

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)	
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	276,652,000	282,999,116	△6,347,116
		保育事業収入	125,830,066	125,847,330	△17,264
		経常経費寄附金収入	2,770,000	2,928,626	△158,626
		進学支援寄附金収入	1,997,000	2,006,571	△9,571
		借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入	27,243	28,658	△1,415
		その他の収入	4,371,400	4,368,574	2,826
	事業活動収入計(1)	411,647,709	418,178,875	△6,531,166	
	支出	人件費支出	263,286,521	262,553,525	732,996
		事業費支出	58,584,652	58,053,382	531,270
事務費支出		52,940,818	52,791,713	149,105	
支払利息支出					
その他の支出		4,105,000	4,061,214	43,786	
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	378,916,991	377,459,834	1,457,157		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			40,719,041	△7,988,323	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	178,821,000	178,821,000	
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入	36,000	35,820	180
		その他の施設整備等による収入	4,860,000	4,860,000	
	施設整備等収入計(4)	183,717,000	183,716,820	180	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	408,421,000	408,278,571	142,429
		固定資産取得支出			
		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					
施設整備等支出計(5)	408,421,000	408,278,571	142,429		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△224,561,751	△142,249	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入	241,077,368	240,907,229	170,139
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
		拠点区分間繰入金収入	129,530,000		129,530,000
		その他の活動による収入			
	その他の活動による収入計(7)	370,607,368	240,907,229	129,700,139	
	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		48,726,052	48,725,381	671	
積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出	129,564,000		129,564,000		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	178,290,052	48,725,381	129,564,671		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			192,181,848	135,468	
予備費支出(10)			—	344,034	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△127,000	8,339,138	△8,339,138	
前期末支払資金残高(12)			67,345,498		
当期末支払資金残高(11)+(12)			75,684,636	△8,339,138	

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	児童福祉事業収益	282,999,116	266,283,554	16,715,562
		保育事業収益	125,847,330	110,807,960	15,039,370
		経常経費寄附金収益	2,928,626	3,214,843	△286,217
		進学支援寄附金収益	2,006,571	5,091,439	△3,084,868
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	413,781,643	385,397,796	28,383,847	
	費用	人件費	264,880,045	251,391,870	13,488,175
		事業費	58,053,382	51,402,543	6,650,839
		事務費	52,791,713	17,839,397	34,952,316
		減価償却費	48,689,133	45,381,701	3,307,432
国庫補助金等特別積立金取崩額		△15,756,695	△1,936,084	△13,820,611	
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)	408,657,578	364,079,427	44,578,151		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			21,318,369	△16,194,304	
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	28,658	67,302	△38,644
		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	4,368,574	4,446,900	△78,326	
	サービス活動外収益計(4)	4,397,232	4,514,202	△116,970	
	費用	支払利息			
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		4,061,214	5,069,016	△1,007,802	
サービス活動外費用計(5)	4,061,214	5,069,016	△1,007,802		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△554,814	890,832	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			20,763,555	△15,303,472	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	178,821,000		178,821,000
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産売却益	35,820		35,820
		その他施設設備等による収益			
		固定資産受贈額			
		拠点区分間繰入金収益			
		事業区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	178,856,820		178,856,820	
	費用	基本金組入額			
固定資産売却損・処分損		26,423,039	1	26,423,038	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△13,156,064		△13,156,064	
国庫補助金等特別積立金積立額		191,535,000		191,535,000	
災害損失					
拠点区分間繰入金費用					
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)	204,801,975	1	204,801,974		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1	△25,945,154	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,763,554	△41,248,626	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		506,444,009	△16,344,814	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		527,207,563	△57,593,440	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		12,891,632	226,616,736	
	その他の積立金積立額(16)		50,000,000	△5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		490,099,195	174,023,296	

