

決 算 報 告 書

(第 3 期)

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 丘 の 上 福 祉 会

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

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入	保育事業収入	204,800,000	204,765,360	34,640	
	受取利息配当金収入	2,000	252	1,748	
	その他の収入	1,100,000	1,098,550	1,450	
	事業活動収入計	205,902,000	205,864,162	37,838	
	人件費支出	154,410,000	154,296,223	113,777	
	事業費支出	25,857,000	25,684,421	172,579	
事業活動による支出	事務費支出	22,195,000	22,038,120	156,880	
	支払利息支出	300,000	291,378	8,622	
	その他の支出	1,100,000	1,098,550	1,450	
	事業活動支出計	203,862,000	203,408,692	453,308	
	事業活動資金収支差額	2,040,000	2,455,470	△ 415,470	
	施設整備等による収入				
施設整備等収入計	0	0	0		
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,200,000	2,187,130	12,870	
	施設整備等支出計	2,200,000	2,187,130	12,870	
	施設整備等資金収支差額	△ 2,200,000	△ 2,187,130	△ 12,870	
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動支出計	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	△ 1,660,000	△ 1,231,660	△ 428,340		
前期末支払資金残高	0	△ 1,456,317	1,456,317		
当期末支払資金残高	△ 1,660,000	△ 2,687,977	1,027,977		

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

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収収	204,765,360	199,594,823	5,170,537
	サービス活動収益計	204,765,360	199,594,823	5,170,537
	費用			
	人件費	154,296,223	148,700,502	5,595,721
	事業費	25,684,421	26,095,815	△ 411,394
	事務費	22,038,120	22,701,690	△ 663,570
減価償却費	12,223,632	11,809,327	414,305	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,610,009	△ 7,610,009	0	
サービス活動費用計	206,632,387	201,697,325	4,935,062	
サービス活動増減差額	△ 1,867,027	△ 2,102,502	235,475	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	252	219	33
	その他のサービス活動外収益	1,098,550	959,210	139,340
	サービス活動外収益計	1,098,802	959,429	139,373
	費用			
	支払利息	291,378	238,331	53,047
	その他のサービス活動外費用	1,098,550	959,210	139,340
サービス活動外費用計	1,389,928	1,197,541	192,387	
サービス活動外増減差額	△ 291,126	△ 238,112	△ 53,014	
経常増減差額	△ 2,158,153	△ 2,340,614	182,461	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	840,000	△ 840,000
	特別収益計	0	840,000	△ 840,000
	費用			
特別費用計	0	0	0	
特別増減差額	0	840,000	△ 840,000	
当期活動増減差額	△ 2,158,153	△ 1,500,614	△ 657,539	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	2,599,289	4,099,903	△ 1,500,614
	当期末繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(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	27,559,327	29,838,127	△ 2,278,800	流動負債	32,799,304	32,294,444	504,860
現金預金	25,378,447	29,838,127	△ 4,459,680	短期運営資金借入金	18,501,000	18,501,000	0
事業未収金	2,040,707	0	2,040,707	事業未払金	1,442,820	1,147,816	295,004
立替金	140,173	0	140,173	その他の未払金	10,302,463	11,645,628	△ 1,343,165
				1年以内返済予定設備資金借入金	1,052,000	0	1,052,000
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,500,000	1,000,000	500,000
				預り金	1,021	0	1,021
固定資産	337,318,899	347,355,401	△10,036,502	固定負債	159,748,000	162,800,000	△ 3,052,000
基本財産	331,852,317	343,087,913	△11,235,596	設備資金借入金	153,748,000	154,800,000	△ 1,052,000
土地	117,000,000	117,000,000	0	長期運営資金借入金	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
建物	214,852,317	226,087,913	△11,235,596	負債の部合計	192,547,304	195,094,444	△ 2,547,140
その他の固定資産	5,466,582	4,267,488	1,199,094	純 資 産 の 部			
建物	422,269	0	422,269	基本金	22,320,000	22,320,000	0
構築物	742,162	799,581	△ 57,419	国庫補助金等特別積立金	149,569,786	157,179,795	△ 7,610,009
器具及び備品	3,010,156	2,022,567	987,589	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	331,995	485,340	△ 153,345	次期繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153
差入保証金	960,000	960,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,158,153	△ 1,500,614	△ 657,539
				純資産の部合計	172,330,922	182,099,084	△ 9,768,162
資産の部合計	364,878,226	377,193,528	△12,315,302	負債及び純資産の部合計	364,878,226	377,193,528	△12,315,302

計算書類に対する注記（法人全体用） 法

人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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－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

