

令和元年度

# 計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日  
至：令和 2年 3月31日

〒950-2024

新潟市西区小新西2丁目20番16号

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに

理事長 廣川 泰敏

## 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

(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	140,470,000	140,091,980	378,020	
	受取利息配当金収入	2,000	1,689	311	
	その他の収入	2,026,000	1,832,015	193,985	
	事業活動収入計 (1)	142,498,000	141,925,684	572,316	
	支出				
	人件費支出	103,080,000	102,851,768	228,232	
事業費支出	19,154,000	18,792,406	361,594		
事務費支出	14,580,000	14,657,593	77,593		
支払利息支出	120,000	117,433	2,567		
その他の支出	1,500,000	1,511,019	11,019		
事業活動支出計 (2)	138,434,000	137,930,219	503,781		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,064,000	3,995,465	68,535		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	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	1,164,000	1,164,000	0	
固定資産取得支出	120,000	115,500	4,500		
施設整備等支出計 (5)	1,284,000	1,279,500	4,500		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,284,000	1,279,500	4,500		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,780,000	2,715,965	64,035		
前期末支払資金残高 (12)	27,809,044	27,809,044	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	30,589,044	30,525,009	64,035		

## 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

(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	保育事業収益	140,091,980	133,539,446	6,552,534
	益	サービス活動収益計(1)	140,091,980	133,539,446	6,552,534
	費	人件費	102,851,768	91,740,050	11,111,718
		事業費	18,792,406	19,852,520	1,060,114
		事務費	14,657,593	16,588,774	1,931,181
		減価償却費	12,383,358	12,194,557	188,801
費用計(2)	148,685,125	140,375,901	8,309,224		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,593,145	6,836,455	1,756,690		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,689	1,689	0
	益	その他のサービス活動外収益	1,832,015	1,362,667	469,348
	サービス活動外収益計(4)	1,833,704	1,364,356	469,348	
	費	支払利息	117,433	87,604	29,829
		その他のサービス活動外費用	1,511,019	1,532,938	21,919
	サービス活動外費用計(5)	1,628,452	1,620,542	7,910	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	205,252	256,186	461,438		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,387,893	7,092,641	1,295,252		
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費				
	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)	8,387,893	7,092,641	1,295,252		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,490,909	1,601,732	7,092,641	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,878,802	5,490,909	8,387,893	
	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)	13,878,802	5,490,909	8,387,893	

法人単位貸借対照表

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	32,122,179	30,815,451	1,306,728	流動負債	2,761,170	4,170,407	1,409,237
現金預金	30,560,029	29,187,501	1,372,528	事業未払金	1,249,007	2,569,405	1,320,398
未収補助金	1,562,150	1,627,950	65,800	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,164,000	0
預り金				預り金	2,042	12,070	10,028
職員預り金				職員預り金	346,121	424,932	78,811
固定資産	153,284,189	165,552,047	12,267,858	固定負債	2,987,000	4,151,000	1,164,000
基本財産	141,238,520	151,899,020	10,660,500	設備資金借入金	2,987,000	4,151,000	1,164,000
建物	140,234,500	150,895,000	10,660,500	負債の部合計	5,748,170	8,321,407	2,573,237
定期預金	1,004,020	1,004,020	0				
その他の固定資産	12,045,669	13,653,027	1,607,358				
建物	5,460,518	5,869,134	408,616				
構築物	3,839,916	4,296,804	456,888	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	211,324	300,074	88,750	基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	2,533,911	3,187,015	653,104	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	13,878,802	5,490,909	8,387,893
				(うち当期活動増減差額)	8,387,893	7,092,641	1,295,252
				純資産の部合計	179,658,198	188,046,091	8,387,893
資産の部合計	185,406,368	196,367,498	10,961,130	負債及び純資産の部合計	185,406,368	196,367,498	10,961,130

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法
- (2) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

## 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人は、事業区分が社会福祉事業のみであり、社会福祉事業における拠点区分は1つのため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）および拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）の作成を省略している。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
保育園るんびいに拠点区分（社会福祉事業）  
「法人本部」  
「保育園るんびいに」

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	150,895,000	0	10,660,500	140,234,500
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合計	151,899,020	0	10,660,500	141,238,520

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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
基本財産			
建物	257,500,000	117,265,500	140,234,500
小計	257,500,000	117,265,500	140,234,500
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	638,242	5,460,518
構築物	6,327,720	2,487,804	3,839,916
車輛運搬具	355,000	143,676	211,324
器具及び備品	15,680,598	13,146,687	2,533,911
小計	28,462,078	16,416,409	12,045,669
合計	285,962,078	133,681,909	152,280,169

## 8. 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
未収補助金	1,562,150	0	1,562,150
合計	1,562,150	0	1,562,150

## 9. 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

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 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

