

令和2年度

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

計算書類

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 附属明細書
- ・ 財産目録

社会福祉法人 若葉会

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

（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	158,512,173	152,974,000	5,538,173	
	保育事業収入	171,951,610	172,304,270	△352,660	
	経常経費寄附金収入	150,000	125,000	25,000	
	受取利息配当金収入	1,000	956	44	
	その他の収入	7,119,650	9,806,421	△2,686,771	
	事業活動収入計(1)	337,734,433	335,210,647	2,523,786	
	支出				
	人件費支出	248,328,830	245,218,694	3,110,136	
	事業費支出	34,798,400	34,124,924	673,476	
事務費支出	22,205,468	19,741,314	2,464,154		
利用者負担軽減額	47,040	34,602	12,438		
支払利息支出	1,388,362	1,343,719	44,643		
その他の支出	6,340,750	5,095,050	1,245,700		
事業活動支出計(2)	313,108,850	305,558,303	7,550,547		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,625,583	29,652,344	△5,026,761		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,599,918	3,799,000	△199,082	
	設備資金借入金収入	12,690,000	12,690,000	0	
	固定資産売却収入	0	11,900	△11,900	
	施設整備等収入計(4)	16,289,918	16,500,900	△210,982	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	19,666,250	20,018,000	△351,750		
固定資産取得支出	22,122,615	22,367,915	△245,300		
施設整備等支出計(5)	41,788,865	42,385,915	△597,050		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,498,947	△25,885,015	386,068		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	13,000,000	14,300,000	△1,300,000	
	その他の活動収入計(7)	13,000,000	14,300,000	△1,300,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	13,148,000	13,148,000	0	
その他の活動による支出	0	△219,548	219,548		
その他の活動支出計(8)	13,148,000	12,928,452	219,548		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△148,000	1,371,548	△1,519,548		
予備費支出(10)	3,500,000	---	3,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,521,364	5,138,877	△9,660,241		
前期末支払資金残高(12)	15,842,809	15,842,809	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,321,445	20,981,686	△9,660,241		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

