

あかね保育所 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				
	介護保険事業収入				
	施設介護料収入				
	介護報酬収入				
	利用者負担金収入(公費)				
	利用者負担金収入(一般)				
	居宅介護料収入				
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入				
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	地域密着型介護料収入				
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入				
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	居宅介護支援介護料収入				
	居宅介護支援介護料収入				
	介護予防支援介護料収入				
	利用者等利用料収入				
	施設サービス利用料収入				
	居宅介護サービス利用料収入				
	地域密着型介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)				
	食費収入(一般)				
	居住費収入(公費)				
	居住費収入(一般)				
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	市町村特別事業収入				
	受託事業収入				
その他の事業収入					
(保険等査定減)					
老人福祉事業収入					
措置事業収入					
事務費収入					
事業費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入					
運営事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					
補助金事業収入					
その他の事業収入					
その他の事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入					
児童福祉事業収入					

事業活動による収支	収入	措置費収入			
		事務費収入			
		事業費収入			
		私的契約利用料収入			
		その他の事業収入			
		補助金事業収入			
		受託事業収入			
		その他の事業収入			
		保育事業収入	133,746,280	134,007,880	△ 261,600
		保育所運営費収入	129,401,280	129,401,280	0
		私的契約利用料収入			
		私立認定保育所利用料収入			
		その他の事業収入	4,345,000	4,606,600	△ 261,600
		補助金事業収入	2,677,000	2,785,300	△ 108,300
		受託事業収入			
		延長保育料収入	1,668,000	1,821,300	△ 153,300
		就労支援事業収入			
		〇〇事業収入			
		障害福祉サービス等事業収入			
		自立支援給付費収入			
		介護給付費収入			
		特例介護給付費収入			
		訓練等給付費収入			
		特例訓練等給付費収入			
		地域相談支援給付費収入			
		特例地域相談支援給付費収入			
		計画相談支援給付費収入			
		特例計画相談支援給付費収入			
		障害児施設給付費収入			
		障害児通所給付費収入			
		特例障害児通所給付費収入			
		障害児入所給付費収入			
		障害児相談支援給付費収入			
		特例障害児相談支援給付費収入			
		利用者負担金収入			
		補足給付費収入			
		特定障害者特別給付費収入			
		特例特定障害者特別給付費収入			
		特定入所障害児食費等給付費収入			
		特定費用収入			
その他の事業収入					
補助金事業収入					
受託事業収入					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					
生活保護事業収入					
措置費収入					
事務費収入					
事業費収入					
授産事業収入					
〇〇事業収入					
利用者負担金収入					
その他の事業収入					
補助金事業収入					
受託事業収入					
その他の事業収入					
医療事業収入					
入院診療収入					
室料差額収入					
外来診療収入					
保健予防活動収入					
受託検査・施設利用収入					
訪問看護療養費収入					
訪問看護利用料収入					

収入	訪問看護基本利用料収入				
	訪問看護その他の利用料収入				
	その他の医療事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)				
	〇〇事業収入				
	〇〇事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	〇〇収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	20,000	11,632	8,368	
	その他の収入	49,000	49,000	0	
	受入研修費収入	49,000	49,000	0	
	利用者等外給食費収入				
	雑収入				
	流動資産評価益等による資金増加額				
	有価証券売却益				
	有価証券評価益				
	為替差益				
	事業活動収入計(1)	133,815,280	134,068,512	△ 253,232	
事業活動による収支	支出	人件費支出	86,086,817	79,899,993	6,186,824
		役員報酬支出	245,000	215,000	30,000
		職員給料支出	62,156,153	58,814,026	3,342,127
		職員賞与支出	10,796,164	10,796,164	0
		非常勤職員給与支出			0
		派遣職員費支出			0
		退職給付支出	1,117,500	1,112,500	5,000
		法定福利費支出	11,772,000	8,962,303	2,809,697
		事業費支出	16,255,000	15,022,603	1,232,397
		給食費支出	10,500,000	9,352,038	1,147,962
		介護用品費支出			
		医薬品費支出			
		診療・療養等材料費支出			
		保健衛生費支出	230,000	221,124	8,876
		医療費支出			
		被服費支出			
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	保育材料費支出	520,000	508,385	11,615	
	本人支給金支出			0	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,990,786	9,214	
	燃料費支出	265,000	264,658	342	
	消耗器具備品費支出	680,000	627,076	52,924	
	保険料支出	730,000	728,830	1,170	
	賃借料支出	15,000	15,000	0	
	教育指導費支出				
	就職支度費支出				
	葬祭費支出				
	車輛費支出				
	管理費返還支出				
	〇〇費支出				
	雑支出	315,000	314,706	294	
事務費支出	24,426,000	21,333,437	3,092,563		
福利厚生費支出	420,000	360,298	59,702		
職員被服費支出			0		
旅費交通費支出	315,000	312,650	2,350		
研修研究費支出	35,000	32,600	2,400		

