

2020（令和2）年度

# 計 算 書 類

自：令和2年 4月 1日  
至：令和3年 3月 31日

〒721-0973  
福山市南蔵王町1-12-30

社会福祉法人 福美会

理事長 難波 史朗



## 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	114,430,000	118,163,255	△ 3,733,255	
	経常経費寄附金収入	0	71,900	△ 71,900	
	受取利息配当金収入	2,000	1,577	423	
	その他の収入	1,220,000	1,316,590	△ 96,590	
	事業活動収入計 (1)	115,652,000	119,553,322	△ 3,901,322	
支出	人件費支出	90,880,000	90,443,234	436,766	
	事業費支出	12,600,000	12,817,726	△ 217,726	
	事務費支出	5,740,000	4,432,184	1,307,816	
	支払利息支出	100,000	75,739	24,261	
	事業活動支出計 (2)	109,320,000	107,768,883	1,551,117	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,332,000	11,784,439	△ 5,452,439	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,032,000	1,032,000	0	
	固定資産取得支出	1,500,000	1,174,000	326,000	
	施設整備等支出計 (5)	2,532,000	2,206,000	326,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,532,000	△ 2,206,000	△ 326,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	200,000	151,400	48,600	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	151,400	48,600	
	支出				
	積立資産支出	4,000,000	9,624,800	△ 5,624,800	
	その他の活動支出計 (8)	4,000,000	9,624,800	△ 5,624,800	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,800,000	△ 9,473,400	5,673,400	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	105,039	△ 105,039	
	前期末支払資金残高 (12)	5,515,942	5,515,942	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	5,515,942	5,620,981	△ 105,039	

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	収				
	益	保育事業収益	118,163,255	110,686,117	7,477,138
		経常経費寄附金収益	71,900	0	71,900
		サービス活動収益計(1)	118,235,155	110,686,117	7,549,038
	費	人件費	90,916,634	97,774,588	△ 6,857,954
	用	事業費	12,817,726	13,041,211	△ 223,485
	事務費	4,432,184	6,226,341	△ 1,794,157	
	減価償却費	2,618,743	2,771,529	△ 152,786	
	サービス活動費用計(2)	110,785,287	119,813,669	△ 9,028,382	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,449,868	△ 9,127,552	16,577,420	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	1,577	1,664	△ 87
		その他のサービス活動外収益	1,316,590	3,204,144	△ 1,887,554
		サービス活動外収益計(4)	1,318,167	3,205,808	△ 1,887,641
	費	支払利息	75,739	82,447	△ 6,708
	用	サービス活動外費用計(5)	75,739	82,447	△ 6,708
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,242,428	3,123,361	△ 1,880,933	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,692,296	△ 6,004,191	14,696,487	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,059,722	△ 1,059,722	△ 0
	用	特別費用計(9)	△ 1,059,722	△ 1,059,722	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,059,722	1,059,722	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,752,018	△ 4,944,469	14,696,487	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	23,499,443	28,443,912	△ 4,944,469
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,251,461	23,499,443	9,752,018
		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)	9,000,000	0	9,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,251,461	23,499,443	752,018