勘定科目		本部会計	塩沢金城わかば児童館	塩沢金城わかば児童館	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	73,742,780	79,231,220	0	0
	保育事業収入	0	33,802,850	0	0	32,739,110	105,762,310
	経常経費寄附金収入	125,000	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	29	43	305	15	13	551
	その他の収入	6,000	878,873	4,586,104	1,490,135	597,064	2,248,245
	事業活動収入計(1)	131,029	34,681,766	78,329,189	80,721,370	33,336,187	108,011,106
	支出						
	人件費支出	3,210,950	15,812,709	58,276,525	63,019,289	30,190,111	74,709,110
	事業費支出	12,375	5,496,907	7,127,858	11,432,960	2,866,139	7,188,685
	事務費支出	1,919,661	1,448,612	8,009,605	2,332,479	999,887	5,031,070
	利用者負担軽減額	0	0	34,602	0	0	0
	支払利息支出	0	3,240	185,099	366,536	21,826	767,018
	その他の支出	0	239,650	1,199,926	1,463,250	597,064	1,595,160
事業活動支出計(2)	5,142,986	23,001,118	74,833,615	78,614,514	34,675,027	89,291,043	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,011,957	11,680,648	3,495,574	2,106,856	△1,338,840	18,720,063	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	200,000	2,914,000	485,000	0	200,000
	設備資金借入金収入	0	0	2,690,000	0	0	10,000,000
	固定資産売却収入	0	0	11,900	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	200,000	5,615,900	485,000	0	10,200,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,482,500	3,483,000	6,468,000	1,185,000	7,399,500
固定資産取得支出	0	2,145,275	7,969,420	650,870	0	11,602,350	
施設整備等支出計(5)	0	3,627,775	11,452,420	7,118,870	1,185,000	19,001,850	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,427,775	△5,836,520	△6,633,870	△1,185,000	△8,801,850	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	14,300,000	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	1,100,000	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	5,500,000	0	0	4,500,000	3,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	5,500,000	1,100,000	0	18,800,000	3,000,000	0
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	632,000	12,516,000	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	1,100,000	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	7,500,000	0	0	0	5,500,000
	その他の活動による支出	0	△84,960	△88,656	△131,076	△72,456	157,600
その他の活動支出計(8)	0	7,415,040	543,344	13,484,924	△72,456	5,657,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,500,000	△6,315,040	△543,344	5,315,076	3,072,456	△5,657,600	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	488,043	1,937,833	△2,884,290	788,062	548,616	4,260,613	
前期末支払資金残高(11)	803,591	4,029,577	4,176,674	124,798	549,870	6,158,299	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,291,634	5,967,410	1,292,384	912,860	1,098,486	10,418,912	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	152,974,000
		保育事業収入	172,304,270
		経常経費寄附金収入	125,000
		受取利息配当金収入	956
		その他の収入	9,806,421
		事業活動収入計(1)	335,210,647
	支出	人件費支出	245,218,694
		事業費支出	34,124,924
		事務費支出	19,741,314
		利用者負担軽減額	34,602
		支払利息支出	1,343,719
		その他の支出	5,095,050
		事業活動支出計(2)	305,558,303
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,652,344
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,799,000
		設備資金借入金収入	12,690,000
		固定資産売却収入	11,900
		施設整備等収入計(4)	16,500,900
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,018,000
		固定資産取得支出	22,367,915
		施設整備等支出計(5)	42,385,915
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,885,015
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	14,300,000
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0
		拠点区分間繰入金収入	0
		その他の活動収入計(7)	14,300,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	13,148,000
		拠点区分間長期借入金返済支出	0
		拠点区分間繰入金支出	0
		その他の活動による支出	△219,548
		その他の活動支出計(8)	12,928,452
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,371,548
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,138,877	

前期末支払資金残高(11)	15,842,809
当期末支払資金残高(10)+(11)	20,981,686

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	収益			
	介護保険事業収益	152,974,000	140,091,769	12,882,231
	保育事業収益	172,304,270	159,278,867	13,025,403
	経常経費寄附金収益	125,000	150,000	△25,000
	サービス活動収益計(1)	325,403,270	299,520,636	25,882,634
	費用			
	人件費	245,218,694	231,913,910	13,304,784
	事業費	34,124,924	31,352,641	2,772,283
	事務費	19,741,314	20,018,739	△277,425
	利用者負担軽減額	34,602	0	34,602
減価償却費	33,037,772	32,619,554	418,218	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,361,117	△15,895,815	△465,302	
サービス活動費用計(2)	315,796,189	300,009,029	15,787,160	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,607,081	△488,393	10,095,474	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	956	1,252	△296
	その他のサービス活動外収益	9,806,421	7,232,784	2,573,637
	サービス活動外収益計(4)	9,807,377	7,234,036	2,573,341
	費用			
	支払利息	1,343,719	1,538,240	△194,521
	その他のサービス活動外費用	5,095,050	3,893,330	1,201,720
サービス活動外費用計(5)	6,438,769	5,431,570	1,007,199	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,368,608	1,802,466	1,566,142	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,975,689	1,314,073	11,661,616	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,799,000	0	3,799,000
	施設整備等寄附金収益	0	1,500,000	△1,500,000
	固定資産売却益	11,899	26,359	△14,460
	その他の特別収益	0	9,586,000	△9,586,000
	特別収益計(8)	3,810,899	11,112,359	△7,301,460
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,799,000	0	3,799,000
	その他の特別損失	0	9,586,000	△9,586,000
特別費用計(9)	3,799,002	9,586,000	△5,786,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,897	1,526,359	△1,514,462	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,987,586	2,840,432	10,147,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	138,408,945	134,368,513	4,040,432
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,396,531	137,208,945	14,187,586
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,200,000	△1,200,000
	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)	151,396,531	138,408,945	12,987,586

