

			担当者

第一号第一様式（第十七条第四項関係）  
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

社会福祉法人名 和良陽福祉会

（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	90,540,120	87,638,860	2,901,260	
		受取利息配当金収入	188	245	△57	
		その他の収入	1,224,000	1,261,687	△37,687	
		事業活動収入計(1)	91,764,308	88,900,792	2,863,516	
	支出	人件費支出	72,892,711	75,263,364	△2,370,653	
		事業費支出	10,377,000	9,988,409	388,591	
		事務費支出	6,206,381	5,564,047	642,334	
		支払利息支出	183,035	183,035	0	
		事業活動支出計(2)	89,659,127	90,998,855	△1,339,728	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,105,181	△2,098,063	4,203,244	
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	0	2,484,000	△2,484,000
	施設整備等支出計(5)		0	2,484,000	△2,484,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2,484,000	2,484,000	
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,105,181	△4,582,063	6,687,244		

前期末支払資金残高(12)	0	17,658,253	△17,658,253	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,105,181	13,076,190	△10,971,009	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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

社会福祉法人名 和良陽福祉会

（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	収益			
	保育事業収益	87,638,860	106,404,437	△18,765,577
	その他の収益	126,687	71,478	55,209
	サービス活動収益計(1)	87,765,547	106,475,915	△18,710,368
活動増減の部	費用			
	人件費	75,298,211	83,547,641	△8,249,430
	事業費	9,988,409	12,110,658	△2,122,249
	事務費	5,564,047	6,243,851	△679,804
	減価償却費	10,398,359	10,413,140	△14,781
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,219,237	△8,251,244	32,007
	サービス活動費用計(2)	93,029,789	104,064,046	△11,034,257
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,264,242	2,411,869	△7,676,111
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	245	260	△15
	その他のサービス活動外収益	1,135,000	1,294,224	△159,224
	サービス活動外収益計(4)	1,135,245	1,294,484	△159,239
	費用			
	支払利息	183,035	194,212	△11,177
	サービス活動外費用計(5)	183,035	194,212	△11,177
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	952,210	1,100,272	△148,062
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,312,032	3,512,141	△7,824,173
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	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)	△4,312,032	3,512,141	△7,824,173
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	33,549,211	30,037,070	3,512,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,237,179	33,549,211	△4,312,032
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,237,179	33,549,211	△4,312,032

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 和良陽福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>20,580,858</b>	<b>23,969,852</b>	<b>△3,388,994</b>	<b>流動負債</b>	<b>12,412,146</b>	<b>11,184,230</b>	<b>1,227,916</b>
現金預金	19,077,868	22,423,390	△3,345,522	事業未払金	2,115,429	1,708,692	406,737
事業未収金	95,000	107,000	△12,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,484,000	2,484,000	0
未収金	582,500	9	582,491	未払費用	4,324,329	4,323,967	362
未収補助金	825,490	1,385,867	△560,377	預り金	5,105	10,210	△5,105
仮払金	0	53,586	△53,586	職員預り金	1,059,805	252,730	807,075
				仮受金	0	16,000	△16,000
				賞与引当金	2,423,478	2,388,631	34,847
<b>固定資産</b>	<b>255,043,517</b>	<b>265,441,876</b>	<b>△10,398,359</b>	<b>固定負債</b>	<b>36,846,000</b>	<b>39,330,000</b>	<b>△2,484,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>248,646,400</b>	<b>258,140,640</b>	<b>△9,494,240</b>	設備資金借入金	36,846,000	39,330,000	△2,484,000
土地	29,568,960	29,568,960	0	<b>負債の部合計</b>	<b>49,258,146</b>	<b>50,514,230</b>	<b>△1,256,084</b>
建物	219,077,440	228,571,680	△9,494,240	純 資 産 の 部			
<b>その他の固定資産</b>	<b>6,397,117</b>	<b>7,301,236</b>	<b>△904,119</b>	<b>基本金</b>	<b>25,268,000</b>	<b>25,268,000</b>	<b>0</b>
構築物	5,600,000	5,950,000	△350,000	第一号基本金	17,768,000	17,768,000	0
器具及び備品	797,117	1,351,236	△554,119	第三号基本金	7,500,000	7,500,000	0
				国庫補助金等特別積立金	171,861,050	180,080,287	△8,219,237
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	29,237,179	33,549,211	△4,312,032
				(うち当期活動増減差額)	△4,312,032	3,512,141	△7,824,173
				<b>純資産の部合計</b>	<b>226,366,229</b>	<b>238,897,498</b>	<b>△12,531,269</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>275,624,375</b>	<b>289,411,728</b>	<b>△13,787,353</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>275,624,375</b>	<b>289,411,728</b>	<b>△13,787,353</b>