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 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				
	保育事業収入	140,470,000	140,091,980	378,020	
	委託費収入	126,250,000	125,988,860	261,140	
	利用者等利用料収入	4,800,000	5,083,710	283,710	
	利用者等利用料収入(一般)	4,800,000	5,083,710	283,710	
	その他の事業収入	9,420,000	9,019,410	400,590	
	その他の事業収入(保育・その他)	9,420,000	9,019,410	400,590	
	受取利息配当金収入	2,000	1,689	311	
	その他の収入	2,026,000	1,832,015	193,985	
	受入研修費収入	36,000	59,000	23,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,511,019	11,019	
	雑収入	490,000	261,996	228,004	
	雑収入	490,000	261,996	228,004	
	事業活動収入計(1)	142,498,000	141,925,684	572,316	
	支出				
	人件費支出	103,080,000	102,851,768	228,232	
	職員給料支出	47,660,000	47,770,948	110,948	
職員賞与支出	21,440,000	21,442,479	2,479		
非常勤職員給与支出	13,440,000	13,285,042	154,958		
派遣職員費支出	8,740,000	8,453,844	286,156		
退職給付支出	930,000	934,500	4,500		
法定福利費支出	10,870,000	10,964,955	94,955		
事業費支出	19,154,000	18,792,406	361,594		
給食費支出	8,770,000	8,347,109	422,891		
保健衛生費支出	64,000	51,843	12,157		
保育材料費支出	5,000,000	4,932,259	67,741		
水道光熱費支出	3,030,000	3,312,130	282,130		
消耗器具備品費支出	1,980,000	1,694,065	285,935		
保険料支出	220,000	233,430	13,430		
雑支出	90,000	221,570	131,570		
事務費支出	14,580,000	14,657,593	77,593		
福利厚生費支出	130,000	301,932	171,932		
旅費交通費支出	170,000	211,096	41,096		
研修研究費支出	220,000	232,012	12,012		
事務消耗品費支出	820,000	797,555	22,445		
水道光熱費支出	910,000	954,293	44,293		
修繕費支出	5,000,000	5,087,451	87,451		
通信運搬費支出	450,000	455,705	5,705		
広報費支出	30,000	2,200	27,800		
業務委託費支出	2,900,000	2,901,499	1,499		
清掃委託費支出	150,000	154,440	4,440		
その他の委託費支出	2,750,000	2,747,059	2,941		
手数料支出	30,000	25,252	4,748		
保険料支出	940,000	704,590	235,410		
賃借料支出	850,000	843,887	6,113		
土地・建物賃借料支出	1,770,000	1,768,000	2,000		
保守料支出	0	44,000	44,000		
雑支出	360,000	328,121	31,879		
雑支出	360,000	328,121	31,879		
支払利息支出	120,000	117,433	2,567		
その他の支出	1,500,000	1,511,019	11,019		
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,511,019	11,019		
事業活動支出計(2)	138,434,000	137,930,219	503,781		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,064,000	3,995,465	68,535		
施設整備等による収支					
収入					
設備資金借入金収入			0		
施設整備等収入計(4)			0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	1,164,000	1,164,000	0		
固定資産取得支出	120,000	115,500	4,500		
器具及び備品取得支出	120,000	115,500	4,500		
施設整備等支出計(5)	1,284,000	1,279,500	4,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,284,000	1,279,500	4,500		
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,780,000	2,715,965	64,035		
前期末支払資金残高(12)	27,809,044	27,809,044	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,589,044	30,525,009	64,035		

