

本部拠点区分 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

(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				
	経常経費寄附金収入	1,200,000	1,075,000	125,000	
	受取利息配当金収入	7,000	26,775	△ 19,775	
	その他の収入	3,728,000	4,002,614	△ 274,614	
	受入研修費収入	658,000	923,890	△ 265,890	
	雑収入	645,000	653,724	△ 8,724	
	雑収入	645,000	653,724	△ 8,724	
	助成金	2,425,000	2,425,000	0	
	事業活動収入計(1)	4,935,000	5,104,389	△ 169,389	
	支出				
	人件費支出	13,666,000	13,501,639	164,361	
	役員報酬支出	4,783,000	4,640,000	143,000	
	職員給料支出	6,015,000	6,014,320	680	
	職員賞与支出	1,327,000	1,326,111	889	
	非常勤職員給与支出	670,000	651,252	18,748	
	法定福利費支出	871,000	869,956	1,044	
	事務費支出	16,864,000	16,868,102	△ 4,102	
福利厚生費支出	580,000	579,725	275		
旅費交通費支出	610,000	603,613	6,387		
研修研究費支出	1,042,000	1,037,265	4,735		
事務消耗品費支出	790,000	883,187	△ 93,187		
印刷製本費支出	638,000	687,045	△ 49,045		
車両燃料費支出(事務)	31,000	28,932	2,068		
通信運搬費支出	264,000	258,841	5,159		
会議費支出	23,000	12,644	10,356		
広報費支出	1,640,000	1,639,342	658		
手数料支出	7,450,000	7,435,861	14,139		
保険料支出	208,000	207,237	763		
賃借料支出	458,000	457,564	436		
土地・建物賃借料支出	73,000	72,212	788		
租税公課支出	202,000	147,896	54,104		
保守料支出	74,000	73,902	98		
渉外費支出	265,000	264,198	802		
諸会費支出	183,000	183,000	0		
雑支出	2,333,000	2,295,638	37,362		
雑支出	1,027,000	1,004,642	22,358		
中間的就労事業経費支出	1,306,000	1,290,996	15,004		
社会貢献事業費支出	500,000	168,762	331,238		
現物給付費支出	500,000	168,762	331,238		
事業活動支出計(2)	31,030,000	30,538,503	491,497		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 26,095,000	△ 25,434,114	△ 660,886		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 その他の固定資産取得支出		10,000 10,000	△ 10,000 △ 10,000	
施設整備等支出計(5)		10,000	△ 10,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 10,000	10,000		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	30,288,000	30,077,387	210,613	
	その他の活動収入計(7)	30,288,000	30,077,387	210,613	
	支出				
投資有価証券取得支出	50,010,000	50,380,500	△ 370,500		
その他の活動支出計(8)	50,010,000	50,380,500	△ 370,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,722,000	△ 20,303,113	581,113		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 45,817,000	△ 45,747,227	△ 69,773		
前期末支払資金残高(12)	225,470,863	225,470,863	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	179,653,863	179,723,636	△ 69,773		

本部拠点区分 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

(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	経常経費寄附金収益	1,075,000	2,112,563	△ 1,037,563	
	その他の収益	2,425,000	2,681,500	△ 256,500	
	助成金	2,425,000	2,681,500	△ 256,500	
サービス活動収益計(1)		3,500,000	4,794,063	△ 1,294,063	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	13,670,389	15,893,731	△ 2,223,342	
	役員報酬	4,640,000	4,739,000	△ 99,000	
	役員退職慰労引当金繰入	168,750	1,350,000	△ 1,181,250	
	職員給料	6,014,320	7,329,600	△ 1,315,280	
	職員賞与	1,326,111	1,315,195	10,916	
	非常勤職員給与	651,252	301,440	349,812	
	法定福利費	869,956	858,496	11,460	
	事務費	16,868,102	16,076,133	791,969	
	福利厚生費	579,725	275,590	304,135	
	旅費交通費	603,613	185,768	417,845	
	研修研究費	1,037,265	556,820	480,445	
	事務消耗品費	883,187	438,341	444,846	
	印刷製本費	687,045	1,342,526	△ 655,481	
	車両燃料費(事務)	28,932	27,728	1,204	
	通信運搬費	258,841	255,214	3,627	
	会議費	12,644	30,732	△ 18,088	
	広報費	1,639,342	1,468,049	171,293	
	業務委託費		20,000	△ 20,000	
	拠点区分間委託費		20,000	△ 20,000	
	手数料	7,435,861	8,076,185	△ 640,324	
	保険料	207,237	199,990	7,247	
	賃借料	457,564	295,444	162,120	
	土地・建物賃借料	72,212	64,460	7,752	
	租税公課	147,896	121,764	26,132	
	保守料	73,902	73,224	678	
	渉外費	264,198	314,921	△ 50,723	
	諸会費	183,000	168,000	15,000	
	雑費	2,295,638	2,161,377	134,261	
	雑費	1,004,642	1,352,815	△ 348,173	
中間的就労事業経費	1,290,996	808,562	482,434		
社会貢献事業費	168,762	58,144	110,618		
現物給付費	168,762	58,144	110,618		
減価償却費		12,515	△ 12,515		
サービス活動費用計(2)		30,707,253	32,040,523	△ 1,333,270	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 27,207,253	△ 27,246,460	39,207	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	26,775	10,295	16,480	
	その他のサービス活動外収益	1,577,614	1,429,455	148,159	
	受入研修費収益	923,890	739,390	184,500	
	雑収益	653,724	690,065	△ 36,341	
	雑収益	653,724	690,065	△ 36,341	
サービス活動外収益計(4)		1,604,389	1,439,750	164,639	
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)		1,604,389	1,439,750	164,639
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 25,602,864	△ 25,806,710	203,846	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	30,077,387	30,216,291	△ 138,904	
	特別収益計(8)		30,077,387	30,216,291	△ 138,904
	費用				
	拠点区分間繰入金費用		3,700,000	△ 3,700,000	
特別費用計(9)		0	3,700,000	△ 3,700,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		30,077,387	26,516,291	3,561,096	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,474,523	709,581	3,764,942	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	223,219,618	222,510,037	709,581	
繰越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	227,694,141	223,219,618	4,474,523	