理事長	園長		担当者

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

## 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

社会福祉法人名 和良陽福祉会

（単位：円）

勘定科目		法人本部	わらび保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	87,638,860	87,638,860	0	87,638,860
	委託費収入	0	85,170,440	85,170,440	0	85,170,440
	利用者等利用料収入	0	1,303,080	1,303,080	0	1,303,080
	その他の事業収入	0	1,165,340	1,165,340	0	1,165,340
	受取利息配当金収入	70	175	245	0	245
	その他の収入	0	1,261,687	1,261,687	0	1,261,687
	利用者等外給食費収入	0	1,135,000	1,135,000	0	1,135,000
	雑収入	0	126,687	126,687	0	126,687
	事業活動収入計(1)	70	88,900,722	88,900,792	0	88,900,792
事業活動による収支	人件費支出	108,000	75,155,364	75,263,364	0	75,263,364
	役員報酬支出	108,000	0	108,000	0	108,000
	職員給料支出	0	35,131,388	35,131,388	0	35,131,388
	職員賞与支出	0	11,609,600	11,609,600	0	11,609,600
	非常勤職員給与支出	0	19,020,561	19,020,561	0	19,020,561
	退職給付支出	0	801,000	801,000	0	801,000
	法定福利費支出	0	8,592,815	8,592,815	0	8,592,815
	事業費支出	0	9,988,409	9,988,409	0	9,988,409
	給食費支出	0	5,497,169	5,497,169	0	5,497,169
	保健衛生費支出	0	443,188	443,188	0	443,188
	保育材料費支出	0	856,764	856,764	0	856,764
	水道光熱費支出（事業）	0	2,029,511	2,029,511	0	2,029,511
	消耗器具備品費支出	0	749,271	749,271	0	749,271
	保険料支出（事業）	0	161,510	161,510	0	161,510
	賃借料支出（事業）	0	163,296	163,296	0	163,296
	車輛費支出	0	0	0	0	0
	雑支出（事業）	0	87,700	87,700	0	87,700
	事務費支出	91,570	5,472,477	5,564,047	0	5,564,047
	福利厚生費支出	0	334,479	334,479	0	334,479
	職員被服費支出	0	2,540	2,540	0	2,540
	旅費交通費支出	72,000	0	72,000	0	72,000
	研修研究費支出	0	161,936	161,936	0	161,936
	事務消耗品費支出	0	83,020	83,020	0	83,020
	印刷製本費支出	0	686,890	686,890	0	686,890
	修繕費支出	0	10,120	10,120	0	10,120
	通信運搬費支出	0	288,273	288,273	0	288,273
会議費支出	19,570	13,918	33,488	0	33,488	
広報費支出	0	117,368	117,368	0	117,368	
業務委託費支出	0	1,029,350	1,029,350	0	1,029,350	
手数料支出	0	985,674	985,674	0	985,674	

事業活動による収支	支出	賃借料支出（事務）	0	1,119,660	1,119,660	0	1,119,660
		租税公課支出	0	2,700	2,700	0	2,700
		保守料支出	0	627,549	627,549	0	627,549
		雑支出（事務）	0	9,000	9,000	0	9,000
		支払利息支出	0	183,035	183,035	0	183,035
		事業活動支出計(2)	199,570	90,799,285	90,998,855	0	90,998,855
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△199,500	△1,898,563	△2,098,063	0	△2,098,063	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,484,000	2,484,000	0	2,484,000
		施設整備等支出計(5)	0	2,484,000	2,484,000	0	2,484,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2,484,000	△2,484,000	0	△2,484,000
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△199,500	△4,382,563	△4,582,063	0	△4,582,063	

