

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

法人名：社会福祉法人 からしだね

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
保育事業収入	450,623,000	450,597,054	25,946
障害福祉サービス等事業収入	369,200,000	369,183,931	16,069
その他事業収入	800,000	799,227	773
借入金利息補助金収入	1,414,000	1,412,577	1,423
経常経費寄附金収入	3,203,000	3,200,822	2,178
受取利息配当金収入	20,000	19,281	719
その他の収入	12,321,000	12,316,148	4,852
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
事業活動収入計(1)	837,581,000	837,529,040	51,960
支 出			
人件費支出	683,927,000	683,884,064	42,936
事業費支出	52,025,000	52,015,831	9,169
事務費支出	47,732,000	47,702,992	29,008
利用者負担軽減額	0	0	0
支払利息支出	3,318,000	3,316,713	1,287
その他の支出	10,156,000	10,153,884	2,116
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
事業活動支出計(2)	797,158,000	797,073,484	84,516
事業活動資金収支差額(3=1-2)	40,423,000	40,455,556	△ 32,556
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等補助金収入	1,783,000	1,783,000	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0
施設整備等収入計(4)	1,783,000	1,783,000	0
支 出			
設備資金借入金元金償還支出	12,340,000	12,339,065	935
固定資産取得支出	11,702,000	11,700,927	1,073
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0
施設整備等支出計(5)	24,042,000	24,039,992	2,008
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 22,259,000	△ 22,256,992	△ 2,008
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	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	47,347,000	47,346,860	140
その他の活動による収入	0	0	0
その他の活動収入計(7)	47,347,000	47,346,860	140
支 出			
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	47,446,000	47,445,570	430
その他の活動による支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	47,446,000	47,445,570	430
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 99,000	△ 98,710	△ 290
予備費支出(10)	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	18,065,000	18,099,854	△ 34,854
前期末支払資金残高(12)	149,640,120	150,875,902	△ 1,235,782
当期末支払資金残高(11+12)	167,705,120	168,975,756	△ 1,270,636

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

法人名：社会福祉法人 からしだね

(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	450,597,054	456,146,281	△ 5,549,227
障害福祉サービス等事業収益	369,183,931	382,770,079	△ 13,586,148
その他事業収益	799,227	995,233	△ 196,006
経常経費寄附金収益	3,200,822	1,095,897	2,104,925
その他の収益	1,157,370	516,850	640,520
サービス活動収益計(1)	824,938,404	841,524,340	△ 16,585,936
費 用			
人件費	681,644,434	687,634,623	△ 5,990,189
事業費	52,015,831	52,010,721	5,110
事務費	47,841,565	44,559,571	3,281,994
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	63,823,372	63,592,071	231,301
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,892,770	△ 26,740,761	△ 152,009
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	32,225	0	32,225
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	818,464,657	821,056,225	△ 2,591,568
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,473,747	20,468,115	△ 13,994,368
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	1,412,577	1,493,817	△ 81,240
受取利息配当金収益	19,281	17,194	2,087
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	11,158,778	14,828,071	△ 3,669,293
サービス活動外収益計(4)	12,590,636	16,339,082	△ 3,748,446
費 用			
支払利息	3,316,713	3,480,101	△ 163,388
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	10,153,884	10,440,194	△ 286,310
サービス活動外費用計(5)	13,470,597	13,920,295	△ 449,698
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 879,961	2,418,787	△ 3,298,748
経常増減差額(7=3+6)	5,593,786	22,886,902	△ 17,293,116
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,783,000	0	1,783,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	776	△ 776
特別収益計(8)	1,783,000	776	1,782,224
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	89,212	2	89,210
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,783,000	0	1,783,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	883,797	0	883,797
特別費用計(9)	2,756,009	2	2,756,007
特別増減差額(10=8-9)	△ 973,009	774	△ 973,783
当期活動増減差額(11=7+10)	4,620,777	22,887,676	△ 18,266,899
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	261,733,393	289,797,717	△ 28,064,324
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	266,354,170	312,685,393	△ 46,331,223
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	39,300,000	26,400,000	12,900,000
その他の積立金積立額(16)	41,452,000	77,352,000	△ 35,900,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	264,202,170	261,733,393	2,468,777