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上している。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっております。

4. 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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

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。

保育所もみのき保育園拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

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
もみのき保育園 分園の建物	226,087,913	0	11,235,596	214,852,317
もみのき保育園 分園の敷地及び園庭	117,000,000	0	0	117,000,000
合計	343,087,913	0	11,235,596	331,852,317

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

もみのき保育園	分園の建物	214,852,975 円
もみのき保育園	分園の敷地	117,000,000 円
	計	331,852,975 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。

独立行政法人 福祉医療機構からの借入金	154,800,000 円
計	154,800,000 円

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

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	449,900	27,631	422,269
構築物	857,000	114,838	742,162
器具及び備品	4,349,862	1,339,706	3,010,156
合計	5,656,762	1,482,175	4,174,587

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

10. 重要な偶発債務

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

財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	市場園					20,119
もみじ銀行	市場園		もみじ銀行 商工センター支店			23,230,663
山口銀行	市場園		山口銀行 広島西店			1,942,761
山口銀行	市場園					184,904
			小計			25,378,447
事業未収金	広島市		きんさい			200,000
	広島市		職員手当			1,200,000
	利用者		給食代			640,707
			小計			2,040,707
未収金	市場園					
立替金	従業員					140,173
	流動資産合計					27,559,327
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	市場園 分園		別紙 減価償却内訳表			117,000,000
建物	市場園 分園		別紙 減価償却内訳表			214,852,317
	基本財産合計					331,852,317
(2) その他の固定資産						
建物	市場園		別紙 減価償却内訳表			422,269
構築物	市場園 分園		別紙 減価償却内訳表			742,162
器具及び備品	市場園		別紙 減価償却内訳表			3,010,156
ソフトウェア	市場園		別紙 減価償却内訳表			331,995
差入保証金	広島市西区草津港1-8-1		市場園の敷金			960,000
	その他の固定資産合計					5,466,582
	固定資産合計					337,318,899
	資産合計					364,878,226
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	山口銀行 広島西支店					8,500,000
	西村恵美子					1,000
	一般社団法人 もみのき会					10,000,000
	小計					18,501,000
事業未払金	ウオケン株式会社					1,009,173
	広島市水道局					90,268
	中国電力					85,516
	広島ガス					13,705
	藤中村角					113,767
	南果青園サワタ					130,391
	小計					1,442,820
その他の未払金	3月分 給料					10,302,463
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					1,052,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	日本政策金融公庫 広島支店					1,500,000
預り金	源泉所得税 3月分					1,021
	流動負債合計					32,799,304
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					153,748,000
長期運営資金借入金	日本政策金融公庫 広島支店					6,000,000
	固定負債合計					159,748,000
	負債合計					192,547,304
	差引純資産					172,330,922

借入金明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	保育所もみのき保育園	154,800,000	0	0	154,800,000 (1,052,000)	0	0.05	77,400	0	30年	施設整備	建物及び土地	広島市西区井口5-747-2	331,852,317
						()									
						()									
		計		154,800,000	0	0	154,800,000 (1,052,000)	0		77,400	0				
長期 運営 資金 借入金	日本政策金融公庫	保育所もみのき保育園	9,000,000	0	1,500,000	7,500,000 (1,500,000)	0	1.86	154,642	0	7年	運転			0
						()									
						()									
		計		9,000,000	0	1,500,000	7,500,000 (1,500,000)	0		154,642	0				
短期 運営 資金 借入金	西村恵美子	保育所もみのき保育園	10,001,000	0	0	10,001,000	0	0.00	0	0					0
	山口銀行 広島西支店	保育所もみのき保育園	0	0	0	0	0	0.70	59,336	0					0
	もみのき会	保育所もみのき保育園	8,500,000	0	0	8,500,000	0	0.00	0	0					0
		計		18,501,000	0	0	18,501,000	0		59,336	0				
合計			182,301,000	0	1,500,000	180,801,000 (2,552,000)	0		291,378	0					331,852,317

補助金事業等収益明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積 立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						保育所もみのき保育園	
赤い羽根共同募金	保 育 事 業	1,006,000	0	1,006,000	0	1,006,000	
厚生労働省 キャリア形成促進助成金		148,000	0	148,000	0	148,000	
厚生労働省 65歳超雇用促進助成金		150,000	0	150,000	0	150,000	
区分小計		1,304,000	0	1,304,000	0	1,304,000	
合計		1,304,000	0	1,304,000	0	1,304,000	