前期末支払資金残高(11)	7,169,672	10,488,581	17,658,253	0	17,658,253
当期末支払資金残高(10)+(11)	6,970,172	6,106,018	13,076,190	0	13,076,190

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
**わらび保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 **和良陽福祉会**

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	90,540,120	87,638,860	2,901,260	
	委託費収入	87,891,920	85,170,440	2,721,480	
	利用者等利用料収入	1,080,000	1,303,080	△223,080	
	その他の事業収入	1,568,200	1,165,340	402,860	
	受取利息配当金収入	188	175	13	
	その他の収入	1,224,000	1,261,687	△37,687	
	利用者等外給食費収入	1,140,000	1,135,000	5,000	
	雑収入	84,000	126,687	△42,687	
	<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>91,764,308</b>	<b>88,900,722</b>	<b>2,863,586</b>
事業活動による収支	人件費支出	72,700,711	75,155,364	△2,454,653	
	職員給料支出	35,131,440	35,131,388	52	
	職員賞与支出	8,480,200	11,609,600	△3,129,400	
	非常勤職員給与支出	19,020,848	19,020,561	287	
	退職給付支出	801,000	801,000	0	
	法定福利費支出	9,267,223	8,592,815	674,408	
	事業費支出	10,377,000	9,988,409	388,591	
	給食費支出	5,500,000	5,497,169	2,831	
	保健衛生費支出	450,000	443,188	6,812	
	保育材料費支出	857,000	856,764	236	
	水道光熱費支出(事業)	2,332,000	2,029,511	302,489	
	消耗器具備品費支出	800,000	749,271	50,729	
	保険料支出(事業)	170,000	161,510	8,490	
	賃借料支出(事業)	170,000	163,296	6,704	
	車輛費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出(事業)	88,000	87,700	300	
	事務費支出	6,003,581	5,472,477	531,104	
	福利厚生費支出	400,000	334,479	65,521	
	職員被服費支出	20,000	2,540	17,460	
	研修研究費支出	210,000	161,936	48,064	
	事務消耗品費支出	180,000	83,020	96,980	
	印刷製本費支出	687,000	686,890	110	
	修繕費支出	200,000	10,120	189,880	
	通信運搬費支出	300,000	288,273	11,727	
	会議費支出	90,000	13,918	76,082	
	広報費支出	117,368	117,368	0	
	業務委託費支出	1,030,000	1,029,350	650	
	手数料支出	1,000,000	985,674	14,326	
	賃借料支出(事務)	1,120,000	1,119,660	340	
	租税公課支出	10,000	2,700	7,300	
	保守料支出	629,213	627,549	1,664	
	雑支出(事務)	10,000	9,000	1,000	
	支払利息支出	183,035	183,035	0	
<b>事業活動支出計(2)</b>		<b>89,264,327</b>	<b>90,799,285</b>	<b>△1,534,958</b>	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,499,981	△1,898,563	4,398,544	
施設整備等収支	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	0	2,484,000	△2,484,000	
	施設整備等支出計(5)	0	2,484,000	△2,484,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△2,484,000	2,484,000	
その他活動収支	収入 その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出 その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,499,981	△4,382,563	6,882,544	
	前期末支払資金残高(12)	0	10,488,581	△10,488,581	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,499,981	6,106,018	△3,606,037	