事業活動による収支	事務消耗品費支出	495,000	494,388	612
	印刷製本費支出			
	水道光熱費支出			
	燃料費支出			
	修繕費支出	1,320,000	1,319,348	652
	通信運搬費支出	170,000	164,775	5,225
	会議費支出	30,000	29,160	840
	広報費支出			
	業務委託費支出	20,959,000	17,994,502	2,964,498
	手数料支出	105,000	103,489	1,511
	保険料支出			0
	賃借料支出			0
	土地・建物賃借料支出			0
	租税公課支出	37,000	27,215	9,785
	保守料支出	210,000	194,730	15,270
	渉外費支出	17,000	16,347	653
	諸会費支出	53,000	51,530	1,470
	〇〇費支出			0
	雑支出	260,000	232,405	27,595
	就労支援事業支出			
	就労支援事業販売原価支出			
	就労支援事業製造原価支出			
	就労支援事業仕入支出			
	就労支援事業販管費支出			
	授産事業支出			
	〇〇事業支出			
	〇〇支出			
利用者負担軽減額				
支払利息支出				
その他の支出				
利用者等外給食費支出				
雑支出				
流動資産評価損等による資金減少額				
有価証券売却損				
資産評価損				
有価証券評価損				
〇〇評価損				
為替差損				
徴収不能額				
事業活動支出計(2)	126,767,817	116,256,033	10,511,784	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,047,463	17,812,479	△ 10,765,016	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入			
	施設整備等補助金収入			
	設備資金借入金元金償還補助金収入			
	施設整備等寄附金収入			
	施設整備等寄附金収入			
	設備資金借入金元金償還寄附金収入			
	設備資金借入金収入			
	固定資産売却収入	0	0	0
	車輛運搬具売却収入			
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	〇〇売却収入			
その他の施設整備等による収入				
〇〇収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出			
	固定資産取得支出	0	0	0
	土地取得支出			
	建物取得支出			
	車輛運搬具取得支出			
	器具及び備品取得支出			0
	〇〇取得支出			
固定資産除却・廃棄支出				

	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出 〇〇支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入		0	0	
		退職給付引当資産取崩収入			0	
		長期預り金積立資産取崩収入				
		〇〇積立資産取崩収入				
		事業区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
事業区分間長期貸付金回収収入						
拠点区分間長期貸付金回収収入						
事業区分間繰入金収入						
サービス区分間繰入金収入	1,620,000	1,550,000	70,000			
その他の活動による収入 〇〇収入						
		その他の活動収入計(7)	1,620,000	1,550,000	70,000	
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出	700,000	675,006	24,994	
		退職給付引当資産支出	700,000	675,006	24,994	
		長期預り金積立資産支出				
		保育所施設・施設整備積立資産支出	0	0	0	
		事業区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出				
拠点区分間長期借入金返済支出						
事業区分間繰入金支出						
サービス区分間繰入金支出	1,620,000	1,550,000	70,000			
その他の活動による支出 〇〇支出						
		その他の活動支出計(8)	2,320,000	2,225,006	94,994	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 700,000	△ 675,006	△ 24,994	
		予備費支出(10)	0	—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,347,463	17,137,473	△ 10,790,010	
		前期末支払資金残高(12)	5,546,351	5,546,351	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	11,893,814	22,683,824	△ 10,790,010	

あかね保育所 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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益(公費)			
	利用者負担金収益(一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)			
	食費収益(一般)			
	居住費収益(公費)			
	居住費収益(一般)			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益			
	市町村特別事業収益			
	受託事業収益			
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
老人福祉事業収益				
措置事業収益				
事務費収益				
事業費収益				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
運営事業収益				
管理費収益				
その他の利用料収益				
補助金事業収益				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
管理費収益				