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				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	7,128,546	7,442,778	△ 314,232	流動負債	2,539,565	2,958,836	△ 419,271
現金預金	6,293,646	7,015,371	△ 721,725	1年以内返済予定設備資金借入金	1,032,000	1,032,000	0
未収金	301,820	108,239	193,581	未払費用	570,165	919,372	△ 349,207
未収補助金	523,200	309,288	213,912	職員預り金	937,400	1,007,464	△ 70,064
前払金	9,880	9,880	0				
固定資産	94,136,959	86,273,702	7,863,257	固定負債	15,723,200	16,447,200	△ 724,000
基本財産	61,425,622	63,317,671	△ 1,892,049	設備資金借入金	10,062,000	11,094,000	△ 1,032,000
土地	20,004,998	20,004,998	0	退職給付引当金	5,661,200	5,353,200	308,000
建物	40,420,624	42,312,673	△ 1,892,049	負債の部合計	18,262,765	19,406,036	△ 1,143,271
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	32,711,337	22,956,031	9,755,306	純 資 産 の 部			
建物	1,184,054	1,182,714	△ 98,660	基本金	14,314,000	14,314,000	0
構築物	514,794	595,893	△ 81,099	第1号基本金	11,714,000	11,714,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第3号基本金	2,600,000	2,600,000	0
器具及び備品	1,334,160	512,847	821,313	国庫補助金等特別積立金	20,437,279	21,497,001	△ 1,059,722
ソフトウェア	97,128	291,376	△ 194,248	その他の積立金	24,000,000	15,000,000	9,000,000
退職給付引当資産	5,661,200	5,353,200	308,000	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
備品等購入積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	9,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	9,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	24,251,461	23,499,443	752,018
敷金	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,752,018	△ 4,944,469	14,696,487
				純資産の部合計	83,002,740	74,310,444	8,692,296
資産の部合計	101,265,505	93,716,480	7,549,025	負債及び純資産の部合計	101,265,505	93,716,480	7,549,025

つなぎ保育園拠点区分 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	114,430,000	118,163,255	△ 3,733,255		
	保育所運営費収入	108,000,000	0	108,000,000		
	委託費収入	0	110,025,690	△ 110,025,690		
	利用者等利用料収入	10,000	2,275,170	△ 2,265,170		
	利用者等利用料収入(一般)	0	2,264,170	△ 2,264,170		
	その他の利用料収入	10,000	11,000	△ 1,000		
	その他の事業収入	6,420,000	5,862,395	557,605		
	補助金事業収入	4,620,000	5,495,755	△ 875,755		
	補助金事業収入(一般)	0	366,640	△ 366,640		
	その他の事業収入	1,800,000	0	1,800,000		
	経常経費寄附金収入	0	71,900	△ 71,900		
	受取利息配当金収入	2,000	1,577	423		
	その他の収入	1,220,000	1,316,590	△ 96,590		
	受入研修費収入	20,000	20,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,296,590	△ 96,590		
	事業活動収入計(1)	115,652,000	119,553,322	△ 3,901,322		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	90,880,000	90,443,234	436,766
役員報酬支出			380,000	170,000	210,000	
職員給料支出			50,000,000	51,532,858	△ 1,532,858	
職員賞与支出			19,000,000	15,965,349	3,034,651	
非常勤職員給与支出			9,000,000	10,087,791	△ 1,087,791	
退職給付支出			2,500,000	1,041,400	1,458,600	
法定福利費支出			10,000,000	11,645,836	△ 1,645,836	
事業費支出			12,600,000	12,817,726	△ 217,726	
給食費支出			6,000,000	6,234,367	△ 234,367	
保健衛生費支出			750,000	614,389	135,611	
保育材料費支出			3,000,000	2,913,909	86,091	
水道光熱費支出			1,800,000	1,845,712	△ 45,712	
消耗器具備品費支出			500,000	500,508	△ 508	
保険料支出			250,000	416,225	△ 166,225	
車輛費支出			300,000	292,616	7,384	
事務費支出			5,740,000	4,432,184	1,307,816	
福利厚生費支出			120,000	78,909	41,091	
職員被服費支出		150,000	91,000	59,000		
旅費交通費支出		330,000	310,100	19,900		
研修研究費支出		100,000	46,264	53,736		
事務消耗品費支出		1,000,000	748,035	251,965		
印刷製本費支出		300,000	263,440	36,560		
水道光熱費支出		200,000	52,948	147,052		
修繕費支出		600,000	469,610	130,390		
通信運搬費支出		360,000	351,778	8,222		
会議費支出		160,000	45,829	114,171		
広報費支出		150,000	82,500	67,500		
業務委託費支出		600,000	610,500	△ 10,500		
その他の委託費支出		600,000	610,500	△ 10,500		
手数料支出		50,000	26,097	23,903		
保険料支出		150,000	10,380	139,620		
賃借料支出		630,000	675,364	△ 45,364		
土地・建物賃借料支出		120,000	120,000	0		
租税公課支出		20,000	10,800	9,200		
保守料支出		200,000	100,210	99,790		
諸会費		400,000	289,400	110,600		
雑支出		100,000	49,020	50,980		
雑支出		100,000	49,020	50,980		
支払利息支出		100,000	75,739	24,261		
事業活動支出計(2)		109,320,000	107,768,883	1,551,117		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,332,000	11,784,439	△ 5,452,439		