社会福祉法人 白善会 保育園るんぴい に拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	保育事業収益	140,091,980	133,539,446	6,552,534	
	委託費収益	125,988,860	112,857,120	13,131,740	
益	利用者等利用料収益	5,083,710	3,936,516	1,147,194	
	利用者等利用料収益(一般)	5,083,710	3,936,516	1,147,194	
	その他の事業収益	9,019,410	16,745,810	7,726,400	
	その他の事業収益(保育・その他)	9,019,410	16,745,810	7,726,400	
	サービス活動収益計(1)	140,091,980	133,539,446	6,552,534	
費	人件費	102,851,768	91,740,050	11,111,718	
	職員給料	47,770,948	43,434,564	4,336,384	
	職員賞与	21,442,479	19,510,255	1,932,224	
	非常勤職員給与	13,285,042	10,278,103	3,006,939	
	派遣職員費	8,453,844	7,624,497	829,347	
	退職給付費用	934,500	845,500	89,000	
	法定福利費	10,964,955	10,047,131	917,824	
	事業費	18,792,406	19,852,520	1,060,114	
	給食費	8,347,109	8,071,942	275,167	
	保健衛生費	51,843	56,760	4,917	
	保育材料費	4,932,259	4,951,337	19,078	
	水道光熱費	3,312,130	3,135,391	176,739	
	消耗器具備品費	1,694,065	3,037,039	1,342,974	
	保険料	233,430	204,284	29,146	
	雑費	221,570	395,767	174,197	
	事務費	14,657,593	16,588,774	1,931,181	
	福利厚生費	301,932	320,423	18,491	
	旅費交通費	211,096	301,842	90,746	
	研修研究費	232,012	653,619	421,607	
	事務消耗品費	797,555	169,488	628,067	
	水道光熱費	954,293	864,750	89,543	
	修繕費	5,087,451	7,693,531	2,606,080	
	通信運搬費	455,705	798,158	342,453	
	広報費	2,200	0	2,200	
	業務委託費	2,901,499	2,967,973	66,474	
	清掃委託費	154,440	0	154,440	
	その他の委託費	2,747,059	2,967,973	220,914	
	手数料	25,252	18,036	7,216	
	保険料	704,590	704,590	0	
	賃借料	843,887	1,326,822	482,935	
	土地・建物賃借料	1,768,000	648,000	1,120,000	
	租税公課	0	15,250	15,250	
	保守料	44,000	0	44,000	
	雑費	328,121	106,292	221,829	
	雑費	328,121	106,292	221,829	
	減価償却費	12,383,358	12,194,557	188,801	
	サービス活動費用計(2)	148,685,125	140,375,901	8,309,224	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,593,145	6,836,455	1,756,690
	収	受取利息配当金収益	1,689	0	1,689
		その他のサービス活動外収益	1,832,015	1,362,667	469,348
		受入研修費収益	59,000	36,000	23,000
		利用者等外給食収益	1,511,019	1,094,291	416,728
		雑収益	261,996	232,376	29,620
		雑収益	261,996	232,376	29,620
		サービス活動外収益計(4)	1,833,704	1,364,356	469,348
	費	支払利息	117,433	87,604	29,829
		その他のサービス活動外費用	1,511,019	1,532,938	21,919
利用者等外給食費		1,511,019	1,532,938	21,919	
サービス活動外費用計(5)		1,628,452	1,620,542	7,910	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		205,252	256,186	461,438	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,387,893	7,092,641	1,295,252	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	
	費用	特別費用計(9)	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)		8,387,893	7,092,641	1,295,252	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,490,909	1,601,732	7,092,641	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,878,802	5,490,909	8,387,893	
	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)	13,878,802	5,490,909	8,387,893	

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 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	32,122,179	30,815,451	1,306,728	流動負債	2,761,170	4,170,407	1,409,237
現金預金	30,560,029	29,187,501	1,372,528	事業未払金	1,249,007	2,569,405	1,320,398
未収補助金	1,562,150	1,627,950	65,800	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,164,000	0
立替金	0	0	0	預り金	2,042	12,070	10,028
固定資産	153,284,189	165,552,047	12,267,858	職員預り金	346,121	424,932	78,811
基本財産	141,238,520	151,899,020	10,660,500	固定負債	2,987,000	4,151,000	1,164,000
建物	140,234,500	150,895,000	10,660,500	設備資金借入金	2,987,000	4,151,000	1,164,000
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	負債の部合計	5,748,170	8,321,407	2,573,237
その他の固定資産	12,045,669	13,653,027	1,607,358	純 資 産 の 部			
建物附属設備	5,460,518	5,869,134	408,616	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	3,839,916	4,296,804	456,888	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
車輛運搬具	211,324	300,074	88,750	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	2,533,911	3,187,015	653,104	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	13,878,802	5,490,909	8,387,893
				(うち当期活動増減差額)	8,387,893	7,092,641	1,295,252
				純資産の部合計	179,658,198	188,046,091	8,387,893
資産の部合計	185,406,368	196,367,498	10,961,130	負債及び純資産の部合計	185,406,368	196,367,498	10,961,130



## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法

## (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

## 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 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) 保育園るんびいに拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	150,895,000	0	10,660,500	140,234,500
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	151,899,020	0	10,660,500	141,238,520

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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
基本財産			
建物	257,500,000	117,265,500	140,234,500
小 計	257,500,000	117,265,500	140,234,500
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	638,242	5,460,518
構築物	6,327,720	2,487,804	3,839,916
車輛運搬具	355,000	143,676	211,324
器具及び備品	15,680,598	13,146,687	2,533,911
小 計	28,462,078	16,416,409	12,045,669
合 計	285,962,078	133,681,909	152,280,169

## 8. 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
未収補助金	1,562,150	0	1,562,150
合 計	1,562,150	0	1,562,150

## 9. 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

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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