本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部 基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)			
その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	227,694,141	223,219,618	4,474,523

本部拠点区分 貸借対照表
令和 2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	181,524,679	228,002,203	△ 46,477,524	流動負債	1,801,043	2,531,340	△ 730,297
現金預金	180,995,168	225,594,211	△ 44,599,043	事業未払金	1,711,099	2,431,740	△ 720,641
事業未収金	157,000	0	157,000	未払費用	80,144	90,500	△ 10,356
未収収益	47,616		47,616	職員預り金	9,800	9,100	700
立替金	0	2,048,757	△ 2,048,757				
前払金	2,100	2,100	0				
前払費用	322,795	357,135	△ 34,340				
固定資産	51,666,255	1,275,755	50,390,500	固定負債	1,518,750	1,350,000	168,750
基本財産				役員退職慰労引当金	1,518,750	1,350,000	168,750
その他の固定資産	51,666,255	1,275,755	50,390,500	負債の部合計	3,319,793	3,881,340	△ 561,547
器具及び備品	504,003	504,003	0	純資産の部			
権利	671,752	671,752	0	基本金	2,177,000	2,177,000	0
投資有価証券	50,380,500	100,000	50,280,500	第1号基本金	2,177,000	2,177,000	0
その他の固定資産	110,000	0	110,000	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	227,694,141	223,219,618	4,474,523
				(うち当期活動増減差額)	4,474,523	709,581	3,764,942
				純資産の部合計	229,871,141	225,396,618	4,474,523
資産の部合計	233,190,934	229,277,958	3,912,976	負債及び純資産の部合計	233,190,934	229,277,958	3,912,976

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等…償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの…決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの…移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

- ・器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
平成19年4月1日以降取得したもの…… 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金……債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・役員退職慰労引当金…役員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度末までに負担すべき金額を見積り計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 - ア 本部
 - イ 社会貢献事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 - ア 本部
 - イ 社会貢献事業

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. 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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	977,660	473,657	504,003
小計	977,660	473,657	504,003
合計	977,660	473,657	504,003

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

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	157,000	0	157,000
未収収益	47,616	0	47,616
合計	204,616	0	204,616

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

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
社債 第16回三菱UFJフィナンシャル グループ期限前劣後免除特約付	50,380,500	50,127,500	△ 253,000
合計	50,380,500	50,127,500	△ 253,000

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

該当なし

引当金明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 本部

(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		
役員退職慰労引当金	1,350,000	168,750 ()		()	1,518,750	
計	1,350,000	168,750 (0)	0	0 (0)	1,518,750	