法人単位 貸借対照表
令和2年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 からしだね

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	195,046,161	189,244,610	5,801,551	流動負債	79,372,849	91,769,200	△ 12,396,351
現金預金	138,152,637	135,564,188	2,588,449	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	54,743,223	50,665,835	4,077,388	事業未払金	8,511,867	9,081,951	△ 570,084
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	1,831,756	1,890,046	△ 58,290	支払手形	0	0	0
未収収益	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	12,368,499	12,339,065	29,434
貯蔵品	185,311	710,761	△ 525,450	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	16,981	85,223	△ 68,242	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	19,958	0	19,958	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	128,520	328,557	△ 200,037	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	150,000	0	150,000
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	14,060,546	23,741,534	△ 9,680,988
繰延税金資産	0	0	0	前受金	2,100,000	4,840,000	△ 2,740,000
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	63,750	△ 63,750
徴収不能引当金	△ 32,225	0	32,225	仮受金	1,181,937	502,900	679,037
				賞与引当金	41,000,000	41,200,000	△ 200,000
				繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,713,726,299	1,766,058,826	△ 52,332,527	固定負債	281,047,107	295,576,536	△ 14,529,429
基本財産	1,312,428,514	1,357,554,334	△ 45,125,820	設備資金借入金	230,706,137	243,074,636	△ 12,368,499
土地	268,180,700	268,180,700	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,044,247,814	1,089,373,634	△ 45,125,820	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	50,340,970	52,501,900	△ 2,160,930
その他の固定資産	401,297,785	408,504,492	△ 7,206,707	長期未払金	0	0	0
土地	34,585,000	34,585,000	0	長期預り金	0	0	0
建物	1	1	0	繰延税金負債	0	0	0
構築物	31,527,495	33,671,479	△ 2,143,984	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	2,764,960	2,971,827	△ 206,867				
車輛運搬具	423,692	814,789	△ 391,097	負債の部合計	360,419,956	387,345,736	△ 26,925,780
器具及び備品	34,617,909	38,940,903	△ 4,322,994	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	492,991,119	492,991,119	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	546,237,212	571,346,982	△ 25,109,770
出資金	30,000	30,000	0	その他の積立金	244,922,003	241,886,206	3,035,797
権利	1,074,150	1,074,150	0	人件費積立金	100,758,000	106,558,000	△ 5,800,000
ソフトウェア	891,485	934,380	△ 42,895	施設整備等積立金	105,000,000	100,000,000	5,000,000
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	18,500,000	18,500,000	0
退職給付引当資産	50,327,310	52,501,900	△ 2,174,590	その他の施設整備費積立金	20,664,000	16,828,203	3,835,797
長期預り金積立資産	0	0	0	ハイドリッチ基金積立金 法人	3	3	0
人件費積立資産	100,758,000	106,558,000	△ 5,800,000	次期繰越活動増減差額	264,202,170	261,733,393	2,468,777
施設整備等積立資産	105,000,000	100,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,620,777	22,887,676	△ 18,266,899
修繕積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0	純資産の部合計	1,548,352,504	1,567,957,700	△ 19,605,196
保育所施設・設備整備積立資産	18,500,000	18,500,000	0	負債及び純資産の部合計	1,908,772,460	1,955,303,436	△ 46,530,976
その他の施設整備費積立資産	20,664,000	17,712,000	2,952,000				
ハイドリッチ基金積立資産 法人	3	3	0				
差入保証金	22,000	0	22,000				
長期前払費用	111,780	210,060	△ 98,280				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,908,772,460	1,955,303,436	△ 46,530,976				

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 からしだね

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法

②無形固定資産

ソフトウェア（法人内利用）については、法人内における見込利用期間（5年）に基づく定額法

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している東京都社会福祉協議会が運営している退職共済制度の掛金累計額を退職給付引当金に計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を賞与引当金に計上している。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断した債権金額及び、その他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金に計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 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が運営する退職手当共済制度
- ・東京都社会福祉協議会が運営する従事者共済会制度

5. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点別計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 法人本部 拠点（社会福祉事業）
 - うめだ「子供の家」 拠点（社会福祉事業）
 - うめだ・あけぼの学園 拠点（社会福祉事業）：児童発達支援事業
保育所等訪問支援事業
障害児相談支援事業
特定相談支援事業

足立区立青井保育園 拠点（社会福祉事業）

6. 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
土地	268,180,700	0	0	268,180,700
建物	1,089,373,634	3,456,000	48,581,820	1,044,247,814
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
合 計	1,357,554,334	3,456,000	48,581,820	1,312,428,514

7. 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

該当する事項はない。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	268,180,700円
建物（基本財産）	1,044,247,814円
計	1,312,428,514円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	243,074,636円
	0円
計	243,074,636円

9. 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

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）	1,379,952,993	335,705,179	1,044,247,814

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 からしだね

建物	25,300,000	25,299,999	1
構築物	47,913,176	16,385,681	31,527,495
機械及び装置	3,506,233	741,273	2,764,960
車両運搬具	8,234,670	7,810,978	423,692
器具及び備品	106,825,730	72,207,821	34,617,909
有形リース資産	0	0	0
	0	0	0
合 計	1,571,732,802	458,150,931	1,113,581,871

10. 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	54,743,223	32,225	54,710,998
合 計	54,743,223	32,225	54,710,998

11. 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

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

15. 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

(1) 前払費用の内訳

①支払資金の範囲に含まれる前払費用の額	30,240円
②1年基準により長期前払費用より振替えられた額	98,280円
貸借対照表計上額	128,520円

(2) その他の特別損失

足立区立青井保育園拠点の貸借対照表の前年度末「その他の施設整備積立金△883,797」をゼロとするため、その他の特別損失として処理した。