

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

法人単位貸借対照表

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	68,188,435	63,823,097	4,365,338
現金預金	68,188,435	63,369,556	4,818,879
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	150,588,904	140,442,765	10,146,139
負 債 の 部			
流動負債	68,811,475	63,823,097	4,988,378
その他の未払金	67,047,251	62,401,986	4,645,265
1年以内返済予定リース債務	623,040	0	623,040
預り金	1,141,184	1,421,111	△ 279,927
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	100,588,884	90,146,636	10,442,248
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	150,588,904	140,442,765	10,146,139

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
流動資産	62,911,537	5,276,898	68,188,435
現金預金	62,911,537	5,276,898	68,188,435
固定資産	82,400,469	0	82,400,469
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	72,400,469	0	72,400,469
定期預金	40,000,000	0	40,000,000
器具及び備品	20	0	20
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	0	29,389,089
資産の部合計	145,312,006	5,276,898	150,588,904
流動負債	63,534,577	5,276,898	68,811,475
その他の未払金	61,922,477	5,124,774	67,047,251
1年以内返済予定リース債務	623,040	0	623,040
預り金	989,060	152,124	1,141,184
固定負債	31,777,409	0	31,777,409
リース債務	2,388,320	0	2,388,320
退職給付引当金	29,389,089	0	29,389,089
負債の部合計	95,311,986	5,276,898	100,588,884
その他の積立金	50,000,000	0	50,000,000
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
運用財産	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	20	0	20
(うち当期活動増減差額)	△ 296,109	0	△ 296,109
純資産の部合計	50,000,020	0	50,000,020
負債及び純資産の部合計	145,312,006	5,276,898	150,588,904

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	保育事業収益	[486,878,684]	[475,236,659]	[11,642,025]
	収 経常経費補助金収益	[202,240]	[603,502]	[401,262]
	益 その他の収益	[0]	[88,797]	[88,797]
	サービス活動収益計(1)	487,080,924	475,928,958	11,151,966
	活 人件費	[397,941,448]	[386,213,406]	[11,728,042]
	動 事業費	[61,767,775]	[64,395,078]	[2,627,303]
	増 費 事務費	[27,272,049]	[25,239,474]	[2,032,575]
	減 用 減価償却費	[399,949]	[1,132,808]	[732,859]
	の その他の費用	[0]	[85,127]	[85,127]
	部 サービス活動費用計(2)	487,381,221	477,065,893	10,315,328
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		300,297	1,136,935	836,638
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	[4,188]	[4,127]	[61]
	益			
	サービス活動外収益計(4)	4,188	4,127	61
	費用			
	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)		4,188	4,127	61
経常増減差額(7)=(3)+(6)		296,109	1,132,808	836,699
特別増減の部	収 特別収益計(8)	0	0	0
	減 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
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	296,129	1,428,937	1,132,808
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	296,129	296,109
	活 基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	動 その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	増 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

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	[437,415,358]	[49,463,326]	[486,878,684]
	経常経費補助金収益	[202,240]	[0]	[202,240]
	サービス活動収益計(1)	437,617,598	49,463,326	487,080,924
	人件費	[352,665,981]	[45,275,467]	[397,941,448]
	事業費	[60,723,943]	[1,043,832]	[61,767,775]
サービス活動増減の部	事務費	[24,127,976]	[3,144,073]	[27,272,049]
	減価償却費	[399,949]	[0]	[399,949]
	サービス活動費用計(2)	437,917,849	49,463,372	487,381,221
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	300,251	46	300,297
	受取利息配当金収益	[4,142]	[46]	[4,188]
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計(4)	4,142	46	4,188
	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	46	4,188
経常増減差額(7)=(3)+(6)		296,109	0	296,109
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	0	296,109
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	296,129	0	296,129
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	0	20
活動増減差額の部	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	0	20

