

# 決 算 報 告 書

第 8 期

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人 恵日会

杵築市大字中580-2

## 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 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	125,344,330	125,602,040	-257,710		
		経常経費寄附金収入	35,000	38,000	-3,000		
		受取利息配当金収入	7,661	6,826	835		
		その他の収入	849,752	851,752	-2,000		
		事業活動収入計(1)	126,236,743	126,498,618	-261,875		
	支出	人件費支出	99,979,938	100,099,504	-119,566		
		事業費支出	12,076,946	12,165,204	-88,258		
		事務費支出	5,702,454	5,718,750	-16,296		
		事業活動支出計(2)	117,759,338	117,983,458	-224,120		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,477,405	8,515,160	-37,755		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	36,000	36,000			
		施設整備等収入計(4)	36,000	36,000			
	支出	固定資産取得支出	7,544,063	7,588,883	-44,820		
		固定資産除却・廃棄支出	2,970,000	2,970,000			
		施設整備等支出計(5)	10,514,063	10,558,883	-44,820		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,478,063	-10,522,883	44,820		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,000,000	6,041,808	-41,808		
		サービス区分間繰入金収入	3,800,000		3,800,000		
		その他の活動収入計(7)	9,800,000	6,041,808	3,758,192		
	支出	積立資産支出	3,385,592	3,385,592			
		サービス区分間繰入金支出	3,800,000		3,800,000		
		その他の活動支出計(8)	7,185,592	3,385,592	3,800,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,614,408	2,656,216	-41,808		
	予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			613,750	648,493	-34,743		
前期末支払資金残高(12)			32,000	8,491,280	-8,459,280		
当期末支払資金残高(11)+(12)			645,750	9,139,773	-8,494,023		

**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(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	125,602,040	131,944,940	-6,342,900
		経常経費寄附金収益	38,000		38,000
	費 用	サービス活動収益計(1)	125,640,040	131,944,940	-6,304,900
		人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	101,443,288 12,165,204 5,718,750 9,703,919 -4,946,777	105,621,449 11,225,936 5,036,071 9,575,361 -4,959,202	-4,178,161 939,268 682,679 128,558 12,425
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	サービス活動費用計(2)	124,084,384	126,499,615	-2,415,231
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,555,656	5,445,325	-3,889,669
		受取利息配当金収益 受入研修費収益 雑収益	6,826 37,000 814,752	7,465 37,960 465,096	-639 -960 349,656
	費 用	サービス活動外収益計(4)	858,578	510,521	348,057
特 別 増 減 の 部	収 益	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	858,578	510,521	348,057
	費 用	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,414,234	5,955,846	-3,541,612
		施設整備等補助金収益 特別収益計(8)	36,000 36,000	205,000 205,000	-169,000 -169,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	費 用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	4,859,538 -56,064 36,000 4,839,474		4,859,538 -56,064 -169,000 4,634,474
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,803,474		-4,803,474
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,389,240	5,955,846	-8,345,086
		前期繰越活動増減差額(12)	49,840,205	49,884,359	-44,154
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,450,965	55,840,205	-8,389,240
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	6,000,000		6,000,000
		その他の積立金積立額(16)	2,000,000	6,000,000	-4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,450,965	49,840,205	1,610,760

