

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

〒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 るんびいにこども園

理事長 廣川 泰敏

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	163,710,000	164,646,593	936,593	
	経常経費寄附金収入	1,130,000	1,132,550	2,550	
	受取利息配当金収入	2,000	1,372	628	
	その他の収入	2,530,000	2,961,784	431,784	
	事業活動収入計 (1)	167,372,000	168,742,299	1,370,299	
	支出				
	人件費支出	105,200,000	106,665,186	1,465,186	
	事業費支出	16,870,000	17,389,910	519,910	
	事務費支出	12,940,000	11,873,338	1,066,662	
支払利息支出	90,000	88,043	1,957		
その他の支出	1,950,000	2,165,832	215,832		
事業活動支出計 (2)	137,050,000	138,182,309	1,132,309		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	30,322,000	30,559,990	237,990		
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	1,164,000	1,164,000	0	
	固定資産取得支出	0	140,000	140,000	
施設整備等支出計 (5)	1,164,000	1,304,000	140,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,164,000	1,304,000	140,000		
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				
	積立資産支出	30,000,000	30,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	30,000,000	30,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	30,000,000	30,000,000	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)	842,000	744,010	97,990		
前期末支払資金残高 (12)	30,525,009	30,525,009	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	29,683,009	29,780,999	97,990		

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	保育事業収益	164,646,593	140,091,980	24,554,613
	益	経常経費寄附金	113,255	0	1,132,550
		サービス活動収益計(1)	165,779,143	140,091,980	25,687,163
	費	人件費	106,665,186	102,851,768	3,813,418
	用	事業費	17,389,910	18,792,406	1,402,496
		事務費	11,873,338	14,657,593	2,784,255
	減価償却費	12,434,179	12,383,358	50,821	
	サービス活動費用計(2)	148,362,613	148,685,125	322,512	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,416,530	8,593,145	26,009,675	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,372	1,689	317
	益	その他のサービス活動外収益	2,961,784	1,832,015	1,129,769
		サービス活動外収益計(4)	2,963,156	1,833,704	1,129,452
	費	支払利息	88,043	117,433	29,390
	用	その他のサービス活動外費用	2,165,832	1,511,019	654,813
		サービス活動外費用計(5)	2,253,875	1,628,452	625,423
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	709,281	205,252	504,029	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,125,811	8,387,893	26,513,704	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費				
用	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)	18,125,811	8,387,893	26,513,704	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,878,802	5,490,909	8,387,893	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,247,009	13,878,802	18,125,811	
	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)	30,000,000	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,752,991	5,490,909	20,262,082	

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	33,893,427	32,122,179	1,771,248	流動負債	5,276,428	2,761,170	2,515,258
現金預金	30,973,471	30,560,029	413,442	事業未払金	3,412,360	1,249,007	2,163,353
未収金	560,956	0	560,956	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,164,000	0
未収補助金	2,359,000	1,562,150	796,850	預り金	13,681	2,042	11,639
固定資産	170,990,010	153,284,189	17,705,821	職員預り金	686,387	346,121	340,266
基本財産	130,578,020	141,238,520	10,660,500	固定負債	1,823,000	2,987,000	1,164,000
建物	129,574,000	140,234,500	10,660,500	設備資金借入金	1,823,000	2,987,000	1,164,000
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	負債の部合計	7,099,428	5,748,170	1,351,258
その他の固定資産	40,411,990	12,045,669	28,366,321				
建物	5,051,902	5,460,518	408,616				
構築物	3,383,028	3,839,916	456,888	純資産の部			
車輛運搬具	122,574	211,324	88,750	基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	1,854,486	2,533,911	679,425	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
保育所施設・整備積立金	30,000,000	0	30,000,000	国庫補助金等特別積立金	30,000,000	0	30,000,000
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	25,752,991	13,878,802	11,874,189
				(うち当期活動増減差額)	18,125,811	8,387,893	26,513,704
				純資産の部合計	197,784,009	179,658,198	18,125,811
資産の部合計	204,883,437	185,406,368	19,477,069	負債及び純資産の部合計	204,883,437	185,406,368	19,477,069

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
るんびいにこども園拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「るんびいにこども園」

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	140,234,500	0	10,660,500	129,574,000
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	141,238,520	0	10,660,500	130,578,020

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	127,926,000	129,574,000
現金預金	1,004,020	0	1,004,020
小 計	257,500,000	127,926,000	130,578,020
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	1,046,858	5,051,902
構築物	6,327,720	2,944,692	3,383,028
車輦運搬具	355,000	232,426	122,574
器具及び備品	15,680,598	13,826,112	1,854,486
保育所施設・設備整備積立	30,000,000	0	30,000,000
小 計	58,462,078	18,050,088	40,411,990
合 計	315,962,078	145,976,088	170,990,010