基本金明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳			
		保育所もみのき保育園			
前年度末残高	22,320,000	22,320,000			
第一号基本金	22,320,000	22,320,000			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	0	0			
第一号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
第二号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
第三号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
当期末残高	22,320,000	22,320,000			
第一号基本金	22,320,000	22,320,000			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	0	0			

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(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		保育所もみのき保育園		
前期繰越額				157,179,795	157,179,795		
当期積立額	0	0	0	0	0		
当期積立額合計	0	0	0	0	0		
当期取崩額				7,610,009	7,610,009		
当期取崩額合計				7,610,009	7,610,009		
当期末残高				149,569,786	149,569,786		

固定資産管理台帳

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会
区 分 名：法人全体

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

(単位 円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		
基本財産																		
土地																		
広島市美市区井口	H30. 7.31	1					117,000,000	0	117,000,000	0					117,000,000	0		
計							117,000,000	0	117,000,000	0					117,000,000	0		
建物																		
トイレ改修工事	H30. 6.30	1	定額	15	0.067	12	775,776		680,357		51,976		147,395		628,381			
倉庫	H30. 6.30	1	定額	7	0.143	12	28,610		21,086		4,091		11,615		16,995			
内装工事	H30. 6.30	1	定額	17	0.059	12	4,310,625		3,840,768		254,326		724,183		3,586,442			
内装工事	H30. 6.30	1	定額	12	0.084	12	741,785		627,552		62,309		176,542		565,243			
内部造作工事	H30. 6.30	1	定額	13	0.077	12	2,875,778		2,467,419		221,434		629,793		2,245,985			
電気設備工事	H30. 6.30	1	定額	11	0.091	12	633,351		527,583		57,634		163,402		469,949			
内装工事	H30. 6.30	1	定額	11	0.091	12	648,713		540,379		59,032		167,366		481,347			
もみのき保育園 分園	H31. 3.31	1	定額	22	0.046	12	228,799,882	165,435,000	217,382,769	157,179,795	10,524,794	7,610,009	21,941,907	15,865,214	206,857,975	149,569,786		
計							238,814,520	165,435,000	226,087,913	157,179,795	11,235,596	7,610,009	23,962,203	15,865,214	214,852,317	149,569,786		
基本財産合計							355,814,520	165,435,000	343,087,913	157,179,795	11,235,596	7,610,009	23,962,203	15,865,214	331,852,317	149,569,786		
その他の固定資産（有形固定資産）																		
建物																		
エアコン	R 2. 5.26	1	定額	15	0.067	11	449,900				27,631		27,631		422,269			
計							449,900	0	0	0	27,631	0	27,631	0	422,269	0		
構築物																		
外構工事	H31. 4.26	1	定額	15	0.067	12	857,000	0	799,581	0	57,419	0	114,838	0	742,162	0		
計							857,000	0	799,581	0	57,419	0	114,838	0	742,162	0		
器具及び備品																		
振動センサー	H30. 6.30	1	定額	6	0.167	12	1		1		0		0		1			
エアコン	H30. 6.30	1	定額	6	0.167	12	1		1		0		0		1			
テント	H30. 6.30	1	定額	3	0.334	12	1		1		0		0		1			
パソコン	H30. 6.30	1	定額	4	0.250	12	63,286		34,239		15,821		44,868		18,418			