理事長	園長		担当者

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

## 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

社会福祉法人名 和良陽福祉会

（単位：円）

勘定科目		法人本部	わらび保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	87,638,860	87,638,860	0	87,638,860
	委託費収益	0	85,170,440	85,170,440	0	85,170,440
	利用者等利用料収益	0	1,303,080	1,303,080	0	1,303,080
	その他の事業収益	0	1,165,340	1,165,340	0	1,165,340
	その他の収益	0	126,687	126,687	0	126,687
	その他の収益	0	126,687	126,687	0	126,687
サービス活動収益計(1)		0	87,765,547	87,765,547	0	87,765,547
サービス活動増減の部 費用	人件費	108,000	75,190,211	75,298,211	0	75,298,211
	役員報酬	108,000	0	108,000	0	108,000
	職員給料	0	35,131,388	35,131,388	0	35,131,388
	職員賞与	0	9,775,369	9,775,369	0	9,775,369
	賞与引当金繰入	0	2,423,478	2,423,478	0	2,423,478
	非常勤職員給与	0	18,466,161	18,466,161	0	18,466,161
	退職給付費用	0	801,000	801,000	0	801,000
	法定福利費	0	8,592,815	8,592,815	0	8,592,815
	事業費	0	9,988,409	9,988,409	0	9,988,409
	給食費	0	5,497,169	5,497,169	0	5,497,169
	保健衛生費	0	443,188	443,188	0	443,188
	保育材料費	0	856,764	856,764	0	856,764
	水道光熱費（事業）	0	2,029,511	2,029,511	0	2,029,511
	消耗器具備品費	0	749,271	749,271	0	749,271
	保険料（事業）	0	161,510	161,510	0	161,510
	賃借料（事業）	0	163,296	163,296	0	163,296
	車両費	0	0	0	0	0
	雑費（事業）	0	87,700	87,700	0	87,700
	事務費	91,570	5,472,477	5,564,047	0	5,564,047
	福利厚生費	0	334,479	334,479	0	334,479
	職員被服費	0	2,540	2,540	0	2,540
	旅費交通費	72,000	0	72,000	0	72,000
	研修研究費	0	161,936	161,936	0	161,936
	事務消耗品費	0	83,020	83,020	0	83,020
	印刷製本費	0	686,890	686,890	0	686,890
	修繕費	0	10,120	10,120	0	10,120
	通信運搬費	0	288,273	288,273	0	288,273
会議費	19,570	13,918	33,488	0	33,488	
広報費	0	117,368	117,368	0	117,368	
業務委託費	0	1,029,350	1,029,350	0	1,029,350	
手数料	0	985,674	985,674	0	985,674	
賃借料（事務）	0	1,119,660	1,119,660	0	1,119,660	



サービス活動増減の部	費用	租税公課	0	2,700	2,700	0	2,700
		保守料	0	627,549	627,549	0	627,549
		雑費(事務)	0	9,000	9,000	0	9,000
		減価償却費	0	10,398,359	10,398,359	0	10,398,359
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,219,237	△8,219,237	0	△8,219,237
		サービス活動費用計(2)	199,570	92,830,219	93,029,789	0	93,029,789
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△199,570	△5,064,672	△5,264,242	0	△5,264,242	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	70	175	245	0	245
		その他のサービス活動外収益	0	1,135,000	1,135,000	0	1,135,000
		受入研修費収益	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	1,135,000	1,135,000	0	1,135,000
		雑収益(その他)	0	0	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	70	1,135,175	1,135,245	0	1,135,245	
	費用	支払利息	0	183,035	183,035	0	183,035
		サービス活動外費用計(5)	0	183,035	183,035	0	183,035
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		70	952,140	952,210	0	952,210	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△199,500	△4,112,532	△4,312,032	0	△4,312,032	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△199,500	△4,112,532	△4,312,032	0	△4,312,032	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		△330,328	33,879,539	33,549,211	0	33,549,211
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△529,828	29,767,007	29,237,179	0	29,237,179
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)		△529,828	29,767,007	29,237,179	0	29,237,179

理事会	園長		担当者

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）  
**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

社会福祉法人名 **和良陽福祉会**

(単位：円)