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		本部会計	福祉金城わかば児童館	福祉金つばき園	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	0	0	73,742,780	79,231,220	0	0
	保育事業収益	0	33,802,850	0	0	32,739,110	105,762,310
	経常経費寄附金収益	125,000	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	125,000	33,802,850	73,742,780	79,231,220	32,739,110	105,762,310
	費用						
	人件費	3,210,950	15,812,709	58,276,525	63,019,289	30,190,111	74,709,110
	事業費	12,375	5,496,907	7,127,858	11,432,960	2,866,139	7,188,685
	事務費	1,919,661	1,448,612	8,009,605	2,332,479	999,887	5,031,070
	利用者負担軽減額	0	0	34,602	0	0	0
減価償却費	2,889,476	3,313,123	5,976,966	5,583,268	1,562,741	13,712,198	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△974,230	△1,673,958	△2,089,840	△2,861,459	△1,020,010	△7,741,620	
サービス活動費用計(2)	7,058,232	24,397,393	77,335,716	79,506,537	34,598,868	92,899,443	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,933,232	9,405,457	△3,592,936	△275,317	△1,859,758	12,862,867	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	29	43	305	15	13	551
	その他のサービス活動外収益	6,000	878,873	4,586,104	1,490,135	597,064	2,248,245
	サービス活動外収益計(4)	6,029	878,916	4,586,409	1,490,150	597,077	2,248,796
	費用						
	支払利息	0	3,240	185,099	366,536	21,826	767,018
	その他のサービス活動外費用	0	239,650	1,199,926	1,463,250	597,064	1,595,160
サービス活動外費用計(5)	0	242,890	1,385,025	1,829,786	618,890	2,362,178	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,029	636,026	3,201,384	△339,636	△21,813	△113,382	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,927,203	10,041,483	△391,552	△614,953	△1,881,571	12,749,485	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	200,000	2,914,000	485,000	0	200,000
	固定資産売却益	0	0	11,899	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	5,500,000	0	0	4,500,000	3,000,000	0
	特別収益計(8)	5,500,000	200,000	2,925,899	4,985,000	3,000,000	200,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	2	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	2,914,000	485,000	0	200,000
	拠点区分間繰入金費用	0	7,500,000	0	0	0	5,500,000
特別費用計(9)	0	7,700,000	2,914,002	485,000	0	5,700,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,500,000	△7,500,000	11,897	4,500,000	3,000,000	△5,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,427,203	2,541,483	△379,655	3,885,047	1,118,429	7,249,485	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,668,742	8,820,621	78,441,309	15,456,453	5,401,153	△4,379,333
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,241,539	11,362,104	78,061,654	19,341,500	6,519,582	2,870,152
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,241,539	11,362,104	78,061,654	19,341,500	6,519,582	2,870,152

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	152,974,000	0	152,974,000	
		保育事業収益	172,304,270	0	172,304,270	
		経常経費寄附金収益	125,000	0	125,000	
		サービス活動収益計(1)	325,403,270	0	325,403,270	
	費用	人件費	245,218,694	0	245,218,694	
		事業費	34,124,924	0	34,124,924	
		事務費	19,741,314	0	19,741,314	
		利用者負担軽減額	34,602	0	34,602	
		減価償却費	33,037,772	0	33,037,772	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,361,117	0	△16,361,117	
		サービス活動費用計(2)	315,796,189	0	315,796,189	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,607,081	0	9,607,081	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	956	0	956
			その他のサービス活動外収益	9,806,421	0	9,806,421
サービス活動外収益計(4)			9,807,377	0	9,807,377	
費用		支払利息	1,343,719	0	1,343,719	
		その他のサービス活動外費用	5,095,050	0	5,095,050	
		サービス活動外費用計(5)	6,438,769	0	6,438,769	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,368,608	0	3,368,608	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,975,689	0	12,975,689		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,799,000	0	3,799,000	
		固定資産売却益	11,899	0	11,899	
		拠点区分間繰入金収益	13,000,000	△13,000,000	0	
		特別収益計(8)	16,810,899	△13,000,000	3,810,899	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,799,000	0	3,799,000	
		拠点区分間繰入金費用	13,000,000	△13,000,000	0	
		特別費用計(9)	16,799,002	△13,000,000	3,799,002	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,897	0	11,897	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,987,586	0	12,987,586		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		138,408,945	0	138,408,945	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		151,396,531	0	151,396,531	
	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)		151,396,531	0	151,396,531	