## 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
流动資産	12,263,993	12,219,315	44,678	流动負債	3,124,220	3,728,035	-603,815
現金預金	7,838,389	8,528,095	-689,706	事業未払金	2,812,919	3,487,057	-674,138
事業未収金	2,112,604	901,220	1,211,384	預り金	311,301	240,978	70,323
未収補助金	2,313,000	2,790,000	-477,000	固定負債	13,265,328	11,921,544	1,343,784
固定資産	180,468,668	187,129,458	-6,660,790	退職給付引当金	13,265,328	11,921,544	1,343,784
基本財産	63,536,457	65,017,397	-1,480,940	負債の部合計	16,389,548	15,649,579	739,969
土地	5,513,329	1,117,700	4,395,629	純資産の部			
建物	91,544,968	99,918,350	-8,373,382	基本金	8,795,882	8,795,882	
減価償却累計額 △	33,521,840	36,018,653	-2,496,813	基本金	8,795,882	8,795,882	
その他の固定資産	116,932,211	122,112,061	-5,179,850	国庫補助金等特別積立金	50,296,266	55,263,107	-4,966,841
土地	1,802,198	1,488,000	314,198	国庫補助金等特別積立金	50,296,266	55,263,107	-4,966,841
建物	2,410,850	3,391,268	-980,418	その他の積立金	65,800,000	69,800,000	-4,000,000
構築物	13,606,152	14,056,606	-450,454	人件費積立金	47,800,000	45,800,000	2,000,000
建物付属設備	41,040,471	41,040,471	-	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
器具及び備品	19,611,155	21,449,290	-1,838,135	備品積立金	6,000,000	6,000,000	
減価償却累計額 △	40,771,109	41,281,988	-510,879	幼保連携施設設備積立金	8,000,000	14,000,000	-6,000,000
ソフトウェア	167,166	246,870	-79,704	次期繰越活動増減差額	51,450,965	49,840,205	1,610,760
退職給付引当資産	13,265,328	11,921,544	1,343,784	次期繰越活動増減差額	51,450,965	49,840,205	1,610,760
保育所繰越金積立資産	57,800,000	55,800,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	-2,389,240	5,955,846	-8,345,086
幼保連携施設設備積立預金	8,000,000	14,000,000	-6,000,000	純資産の部合計	176,343,113	183,699,194	-7,356,081
資産の部合計	192,732,661	199,348,773	-6,616,112	負債及び純資産の部合計	192,732,661	199,348,773	-6,616,112

## 恵城こども園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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	保育事業収入	125,344,330	125,602,040	-257,710
	施設型給付費収入	118,777,730	118,847,240	-69,510
	施設型給付費収入	113,025,620	113,090,090	-64,470
	利用者負担金収入	5,752,110	5,757,150	-5,040
	利用者等利用料収入	2,225,900	2,234,400	-8,500
	利用者等利用料収入 (一般)	2,225,900	2,234,400	-8,500
	その他の事業収入	4,340,700	4,520,400	-179,700
	補助金事業収入	4,340,700	4,520,400	-179,700
	経常経費寄附金収入	35,000	38,000	-3,000
	経常経費寄附金収入	35,000	38,000	-3,000
	受取利息配当金収入	7,661	6,826	835
	受取利息配当金収入	7,661	6,826	835
	その他の収入	849,752	851,752	-2,000
	受入研修費収入	35,000	37,000	-2,000
	雑収入	814,752	814,752	
	事業活動収入計(1)	126,236,743	126,498,618	-261,875
	人件費支出	99,979,938	100,099,504	-119,566
事業活動による支払	役員報酬支出	3,241,800	3,238,800	3,000
	職員給料	49,503,937	49,482,620	21,317
	職員賞与	18,385,479	18,385,479	
	非常勤職員給与	16,997,124	17,038,354	-41,230
	退職給付費用	890,000	931,808	-41,808
	法定福利費	10,961,598	11,022,443	-60,845
	事業費支出	12,076,946	12,165,204	-88,258
	給食費	5,968,811	6,089,761	-120,950
	保健衛生費	369,567	402,259	-32,692
	保育材料費支出	1,972,780	2,173,743	-200,963
	水道光熱費支出	2,086,623	1,913,146	173,477
	消耗器具備品費支出	1,531,145	1,438,275	92,870
	保険料支出	43,020	43,020	
	賃借料支出	80,000	80,000	
	雑支出	25,000	25,000	
	事務費支出	5,702,454	5,718,750	-16,296
	福利厚生費支出	596,771	598,631	-1,860
	旅費交通費支出	438,380	437,910	470
	研修研究費支出	76,000	76,000	
施設整備による収支	事務消耗品費支出	705,389	731,555	-26,166
	修繕費支出	289,327	284,527	4,800
	通信運搬費支出	150,673	152,933	-2,260
	広報費支出	27,150	25,850	1,300
	業務委託費支出	999,692	1,003,042	-3,350
	手数料支出	1,019,646	1,016,036	3,610
	保険料支出	53,390	53,390	
	賃借料支出	1,220,366	1,212,306	8,060
	租税公課支出	7,500	7,500	
	諸会費支出	90,500	90,500	
固定資産取得による支払	雑支出	27,670	28,570	-900
	事業活動支出計(2)	117,759,338	117,983,458	-224,120
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,477,405	8,515,160	-37,755
	施設整備等補助金収入	36,000	36,000	
施設整備による収支	施設整備等補助金収入	36,000	36,000	
	施設整備等収入計(4)	36,000	36,000	
	固定資産取得支出	7,544,063	7,588,883	-44,820