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
未収金	560,956	0	560,956
未収補助金	2,359,000	0	2,359,000
合 計	2,919,956	0	2,919,956

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 るんびいにこども園拠点区分 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		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	163,710,000	164,646,593	936,593		
		施設型給付費収入	145,800,000	145,525,678	274,322		
		利用者等利用料収入	4,220,000	3,536,525	683,475		
		利用者等利用料収入(一般)	4,220,000	3,536,525	683,475		
		その他の事業収入	13,690,000	15,584,390	1,894,390		
		その他の事業収入(保育・その他)	13,690,000	15,584,390	1,894,390		
		経常経費寄附金収入	1,130,000	1,132,550	2,550		
		受取利息配当金収入	2,000	1,372	628		
		その他の収入	2,530,000	2,961,784	431,784		
		受入研修費収入	10,000	20,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,950,000	2,165,832	215,832			
	雑収入	570,000	775,952	205,952			
	雑収入	570,000	775,952	205,952			
	事業活動収入計(1)		167,372,000	168,742,299	1,370,299		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	105,200,000	106,665,186	1,465,186	
			職員給料支出	52,500,000	52,446,873	53,127	
			職員賞与支出	20,800,000	20,749,884	50,116	
			非常勤職員給与支出	14,670,000	15,396,462	726,462	
			派遣職員費支出	4,800,000	4,628,832	171,168	
			退職給付支出	930,000	935,380	5,380	
法定福利費支出			11,500,000	12,507,755	1,007,755		
事業費支出			16,870,000	17,389,910	519,910		
給食費支出			6,570,000	6,327,759	242,241		
保健衛生費支出			80,000	77,149	2,851		
保育材料費支出			4,100,000	4,550,712	450,712		
水道光熱費支出			2,950,000	3,484,525	534,525		
消耗器具備品費支出			2,630,000	2,478,201	151,799		
保険料支出			220,000	230,327	10,327		
雑支出			320,000	241,237	78,763		
事務費支出			12,940,000	11,873,338	1,066,662		
福利厚生費支出			260,000	203,133	56,867		
旅費交通費支出			120,000	104,840	15,160		
研修研究費支出			60,000	51,750	8,250		
事務消耗品費支出			120,000	142,708	22,708		
水道光熱費支出			690,000	785,525	95,525		
修繕費支出			4,500,000	3,998,952	501,048		
通信運搬費支出			500,000	517,481	17,481		
業務委託費支出			2,900,000	2,648,603	251,397		
清掃委託費支出			150,000	88,000	62,000		
その他の委託費支出			2,750,000	2,560,603	189,397		
手数料支出			100,000	132,110	32,110		
保険料支出			940,000	704,590	235,410		
賃借料支出			850,000	794,987	55,013		
土地・建物賃借料支出			1,500,000	1,479,000	21,000		
雑支出	400,000	309,659	90,341				
雑支出	400,000	309,659	90,341				
支払利息支出	90,000	88,043	1,957				
その他の支出	1,950,000	2,165,832	215,832				
利用者等外給食費支出	1,950,000	2,165,832	215,832				
事業活動支出計(2)		137,050,000	138,182,309	1,132,309			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,322,000	30,559,990	237,990			
設 整 備 等 に よ る 収 入	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			
設 整 備 等 に よ る 収 入	固定資産取得支出	0	140,000	140,000			
	器具及び備品取得支出	0	140,000	140,000			
	施設整備等支出計(5)	1,164,000	1,304,000	140,000			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,164,000	1,304,000	140,000			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0			
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入						
	積立資産支出	30,000,000	30,000,000				
	保育所施設・設備整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000				
	その他の活動支出計(8)	30,000,000	30,000,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,000,000	30,000,000	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)	842,000	744,010	97,990				
前期末支払資金残高(12)	30,525,009	30,525,009	64,035				
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,683,009	29,780,999	33,955				