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	64,297,733	62,213,207	2,084,526	流動負債	58,538,229	69,824,710	△11,286,481
現金預金	14,866,750	10,435,826	4,430,924	短期運営資金借入金	15,700,000	15,000,000	700,000
事業未収金	33,249,558	36,563,945	△3,314,387	事業未払金	13,465,885	16,020,248	△2,554,363
未収金	13,515,175	13,839,119	△323,944	その他の未払金	12,306,969	13,840,150	△1,533,181
未収補助金	1,205,620	64,380	1,141,240	1年以内返済予定設備資金借入金	13,891,000	19,032,000	△5,141,000
貯蔵品	28,459	28,459	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,953,000	4,980,000	△3,027,000
立替金	204,177	77,030	127,147	職員預り金	1,214,201	914,712	299,489
前払費用	1,181,942	1,190,821	△8,879	前受金	6,000	4,000	2,000
仮払金	46,052	13,627	32,425	仮受金	1,174	33,600	△32,426
固定資産	660,621,867	671,575,405	△10,953,538	固定負債	137,475,000	135,483,000	1,992,000
基本財産	580,708,309	603,153,073	△22,444,764	設備資金借入金	101,128,000	103,315,000	△2,187,000
土地	161,553,970	161,553,970	0	長期運営資金借入金	36,347,000	32,168,000	4,179,000
建物	419,154,339	441,599,103	△22,444,764	負債の部合計	196,013,229	205,307,710	△9,294,481
その他の固定資産	79,913,558	68,422,332	11,491,226	純 資 産 の 部			
土地	24,681,654	14,047,182	10,634,472	基本金	118,292,077	118,292,077	0
建物	5,757,083	6,557,691	△800,608	第一号基本金	84,895,891	84,895,891	0
構築物	13,152,014	15,048,459	△1,896,445	第二号基本金	29,396,186	29,396,186	0
機械及び装置	8,618,727	8,878,521	△259,794	第三号基本金	4,000,000	4,000,000	0
車輛運搬具	10,037,543	6,079,479	3,958,064	国庫補助金等特別積立金	253,867,763	266,429,880	△12,562,117
器具及び備品	7,970,369	8,310,471	△340,102	その他の積立金	5,350,000	5,350,000	0
建設仮勘定	1,000,000	0	1,000,000	修繕費積立金	3,400,000	3,400,000	0
権利	336,539	180,664	155,875	備品等購入積立金	1,950,000	1,950,000	0
ソフトウェア	1,562,607	2,239,165	△676,558	次期繰越活動増減差額	151,396,531	138,408,945	12,987,586
投資有価証券	11,000	11,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,987,586	2,840,432	10,147,154
修繕費積立資産	3,400,000	3,400,000	0				
備品等購入積立資産	1,950,000	1,950,000	0				
長期前払費用	1,436,020	1,719,698	△283,678				
その他の固定資産	2	2	0	純資産の部合計	528,906,371	528,480,902	425,469
資産の部合計	724,919,600	733,788,612	△8,869,012	負債及び純資産の部合計	724,919,600	733,788,612	△8,869,012