## 恵城こども園拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
等による 収支	土地取得支出	4,833,427	4,833,427	
	器具及び備品取得支出	1,953,590	1,998,410	-44,820
	その他の取得支出	757,046	757,046	
	固定資産除却・廃棄支出	2,970,000	2,970,000	
	固定資産除却・廃棄支出	2,970,000	2,970,000	
	施設整備等支出計(5)	10,514,063	10,558,883	-44,820
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-10,478,063	-10,522,883	44,820
その他の活動による 収支	積立資産取崩収入	6,000,000	6,041,808	-41,808
	退職給付引当資産取崩収入		41,808	-41,808
	幼保連携施設設備積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	3,800,000		3,800,000
	サービス区分間繰入金収入	3,800,000		3,800,000
	その他の活動収入計(7)	9,800,000	6,041,808	3,758,192
等による 収支	積立資産支出	3,385,592	3,385,592	
	退職給付引当資産支出	1,385,592	1,385,592	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	
	サービス区分間繰入金支出	3,800,000		3,800,000
	その他の活動支出計(8)	7,185,592	3,385,592	3,800,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,614,408	2,656,216	-41,808
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		613,750	648,493	-34,743

前期末支払資金残高(12)	32,000	8,491,280	-8,459,280
当期末支払資金残高(11)+(12)	645,750	9,139,773	-8,494,023

## 恵城こども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(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 サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	保育事業収益	125,602,040	131,944,940	-6,342,900
	施設型給付費収益	118,847,240	124,208,240	-5,361,000
	施設型給付費収益	113,090,090	114,292,110	-1,202,020
	利用者負担金収益	5,757,150	9,916,130	-4,158,980
	利用者等利用料収益	2,234,400	2,500,200	-265,800
	利用者等利用料収益 (一般)	2,234,400	2,500,200	-265,800
	その他の事業収益	4,520,400	5,236,500	-716,100
	補助金事業収益	4,520,400	5,236,500	-716,100
	経常経費寄附金収益	38,000		38,000
	経常経費寄附金収益	38,000		38,000
サービス活動収益計(1)		125,640,040	131,944,940	-6,304,900
サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	人件費	101,443,288	105,621,449	-4,178,161
	役員報酬	3,238,800	1,212,000	2,026,800
	職員給料	49,482,620	51,624,120	-2,141,500
	職員賞与	18,385,479	20,217,167	-1,831,688
	非常勤職員給与	17,038,354	18,851,051	-1,812,697
	退職給付費用	2,275,592	2,640,612	-365,020
	法定福利費	11,022,443	11,076,499	-54,056
	事業費	12,165,204	11,225,936	939,268
	給食費	6,089,761	6,218,910	-129,149
	保健衛生費	402,259	383,414	18,845
サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	保育材料費	2,173,743	1,870,736	303,007
	水道光熱費	1,913,146	1,794,286	118,860
	消耗器具備品費	1,438,275	817,035	621,240
	保険料	43,020	46,555	-3,535
	賃借料	80,000	60,000	20,000
	雑費	25,000	35,000	-10,000
	事務費	5,718,750	5,036,071	682,679
	福利厚生費	598,631	548,170	50,461
	旅費交通費	437,910	212,510	225,400
	研修研究費	76,000	116,490	-40,490
サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	事務消耗品費	731,555	672,627	58,928
	水道光熱費		334,170	-334,170
	修繕費	284,527	26,451	258,076
	通信運搬費	152,933	154,618	-1,685
	広報費	25,850	23,760	2,090
	業務委託費	1,003,042	1,153,050	-150,008
	手数料	1,016,036	723,490	292,546
	保険料	53,390	68,810	-15,420
	賃借料	1,212,306	874,740	337,566
	租税公課	7,500		7,500
サ ー ビ ス サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	諸会費	90,500	102,500	-12,000
	雑費	28,570	24,685	3,885
	減価償却費	9,703,919	9,575,361	128,558
	減価償却費	9,703,919	9,575,361	128,558
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,946,777	-4,959,202	12,425
サ ー ビ ス サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,946,777	-4,959,202	12,425
	サービス活動費用計(2)	124,084,384	126,499,615	-2,415,231
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,555,656	5,445,325	-3,889,669
	受取利息配当金収益	6,826	7,465	-639
サ ー ビ ス サ ー ビ ス 活 動 費 増 減 の 用 部	受取利息配当金収益	6,826	7,465	-639
	受入研修費収益	37,000	37,960	-960
	雑収益	814,752	465,096	349,656

