379	
	支出				
	人件費支出	(217,190,000)	(216,478,278)	(711,722)	
事業費支出	(29,650,000)	(29,906,639)	(256,639)		
事務費支出	(16,523,000)	(16,557,241)	(34,241)		
その他の支出	(1,300,000)	(1,308,500)	(8,500)		
事業活動支出計(2)	264,663,000	264,250,658	412,342		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,719,000	7,966,279	1,752,721		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	(750,000)	(1,480,000)	(730,000)	
	施設整備等収入計(4)	750,000	1,480,000	730,000	
	支出				
固定資産取得支出	(4,855,000)	(2,545,540)	(2,309,460)		
施設整備等支出計(5)	4,855,000	2,545,540	2,309,460		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,105,000	1,065,540	3,039,460		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	(2,600,000)	(2,582,361)	(17,639)	
	積立資産取崩収入	(11,335,447)	(11,335,447)	(0)	
	その他の活動収入計(7)	13,935,447	13,917,808	17,639	
	支出				
	その他の活動による支出	(0)	(22,000)	(22,000)	
その他の活動支出計(8)	0	22,000	22,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,935,447	13,895,808	39,639		
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	111,447	4,863,989	4,752,542		
前期末支払資金残高(12)	21,128,322	21,128,322	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,239,769	25,992,311	4,752,542		

事業活動計算書

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

勘 定 科 目		本年度決算	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	(251,364,715)	(239,590,159)	(11,774,556)
	サービス活動収益計(1)	251,364,715	239,590,159	11,774,556
	費用			
	人件費	(218,191,953)	(211,398,739)	(6,793,214)
	事業費	(29,906,639)	(27,808,885)	(2,097,754)
	事務費	(16,557,241)	(24,439,800)	(7,882,559)
減価償却費	(9,511,680)	(7,812,612)	(1,699,068)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(5,454,725)	(5,043,042)	(411,683)	
サービス活動費用計(2)	268,712,788	266,416,994	2,295,794	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,348,073	26,826,835	9,478,762	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(130,597)	(220,302)	(89,705)
	その他のサービス活動外収益	(4,789,067)	(3,134,593)	(1,654,474)
	サービス活動外収益計(4)	4,919,664	3,354,895	1,564,769
	費用			
その他のサービス活動外費用	(1,308,500)	(1,289,130)	(19,370)	
サービス活動外費用計(5)	1,308,500	1,289,130	19,370	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,611,164	2,065,765	1,545,399	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,736,909	24,761,070	11,024,161	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(1,480,000)	(20,623,000)	(19,143,000)
	特別収益計(8)	1,480,000	20,623,000	19,143,000
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	(0)	(472,753)	(472,753)
国庫補助金等特別積立金取崩額	(0)	(472,747)	(472,747)	
国庫補助金等特別積立金積立額	(1,480,000)	(20,623,000)	(19,143,000)	
特別費用計(9)	1,480,000	20,623,006	19,143,006	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	6	6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,736,909	24,761,076	11,024,167	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	50,292,744	15,053,820	35,238,924
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,555,835	9,707,256	46,263,091
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,335,447	60,000,000	48,664,553
	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)	47,891,282	50,292,744	2,401,462

貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部			
流動資産	28,696,557	45,208,130	16,511,573
現金・預金	11,042,908	14,644,510	3,601,602
事業未収金	10,127,170	8,292,929	1,834,241
未収補助金	5,378,671	21,157,691	15,779,020
前払金	2,147,808	1,113,000	1,034,808
固定資産	290,885,021	309,164,608	18,279,587
基本財産	173,125,999	178,718,303	5,592,304
基本財産・土地	76,653,070	76,653,070	0
基本財産・建物	96,472,929	102,065,233	5,592,304
その他の固定資産	117,759,022	130,446,305	12,687,283
構築物	11,248,192	10,919,858	328,334
車輛運搬具	3	579,144	579,141
器具及び備品	4,767,307	5,717,689	950,382
権利	229,442	243,869	14,427
ソフトウェア	93,600	251,820	158,220
投資有価証券	10,000	10,000	0
他保育所繰越積立資産	28,000,000	39,335,447	11,335,447
保育所施設・設備整備積立資産	73,298,478	73,298,478	0
差入保証金	112,000	90,000	22,000
資産の部合計	319,581,578	354,372,738	34,791,160
負 債 の 部			
流動負債	15,766,099	31,500,533	15,734,434
事業未払金	1,966,942	22,851,928	20,884,986
1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,927,453	0	3,927,453
預り金	0	30,630	30,630
職員預り金	737,304	1,177,180	439,876
賞与引当金	9,134,400	7,420,725	1,713,675
その他の流動負債	0	20,070	20,070
固定負債	0	1,345,092	1,345,092
長期運営資金借入金	0	1,345,092	1,345,092
負債の部合計	15,766,099	32,845,625	17,079,526
純 資 産 の 部			
基本金	99,078,562	99,078,562	0
国庫補助金等特別積立金	55,547,157	59,521,882	3,974,725
その他の積立金	101,298,478	112,633,925	11,335,447
人件費積立金	0	7,335,447	7,335,447
修繕積立金	25,000,000	29,000,000	4,000,000
備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等積立金	73,298,478	73,298,478	0
次期繰越活動増減差額	47,891,282	50,292,744	2,401,462
（うち当期活動増減差額）	13,736,909	24,761,076	11,024,167
純資産の部合計	303,815,479	321,527,113	17,711,634
負債及び純資産の部合計	319,581,578	354,372,738	34,791,160

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

・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア - 定額法

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 - 支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

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

・独立行政法人福祉医療機構退職手当共済

・京都社会福祉事業企業年金基金

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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(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、事業区分は社会福祉事業のみ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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

「本部」

イ 東野こども園拠点

「東野こども園」

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・土地	76,653,070	0	0	76,653,070
基本財産・建物	102,065,233	0	5,592,304	96,472,929
合計	178,718,303	0	5,592,304	173,125,999

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。

計算書類に対する注記（法人全体用）

(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	247,638,059	151,165,130	96,472,929
構築物	39,244,654	27,996,462	11,248,192
車輛運搬具	7,255,137	7,255,134	3
器具及び備品	32,885,537	28,118,230	4,767,307
合 計	327,023,387	214,534,956	112,488,431

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
事業未収金	10,127,170		10,127,170
未収補助金	5,378,671		5,378,671
合 計	15,505,841	0	15,505,841

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
平成26年度第4回 京都府公募公債	10,000,000	10,215,000	215,000
合 計	10,000,000	10,215,000	215,000

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