サービス活動増減の部

収益

その他の利用料収益			
その他の事業収益			
児童福祉事業収益			
措置費収益			
事務費収益			
事業費収益			
私的契約利用料収益			
その他の事業収益			
補助金事業収益			
受託事業収益			
その他の事業収益			
保育事業収益	134,007,880	129,306,440	4,701,440
保育所運営費収益	129,401,280	126,240,240	3,161,040
私的契約利用料収益			
私立認定保育所利用料収益			
その他の事業収益	4,606,600	3,066,200	1,540,400
補助金事業収益	2,785,300	2,596,000	189,300
受託事業収益			
延長保育料収益	460,300	470,200	△ 9,900
その他の事業収益	1,361,000	0	1,361,000
就労支援事業収益			
〇〇事業収益			
障害福祉サービス等事業収益			
自立支援給付費収益			
介護給付費収益			
特例介護給付費収益			
訓練等給付費収益			
特例訓練等給付費収益			
地域相談支援給付費収益			
特例地域相談支援給付費収益			
計画相談支援給付費収益			
特例計画相談支援給付費収益			
障害児施設給付費収益			
障害児通所給付費収益			
特例障害児通所給付費収益			
障害児入所給付費収益			
障害児相談支援給付費収益			
特例障害児相談支援給付費収益			
利用者負担金収益			
補足給付費収益			
特定障害者特別給付費収益			
特例特定障害者特別給付費収益			
特定入所障害児食費等給付費収益			
特定費用収益			
その他の事業収益			
補助金事業収益			
受託事業収益			
その他の事業収益			
(保険等査定減)			
生活保護事業収益			
措置費収益			
事務費収益			
事業費収益			
授産事業収益			
〇〇事業収益			
利用者負担金収益			
その他の事業収益			
補助金事業収益			
受託事業収益			
その他の事業収益			
医療事業収益			
入院診療収益			

収益	室料差額収益			
	外来診療収益			
	保健予防活動収益			
	受託検査・施設利用収益			
	訪問看護療養費収益			
	訪問看護利用料収益			
	訪問看護基本利用料収益			
	訪問看護その他の利用料収益			
	その他の医療事業収益			
	補助金事業収益			
	受託事業収益			
	その他の医業収益			
	(保険等査定減)			
	〇〇事業収益			
	〇〇事業収益			
その他の事業収益				
補助金事業収益				
受託事業収益				
その他の事業収益				
〇〇収益				
〇〇収益				
経常経費寄附金収益	0	0	0	
その他の収益			0	
	サービス活動収益計(1)	134,007,880	129,306,440	4,701,440
サービス活動増減の部	人件費	80,574,999	87,519,199	△ 6,944,200
	役員報酬	215,000	195,000	20,000
	職員給料	58,814,026	61,216,147	△ 2,402,121
	職員賞与	10,796,164	12,998,840	△ 2,202,676
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与			
	派遣職員費			
	退職給付費用	1,787,506	1,759,960	27,546
	法定福利費	8,962,303	11,349,252	△ 2,386,949
	事業費	14,594,407	15,580,858	△ 986,451
	給食費	9,352,038	9,994,482	△ 642,444
	介護用品費			
	医薬品費			
	診療・療養等材料費			
	保健衛生費	221,124	213,530	7,594
	医療費			
	被服費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	保育材料費	503,273	513,364	△ 10,091
	本人支給金			
	水道光熱費	2,990,786	2,894,308	96,478
	燃料費	264,658	265,885	△ 1,227
	消耗器具備品費	501,216	642,570	△ 141,354
	保険料	433,230	434,150	△ 920
	賃借料	15,000	15,000	0
	教育指導費			
	就職支度費			
	葬祭費			
	車輛費			
〇〇費				
雑費	313,082	607,569	△ 294,487	
事務費	21,466,033	23,029,296	△ 1,563,263	
福利厚生費	360,298	400,156	△ 39,858	
職員被服費			0	
旅費交通費	312,650	213,880	98,770	
研修研究費	32,600	86,000	△ 53,400	
事務消耗品費	478,194	416,835	61,359	