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
								うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金		うち国庫補助金等特別積立金			
空気清浄器	H30. 6. 30	1	定額	6	0.167	12	89,657		62,134		14,972		42,495		47,162		
防犯カメラ	H30. 6. 30	1	定額	5	0.200	12	86,400		54,692		17,280		48,988		37,412		
絵画	H30. 6. 30	1	定額	5	0.200	12	309,167		195,704		61,833		175,296		133,871		
厨房機器	H30. 6. 30	1	定額	3	0.334	12	439,834		170,217		146,904		416,521		23,313		
パソコン	R 1. 11. 21	1	定額	4	0.250	12	122,100	0	109,382	0	30,525	0	43,243	0	78,857	0	
ワイヤレスアンテナ	R 1. 11. 21	1	定額	5	0.200	12	148,430	0	136,061	0	29,686	0	42,055	0	106,375	0	
空気清浄機	R 1. 11. 21	1	定額	6	0.167	12	153,450	0	142,775	0	25,626	0	36,303	0	117,147	0	
オルゴール	R 2. 3. 31	1	定額	8	0.125	12	840,000	0	831,250	0	105,000	0	113,750	0	726,250	0	
AED	H31. 1. 21	1	定額	5	0.200	12	221,400	0	166,028	0	44,280	0	99,652	0	121,748	0	
絵画	H31. 3. 27	1	定額	8	0.125	12	138,905	0	120,084	0	17,363	0	36,184	0	102,721	0	
パソコン	R 2. 7. 27	2	定額	4	0.250	9	289,300				54,243		54,243		235,057		
パケタテ	R 2. 8. 13	1	定額	6	0.167	8	163,680				18,223		18,223		145,457		
パソコン	R 2. 8. 25	5	定額	4	0.250	8	810,700				135,116		135,116		675,584		
ルームエアコン	R 2. 12. 14	1	定額	6	0.167	4	266,750				14,849		14,849		251,901		
カーテン	R 2. 12. 18	1	定額	3	0.334	4	102,300				11,389		11,389		90,911		
パソコン	R 3. 1. 25	1	定額	4	0.250	3	104,500				6,531		6,531		97,969		
計							4,349,862	0	2,022,567	0	749,641	0	1,339,706	0	3,010,156	0	
有形固定資産計							5,656,762	0	2,822,148	0	834,691	0	1,482,175	0	4,174,587	0	
その他の固定資産（無形固定資産）																	
ソフトウェア																	
備前ポータルシステム コドモ式	H30. 6. 30	1	定額	5	0.200	12	766,728		485,340		153,345		434,733		331,995		
計							766,728	0	485,340	0	153,345	0	434,733	0	331,995	0	
無形固定資産計							766,728	0	485,340	0	153,345	0	434,733	0	331,995	0	
その他の固定資産合計							6,423,490	0	3,307,488	0	988,036	0	1,916,908	0	4,506,582	0	
固定資産合計							362,238,010	165,435,000	346,395,401	157,179,795	12,223,632	7,610,009	25,879,111	15,865,214	336,358,899	149,569,786	

保育所もみのき保育園 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

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	保育事業収入	204,800,000	204,765,360	34,640	
	保育所運営費収入	190,200,000	190,140,194	59,806	
	施設型給付費収入	189,100,000	189,103,077	△ 3,077	
	利用者負担金収入	1,100,000	1,037,117	62,883	
	利用者等利用料収入 利用者等利用料収入 (一般)	8,500,000	8,514,795	△ 14,795	
	利用者等利用料収入 (一般)	8,500,000	8,514,795	△ 14,795	
	その他の事業収入	6,100,000	6,110,371	△ 10,371	
	補助金事業収入 (公費)	1,300,000	1,304,000	△ 4,000	
	その他の事業収入	4,800,000	4,806,371	△ 6,371	
	受取利息配当金収入	2,000	252	1,748	
	その他の収入	1,100,000	1,098,550	1,450	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,098,550	1,450	
	事業活動収入計	205,902,000	205,864,162	37,838	
活動に支える支出	人件費支出	154,410,000	154,296,223	113,777	
	役員報酬支出	110,000	105,000	5,000	
	職員給料支出	92,100,000	92,070,691	29,309	
	職員賞与支出	17,350,000	17,318,494	31,506	
	非常勤職員給与支出	25,070,000	25,068,819	1,181	
	派遣職員費支出	1,450,000	1,448,480	1,520	
	退職給付支出	1,430,000	1,424,000	6,000	
	法定福利費支出	16,900,000	16,860,739	39,261	
	事業費支出	25,857,000	25,684,421	172,579	
	給食費支出	8,392,000	8,348,923	43,077	
	保健衛生費支出	960,000	922,882	37,118	
	保育材料費支出	8,460,000	8,388,332	71,668	
	消耗器具備品費支出	1,290,000	1,284,405	5,595	
	保険料支出	490,000	487,020	2,980	
	賃借料支出	6,260,000	6,252,859	7,141	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事務費支出	22,195,000	22,038,120	156,880	
	福利厚生費支出	1,060,000	1,052,810	7,190	
	旅費交通費支出	60,000	52,130	7,870	
	研修研究費支出	520,000	515,400	4,600	
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,185,302	14,698	
	水道光熱費支出	3,700,000	3,656,885	43,115	
	修繕費支出	920,000	918,403	1,597	
	通信運搬費支出	770,000	769,593	407	
	広報費支出	330,000	328,130	1,870	
	業務委託費支出	7,570,000	7,560,529	9,471	
	手数料支出	2,180,000	2,147,211	32,789	
	土地・建物賃借料支出	2,500,000	2,495,376	4,624	
	租税公課支出	20,000	13,511	6,489	
	保守料支出	460,000	456,066	3,934	
	諸会費支出	870,000	856,400	13,600	
	雑支出	35,000	30,374	4,626	
	支払利息支出	300,000	291,378	8,622	
その他の支出	1,100,000	1,098,550	1,450		
利用者等外給食費支出	1,100,000	1,098,550	1,450		
事業活動支出計	203,862,000	203,408,692	453,308		
事業活動資金収支差額	2,040,000	2,455,470	△ 415,470		
施設整備等収入	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	2,200,000	2,187,130	12,870	
備等支	建物取得支出	450,000	449,900	100	