本部拠点区分 資金収支明細書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	社会貢献事業				
収入	経常経費寄附金収入	1,075,000		1,075,000	1,075,000	
	受取利息配当金収入	26,775		26,775	26,775	
	その他の収入	3,960,054	42,560	4,002,614	4,002,614	
	受入研修費収入	923,890		923,890	923,890	
	雑収入	611,164	42,560	653,724	653,724	
	雑収入	611,164	42,560	653,724	653,724	
	助成金	2,425,000		2,425,000	2,425,000	
	事業活動収入計(1)	5,061,829	42,560	5,104,389	5,104,389	
	事業活動による収支	人件費支出	6,621,252	6,880,387	13,501,639	13,501,639
		役員報酬支出	4,640,000		4,640,000	4,640,000
職員給料支出		1,330,000	4,684,320	6,014,320	6,014,320	
職員賞与支出			1,326,111	1,326,111	1,326,111	
非常勤職員給与支出		651,252		651,252	651,252	
法定福利費支出			869,956	869,956	869,956	
事務費支出		16,868,102		16,868,102	16,868,102	
福利厚生費支出		579,725		579,725	579,725	
旅費交通費支出		603,613		603,613	603,613	
研修研究費支出		1,037,265		1,037,265	1,037,265	
事務消耗品費支出		883,187		883,187	883,187	
印刷製本費支出		687,045		687,045	687,045	
車両燃料費支出(事務)		28,932		28,932	28,932	
通信運搬費支出		258,841		258,841	258,841	
会議費支出		12,644		12,644	12,644	
広報費支出		1,639,342		1,639,342	1,639,342	
手数料支出		7,435,861		7,435,861	7,435,861	
保険料支出		207,237		207,237	207,237	
賃借料支出		457,564		457,564	457,564	
土地・建物賃借料支出		72,212		72,212	72,212	
租税公課支出		147,896		147,896	147,896	
保守料支出		73,902		73,902	73,902	
渉外費支出		264,198		264,198	264,198	
諸会費支出		183,000		183,000	183,000	
雑支出		2,295,638		2,295,638	2,295,638	
雑支出		1,004,642		1,004,642	1,004,642	
中間的就労事業経費支出		1,290,996		1,290,996	1,290,996	
社会貢献事業費支出			168,762	168,762	168,762	
現物給付費支出			168,762	168,762	168,762	
事業活動支出計(2)		23,489,354	7,049,149	30,538,503	30,538,503	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 18,427,525	△ 7,006,589	△ 25,434,114	△ 25,434,114		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	施設整備等支出計(5)	10,000		10,000	10,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,000		△ 10,000	△ 10,000		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	30,077,387		30,077,387	30,077,387	
	サービス区分間繰入金収入		6,880,387	6,880,387	△ 6,880,387	
その他の活動収入計(7)	30,077,387	6,880,387	36,957,774	△ 6,880,387		
その他の活動による収支	支出					
	投資有価証券取得支出	50,380,500		50,380,500	50,380,500	
	サービス区分間繰入金支出	6,880,387		6,880,387	△ 6,880,387	
その他の活動支出計(8)	57,260,887		57,260,887	△ 6,880,387		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 27,183,500	6,880,387	△ 20,303,113	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 45,621,025	△ 126,202	△ 45,747,227	0		
前期末支払資金残高(11)	224,365,561	1,105,302	225,470,863			
当期末支払資金残高(10)+(11)	178,744,536	979,100	179,723,636	0		

本部拠点区分 事業活動明細書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部	社会貢献事業					
収益	経常経費寄附金収益	1,075,000		1,075,000		1,075,000	
	その他の収益	2,425,000		2,425,000		2,425,000	
	助成金	2,425,000		2,425,000		2,425,000	
	サービス活動収益計(1)	3,500,000		3,500,000		3,500,000	
サービス活動増減の部	費用	人件費	6,790,002	6,880,387	13,670,389		13,670,389
		役員報酬	4,640,000		4,640,000		4,640,000
		役員退職慰労引当金繰入	168,750		168,750		168,750
		職員給料	1,330,000	4,684,320	6,014,320		6,014,320
		職員賞与		1,326,111	1,326,111		1,326,111
		非常勤職員給与	651,252		651,252		651,252
		法定福利費		869,956	869,956		869,956
		事務費	16,868,102		16,868,102		16,868,102
		福利厚生費	579,725		579,725		579,725
		旅費交通費	603,613		603,613		603,613
		研修研究費	1,037,265		1,037,265		1,037,265
		事務消耗品費	883,187		883,187		883,187
		印刷製本費	687,045		687,045		687,045
		車両燃料費(事務)	28,932		28,932		28,932
		通信運搬費	258,841		258,841		258,841
		会議費	12,644		12,644		12,644
		広報費	1,639,342		1,639,342		1,639,342
		手数料	7,435,861		7,435,861		7,435,861
		保険料	207,237		207,237		207,237
		賃借料	457,564		457,564		457,564
		土地・建物賃借料	72,212		72,212		72,212
		租税公課	147,896		147,896		147,896
		保守料	73,902		73,902		73,902
		渉外費	264,198		264,198		264,198
		諸会費	183,000		183,000		183,000
		雑費	2,295,638		2,295,638		2,295,638
		雑費	1,004,642		1,004,642		1,004,642
		中間的就労事業経費	1,290,996		1,290,996		1,290,996
		社会貢献事業費		168,762	168,762		168,762
		現物給付費		168,762	168,762		168,762
		サービス活動費用計(2)	23,658,104	7,049,149	30,707,253		30,707,253
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,158,104	△ 7,049,149	△ 27,207,253		△ 27,207,253
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	26,775		26,775		26,775
		その他のサービス活動外収益	1,535,054	42,560	1,577,614		1,577,614
		受入研修費収益	923,890		923,890		923,890
		雑収益	611,164	42,560	653,724		653,724
		雑収益	611,164	42,560	653,724		653,724
サービス活動外収益計(4)	1,561,829	42,560	1,604,389		1,604,389		
サービス活動外増減の部	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)	1,561,829	42,560	1,604,389		1,604,389
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,596,275	△ 7,006,589	△ 25,602,864		△ 25,602,864

サービス区分間繰入金明細書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 本部

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	社会貢献事業	本部収入	6,880,387	社会貢献事業(せいかつ相談所) 運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。