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費			
		水道光熱費			
		燃料費			
		修繕費	1,438,121	7,380	1,430,741
		通信運搬費	164,775	152,387	12,388
		会議費	29,160	0	29,160
		広報費			
		業務委託費	17,994,502	20,814,767	△ 2,820,265
		手数料	128,394	142,173	△ 13,779
		保険料			0
		賃借料			
		土地・建物賃借料			
		租税公課	27,215	2,730	24,485
		保守料	194,730	207,360	△ 12,630
		渉外費	16,347	17,598	△ 1,251
		諸会費	51,530	52,530	△ 1,000
		〇〇費			0
		雑費	237,517	515,500	△ 277,983
		就労支援事業費用			
		就労支援事業販売原価			
		期首製品(商品)棚卸高			
		当期就労支援事業製造原価			
		当期就労支援事業仕入高			
		期末製品(商品)棚卸高			
		就労支援事業販管費			
		授産事業費用			
		〇〇事業費			
〇〇費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費	3,117,110	3,310,948	△ 193,838		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,740,558	△ 2,746,050	5,492		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	117,011,991	126,694,251	△ 9,682,260	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,995,889	2,612,189	14,383,700	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	11,632	11,585	47
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	49,000	42,000	7,000
		受入研修費収益	42,000	42,000	0
		利用者等外給食収益			
		為替差益			
		雑収益			
	サービス活動外収益計(4)	60,632	53,585	7,047	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息			
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
その他のサービス活動外費用					
利用者等外給食費					
為替差損					
雑損失					
	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)	60,632	53,585	7,047	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,056,521	2,665,774	14,390,747	
収益	施設整備等補助金収益				
	施設整備等補助金収益				

特別増減の部	収益	設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
〇〇売却益					
事業区分間繰入金収益					
サービス区分間繰入金収益	1,550,000	1,620,000	△ 70,000		
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
特別収益計(8)	1,550,000	1,620,000	△ 70,000		
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損				
	建物売却損・処分損				
	車両運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△×××	△×××		
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
サービス区分間繰入金費用	1,550,000	1,620,000	△ 70,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	1,550,000	1,620,000	△ 70,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,056,521	2,665,774	14,390,747		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,609,283	5,943,509	2,665,774	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,665,804	8,609,283	17,056,521	
	基本金取崩額(14)		8,669,690	△ 8,669,690	
	その他の積立金取崩額(15)				
	〇〇積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	0	8,669,690	△ 8,669,690	
	保育所施設・施設整備積立資産積立額		8,669,690	△ 8,669,690	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,665,804	8,609,283	17,056,521	

あかね保育所 拠点区分 貸借対照表

平成30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	31,462,594	16,663,412	14,799,182	流動負債	8,778,770	11,117,061	△ 2,338,291
現金預金	28,634,150	15,225,412	13,408,738	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	8,694,719	9,786,192	△ 1,091,473
事業未収金				その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	1,290,300	1,343,000	△ 52,700	役員職員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	115,489	1388466	-1,272,977
立替金	83,600	95,000	△ 11,400	職員預り金	-31,438	-57,597	26,159
前払金	1454544		1,454,544	前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	114,565,219	116,711,723	-2,146,504	固定負債	1,322,466	647460	675,006
基本財産	37,454,560	40,126,858	△ 2,672,298	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	27,454,560	30,126,858	△ 2,672,298	リース債務			
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	77,110,659	76,584,865	525,794	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,322,466	647460	675,006
建物	699,212	722,518	△ 23,306	長期未払金			
構築物	391,723	463,762	△ 72,039	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具							
器具及び備品	549,568	899,035	△ 349,467				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	10,101,236	11,764,521	△ 1,663,285
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア				基本金	10,000,000	10,000,000	0
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	27,591,083	30,331,641	△ 2,740,558
投資有価証券				その他の積立金	72,669,690	72,669,690	0
長期貸付金				保育所施設・施設整備積立金	72,669,690	72,669,690	0
事業区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	25,665,804	8,609,283	17,056,521
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	17,056,521	2,665,774	14,390,747
退職給付引当資産	1,322,466	647460	675,006				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	135,926,577	121,610,614	14,315,963
保育所施設・施設整備積立資産	72,669,690	72,669,690	0				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	1,478,000	1,182,400	295,600				
資産の部合計	146,027,813	133,375,135	12,652,678	負債及び純資産の部合計	146,027,813	133,375,135	12,652,678

あかね保育所 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 おひさまと月の里

(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	あかね保育所	××事業			
介護保険事業収入 施設介護料収入 介護報酬収入 利用者負担金収入（公費） 利用者負担金収入（一般） 居宅介護料収入 （介護報酬収入） 介護報酬収入 介護予防報酬収入 （利用者負担金収入） 介護負担金収入（公費） 介護負担金収入（一般） 介護予防負担金収入（公費） 介護予防負担金収入（一般） 地域密着型介護料収入 （介護報酬収入） 介護報酬収入 介護予防報酬収入 （利用者負担金収入） 介護負担金収入（公費） 介護負担金収入（一般） 介護予防負担金収入（公費） 介護予防負担金収入（一般） 居宅介護支援介護料収入 居宅介護支援介護料収入 介護予防支援介護料収入 利用者等利用料収入 施設サービス利用料収入 居宅介護サービス利用料収入 地域密着型介護サービス利用料収入 食費収入（公費） 食費収入（一般） 居住費収入（公費） 居住費収入（一般） その他の利用料収入 その他の事業収入 補助金事業収入 市町村特別事業収入 受託事業収入 その他の事業収入 （保険等査定減） 老人福祉事業収入 措置事業収入 事務費収入 事業費収入 その他の利用料収入 その他の事業収入 運営事業収入 管理費収入						