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
による 収支	器具及び備品取得支出	1,750,000	1,737,230	12,770	
	施設整備等支出計	2,200,000	2,187,130	12,870	
	施設整備等資金収支差額	Δ 2,200,000	Δ 2,187,130	Δ 12,870	
その 他の 活動 による 収支	その他の活動収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動支出計	1,500,000	1,500,000	0	
支	その他の活動資金収支差額	Δ 1,500,000	Δ 1,500,000	0	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	Δ 1,660,000	Δ 1,231,660	Δ 428,340	
前期末支払資金残高		0	Δ 1,456,317	1,456,317	
当期末支払資金残高		Δ 1,660,000	Δ 2,687,977	1,027,977	

保育所もみのき保育園 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

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ー ビ ス 活 動 の 部	保育事業収収	204,765,360	199,594,823	5,170,537
	施設型給付費収入	190,140,194	193,229,672	△ 3,089,478
	施設型給付費収入	189,103,077	193,229,672	△ 4,126,595
	利用者負担金収益	1,037,117	0	1,037,117
	利用者等利用料収益	8,514,795	2,772,488	5,742,307
	利用者等利用料収益(一般)	8,514,795	2,772,488	5,742,307
	その他の事業収益	6,110,371	3,592,663	2,517,708
	補助金事業収益	1,304,000	1,230,680	73,320
	その他の事業収益	4,806,371	2,361,983	2,444,388
	サービス活動収益計	204,765,360	199,594,823	5,170,537
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	154,296,223	148,700,502	5,595,721
	役員報酬	105,000	0	105,000
	職員給料	92,070,691	95,227,080	△ 3,156,389
	職員賞与	17,318,494	15,689,740	1,628,754
	非常勤職員給与	25,068,819	19,533,910	5,534,909
	派遣職員費	1,448,480	0	1,448,480
	退職給付費用	1,424,000	1,558,380	△ 134,380
	法定福利費	16,860,739	16,691,392	169,347
	事業費	25,684,421	26,095,815	△ 411,394
	給食費	8,348,923	7,741,163	607,760
	保健衛生費	922,882	265,942	656,940
	保育材料費	8,388,332	5,964,974	2,423,358
	消耗器具備品費	1,284,405	5,737,229	△ 4,452,824
	保険料	487,020	482,110	4,910
	賃借料	6,252,859	5,899,897	352,962
	雑費	0	4,500	△ 4,500
	事務費	22,038,120	22,701,690	△ 663,570
	福利厚生費	1,052,810	1,356,577	△ 303,767
	旅費交通費	52,130	218,856	△ 166,726
	研修研究費	515,400	96,872	418,528
	事務消耗品費	1,185,302	1,372,571	△ 187,269
	水道光熱費	3,656,885	2,973,866	683,019
	修繕費	918,403	1,249,424	△ 331,021
	通信運搬費	769,593	772,528	△ 2,935
	広報費	328,130	719,046	△ 390,916
	業務委託費	7,560,529	7,227,423	333,106
	手数料	2,147,211	2,615,104	△ 467,893
	土地・建物賃借料	2,495,376	2,473,704	21,672
	租税公課	13,511	21,950	△ 8,439
	保守料	456,066	427,307	28,759
	諸会費	856,400	736,400	120,000
	雑費	30,374	440,062	△ 409,688
	減価償却費	12,223,632	11,809,327	414,305
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,610,009	△ 7,610,009	0	
サービス活動費用計	206,632,387	201,697,325	4,935,062	
サービス活動増減差額	△ 1,867,027	△ 2,102,502	235,475	
サ ー ビ ス 活 動 外	受取利息配当金収益	252	219	33
	その他のサービス活動外収益	1,098,550	959,210	139,340
	利用者等外給食収益	1,098,550	959,210	139,340
サービス活動外収益計	1,098,802	959,429	139,373	
サ ー ビ ス 活 動 外	支払利息	291,378	238,331	53,047
	その他のサービス活動外費用	1,098,550	959,210	139,340