勘定科目	法人本部	わらび保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	<b>6,970,172</b>	<b>13,610,686</b>	<b>20,580,858</b>	<b>0</b>	<b>20,580,858</b>
現金預金	6,970,172	12,107,696	19,077,868	0	19,077,868
事業未収金	0	95,000	95,000	0	95,000
未収金	0	582,500	582,500	0	582,500
未収補助金	0	825,490	825,490	0	825,490
仮払金	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>0</b>	<b>255,043,517</b>	<b>255,043,517</b>	<b>0</b>	<b>255,043,517</b>
<b>基本財産</b>	<b>0</b>	<b>248,646,400</b>	<b>248,646,400</b>	<b>0</b>	<b>248,646,400</b>
土地	0	29,568,960	29,568,960	0	29,568,960
建物	0	219,077,440	219,077,440	0	219,077,440
<b>その他の固定資産</b>	<b>0</b>	<b>6,397,117</b>	<b>6,397,117</b>	<b>0</b>	<b>6,397,117</b>
構築物	0	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000
器具及び備品	0	797,117	797,117	0	797,117
<b>資産の部合計</b>	<b>6,970,172</b>	<b>268,654,203</b>	<b>275,624,375</b>	<b>0</b>	<b>275,624,375</b>
<b>流動負債</b>	<b>0</b>	<b>12,412,146</b>	<b>12,412,146</b>	<b>0</b>	<b>12,412,146</b>
事業未払金	0	2,115,429	2,115,429	0	2,115,429
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,484,000	2,484,000	0	2,484,000
未払費用	0	4,324,329	4,324,329	0	4,324,329
預り金	0	5,105	5,105	0	5,105
職員預り金	0	1,059,805	1,059,805	0	1,059,805
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	2,423,478	2,423,478	0	2,423,478
<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>36,846,000</b>	<b>36,846,000</b>	<b>0</b>	<b>36,846,000</b>
設備資金借入金	0	36,846,000	36,846,000	0	36,846,000
<b>負債の部合計</b>	<b>0</b>	<b>49,258,146</b>	<b>49,258,146</b>	<b>0</b>	<b>49,258,146</b>
<b>基本金</b>	<b>7,500,000</b>	<b>17,768,000</b>	<b>25,268,000</b>	<b>0</b>	<b>25,268,000</b>
第一号基本金	0	17,768,000	17,768,000	0	17,768,000
第三号基本金	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
国庫補助金等特別積立金	0	171,861,050	171,861,050	0	171,861,050
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△529,828	29,767,007	29,237,179	0	29,237,179
(うち当期活動増減差額)	△199,500	△4,112,532	△4,312,032	0	△4,312,032
<b>純資産の部合計</b>	<b>6,970,172</b>	<b>219,396,057</b>	<b>226,366,229</b>	<b>0</b>	<b>226,366,229</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>6,970,172</b>	<b>268,654,203</b>	<b>275,624,375</b>	<b>0</b>	<b>275,624,375</b>

理事長	園長		担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## わらび保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 和良陽福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>13,610,686</b>	<b>16,800,180</b>	<b>△3,189,494</b>	<b>流動負債</b>	<b>12,412,146</b>	<b>11,184,230</b>	<b>1,227,916</b>
現金預金	12,107,696	15,253,718	△3,146,022	事業未払金	2,115,429	1,708,692	406,737
現金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,484,000	2,484,000	0
現金(小口現金)	0	0	0	未払費用	4,324,329	4,323,967	362
普通預金	12,107,696	15,253,718	△3,146,022	預り金	5,105	10,210	△5,105
保育園/普(0716462)	12,107,696	15,253,718	△3,146,022	職員預り金	1,059,805	252,730	807,075
事業未収金	95,000	107,000	△12,000	職員預り金(社会保険料合計)	760,256	109,331	650,925
未収金	582,500	9	582,491	職員預り金(健康保険)	300,932	43,456	257,476
未収補助金	825,490	1,385,867	△560,377	職員預り金(厚生年金)	459,324	65,875	393,449
仮払金	0	53,586	△53,586	職員預り金(所得税)	299,549	143,399	156,150
				職員預り金(住民税)	0	0	0
				仮受金	0	16,000	△16,000
				賞与引当金	2,423,478	2,388,631	34,847
				賞与引当金(職員賞与)	1,611,450	1,834,231	△222,781
				賞与引当金(非常勤職員賞与)	812,028	554,400	257,628
<b>固定資産</b>	<b>255,043,517</b>	<b>265,441,876</b>	<b>△10,398,359</b>	<b>固定負債</b>	<b>36,846,000</b>	<b>39,330,000</b>	<b>△2,484,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>248,646,400</b>	<b>258,140,640</b>	<b>△9,494,240</b>	設備資金借入金	36,846,000	39,330,000	△2,484,000
土地	29,568,960	29,568,960	0	<b>負債の部合計</b>	<b>49,258,146</b>	<b>50,514,230</b>	<b>△1,256,084</b>
建物	219,077,440	228,571,680	△9,494,240	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物(取得価額)	257,054,400	257,054,400	0	<b>基本金</b>	<b>17,768,000</b>	<b>17,768,000</b>	<b>0</b>
建物(減価償却累計額)	△37,976,960	△28,482,720	△9,494,240	第一号基本金	17,768,000	17,768,000	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>6,397,117</b>	<b>7,301,236</b>	<b>△904,119</b>	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>171,861,050</b>	<b>180,080,287</b>	<b>△8,219,237</b>
建築物	5,600,000	5,950,000	△350,000	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物(取得価額)	7,000,000	7,000,000	0	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>29,767,007</b>	<b>33,879,539</b>	<b>△4,112,532</b>
構築物(減価償却累計額)	△1,400,000	△1,050,000	△350,000	(うち当期活動増減差額)	△4,112,532	3,771,329	△7,883,861
器具及び備品	797,117	1,351,236	△554,119	<b>純資産の部合計</b>	<b>219,396,057</b>	<b>231,727,826</b>	<b>△12,331,769</b>
器具及び備品(取得価額)	3,002,452	3,002,452	0	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>268,654,203</b>	<b>282,242,056</b>	<b>△13,587,853</b>
器具及び備品(減価償却累計額)	△2,205,335	△1,651,216	△554,119				
<b>資産の部合計</b>	<b>268,654,203</b>	<b>282,242,056</b>	<b>△13,587,853</b>				