事業活動による収支

収入

	その他の利用料収入			
	補助金事業収入			
	その他の事業収入			
	その他の事業収入			
	管理費収入			
	その他の利用料収入			
	その他の事業収入			
	児童福祉事業収入			
	措置費収入			
	事務費収入			
	事業費収入			
	私的契約利用料収入			
	その他の事業収入			
	補助金事業収入			
	受託事業収入			
	その他の事業収入			
	保育事業収入	134,007,880		134,007,880
	保育所運営費収入	129,401,280		129,401,280
	私的契約利用料収入			
	私立認定保育所利用料収入			
	その他の事業収入	4,606,600		4,606,600
	補助金事業収入	2,785,300		2,785,300
	受託事業収入			
	その他事業収入	1,821,300		1,821,300
	就労支援事業収入			
	〇〇事業収入			
	障害福祉サービス等事業収入			
	自立支援給付費収入			
	介護給付費収入			
	特例介護給付費収入			
	訓練等給付費収入			
	特例訓練等給付費収入			
	サービス利用計画作成費収入			
	障害児施設給付費収入			
	利用者負担金収入			
	補足給付費収入			
	特定障害者特別給付費収入			
	特例特定障害者特別給付費収入			
	特定入所障害児食費等給付費収入			
	特定費用収入			
	その他の事業収入			
	補助金事業収入			
	受託事業収入			
	その他の事業収入			
	(保険等査定減)			
	生活保護事業収入			
	措置費収入			
	事務費収入			
	事業費収入			
	授産事業収入			
	〇〇事業収入			
	利用者負担金収入			
	その他の事業収入			
	補助金事業収入			
	受託事業収入			
	その他の事業収入			
	医療事業収入			
	入院診療収入			
	室料差額収入			
	外来診療収入			
	保健予防活動収入			

事業活動による収支

収入

事業活動による収支	収入	受託検査・施設利用収入				
		訪問看護療養費収入				
		訪問看護利用料収入				
		訪問看護基本利用料収入				
		訪問看護その他の利用料収入				
		その他の医療事業収入				
		補助金事業収入				
		受託事業収入				
		その他の医療事業収入 (保険等査定減)				
		〇〇事業収入				
		〇〇事業収入				
		その他の事業収入				
		補助金事業収入				
		受託事業収入				
		その他の事業収入				
		〇〇収入				
		〇〇収入				
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入				0
		受取利息配当金収入	4,209	7,423		11,632
その他の収入		49,000		49,000		
受入研修費収入		49,000		49,000		
利用者等外給食費収入						
雑収入						
流動資産評価益等による資金増加額						
有価証券売却益						
有価証券評価益						
為替差益						
	事業活動収入計(1)	4,209	134,064,303		134,068,512	
事業活動による収支	支出	人件費支出	215,000	79,684,993		79,899,993
		役員報酬支出	215,000			215,000
		職員給料支出		58,814,026		58,814,026
		職員賞与支出		10,796,164		10,796,164
		非常勤職員給与支出				
		派遣職員費支出				
		退職給付支出		1,112,500		1,112,500
		法定福利費支出		8,962,303		8,962,303
		事業費支出	129,170	14,893,433		15,022,603
		給食費支出		9,352,038		9,352,038
		介護用品費支出				
		医薬品費支出				
		診療・療養等材料費支出				
		保健衛生費支出		221,124		221,124
		医療費支出				
		被服費支出				
		教養娯楽費支出				
		日用品費支出				
		保育材料費支出		508,385		508,385
		本人支給金支出				
		水道光熱費支出		2,990,786		2,990,786
		燃料費支出		264,658		264,658
		消耗器具備品費支出	1,170	625,906		627,076
		保険料支出	128,000	600,830		728,830
		賃借料支出		15,000		15,000
		教育指導費支出				
就職支度費支出						
葬祭費支出						
車輛費支出						
管理費返還支出						
〇〇費支出						