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減の部	利用者等外給食費	1,098,550	959,210	139,340
	サービス活動外費用計	1,389,928	1,197,541	192,387
	サービス活動外増減差額	△ 291,126	△ 238,112	△ 53,014
経常増減差額		△ 2,158,153	△ 2,340,614	182,461
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	0	840,000	△ 840,000
	施設整備等寄附金収益	0	840,000	△ 840,000
	特別収益計	0	840,000	△ 840,000
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額		0	840,000	△ 840,000
当期活動増減差額		△ 2,158,153	△ 1,500,614	△ 657,539
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	2,599,289	4,099,903	△ 1,500,614
	当期末繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153

保育所もみのき保育園 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

(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	27,559,327	29,838,127	△ 2,278,800	流動負債	32,799,304	32,294,444	504,860
現金預金	25,378,447	29,838,127	△ 4,459,680	短期運営資金借入金	18,501,000	18,501,000	0
事業未収金	2,040,707	0	2,040,707	事業未払金	1,442,820	1,147,816	295,004
立替金	140,173	0	140,173	その他の未払金	10,302,463	11,645,628	△ 1,343,165
				1年以内返済予定設備資金借入金	1,052,000	0	1,052,000
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,500,000	1,000,000	500,000
				預り金	1,021	0	1,021
固定資産	337,318,899	347,355,401	△10,036,502	固定負債	159,748,000	162,800,000	△ 3,052,000
基本財産	331,852,317	343,087,913	△11,235,596	設備資金借入金	153,748,000	154,800,000	△ 1,052,000
土地	117,000,000	117,000,000	0	長期運営資金借入金	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
建物	214,852,317	226,087,913	△11,235,596	負債の部合計	192,547,304	195,094,444	△ 2,547,140
その他の固定資産	5,466,582	4,267,488	1,199,094	純 資 産 の 部			
建物	422,269	0	422,269	基本金	22,320,000	22,320,000	0
構築物	742,162	799,581	△ 57,419	国庫補助金等特別積立金	149,569,786	157,179,795	△ 7,610,009
器具及び備品	3,010,156	2,022,567	987,589	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	331,995	485,340	△ 153,345	次期繰越活動増減差額	441,136	2,599,289	△ 2,158,153
差入保証金	960,000	960,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,158,153	△ 1,500,614	△ 657,539
				純資産の部合計	172,330,922	182,099,084	△ 9,768,162
資産の部合計	364,878,226	377,193,528	△12,315,302	負債及び純資産の部合計	364,878,226	377,193,528	△12,315,302

計算書類に対する注記（保育所もみのき保育園用）

法

人名：社会福祉法人 丘の上福社会

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一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一定額法
- ・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。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 保育所もみのき保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号保育所もみのき保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

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
市場園 分園の建物	226,087,913	0	11,235,596	214,852,317
市場園 分園の敷地	117,000,000	0	0	117,000,000
合計	343,087,913	0	11,235,596	331,852,317

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

市場園 分園の建物	214,852,317 円
市場園 分園の敷地	117,000,000 円
計	331,852,317 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。

独立行政法人 福祉医療機構からの借入金	154,800,000 円
計	154,800,000 円

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

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	449,900	27,631	422,269
構築物	857,000	114,838	742,162
器具及び備品	4,349,862	1,339,706	3,010,156
合計	5,656,762	1,482,175	4,174,587

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

拠点区分：保育所もみのき保育園

(単位： 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額	期末取得原価		摘要	
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
土地	117,000,000	0	0	0	0	0	0	0	117,000,000	0	0	0	117,000,000	0	
建物	226,087,913	157,179,795	0	0	11,235,596	7,610,009	0	0	214,852,317	149,569,786	23,962,203	15,865,214	238,814,520	165,435,000	
基本財産合計	343,087,913	157,179,795	0	0	11,235,596	7,610,009	0	0	331,852,317	149,569,786	23,962,203	15,865,214	355,814,520	165,435,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	0	0	449,900	0	27,631	0	0	0	422,269	0	27,631	0	449,900	0	
構築物	799,581	0	0	0	57,419	0	0	0	742,162	0	114,838	0	857,000	0	
器具及び備品	2,022,567	0	1,737,230	0	749,641	0	0	0	3,010,156	0	1,339,706	0	4,349,862	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,822,148	0	2,187,130	0	834,691	0	0	0	4,174,587	0	1,482,175	0	5,656,762	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	485,340	0	0	0	153,345	0	0	0	331,995	0	434,733	0	766,728	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	485,340	0	0	0	153,345	0	0	0	331,995	0	434,733	0	766,728	0	
その他の固定資産計	3,307,488	0	2,187,130	0	988,036	0	0	0	4,506,582	0	1,916,908	0	6,423,490	0	
基本財産及びその他の固定資産計	346,395,401	157,179,795	2,187,130	0	12,223,632	7,610,009	0	0	336,358,899	149,569,786	25,879,111	15,865,214	362,238,010	165,435,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	346,395,401	157,179,795	2,187,130	0	12,223,632	7,610,009	0	0	336,358,899	149,569,786					