## 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

### 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

### 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ます。

#### (1) 法人全体の計算書類

(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

#### (2) 拠点区分における拠点区分計算書

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

#### (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

○拠点区分

「法人本部」

「わらび保育園」

○サービス区分

該当なし

### 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す。

基本財産の種類	(単位：円)			
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	29,568,960	0	0	29,568,960
建物	228,571,680	0	9,494,240	219,077,440
定期預金	0	0	0	0
合計	258,140,640	0	9,494,240	248,646,400

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  
国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

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す。

土地（基本財産）	29,568,960円
建物（基本財産）	219,077,440円
計	248,646,400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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	39,330,000円
計	39,330,000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す。

(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）	257,054,400	37,976,960	219,077,440
勿	0	0	0
構築物	7,000,000	1,400,000	5,600,000
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,002,452	2,205,335	797,117
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	267,056,852	41,582,295	225,474,557

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  
該当なし
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  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
13. 重要な偶発債務  
該当なし
14. 重要な後発事象  
該当なし
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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
  - (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
  - (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
  - (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**わらび保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 和良陽福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	87,638,860	106,404,437	△18,765,577
	委託費収益	85,170,440	104,036,970	△18,866,530
	利用者等利用料収益	1,303,080	664,900	638,180
	その他の事業収益	1,165,340	1,702,567	△537,227
	その他の収益	126,687	71,478	55,209
	その他の収益	126,687	71,478	55,209
<b>サービス活動収益計(1)</b>		<b>87,765,547</b>	<b>106,475,915</b>	<b>△18,710,368</b>
サービス活動増減の費用	人件費	75,190,211	83,403,641	△8,213,430
	職員給料	35,131,388	31,078,704	4,052,684
	職員賞与	9,775,369	11,116,888	△1,341,519
	賞与引当金繰入	2,423,478	2,388,631	34,847
	非常勤職員給与	18,466,161	27,462,035	△8,995,874
	退職給付費用	801,000	979,000	△178,000
	法定福利費	8,592,815	10,378,383	△1,785,568
	事業費	9,988,409	12,110,658	△2,122,249
	給食費	5,497,169	6,640,975	△1,143,806
	保健衛生費	443,188	709,716	△266,528
	保育材料費	856,764	1,044,492	△187,728
	水道光熱費(事業)	2,029,511	2,277,418	△247,907
	消耗器具備品費	749,271	1,030,431	△281,160
	保険料(事業)	161,510	165,240	△3,730
	賃借料(事業)	163,296	155,736	7,560
	車輛費	0	6,500	△6,500
	雑費(事業)	87,700	80,150	7,550
	事務費	5,472,477	6,128,591	△656,114
	福利厚生費	334,479	366,622	△32,143
	職員被服費	2,540	37,160	△34,620
	研修研究費	161,936	467,564	△305,628
	事務消耗品費	83,020	143,295	△60,275
	印刷製本費	686,890	627,316	59,574
	修繕費	10,120	82,870	△72,750
	通信運搬費	288,273	269,704	18,569
	会議費	13,918	100,361	△86,443
	広報費	117,368	90,239	27,129
	業務委託費	1,029,350	1,046,600	△17,250
	手数料	985,674	967,643	18,031
	賃借料(事務)	1,119,660	1,119,144	516
	租税公課	2,700	1,800	900
	保守料	627,549	799,773	△172,224
	雑費(事務)	9,000	8,500	500
	減価償却費	10,398,359	10,413,140	△14,781
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,219,237	△8,251,244	32,007	
<b>サービス活動費用計(2)</b>		<b>92,830,219</b>	<b>103,804,786</b>	<b>△10,974,567</b>