事業活動による収支	雑支出		314,706		314,706		
	事務費支出	1,238,144	20,095,293		21,333,437		
	福利厚生費支出	30,000	330,298		360,298		
	職員被服費支出						
	旅費交通費支出	300,400	12,250		312,650		
	研修研究費支出	0	32,600		32,600		
	事務消耗品費支出	16,281	478,107		494,388		
	印刷製本費支出						
	水道光熱費支出						
	燃料費支出						
	修繕費支出		1,319,348		1,319,348		
	通信運搬費支出	30,518	134,257		164,775		
	会議費支出	29,160			29,160		
	広報費支出						
	業務委託費支出	532,540	17,461,962		17,994,502		
	手数料支出	6,964	96,525		103,489		
	保険料支出						
	賃借料支出						
	土地・建物賃借料支出						
	租税公課支出	8,115	19,100		27,215		
	保守料支出	194,730	0		194,730		
	渉外費支出	8,991	7,356		16,347		
	諸会費支出	35,000	16,530		51,530		
	〇〇費支出						
	雑支出	45,445	186,960		232,405		
	就労支援事業支出						
	就労支援事業販売原価支出						
	就労支援事業販管費支出						
	授産事業支出						
	〇〇事業支出						
	〇〇支出						
利用者負担軽減額							
支払利息支出							
その他の支出							
利用者等外給食費支出							
雑支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
有価証券売却損							
資産評価損							
有価証券評価損							
〇〇評価損							
為替差損							
徴収不能額							
	事業活動支出計(2)	1,582,314	114,673,719		116,256,033		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,578,105	19,390,584		17,812,479		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入						
	施設整備等補助金収入						
	設備資金借入金元金償還補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金元金償還寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入		0		0		

施設整備等による収支	収入	車輦運搬具売却収入 器具及び備品売却収入 〇〇売却収入 その他の施設整備等による収入 〇〇収入				0		
		施設整備等収入計(4)		0		0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 土地取得支出 建物取得支出 車輦運搬具取得支出 器具及び備品取得支出 〇〇取得支出 固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出 〇〇支出		0		0		
		施設整備等支出計(5)		0		0		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0		0		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 長期運営資金借入金収入 長期貸付金回収収入 投資有価証券売却収入 積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入 〇〇積立資産取崩収入 事業区分間長期借入金収入 拠点区分間長期借入金収入 事業区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間長期貸付金回収収入 事業区分間繰入金収入 拠点区分間繰入金収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動による収入 〇〇収入	1,550,000				1,550,000	
		その他の活動収入計(7)	1,550,000	0		1,550,000		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出 長期貸付金支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 退職給付引当資産支出 長期預り金積立資産支出 保健施設積立資産支出 事業区分間長期貸付金支出 拠点区分間長期貸付金支出 事業区分間長期借入金返済支出 拠点区分間長期借入金返済支出 事業区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出 サービス区分間繰入金支出 その他の活動による支出 〇〇支出		675,006 675,006 0			675,006 675,006 0	
		その他の活動支出計(8)		2,225,006		2,225,006		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,550,000	△ 2,225,006		△ 675,006		
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 28,105	17,165,578		17,137,473		
		前期末支払資金残高(11)	47,668	5,498,683		5,546,351		
		当期末支払資金残高(10)+(11)	19,563	22,664,261		22,683,824		

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月31日

社会福祉法人おひさまと月の里

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		あかね保育所
前期繰越額				30,331,641	30,331,641
当期積立額					
建物					
当期積立額合計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
建物				2,672,298	2,672,298
FF石油温風暖房機				0	0
ワイヤレスアンプ				0	0
避難用台車				0	0
プール				68,260	68,260
デジタル複写機				0	0
当期取崩額合計				2,740,558	2,740,558
当期末残高				27,591,083	27,591,083

積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月31日

社会福祉法人おひさまと月の里)

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育施設積立金	72,669,690	0		72,669,690	
計	72,669,690	0	0	72,669,690	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育施設積立資産	72,669,690	0		72,669,690	
計	72,669,690	0	0	72,669,690	