施設整備等による収支	収				
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,032,000	1,032,000	0
		固定資産取得支出	1,500,000	1,174,000	326,000
		器具及び備品取得支出	1,500,000	1,174,000	326,000
出	施設整備等支出計 (5)	2,532,000	2,206,000	326,000	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,532,000	△ 2,206,000	△ 326,000
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	200,000	151,400	48,600
	入	退職給付引当資産取崩収入	200,000	151,400	48,600
		その他の活動収入計 (7)	200,000	151,400	48,600
	支	積立資産支出	4,000,000	9,624,800	△ 5,624,800
		退職給付引当資産支出	1,000,000	624,800	375,200
		備品等購入積立資産支出	0	2,000,000	△ 2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産支出		3,000,000	7,000,000	△ 4,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	4,000,000	9,624,800	△ 5,624,800	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,800,000	△ 9,473,400	5,673,400	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	105,039	△ 105,039	

前期末支払資金残高 (12)	5,515,942	5,515,942	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	5,515,942	5,620,981	△ 105,039

つなぎ保育園拠点区分 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	118,163,255	110,686,117	7,477,138	
	保育所運営費収益	0	104,534,110	△ 104,534,110	
	委託費収益	110,025,690	0	110,025,690	
	利用者等利用料収益	2,275,170	233,400	2,041,770	
	利用者等利用料収益(一般)	2,264,170	0	2,264,170	
	その他の利用料収益	11,000	233,400	△ 222,400	
	その他の事業収益	5,862,395	5,918,607	△ 56,212	
	補助金事業収益	5,495,755	5,661,157	△ 165,402	
	補助金事業収益(一般)	366,640	0	366,640	
	その他の事業収益	0	257,450	△ 257,450	
	経常経費寄附金収益	71,900	0	71,900	
サービス活動収益計(1)		118,235,155	110,686,117	7,549,038	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	90,916,634	97,774,588	△ 6,857,954
		役員報酬	170,000	265,000	△ 95,000
		職員給料	51,532,858	55,357,238	△ 3,824,380
		職員賞与	15,965,349	20,805,429	△ 4,840,080
		非常勤職員給与	10,087,791	7,791,855	2,295,936
		退職給付費用	1,514,800	1,681,300	△ 166,500
		法定福利費	11,645,836	11,873,766	△ 227,930
		事業費	12,817,726	13,041,211	△ 223,485
		給食費	6,234,367	5,985,687	248,680
		保健衛生費	614,389	464,237	150,152
		保育材料費	2,913,909	3,206,219	△ 292,310
		水道光熱費	1,845,712	2,029,440	△ 183,728
		消耗器具備品費	500,508	357,788	142,720
		保険料	416,225	514,440	△ 98,215
		賃借料	0	22,000	△ 22,000
		車両費	292,616	455,346	△ 162,730
		雑費	0	6,054	△ 6,054
		事務費	4,432,184	6,226,341	△ 1,794,157
		福利厚生費	78,909	369,126	△ 290,217
		職員被服費	91,000	139,598	△ 48,598
		旅費交通費	310,100	466,150	△ 156,050
		研修研究費	46,264	312,481	△ 266,217
		事務消耗品費	748,035	1,070,199	△ 322,164
		印刷製本費	263,440	335,774	△ 72,334
		水道光熱費	52,948	53,696	△ 748
		修繕費	469,610	581,558	△ 111,948
		通信運搬費	351,778	368,409	△ 16,631
		会議費	45,829	225,744	△ 179,915
		広報費	82,500	77,080	5,420
		業務委託費	610,500	604,300	6,200
		その他の委託費	610,500	604,300	6,200
		手数料	26,097	24,445	1,652
		保険料	10,380	84,030	△ 73,650
		賃借料	675,364	601,450	73,914
		土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
		租税公課	10,800	4,650	6,150
		保守料	100,210	99,110	1,100
諸会費	289,400	370,700	△ 81,300		
雑費	49,020	317,841	△ 268,821		
雑費	49,020	317,841	△ 268,821		
減価償却費	2,618,743	2,771,529	△ 152,786		
サービス活動費用計(2)		110,785,287	119,813,669	△ 9,028,382	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,449,868	△ 9,127,552	16,577,420	



サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,577	1,664	△ 87
		その他のサービス活動外収益	1,316,590	3,204,144	△ 1,887,554
		受入研修費収益	20,000	70,000	△ 50,000
		利用者等外給食収益	1,296,590	0	1,296,590
		雑収益	0	3,134,144	△ 3,134,144
	雑収益	0	3,134,144	△ 3,134,144	
		サービス活動外収益計 (4)	1,318,167	3,205,808	△ 1,887,641
費用	支払利息		75,739	82,447	△ 6,708
		サービス活動外費用計 (5)	75,739	82,447	△ 6,708
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,242,428	3,123,361	△ 1,880,933
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,692,296	△ 6,004,191	14,696,487
特別増減の部	収益				
			特別収益計 (8)	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1,059,722	△ 1,059,722	△ 0
			特別費用計 (9)	△ 1,059,722	△ 1,059,722
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,059,722	1,059,722	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	9,752,018	△ 4,944,469	14,696,487
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	23,499,443	28,443,912	△ 4,944,469
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	33,251,461	23,499,443	9,752,018
		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)	9,000,000	0	9,000,000
		備品等購入積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,251,461	23,499,443	752,018

つなぎ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(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	7,128,546	7,442,778	△ 314,232	流動負債	2,539,565	2,958,836	△ 419,271
現金預金	6,293,646	7,015,371	△ 721,725	1年以内返済予定設備資金借入金	1,032,000	1,032,000	0
未取金	301,820	108,239	193,581	未払費用	570,165	919,372	△ 349,207
未取補助金	523,200	309,288	213,912	職員預り金	937,400	1,007,464	△ 70,064
前払金	9,880	9,880	0				
固定資産	94,136,959	86,273,702	7,863,257	固定負債	15,723,200	16,447,200	△ 724,000
基本財産	61,425,622	63,317,671	△ 1,892,049	設備資金借入金	10,062,000	11,094,000	△ 1,032,000
土地	20,004,998	20,004,998	0	退職給付引当金	5,661,200	5,353,200	308,000
建物	40,420,624	42,312,673	△ 1,892,049	負債の部合計	18,262,765	19,406,036	△ 1,143,271
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	32,711,337	22,956,031	9,755,306	純 資 産 の 部			
建物	1,184,054	1,182,714	△ 98,660	基本金	14,314,000	14,314,000	0
構築物	514,794	595,893	△ 81,099	第1号基本金	11,714,000	11,714,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第3号基本金	2,600,000	2,600,000	0
器具及び備品	1,334,160	512,847	821,313	国庫補助金等特別積立金	20,437,279	21,497,001	△ 1,059,722
ソフトウェア	97,128	291,376	△ 194,248	その他の積立金	24,000,000	15,000,000	9,000,000
退職給付引当資産	5,661,200	5,353,200	308,000	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
備品等購入積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	9,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	9,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	24,251,461	23,499,443	752,018
敷金	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,752,018	△ 4,944,469	14,696,487
				純資産の部合計	83,002,740	74,310,444	8,692,296
資産の部合計	101,265,505	93,716,480	7,549,025	負債及び純資産の部合計	101,265,505	93,716,480	7,549,025