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,064,672	2,671,129	△7,735,801	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	175	188	△13
		その他のサービス活動外収益	1,135,000	1,294,224	△159,224
		受入研修費収益	0	10,000	△10,000
		利用者等外給食収益	1,135,000	1,274,224	△139,224
		雑収益(その他)	0	10,000	△10,000
	サービス活動外収益計(4)	1,135,175	1,294,412	△159,237	
	費用	支払利息	183,035	194,212	△11,177
サービス活動外費用計(5)		183,035	194,212	△11,177	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		952,140	1,100,200	△148,060	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,112,532	3,771,329	△7,883,861	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		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)		△4,112,532	3,771,329	△7,883,861	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		33,879,539	30,108,210	3,771,329
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		29,767,007	33,879,539	△4,112,532
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,767,007	33,879,539	△4,112,532



## 計算書類に対する注記（わらび保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産  
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産  
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金  
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

### 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

#### (1) 拠点区分における拠点区分計算書

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

### 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す。

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	29,568,960	0	0	29,568,960
建物	228,571,680	0	9,494,240	219,077,440
定期預金	0	0	0	0
合計	258,140,640	0	9,494,240	248,646,400

(単位：円)

### 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す。

土地（基本財産）	29,568,960円
建物（基本財産）	219,077,440円
計	248,646,400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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	39,330,000円
計	39,330,000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

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す。



(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）	257,054,400	37,976,960	219,077,440
建物	0	0	0
構築物	7,000,000	1,400,000	5,600,000
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,002,452	2,205,335	797,117
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	267,056,852	41,582,295	225,474,557

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  
該当なし

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

## 財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 和良陽福祉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	海邦銀行読谷支店他		運転資金として			19,077,868
	小計					19,172,868
事業未収金						95,000
未収金						582,500
未収補助金	読谷村他		主食費補助金他			825,490
流動資産合計						20,580,858
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	読谷村波平54-10		第二種社会福祉事業である保育園に使用している			29,568,960
建物	読谷村波平54-10	2017年度	第二種社会福祉事業である保育園に使用している	257,054,400	37,976,960	219,077,440
基本財産合計						248,646,400
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	外構		第二種社会福祉事業である保育園に使用している	7,000,000	1,400,000	5,600,000
器具及び備品	園庭遊具他		第二種社会福祉事業である保育園に使用している	3,002,452	2,205,335	797,117
その他の固定資産合計						6,397,117
固定資産合計						255,043,517
資産合計						275,624,375
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払い金	3月分給食費他					2,115,429
1年以内返済予定設備資金借入金	独)福祉医療機構					2,484,000
未払費用	3月分社会保険料他					4,324,329
預り金	源泉所得税					5,105
職員預り金	3月分社会保険料他					1,059,805
賞与引当金	夏季賞与分					2,423,478
流動負債合計						12,412,146
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独)福祉医療機構					36,846,000
固定負債合計						36,846,000
負債合計						49,258,146
差引純資産						226,366,229