あかね保育所 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 おひさまと月の里

(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	あかね保育所	××事業			
サービス活動増減の部						
収益						
介護保険事業収益						
施設介護料収益						
介護報酬収益						
利用者負担金収益 (公費)						
利用者負担金収益 (一般)						
居宅介護料収益						
(介護報酬収益)						
介護報酬収益						
介護予防報酬収益						
(利用者負担金収益)						
介護負担金収益 (公費)						
介護負担金収益 (一般)						
介護予防負担金収益 (公費)						
介護予防負担金収益 (一般)						
地域密着型介護料収益						
(介護報酬収益)						
介護報酬収益						
介護予防報酬収益						
(利用者負担金収益)						
介護負担金収益 (公費)						
介護負担金収益 (一般)						
介護予防負担金収益 (公費)						
介護予防負担金収益 (一般)						
居宅介護支援介護料収益						
居宅介護支援介護料収益						
介護予防支援介護料収益						
利用者等利用料収益						
施設サービス利用料収益						
居宅介護サービス利用料収益						
地域密着型介護サービス利用料収益						
食費収益 (公費)						
食費収益 (一般)						
居住費収益 (公費)						
居住費収益 (一般)						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益						
市町村特別事業収益						
受託事業収益						
その他の事業収益						
(保険等査定減)						
老人福祉事業収益						
措置事業収益						
事務費収益						
事業費収益						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
運営事業収益						
管理費収益						
その他の利用料収益						
補助金事業収益						
その他の事業収益						

サービス活動増減の部	その他の事業収益				
	管理費収益				
	その他の利用料収益				
	その他の事業収益				
	児童福祉事業収益				
	措置費収益				
	事務費収益				
	事業費収益				
	私的契約利用料収益				
	その他の事業収益				
	補助金事業収益				
	受託事業収益				
	その他の事業収益				
	保育事業収益	134,007,880	134,007,880	134,007,880	
	保育所運営費収益	129,401,280	129,401,280	129,401,280	
	私的契約利用料収益				
	私立認定保育所利用料収益				
	その他の事業収益	4,606,600	4,606,600	4,606,600	
	補助金事業収益	2,785,300	2,785,300	2,785,300	
	受託事業収益				
	延長保育料収入	460,300	460,300	460,300	
	その他事業収益	1,361,000	1,361,000	1,361,000	
	就労支援事業収益				
	〇〇事業収益				
	障害福祉サービス等事業収益				
	自立支援給付費収益				
	介護給付費収益				
	特例介護給付費収益				
	訓練等給付費収益				
	特例訓練等給付費収益				
	サービス利用計画作成費収益				
	障害児施設給付費収益				
	利用者負担金収益				
	補足給付費収益				
	特定障害者特別給付費収益				
	特例特定障害者特別給付費収益				
	特定入所障害児食費等給付費収益				
	特定費用収益				
	その他の事業収益				
	補助金事業収益				
	受託事業収益				
	その他の事業収益				
	(保険等査定減)				
	生活保護事業収益				
	措置費収益				
	事務費収益				
	事業費収益				
授産事業収益					
〇〇事業収益					
利用者負担金収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益					
受託事業収益					
その他の事業収益					
医療事業収益					
入院診療収益					
室料差額収益					
外来診療収益					
保健予防活動収益					
受託検査・施設利用収益					
訪問看護療養費収益					
訪問看護利用料収益					
訪問看護基本利用料収益					

収益	訪問看護その他の利用料収益					
	その他の医療事業収益					
	補助金事業収益					
	受託事業収益					
	その他の医業収益					
	(保険等査定減)					
	〇〇事業収益					
	〇〇事業収益					
	その他の事業収益					
	補助金事業収益					
	受託事業収益					
	その他の事業収益					
	〇〇収益					
	〇〇収益					
	経常経費寄附金収益				0	
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)		134,007,880		134,007,880	
サービス活動増減の部	費用					
	人件費	215,000	80,359,999		80,574,999	
	役員報酬	215,000			215,000	
	職員給料		58,814,026		58,814,026	
	職員賞与		10,796,164		10,796,164	
	賞与引当金繰入					
	非常勤職員給与					
	派遣職員費					
	退職給付費用		1,787,506		1,787,506	
	法定福利費		8,962,303		8,962,303	
	事業費	129,170	14,465,237		14,594,407	
	給食費		9,352,038		9,352,038	
	介護用品費					
	医薬品費					
	診療・療養等材料費					
	保健衛生費		221,124			
	医療費				0	
	被服費					
	教養娯楽費					
	日用品費					
	保育材料費		503,273		503,273	
	本人支給金					
	水道光熱費		2,990,786		2,990,786	
	燃料費		264,658		264,658	
	消耗器具備品費	1170	500,046		501,216	
	保険料	128,000	305,230		433,230	
	賃借料		15,000		15,000	
	教育指導費					
	就職支度費					
	葬祭費					
	車輛費					
	〇〇費					
	雑費		313,082		313,082	
事務費	1,238,144	20,227,889		21,466,033		
福利厚生費	30,000	330,298		360,298		
職員被服費						
旅費交通費	300,400	12,250		312,650		
研修研究費	0	32,600		32,600		
事務消耗品費	16,281	461,913		478,194		
印刷製本費						
水道光熱費						
燃料費						
修繕費		1,438,121		1,438,121	1,438,121	
通信運搬費	30,518	134,257		164,775	164,775	
会議費	29,160			29,160	29,160	
広報費						
業務委託費	532,540	17,461,962		17,994,502	17,994,502	
手数料	6,964	121,430		128,394	128,394	