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	本部会計	福祉金被わかば児童館	福祉金被わかばこども園	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
流動資産	1,367,963	10,445,686	16,251,083	11,455,465	4,562,391	20,215,145
現金預金	1,253,118	5,631,005	962,862	327,983	492,430	6,199,352
事業未収金	38,845	3,782,853	11,400,453	10,935,919	2,155,370	4,936,118
未収金	0	861,478	3,540,594	9,280	1,794,915	7,308,908
未収補助金	0	0	0	0	20,720	1,184,900
貯蔵品	0	0	0	28,459	0	0
立替金	0	84,216	12,000	0	0	107,961
前払費用	76,000	84,960	333,224	153,824	98,956	434,978
仮払金	0	1,174	1,950	0	0	42,928
固定資産	51,899,183	56,192,279	133,951,187	117,252,205	18,346,837	282,980,176
基本財産	46,693,437	52,987,176	103,345,948	104,389,054	14,556,059	258,736,635
土地	23,677,290	0	55,197,380	9,298,000	0	73,381,300
建物	23,016,147	52,987,176	48,148,568	95,091,054	14,556,059	185,355,335
その他の固定資産	5,205,746	3,205,103	30,605,239	12,863,151	3,790,778	24,243,541
土地	0	0	10,054,259	0	2,511,795	12,115,600
建物	1	679,580	4,203,563	0	0	873,939
構築物	4,449,477	132,652	6,221,853	2	708,841	1,639,189
機械及び装置	0	197,126	1,424,654	6,996,939	0	8
車輛運搬具	0	0	6,149,252	2,981,752	0	906,539
器具及び備品	745,268	1,988,664	1,100,696	2,611,349	295,864	1,228,528
建設仮勘定	0	0	0	0	0	1,000,000
権利	0	30,000	75,680	0	0	230,859
ソフトウェア	0	1	1,190,562	2	123,318	248,724
投資有価証券	11,000	0	0	0	0	0
修繕費積立資産	0	0	0	0	0	3,400,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	1,950,000
長期前払費用	0	177,080	184,720	273,105	150,960	650,155
その他の固定資産	0	0	0	2	0	0
資産の部合計	53,267,146	66,637,965	150,202,270	128,707,670	22,909,228	303,195,321
流動負債	76,329	4,393,316	19,019,043	14,411,529	4,576,449	16,061,563
短期運営資金借入金	0	0	8,000,000	7,700,000	0	0
事業未払金	33,431	3,449,455	3,589,499	1,870,831	372,910	4,149,759
その他の未払金	12,878	848,600	3,037,655	580,825	2,856,088	4,970,923
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	4,149,000	2,047,000	1,185,000	6,510,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	1,953,000	0	0
職員預り金	30,020	91,087	242,889	259,873	162,451	427,881
前受金	0	3,000	0	0	0	3,000
仮受金	0	1,174	0	0	0	0
固定負債	0	0	10,474,250	33,297,000	936,250	92,767,500
設備資金借入金	0	0	6,474,250	950,000	936,250	92,767,500
長期運営資金借入金	0	0	4,000,000	32,347,000	0	0
負債の部合計	76,329	4,393,316	29,493,293	47,708,529	5,512,699	108,829,063
基本金	8,587,611	15,885,000	7,459,000	22,752,857	0	63,607,609
第一号基本金	8,587,611	15,885,000	7,059,000	15,783,000	0	37,581,280
第二号基本金	0	0	400,000	6,969,857	0	22,026,329
第三号基本金	0	0	0	0	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	11,361,667	34,997,545	35,188,323	38,904,784	10,876,947	122,538,497
その他の積立金	0	0	0	0	0	5,350,000
修繕費積立金	0	0	0	0	0	3,400,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	1,950,000
次期繰越活動増減差額	33,241,539	11,362,104	78,061,654	19,341,500	6,519,582	2,870,152
(うち当期活動増減差額)	△1,427,203	2,541,483	△379,655	3,885,047	1,118,429	7,249,485

(単位：円)

