

# 決算報告書

第 9 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

社会福祉事業  
事務局・保育園

# 事務局・保育園区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,911,537	59,990,987	2,920,550
現金預金	62,911,537	59,537,446	3,374,091
未収補助金	0	453,541	△ 453,541
固定資産	82,400,469	76,619,668	5,780,801
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	72,400,469	66,619,668	5,780,801
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	20	296,129	△ 296,109
有形リース資産	3,011,360	0	3,011,360
退職給付引当資産	29,389,089	26,323,539	3,065,550
資産の部合計	145,312,006	136,610,655	8,701,351
負 債 の 部			
流動負債	63,534,577	59,990,987	3,543,590
その他の未払金	61,922,477	58,700,885	3,221,592
1年以内返済予定リース債務	623,040	0	623,040
預り金	989,060	1,290,102	△ 301,042
固定負債	31,777,409	26,323,539	5,453,870
リース債務	2,388,320	0	2,388,320
退職給付引当金	29,389,089	26,323,539	3,065,550
負債の部合計	95,311,986	86,314,526	8,997,460
純 資 産 の 部			
その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
運用財産	40,000,000	40,000,000	0
次期繰越活動増減差額	20	296,129	△ 296,109
(うち当期活動増減差額)	△ 296,109	△ 1,132,808	836,699
純資産の部合計	50,000,020	50,296,129	△ 296,109
負債及び純資産の部合計	145,312,006	136,610,655	8,701,351

# 事務局・保育園区分 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)
収 益	保育事業収益	[ 437,415,358]	[ 425,056,291]	[ 12,359,067]
	その他の事業収益	( 437,415,358)	( 425,056,291)	( 12,359,067)
	受託事業収益(公費)	437,415,358	425,056,291	12,359,067
	経常経費補助金収益	[ 202,240]	[ 603,502]	[ 401,262]
	経常経費補助金収益	202,240	603,502	401,262
	その他の収益	[ 0]	[ 88,797]	[ 88,797]
	サービス活動収益計(1)	437,617,598	425,748,590	11,869,008
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[ 352,665,981]	[ 340,340,374]	[ 12,325,607]
	役員報酬	1,506,000	2,100,000	594,000
	職員給料	161,486,749	158,587,136	2,899,613
	職員賞与	50,722,310	51,619,452	897,142
	非常勤職員給与	91,244,678	82,223,638	9,021,040
	退職給付費用	5,213,739	5,005,625	208,114
	法定福利費	42,492,505	40,804,523	1,687,982
	事業費	[ 60,723,943]	[ 63,154,429]	[ 2,430,486]
	給食費	31,933,024	34,926,582	2,993,558
	保健衛生費	2,183,513	2,054,770	128,743
	保育材料費	5,486,403	4,678,173	808,230
	水道光熱費	13,940,383	14,460,707	520,324
	燃料費	3,291,459	3,246,623	44,836
	消耗器具備品費	869,295	977,938	108,643
	保険料	324,240	309,740	14,500
	賃借料	2,470,464	2,423,904	46,560
	車輛費	225,162	75,992	149,170
	事務費	[ 24,127,976]	[ 22,172,742]	[ 1,955,234]
	福利厚生費	1,120,100	1,160,926	40,826
	職員被服費	93,370	94,848	1,478
	旅費交通費	577,850	657,100	79,250
	研修研究費	200,740	321,600	120,860
	事務消耗品費	5,106,887	5,077,350	29,537
	印刷製本費	0	6,480	6,480
	修繕費	4,566,513	3,666,809	899,704
	通信運搬費	1,478,924	1,254,849	224,075
	会議費	7,552	12,776	5,224
	広報費	275,000	0	275,000
	業務委託費	5,040,860	4,984,893	55,967
	手数料	4,473,180	4,231,011	242,169
	土地・建物賃借料	400,000	400,000	0
	租税公課	487,400	200	487,200
諸会費	299,600	303,900	4,300	
減価償却費	[ 399,949]	[ 1,132,808]	[ 732,859]	
その他の費用	[ 0]	[ 85,127]	[ 85,127]	
サービス活動費用計(2)	437,917,849	426,885,480	11,032,369	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	300,251	1,136,890	836,639
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 4,142]	[ 4,082]	[ 60]
	サービス活動外収益計(4)	4,142	4,082	60
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,142	4,082	60
経常増減差額(7)=(3)+(6)		296,109	1,132,808	836,699
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	296,109	1,132,808	836,699
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	296,129	1,428,937	1,132,808
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	296,129	296,109
増減差額の部	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	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)	20	296,129	296,109