## 恵城こども園拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	858,578	510,521	348,057
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	858,578	510,521	348,057
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,414,234	5,955,846	-3,541,612
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	36,000	205,000
	費用	特別収益計(8)	36,000	205,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4,859,538	4,859,538
		土地売却損・処分損	123,600	123,600
		建物売却損・処分損	4,735,931	4,735,931
		構築物売却損・除却損	1	1
		器具及び備品売却損・処分損	6	6
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-56,064	-56,064
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-56,064	-56,064
		国庫補助金等特別積立金積立額	36,000	205,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	36,000	205,000
特別費用計(9)		4,839,474	205,000	4,634,474
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,803,474		-4,803,474
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,389,240	5,955,846	-8,345,086
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,840,205	49,884,359
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		47,450,965	55,840,205
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		6,000,000	6,000,000
	保育所施設・設備整備等積立金取崩額		6,000,000	6,000,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	6,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		51,450,965	49,840,205
				1,610,760

## 惠城こども園拠点拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式 (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
流动資産	12,263,993	12,219,315	44,678	流动負債	3,124,220	3,728,035	-603,815
現金預金	7,838,389	8,528,095	-689,706	事業未払金	2,812,919	3,487,057	-674,138
事業未収金	2,112,604	901,220	1,211,384	預り金	311,301	240,978	70,323
未収補助金	2,313,000	2,790,000	-477,000	固定負債	13,265,328	11,921,544	1,343,784
固定資産	180,468,668	187,129,458	-6,660,790	退職給付引当金	13,265,328	11,921,544	1,343,784
基本財産	63,536,457	65,017,397	-1,480,940	負債の部合計	16,389,548	15,649,579	739,969
土地	5,513,329	1,117,700	4,395,629	純資産の部			
建物	91,544,968	99,918,350	-8,373,382	基本金	8,795,882	8,795,882	
減価償却累計額 △	33,521,840	36,018,653	-2,496,813	基本金	8,795,882	8,795,882	
その他の固定資産	116,932,211	122,112,061	-5,179,850	国庫補助金等特別積立金	50,296,266	55,263,107	-4,966,841
土地	1,802,198	1,488,000	314,198	国庫補助金等特別積立金	50,296,266	55,263,107	-4,966,841
建物	2,410,850	3,391,268	-980,418	その他の積立金	65,800,000	69,800,000	-4,000,000
構築物	13,606,152	14,056,606	-450,454	人件費積立金	47,800,000	45,800,000	2,000,000
建物付属設備	41,040,471	41,040,471	-	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
器具及び備品	19,611,155	21,449,290	-1,838,135	備品積立金	6,000,000	6,000,000	
減価償却累計額 △	40,771,109	41,281,988	-510,879	幼保連携施設設備積立金	8,000,000	14,000,000	-6,000,000
ソフトウェア	167,166	246,870	-79,704	次期繰越活動増減差額	51,450,965	49,840,205	1,610,760
退職給付引当資産	13,265,328	11,921,544	1,343,784	次期繰越活動増減差額	51,450,965	49,840,205	1,610,760
保育所繰越金積立資産	57,800,000	55,800,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	-2,389,240	5,955,846	-8,345,086
幼保連携施設設備積立預金	8,000,000	14,000,000	-6,000,000	純資産の部合計	176,343,113	183,699,194	-7,356,081
資産の部合計	192,732,661	199,348,773	-6,616,112	負債及び純資産の部合計	192,732,661	199,348,773	-6,616,112

以上のとおりご報告申し上げます。

令和 2 年 6 月 12 日

杵築市大字中580-2  
社会福祉法人 恵日会

理事長 小野 陽一郎