勘定科目	本部会計	塩沢金城わかば児童館	黒川わかば児童館	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
純資産の部合計	53,190,817	62,244,649	120,708,977	80,999,141	17,396,529	194,366,258
負債及び純資産の部合計	53,267,146	66,637,965	150,202,270	128,707,670	22,909,228	303,195,321

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	64,297,733	0	64,297,733
現金預金	14,866,750	0	14,866,750
事業未収金	33,249,558	0	33,249,558
未収金	13,515,175	0	13,515,175
未収補助金	1,205,620	0	1,205,620
貯蔵品	28,459	0	28,459
立替金	204,177	0	204,177
前払費用	1,181,942	0	1,181,942
仮払金	46,052	0	46,052
固定資産	660,621,867	0	660,621,867
基本財産	580,708,309	0	580,708,309
土地	161,553,970	0	161,553,970
建物	419,154,339	0	419,154,339
その他の固定資産	79,913,558	0	79,913,558
土地	24,681,654	0	24,681,654
建物	5,757,083	0	5,757,083
構築物	13,152,014	0	13,152,014
機械及び装置	8,618,727	0	8,618,727
車輛運搬具	10,037,543	0	10,037,543
器具及び備品	7,970,369	0	7,970,369
建設仮勘定	1,000,000	0	1,000,000
権利	336,539	0	336,539
ソフトウェア	1,562,607	0	1,562,607
投資有価証券	11,000	0	11,000
修繕費積立資産	3,400,000	0	3,400,000
備品等購入積立資産	1,950,000	0	1,950,000
長期前払費用	1,436,020	0	1,436,020
その他の固定資産	2	0	2
資産の部合計	724,919,600	0	724,919,600
流動負債	58,538,229	0	58,538,229
短期運営資金借入金	15,700,000	0	15,700,000
事業未払金	13,465,885	0	13,465,885
その他の未払金	12,306,969	0	12,306,969
1年以内返済予定設備資金借入金	13,891,000	0	13,891,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,953,000	0	1,953,000
職員預り金	1,214,201	0	1,214,201
前受金	6,000	0	6,000
仮受金	1,174	0	1,174
固定負債	137,475,000	0	137,475,000
設備資金借入金	101,128,000	0	101,128,000
長期運営資金借入金	36,347,000	0	36,347,000
負債の部合計	196,013,229	0	196,013,229
基本金	118,292,077	0	118,292,077
第一号基本金	84,895,891	0	84,895,891
第二号基本金	29,396,186	0	29,396,186
第三号基本金	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	253,867,763	0	253,867,763
その他の積立金	5,350,000	0	5,350,000
修繕費積立金	3,400,000	0	3,400,000
備品等購入積立金	1,950,000	0	1,950,000
次期繰越活動増減差額	151,396,531	0	151,396,531
(うち当期活動増減差額)	12,987,586	0	12,987,586

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
純資産の部合計	528,906,371	0	528,906,371
負債及び純資産の部合計	724,919,600	0	724,919,600

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機会及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 定額法

(3)引当金の計上基準

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

新潟県社会福祉協議会

独立行政法人福祉医療機構

中小企業退職金共済

福祉はぐくみ企業年金基金

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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2)事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成しない。

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4)収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では収益事業を実施していないため、作成しない。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

①本部拠点区分

②わかば保育園拠点区分

ア「わかば保育園」（社会福祉事業）

イ「地域子育て支援センター」（社会福祉事業）

- ③塩沢金城わかば児童館拠点区分
 - ア「児童館」(社会福祉事業)
 - イ「わかばクラブ」(社会福祉事業)
 - ウ「金城クラブ」(社会福祉事業)
 - エ「牧之クラブ」(社会福祉事業)
- ④塩沢デイサービスセンターゆきつばき拠点区分
 - ア「デイサービスセンターゆきつばき」(社会福祉事業)
 - イ「居宅介護支援事業」(公益事業)
 - ウ「総合事業ゆきつばき」(社会福祉事業)
- ⑤つばき園拠点区分
 - ア「デイサービスセンターつばき園」(社会福祉事業)
 - イ「グループホームつばき園」(社会福祉事業)
- ⑥小規模保育所わかば拠点区分