第 1 回 補 正 予 算 書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

区分名：保育所もみのき保育園

(単位： 円)

勘 定 科 目		既定 予算 額	補正 予算 額	合 計	備 考
業 入 事 收	保育事業収入	202,000,000	2,800,000	204,800,000	
	保育所運営費収入	195,000,000	△ 4,800,000	190,200,000	
	施設型給付費収入	191,000,000	△ 1,900,000	189,100,000	
	利用者負担金収入	4,000,000	△ 2,900,000	1,100,000	
	利用者等利用料収入 利	3,000,000	5,500,000	8,500,000	
	用者等利用料収入 (一般)	3,000,000	5,500,000	8,500,000	
	その他の事業収入	4,000,000	2,100,000	6,100,000	
	補助金事業収入 (公費)	0	1,300,000	1,300,000	
	補助金事業収入 (一般)	1,500,000	△ 1,500,000	0	
	その他の事業収入	2,500,000	2,300,000	4,800,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,000	2,000	
	その他の収入	1,000,000	100,000	1,100,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	100,000	1,100,000	
	事業活動収入計	203,001,000	2,901,000	205,902,000	
支 出 事 務 費 支 出 に よ る 支 出	人件費支出	150,600,000	3,810,000	154,410,000	
	役員報酬支出	0	110,000	110,000	
	職員給料支出	96,000,000	△ 3,900,000	92,100,000	
	職員賞与支出	16,000,000	1,350,000	17,350,000	
	非常勤職員給与支出	20,000,000	5,070,000	25,070,000	
	派遣職員費支出	0	1,450,000	1,450,000	
	退職給付支出	1,600,000	△ 170,000	1,430,000	
	法定福利費支出	17,000,000	△ 100,000	16,900,000	
	事業費支出	23,215,000	2,642,000	25,857,000	
	給食費支出	8,500,000	△ 108,000	8,392,000	
	保健衛生費支出	300,000	660,000	960,000	
	保育材料費支出	5,000,000	3,460,000	8,460,000	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	△ 1,710,000	1,290,000	
	保険料支出	500,000	△ 10,000	490,000	
	賃借料支出	5,910,000	350,000	6,260,000	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事務費支出	23,836,000	△ 1,641,000	22,195,000	
	福利厚生費支出	1,500,000	△ 440,000	1,060,000	
	旅費交通費支出	300,000	△ 240,000	60,000	
	研修研究費支出	100,000	420,000	520,000	
	事務消耗品費支出	1,350,000	△ 150,000	1,200,000	
	水道光熱費支出	3,000,000	700,000	3,700,000	
	修繕費支出	1,500,000	△ 580,000	920,000	
	通信運搬費支出	800,000	△ 30,000	770,000	
	広報費支出 業	700,000	△ 370,000	330,000	
	務委託費支出手	7,500,000	70,000	7,570,000	
	教料支出	2,700,000	△ 520,000	2,180,000	
	土地・建物賃借料支出	2,480,000	20,000	2,500,000	
	租税公課支出	30,000	△ 10,000	20,000	
	保守料支出	420,000	40,000	460,000	
	諸会費支出	740,000	130,000	870,000	
	雑支出	716,000	△ 681,000	35,000	
	支払利息支出	350,000	△ 50,000	300,000	
その他の支出	1,000,000	100,000	1,100,000		
利用者等外給食費支出	1,000,000	100,000	1,100,000		
事業活動支出計	199,001,000	4,861,000	203,862,000		
事業活動資金収支差額	4,000,000	△ 1,960,000	2,040,000		
施 設 整 備	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	2,200,000	2,200,000	

勘定科目		既定予算額	補正予算額	合計	備考
等支 による 収支	建物取得支出	0	450,000	450,000	
	器具及び備品取得支出	0	1,750,000	1,750,000	
	施設整備等支出計	0	2,200,000	2,200,000	
	施設整備等資金収支差額	0	△ 2,200,000	△ 2,200,000	
その 他の 活動 による 収支					
	その他の活動収入計	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	0	1,500,000	
	その他の活動支出計	1,500,000	0	1,500,000	
	その他の活動資金収支差額	△ 1,500,000	0	△ 1,500,000	
	予備費支出	0 (0)	0 (0)	0 (0)	
	当期資金収支差額合計	2,500,000	△ 4,160,000	△ 1,660,000	
前期末支払資金残高		0	0	0	
当期末支払資金残高		2,500,000	△ 4,160,000	△ 1,660,000	