サービス活動増減の部	費用	保険料					
		賃借料					
		土地・建物賃借料					
		租税公課	8,115	19,100		27,215	27,215
		保守料	194,730	0		194,730	194,730
		渉外費	8,991	7,356		16,347	16,347
		諸会費	35,000	16,530		51,530	51,530
		〇〇費					
		雑費	45,445	192,072		237,517	237,517
		就労支援事業費用					
		就労支援事業販売原価					
		期首製品(商品)棚卸高					
		当期就労支援事業製造原価					
		当期就労支援事業仕入高					
		期末製品(商品)棚卸高					
		就労支援事業販管費					
		授産事業費用					
		〇〇事業費					
		〇〇費用					
		利用者負担軽減額					
減価償却費		3,117,110		3,117,110	3,117,110		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△×××	△2,740,558	△×××	△2,740,558	△2,740,558		
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
	サービス活動費用計(2)	1,582,314	115,429,677		117,011,991	117,011,991	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,582,314	18,578,203		16,995,889	16,995,889	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	4,209	7,423		11,632	11,632
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益		49,000		49,000	49,000
		受入研修費収益		49,000		49,000	49,000
		利用者等外給食収益					
		為替差益					
		雑収益					
	サービス活動外収益計(4)	4,209	56,423		60,632	60,632	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息					
		有価証券評価損					
		有価証券売却損					
		投資有価証券評価損					
		投資有価証券売却損					
		その他のサービス活動外費用					
		利用者等外給食費					
為替差損							
雑損失							
	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)	4,209	56,423		60,632	60,632	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,578,105	18,634,626		17,056,521	17,056,521	

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	28,634,150
	現金	現金手許有高
		24,530
	普通預金	杜の都信用金庫 多賀城支店
		358,114
	普通預金	杜の都信用金庫 多賀城支店
		28,098,137
	普通預金	七十七銀行 高砂支店
		31,869
	定期預金	杜の都信用金庫 多賀城支店
		121,500
	未収補助金	多賀城市
		1,290,300
	前払金	土地借用代
		1,454,544
	立替金	職員給食費
		83,600
	流動資産合計	31,462,594
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	建物	鉄骨造建物（保育所）
		27,454,560
	定期預金	杜の都信用金庫 多賀城支店
		10,000,000
	基本財産合計	37,454,560
(2)	その他の固定資産	
	建物	699,212
	構築物	屋外掲示板・駐車場・サイクルポー
		391,723
	器具及び備品	デジタル複写機他17個
		549,568
	退職給付引当資産	一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会
		1,322,466
	保育所施設・施設整備積立資産	杜の都信用金庫 多賀城支店
		48,669,690
	保育所施設・施設整備積立資産	七十七銀行 高砂支店
		24,000,000
	保険積立金	仙台農業協同組合（建更）
		1,478,000
	その他の固定資産合計	77,110,659
	固定資産合計	114,565,219
	資産合計	146,027,813
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	3月分業務委託料他
		8,694,719
	預り金	3月分源泉所得税
		115,489
	職員預り金	3月分源泉所得税他
		-31,438
	流動負債合計	8,778,770
2	固定負債	
	退職給付引当金	1,322,466
	固定負債合計	1,322,466
	負債合計	10,101,236
	差 引 純 資 産	135,926,577

財務諸表に対する注記（あかね保育所 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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除し、個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率

2. 重要な会計方針の変更

平成28年度より社会福祉法人会計基準（平成28年11月11日改正）に基づき処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- ・一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度を追加

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1)あかね保育所 拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①本部拠点(社会福祉事業)
 - ②あかね保育所拠点(社会福祉事業)

5. 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	30,126,858		2,672,298	27,454,560
基本財産特定預金	10,000,000			10,000,000

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	40,816,048	13,361,490	27,454,558
建物	776,898	77,686	699,212
建物付属設備	719,995	719,993	2
構築物	885,002	493,279	391,723
器具及び備品	7,967,650	7,418,082	549,568
合計	10,349,545	8,709,040	1,640,505

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	1,290,300	0	1,290,300
合計	1,290,300	0	1,290,300

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

該当なし

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