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	161,553,970	0	0	161,553,970
建物	441,599,103	605,275	23,050,039	419,154,339
合計	603,153,073	605,275	23,050,039	580,708,309

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し

当期減価償却額の内国庫補助金等の額に対応する国庫補助金等特別積立金 16,361,117 円を取り崩した。

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)	46,797,000 円
土地 (その他固定資産)	14,047,182 円
建物 (基本財産)	62,293,937 円
計	123,138,119 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)	96,779,000 円
計	96,779,000 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

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）	668,311,846	249,157,507	419,154,339
建物	16,938,143	11,181,060	5,757,083
構築物	37,883,863	24,731,849	13,152,014
機械及び装置	28,203,631	19,584,904	8,618,727
車輛運搬具	30,244,620	20,207,077	10,037,543
器具及び備品	48,919,405	40,949,036	7,970,369
合計	830,501,508	365,811,433	464,690,075

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	33,249,558		33,249,558
未収金	13,515,175		13,515,175
未収補助金	1,205,620		1,205,620
合計	47,970,353		47,970,353

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

満期保有目的の債権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	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

当期、児童館拠点区分において、新潟県社会福祉協議会より資産購入の為、助成金 200,000 円を受け取ったが、対象資産の在庫不足により購入が間に合わず、固定資産として計上することが出来なかった。助成金 200,000 円を国庫補助金等特別積立金として積立を行ったが、固定資産管理台帳へ登録することが出来ない為、貸借対照表及び国庫補助金等特別積立金明細書と固定資産管理台帳の国庫補助金等特別積立金当期末残高が 200,000 円の不一致となった。

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 若菜会

(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						14,866,750
現金	現金手許有高		運転資金として			61,205
普通預金	第四銀行塩沢支店他		運転資金として			14,805,545
			小計			14,866,750
事業未収金			新潟県国保連介護保険他			33,249,558
未収金			施設間経費精算他			13,515,175
未収補助金			南魚沼市補助金他			1,205,620
貯蔵品			備蓄食品他			28,459
立替金			県社協立替他			204,177
前払費用			建物火災保険他			1,181,942
仮払金			施設間経費他			46,052
			流動資産合計			64,297,733
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(本部) 南魚沼市塩沢字来清1392番地1		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			23,677,290
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢字来清1386番地7、 2417番地、2418番地、2460番地 南魚沼市塩沢字1328番地13		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している			55,197,380
	(つばき園) 南魚沼市雲洞623番地5、622番地6		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している			9,298,000
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢字来清1329番地12、 1329番地17 南魚沼市樋渡605番地2、605番地16		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			73,381,300
			小計			161,553,970
建物	(本部) 南魚沼市塩沢来清1392番地31、 1393番地22、1393番地23	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	35,904,627	12,888,480	23,016,147
	(塩沢金城わかば児童館) 南魚沼市塩沢1329番地28	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	42,328,479	21,164,053	21,164,426
		2005年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	30,847,400	11,566,645	19,280,755
		2021年度	改修して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	605,275	2,219	603,056
	南魚沼市塩沢字来清1393番地22、 1393番地23	2016年度	改修して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	15,917,040	3,978,101	11,938,939
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢1328番地13	2004年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	90,150,000	48,373,684	41,776,316
	南魚沼市塩沢1329番地12	2017年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	7,850,060	1,477,808	6,372,252
	(つばき園) 南魚沼市雲洞623番地5	2007年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	86,579,455	24,285,518	62,293,937
		2010年度	スプリンクラー設置して第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	3,990,000	3,830,400	159,600
		2019年度	改修して第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	35,262,000	2,624,483	32,637,517
	(小規模保育所わかば) 南魚沼市塩沢1329番地12	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	18,329,220	3,773,161	14,556,059
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢1329番地12	1996年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	37,197,400	35,244,098	1,953,302
	南魚沼市塩沢1329番地18	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	13,026,750	11,572,738	1,454,012
		2006年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	15,320,000	9,978,925	5,341,075
		2007年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	279,480	160,050	119,430
		2012年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	10,040,000	3,775,542	6,264,458
	南魚沼市塩沢字樋渡605番地2	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	220,418,660	53,335,117	167,083,543
		2016年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	3,186,000	1,037,385	2,148,615
		2018年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	1,080,000	89,100	990,900
			小計			419,154,339
			基本財産合計			580,708,309