法人単位資金収支計算書

(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
事業 活動 による 収入	保育事業収入	[530,795,000]	[486,878,684]	[43,916,316]	
	経常経費補助金収入	[205,000]	[202,240]	[2,760]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[4,188]	[2,188]	
	事業活動収入計(1)	531,002,000	487,085,112	43,916,888	
事業 活動 による 支出	人件費支出	[434,602,642]	[397,941,448]	[36,661,194]	
	事業費支出	[67,145,871]	[61,767,775]	[5,378,096]	
	事務費支出	[28,649,647]	[27,272,049]	[1,377,598]	
	事業活動支出計(2)	530,398,160	486,981,272	43,416,888	
支	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	
施設 整備 等 による 支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	[103,840]	[103,840]	[0]	
	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 他の 活動 による 収入	積立資産取崩収入	[0]	[799,026]	[799,026]	
	その他の活動収入計(7)	0	799,026	799,026	
その 他の 活動 による 支出	積立資産支出	[0]	[799,026]	[799,026]	
	その他の活動支出計(8)	0	799,026	799,026	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
支	予備費支出(10)	500,000	—————	500,000	
支	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	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	[437,415,358]	[49,463,326]	[486,878,684]
	経常経費補助金収入	[202,240]	[0]	[202,240]
	受取利息配当金収入	[4,142]	[46]	[4,188]
	事業活動収入計(1)	437,621,740	49,463,372	487,085,112
事業活動による支出	人件費支出	[352,665,981]	[45,275,467]	[397,941,448]
	事業費支出	[60,723,943]	[1,043,832]	[61,767,775]
	事務費支出	[24,127,976]	[3,144,073]	[27,272,049]
	事業活動支出計(2)	437,517,900	49,463,372	486,981,272
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		103,840	0	103,840
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[103,840]	[0]	[103,840]
	施設整備等支出計(5)	103,840	0	103,840
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	103,840	0	103,840
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[799,026]	[0]	[799,026]
	その他の活動収入計(7)	799,026	0	799,026
	積立資産支出	[799,026]	[0]	[799,026]
	その他の活動支出計(8)	799,026	0	799,026
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0
前期末支払資金残高(11)		0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0

計算書類に対する注記（社会福祉法人 男鹿保育会）

1. 継続事業の前提に関する注記
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①器具及び備品
定額法によっている。
 - ②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、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (2) 引当金の計上基準
 - ①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。
3. 重要な会計方針の変更
4. 法人で採用する退職給付制度
 - ①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。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
 - ①法人全体の計算書類
第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式
 - ②事業区分別内訳表
当法人では、社会福祉事業のみを実施している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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式
 - ④公益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
 - ⑤収益事業における拠点区分別内訳表
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。
 - ⑥拠点区分
 - ア 事務局・保育園
 - イ 児童クラブ
6. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
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. 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

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
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
該当なし
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
 - (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：ソフトウェア（保育業務支援基本システム）及びそれらの関連機器である。

財産目録

令和 3年 3月31日現在

(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						
普通預金	秋田銀行男鹿支店（保育園）	—	運転資金として	—	—	62,911,537
	秋田銀行男鹿支店（児童クラブ）	—	運転資金として	—	—	5,276,898
			小計			68,188,435
			流動資産合計			68,188,435
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	秋田銀行男鹿支店	—		—	—	10,000,000
			基本財産合計			10,000,000
(2) その他の固定資産						
定期預金	秋田銀行男鹿支店	—		—	—	40,000,000
器具及び備品		—		—	—	20
有形リース資産		—		—	—	3,011,360
退職給付引当資産		—		—	—	29,389,089
			その他の固定資産合計			72,400,469
			固定資産合計			82,400,469
			資産合計			150,588,904
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金		—		—	—	67,047,251
預り金		—		—	—	1,141,184
			流動負債合計			68,188,435
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	3,011,360
退職給付引当金		—		—	—	29,389,089
			固定負債合計			32,400,449
			負債合計			100,588,884
			差引純資産			50,000,020

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

社会福祉法人 男鹿保育会

(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		
						社会福祉事業 事務局・保育園	社会福祉事業 児童クラブ	
秋田県 保育士産休等代替職員費補助金	保育事業	202,240	0	202,240	0	202,240	0	
区分小計		202,240	0	202,240	0	202,240	0	
合計		202,240	0	202,240	0	202,240	0	