# 事務局・保育園区分 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
収 入	保育事業収入	[ 477,982,000]	[ 437,415,358]	[ 40,566,642]	
	その他の事業収入	( 477,982,000)	( 437,415,358)	( 40,566,642)	
	受託事業収入(公費)	477,982,000	437,415,358	40,566,642	
	経常経費補助金収入	[ 205,000]	[ 202,240]	[ 2,760]	
	経常経費補助金収入	205,000	202,240	2,760	
	受取利息配当金収入	[ 1,000]	[ 4,142]	[ 3,142]	
事業活動収入計(1)		478,188,000	437,621,740	40,566,260	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 386,749,642]	[ 352,665,981]	[ 34,083,661]	
	役員報酬支出	2,048,000	1,506,000	542,000	
	職員給料支出	175,951,643	161,486,749	14,464,894	
	職員賞与支出	58,157,999	50,722,310	7,435,689	
	非常勤職員給与支出	96,765,000	91,244,678	5,520,322	
	退職給付支出	5,574,000	5,213,739	360,261	
	法定福利費支出	48,253,000	42,492,505	5,760,495	
	事業費支出	[ 65,741,871]	[ 60,723,943]	[ 5,017,928]	
	給食費支出	34,910,751	31,933,024	2,977,727	
	保健衛生費支出	2,277,000	2,183,513	93,487	
	保育材料費支出	5,538,244	5,486,403	51,841	
	水道光熱費支出	15,583,224	13,940,383	1,642,841	
	燃料費支出	3,498,117	3,291,459	206,658	
	消耗器具備品費支出	872,295	869,295	3,000	
	保険料支出	324,240	324,240	0	
	賃借料支出	2,474,000	2,470,464	3,536	
	車輛費支出	263,000	225,162	37,838	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	[ 25,092,647]	[ 24,127,976]	[ 964,671]	
	福利厚生費支出	1,260,914	1,120,100	140,814	
	職員被服費支出	95,000	93,370	1,630	
	旅費交通費支出	659,350	577,850	81,500	
	研修研究費支出	348,919	200,740	148,179	
	事務消耗品費支出	5,153,875	5,106,887	46,988	
	修繕費支出	4,666,991	4,566,513	100,478	
	通信運搬費支出	1,594,526	1,478,924	115,602	
	会議費支出	9,570	7,552	2,018	
	広報費支出	275,000	275,000	0	
	業務委託費支出	5,085,718	5,040,860	44,858	
	手数料支出	4,747,640	4,473,180	274,460	
	土地・建物賃借料支出	400,000	400,000	0	
	租税公課支出	492,000	487,400	4,600	
諸会費支出	303,144	299,600	3,544		
事業活動支出計(2)		477,584,160	437,517,900	40,066,260	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		603,840	103,840	500,000	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 103,840]	[ 103,840]	[ 0]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等支出計(5)	103,840	103,840	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	103,840	103,840	0	
そ の 収 入 の 活 動 に 支 よ る 収 入	積立資産取崩収入	[ 0]	[ 799,026]	[ 799,026]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	799,026	799,026	
	その他の活動収入計(7)	0	799,026	799,026	
支 出	積立資産支出	[ 0]	[ 799,026]	[ 799,026]	
	退職給付引当資産支出	0	799,026	799,026	
	その他の活動支出計(8)	0	799,026	799,026	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	500,000	—————	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

## 計算書類に対する注記（事務局・保育園）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品

定額法によっている。

リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

民間退職共済制度

正職員について秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

拠点区分の計算書類

第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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
器具及び備品	7,681,792	7,681,772	20
有形リース資産	3,115,200	103,840	3,011,360
合計	10,796,992	7,785,612	3,011,380

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

### 10. 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

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. 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

#### (1) リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産：保育事業支援システムにおけるモバイルパソコン7台及びそれらの関連機器である。





## 引当金明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

事務局・保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	26,323,539	5,213,739 ( 0 )	2,148,189	0 ( 0 )	29,389,089	
		( )		( )		
		( )		( )		
計	26,323,539	5,213,739 ( 0 )	2,148,189	0 ( 0 )	29,389,089	

# 科目内訳書

令和02年4月1日から令和03年3月31日まで

000 社会福祉事業  
 \*004 事務局・保育園  
 309 その他の未払金

税込  
 単位：円

名称	残高
返還金	40,566,642
常務理事	95,200
職員給料	700,926
非常勤職員給与	8,462,085
法定福利	2,713,765
職員旅費	28,400
山二建設工業(株)	880,000
株式会社アキタト商会	793,228
男鹿市企業局	744,150
男鹿清掃興業(株)	649,429
秋田県石油商業協同組合	629,308
大堤商店	611,522
グリーンショップ カマダ	575,441
秋田ゼロックス(株)	387,737
(有)勉強堂	378,735
武田精肉店	338,114
(株)男鹿なび	308,000
男鹿市役所	300,400
大石商店	295,825
外山電気	294,800
合同会社鶴田電機	185,240
ユーアイ警備保障株式会社(株)	170,555
藤田建設(株)	165,000
アマストア	143,020
竹谷教材社	136,468
泉清掃	121,968
山田鮮魚店	117,812
北浦うきた商店	105,865
伊藤商店	93,445
総合食品ささき	89,455
秋田ヤクルト販売株式会社	79,828
北浦衛生社	68,547
パナソニックエレベーター株式会社	64,900
(株)東北ビルサービス	62,150
三和興業(株)	61,600
株式会社千葉電業舎	59,400
株式会社ケースファクトリー	50,292
秋田県総合保健事業団	47,300
若美清掃	46,200
株式会社小坂設備	40,920
三井住友トラストファイナンス	38,880
有限会社小杉商店	38,500
清水文具	35,200
フルーリアオアシス	34,500
夏井工請所	25,300
株式会社アマノ	24,949
秋田なまはげ農業協同組合	16,560
吉田ツギオ店	11,000
江畑建設	10,000
ホシザキ東北株式会社	9,900
花の守屋商店	9,000
(株)男鹿興業社	2,816
登藤米穀店	2,200
<b>合 計</b>	<b>61,922,477</b>