(2) その他の固定資産						
土地	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢1384番地5、塩沢字来清 2454番地、2455番地2、1328-14(水路)		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している			10,054,259
	(小規模保育所わかば) 南魚沼市塩沢字来清2454番地、 2455番地2		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			2,511,795
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢1384番地5、塩沢字 種彦606-9		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			12,115,600
			小計			24,681,654
建物	(本部) 南魚沼市塩沢来清1392番地31、 1393番地22、1393番地23	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	81,547	81,546	1
	(塩沢金城わかば児童館) 南魚沼市塩沢1329番地28	2008年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	367,500	360,150	7,350
		2011年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	189,800	174,616	15,184
		2019年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	443,146	64,325	378,821
		2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	300,000	21,775	278,225
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢1328番地13	2005年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	183,750	165,375	18,375
		2010年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	10,185,000	5,999,812	4,185,188
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢1329番地12 南魚沼市塩沢1329番地18	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	806,400	806,399	1
		2003年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	3,675,000	3,160,222	514,778
		2005年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	316,000	200,590	115,410
2018年度		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	390,000	146,250	243,750	
			小計			5,757,083
構築物	園庭、駐車場、井戸他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び介護老人福祉施設等に使用している	37,863,863	24,731,849	13,152,014
機械及び装置	給食用設備他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び介護老人福祉施設等に使用している	28,203,631	19,584,904	8,618,727
車両運搬具	日産キャラバン他14台		利用者送迎用	30,244,620	20,207,077	10,037,543
器具及び備品	遊具、印刷機器他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び介護老人福祉施設等に使用している	48,919,405	40,949,036	7,970,369
建設仮勘定	土地造成工事頭金			1,000,000		1,000,000
権利	電話加入権、下水道受益者負担金		NTT電話回線使用のための加入権利他	337,414	875	336,539
ソフトウェア	社会福祉法人会計ソフト他		法人会計管理、保育園児登下校管理、給食管理他	11,210,928	9,648,321	1,562,607
投資有価証券	出資金		塩沢信用組合、県商工振興協同組合出資金	11,000		11,000
修繕費積立資産			将来における修繕費のために積み立てている定期預金	3,400,000		3,400,000
備品等購入積立資産			将来における備品購入のために積み立てている定期預金	1,950,000		1,950,000
長期前払費用	火災保険料		建物火災保険の内、一年以上に渡るもの	1,436,020		1,436,020
その他の固定資産	水道施設負担金		水道利用のための負担金	178,500	178,498	2
その他の固定資産合計						79,913,558
固定資産合計						660,621,867
資産合計						724,919,800
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						15,700,000
事業未払金	南魚沼市補助金返還他					13,465,885
その他の未払金	施設間経費精算他					12,306,969
1年以内返済予定設備資金借入金						13,891,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						1,953,000
職員預り金	3月分源泉所得税他					1,214,201
前受金	SFDK施設使用申込料					6,000
仮受金	施設間経費					1,174
流動負債合計						58,538,229
2 固定負債						
設備資金借入金						101,128,000
長期運営資金借入金						36,347,000
固定負債合計						137,475,000
負債合計						196,013,229
差引純資産						528,906,371