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	164,646,593	140,091,980	24,554,613
	施設型給付費収益	145,525,678	0	145,525,678
	委託費収益	0	125,988,860	125,988,860
	利用者等利用料収益	3,536,525	5,083,710	1,547,185
	利用者等利用料収益(一般)	3,536,525	5,083,710	1,547,185
	その他の事業収益	15,584,390	9,019,410	6,564,980
	その他の事業収益(保育・その他)	15,584,390	9,019,410	6,564,980
	経常経費寄附金収益	1,132,550	0	1,132,550
	サービス活動収益計(1)	165,779,143	140,091,980	120,971,065
	費用			
	人件費	106,665,186	102,851,768	3,813,418
	職員給料	52,446,873	47,770,948	4,675,925
	職員費与	20,749,884	21,442,479	692,595
	非常勤職員給与	15,396,462	13,285,042	2,111,420
	派遣職員費	4,628,832	8,453,844	3,825,012
	退職給付費用	935,380	934,500	880
	法定福利費	12,507,755	10,964,955	1,542,800
	事業費	17,389,910	18,792,406	1,402,496
	給食費	6,327,759	8,347,109	2,019,350
保健衛生費	77,149	51,843	25,306	
保育材料費	4,550,712	4,932,259	381,547	
水道光熱費	3,484,525	3,312,130	172,395	
消耗器具備品費	2,478,201	1,694,065	784,136	
保険料	230,327	233,430	3,103	
雑費	241,237	221,570	19,667	
事務費	11,873,338	14,657,593	2,784,255	
福利厚生費	203,133	301,932	98,799	
旅費交通費	104,840	211,096	106,256	
研修研究費	51,750	232,012	180,262	
事務消耗品費	142,708	797,555	654,847	
水道光熱費	785,525	954,293	168,768	
修繕費	3,998,952	5,087,451	1,088,499	
通信運搬費	517,481	455,705	61,776	
広報費	0	2,200	2,200	
業務委託費	2,648,603	2,901,499	252,896	
清掃委託費	88,000	154,440	66,440	
その他の委託費	2,560,603	2,747,059	186,456	
手数料	132,110	25,252	106,858	
保険料	704,590	704,590	0	
賃借料	794,987	843,887	48,900	
土地・建物賃借料	1,479,000	1,768,000	289,000	
租税公課	0	0	0	
保守料	0	44,000	44,000	
雑費	309,659	328,121	18,462	
雑費	309,659	328,121	18,462	
減価償却費	12,434,179	12,383,358	50,821	
サービス活動費用計(2)	148,362,613	148,685,125	322,512	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,416,530	8,593,145	120,648,553	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,372	1,689	317
	その他のサービス活動外収益	2,961,784	1,832,015	1,129,769
	受入研修費収益	20,000	59,000	39,000
	利用者等外給食収益	2,165,832	1,511,019	654,813
	雑収益	775,952	261,996	513,956
	雑収益	775,952	261,996	513,956
	サービス活動外収益計(4)	2,963,156	1,833,704	1,129,452
	費用			
	支払利息	88,043	117,433	29,390
その他のサービス活動外費用	2,165,832	1,511,019	654,813	
利用者等外給食費	2,165,832	1,511,019	654,813	
サービス活動外費用計(5)	2,253,875	1,628,452	625,423	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	709,281	205,252	504,029	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,125,811	8,387,893	120,144,524	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
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)	18,125,811	8,387,893	120,144,524	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,878,802	5,490,909	8,387,893
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,247,009	13,878,802	18,125,811
	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)	30,000,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,752,991	13,878,802	18,125,811

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分 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	33,893,427	32,122,179	1,771,248	流動負債	5,276,428	2,761,170	2,515,258
現金預金	30,973,471	30,560,029	413,442	事業未払金	3,412,360	1,249,007	2,163,353
未収金	560,956	0	560,956	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,164,000	0
未収補助金	2,359,000	1,562,150	796,850	預り金	13,681	2,042	11,639
固定資産	170,990,010	153,284,189	17,705,821	職員預り金	686,387	346,121	340,266
基本財産	130,578,020	141,238,520	10,660,500	固定負債	1,823,000	2,987,000	1,164,000
建物	129,574,000	140,234,500	10,660,500	設備資金借入金	1,823,000	2,987,000	1,164,000
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	負債の部合計	7,099,428	5,748,170	1,351,258
その他の固定資産	40,411,990	12,045,669	28,366,321				
建物附属設備	5,051,902	5,460,518	408,616				
構築物	3,383,028	3,839,916	456,888	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	122,574	211,324	88,750	基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	1,854,486	2,533,911	679,425	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	0	30,000,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	0	30,000,000
				次期繰越活動増減差額	25,752,991	13,878,802	11,874,189
				(うち当期活動増減差額)	18,125,811	8,387,893	26,513,704
				純資産の部合計	197,784,009	179,658,198	18,125,811
資産の部合計	204,883,437	185,406,368	19,477,069	負債及び純資産の部合計	204,883,437	185,406,368	19,477,069

計算書類に対する注記（社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分用）

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) るんびいにこども園拠点計算書類（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	140,234,500	0	10,660,500	129,574,000
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	141,238,520	0	10,660,500	130,578,020

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	127,926,000	129,574,000
現金預金	1,004,020	0	1,004,020
小 計	257,500,000	127,926,000	130,578,020
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	1,046,858	5,051,902
構築物	6,327,720	2,944,692	3,383,028
車輛運搬具	355,000	232,426	122,574
器具及び備品	15,680,598	13,826,112	1,854,486
保育所施設・設備整備積立	30,000,000	0	30,000,000
小 計	58,462,078	18,050,088	40,411,990
合 計	315,962,078	145,976,088	170,990,010

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
未収金	560,956	0	560,956
未収補助金	2,359,000	0	2,359,000
合 計	2,919,956	0	2,919,956

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