次 年 度 予 算 書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 丘の上福祉会

区分名：保育所もみのき保育園

(単位： 円)

勘 定 科 目		当年度予算額	次年度予算額	増	減	備 考
事 業 入 業	保育事業収入	204,800,000	206,300,000		1,500,000	
	保育所運営費収入	190,200,000	190,600,000		400,000	
	施設型給付費収入	189,100,000	189,500,000		400,000	
	利用者負担金収入	1,100,000	1,100,000		0	
	利用者等利用料収入 利	8,500,000	9,200,000		700,000	
	用者等利用料収入 (一般)	8,500,000	9,200,000		700,000	
	その他の事業収入	6,100,000	6,500,000		400,000	
	補助金事業収入 (公費)	1,300,000	2,000,000		700,000	
	その他の事業収入	4,800,000	4,500,000	△	300,000	
	受取利息配当金収入	2,000	2,000		0	
	その他の収入	1,100,000	1,100,000		0	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,100,000		0	
	事業活動収入計	205,902,000	207,402,000		1,500,000	
活 動 に 支 よ る 出 支	人件費支出	154,410,000	152,550,000	△	1,860,000	
	役員報酬支出	110,000	110,000		0	
	職員給料支出	92,100,000	92,000,000	△	100,000	
	職員賞与支出	17,350,000	17,000,000	△	350,000	
	非常勤職員給与支出	25,070,000	25,000,000	△	70,000	
	派遣職員費支出	1,450,000	0	△	1,450,000	
	退職給付支出	1,430,000	1,440,000		10,000	
	法定福利費支出	16,900,000	17,000,000		100,000	
	事業費支出	25,857,000	26,940,000		1,083,000	
	給食費支出	8,392,000	8,300,000	△	92,000	
	保健衛生費支出	960,000	400,000	△	560,000	
	保育材料費支出	8,460,000	8,500,000		40,000	
	消耗器具備品費支出	1,290,000	3,000,000		1,710,000	
	保険料支出	490,000	490,000		0	
	賃借料支出	6,260,000	6,250,000	△	10,000	
	雑支出	5,000	0	△	5,000	
	事務費支出	22,195,000	21,950,000	△	245,000	
	福利厚生費支出	1,060,000	1,000,000	△	60,000	
	旅費交通費支出	60,000	60,000		0	
	研修研究費支出	520,000	500,000	△	20,000	
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,200,000		0	
	水道光熱費支出	3,700,000	3,000,000	△	700,000	
	修繕費支出	920,000	1,500,000		580,000	
	通信運搬費支出	770,000	850,000		80,000	
	広報費支出	330,000	250,000	△	80,000	
	業務委託費支出	7,570,000	7,380,000	△	190,000	
	手数料支出	2,180,000	2,160,000	△	20,000	
	土地・建物賃借料支出	2,500,000	2,500,000		0	
	租税公課支出	20,000	20,000		0	
	保守料支出	460,000	610,000		150,000	
	諸会費支出	870,000	870,000		0	
	雑支出	35,000	50,000		15,000	
	支払利息支出	300,000	310,000		10,000	
その他の支出	1,100,000	1,100,000		0		
利用者等外給食費支出	1,100,000	1,100,000		0		
事業活動支出計	203,862,000	202,850,000	△	1,012,000		
事業活動資金収支差額	2,040,000	4,552,000		2,512,000		
施 設 整 備 等 支	施設整備等収入計	0	0		0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,060,000		1,060,000	
	固定資産取得支出	2,200,000	0	△	2,200,000	

勘 定 科 目		当年度予算額	次年度予算額	増	減	備 考
に よ る 収 支	建物取得支出	450,000	0	Δ	450,000	
	器具及び備品取得支出	1,750,000	0	Δ	1,750,000	
	施設整備等支出計	2,200,000	1,060,000	Δ	1,140,000	
	施設整備等資金収支差額	Δ 2,200,000	Δ 1,060,000		1,140,000	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支						
	その他の活動収入計	0	0		0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000		0	
	その他の活動支出計	1,500,000	1,500,000		0	
	その他の活動資金収支差額	Δ 1,500,000	Δ 1,500,000		0	
	予備費支出	0	0		0	
		(0)	(0)	(0)	
	当期資金収支差額合計	Δ 1,660,000	1,992,000		3,652,000	
前期末支払資金残高		0	0		0	
当期末支払資金残高		Δ 1,660,000	1,992,000		3,652,000	