貸借対照表
令和 2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	343,744,741	81,907,221	261,837,520	流動負債	268,060,105	14,561,723	253,498,382
現金預金	328,246,691	67,468,319	260,778,372	短期運営資金借入金			
事業未収金	13,924,730	12,726,731	1,197,999	事業未払金	7,902,313	9,927,877	△2,025,564
未収金				その他の未払金	257,240,000		257,240,000
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
立替金	528,000	778,571	△250,571	1年以内返済予定リース債務			
前払金	1,020,552	912,000	108,552	1年以内支払予定長期未払金			
前払費用	24,768	21,600	3,168	未払費用			
1年以内回収予定長期貸付金				預り金	200,000		200,000
短期貸付金				職員預り金	2,717,792	4,633,846	△1,916,054
仮払金				前受金			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	1,779,647,978	1,643,523,427	136,124,551	固定負債	13,830,958	11,504,438	2,326,520
基本財産	1,121,189,261	820,000,633	301,188,628	設備資金借入金			
土地	91,184,900	91,184,900		長期運営資金借入金			
建物	1,030,004,361	728,815,733	301,188,628	リース債務			
定期預金				退職給付引当金	13,830,958	11,504,438	2,326,520
その他の固定資産	658,458,717	823,522,794	△165,064,077	その他の固定負債			
土地				負債の部合計	281,891,063	26,066,161	255,824,902
建物				純 資 産 の 部			
構築物	47,387,505	54,114,738	△6,727,233	基本金	450,774,727	450,774,727	
機械及び装置				基本金	450,774,727	450,774,727	
車輛運搬具	1,980,997	6	1,980,991	国庫補助金等特別積立金	177,973,049	15,350,808	162,622,241
器具及び備品	16,985,642	9,194,572	7,791,070	国庫補助金等特別積立金	177,973,049	15,350,808	162,622,241
建設仮勘定	29,109,000	4,860,000	24,249,000	その他の積立金	548,631,389	743,139,757	△194,508,368
有形リース資産				人件費積立金	229,821,687	222,321,687	7,500,000
権利				修繕積立金	3,000,000	26,000,000	△23,000,000
ソフトウェア	319,936	506,173	△186,237	備品等購入積立金	2,000,000	18,300,000	△16,300,000
無形リース資産				建設積立金	5,080,000	15,080,000	△10,000,000
投資有価証券				施設整備等積立金	289,126,520	380,126,520	△91,000,000
退職給付引当資産	13,830,958	11,504,438	2,326,520	保育所施設・設備整備積立金		61,708,368	△61,708,368
人件費積立資産	229,821,687	222,321,687	7,500,000	進学支援寄附金積立金	19,603,182	19,603,182	
修繕積立資産	3,000,000	26,000,000	△23,000,000	次期繰越活動増減差額	664,122,491	490,099,195	174,023,296
備品等購入積立資産	2,000,000	18,300,000	△16,300,000	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	664,122,491 △20,485,072	490,099,195 20,763,554	174,023,296 △41,248,626
建設積立資産	5,080,000	15,080,000	△10,000,000				
施設整備等積立資産	289,126,520	380,126,520	△91,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産		61,708,368	△61,708,368				
差入保証金	140,000	140,000					
その他の固定資産	73,290	63,110	10,180				
進学支援寄附金積立資産	19,603,182	19,603,182					
資産の部合計	2,123,392,719	1,725,430,648	397,962,071	純資産の部合計	1,841,501,656	1,699,364,487	142,137,169
				負債及び純資産の部合計	2,123,392,719	1,725,430,648	397,962,071

社会福祉事業区分資金収支内訳表
 (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		法人本部	拠点	児童養護施設 一関藤の園拠点	一関藤保育園 拠点	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入		282,999,116			282,999,116	
		保育事業収入			125,847,330		125,847,330	
		経常経費寄附金収入		2,808,626		120,000	2,928,626	
		進学支援寄附金収入		2,006,571			2,006,571	
		借入金利息補助金収入						
	受取利息配当金収入	2,179		18,140		8,339	28,658	
	その他の収入			4,260,174	108,400		4,368,574	
	事業活動収入計(1)	2,179		292,092,627	126,084,069		418,178,875	
	支出	人件費支出	3,679,457		167,208,188	91,665,880		262,553,525
		事業費支出			39,553,972	18,499,410		58,053,382
事務費支出		1,991,206		19,000,880	31,799,627		52,791,713	
支払利息支出								
その他の支出				4,061,214			4,061,214	
徴収不能額								
事業活動支出計(2)	5,670,663		229,824,254	141,964,917		377,459,834		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				62,268,373	△15,880,848		40,719,041	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			178,821,000		178,821,000	
		施設整備等寄附金収入						
		設備資金借入金収入						
		固定資産売却収入			35,820			35,820
		その他の施設整備等による収入				4,860,000		4,860,000
	施設整備等収入計(4)			35,820	183,681,000		183,716,820	
	支出	設備資金借入金元金償還支出						
		固定資産取得支出	113,400		7,929,571	400,235,600		408,278,571
		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								
施設整備等支出計(5)	113,400		7,929,571	400,235,600		408,278,571		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△7,893,751	△216,554,600		△224,561,751	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入						
		投資有価証券売却収入						
		積立資産取崩収入	10,000,000		117,398,861	113,508,368		240,907,229
		拠点区分間長期借入金収入						
		拠点区分間長期貸付金回収収入						
	拠点区分間繰入金収入	6,200,000		254,513	123,109,077	△129,563,590		
	その他の活動による収入							
	その他の活動による収入計(7)	16,200,000		117,653,374	236,617,445	△129,563,590	240,907,229	
	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		52,347		47,305,982	1,367,052		48,725,381	
拠点区分間長期貸付金支出								
拠点区分間長期借入金返済支出								
拠点区分間繰入金支出	10,363,590		117,340,000	1,860,000	△129,563,590			
その他の活動による支出								
その他の活動支出計(8)	10,415,937		164,645,982	3,227,052	△129,563,590	48,725,381		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				△46,992,608	233,390,393		192,181,848	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)				7,382,014	954,945		8,339,138	
前期末支払資金残高(11)				40,936,379	24,693,889		67,345,498	
当期末支払資金残高(10)+(11)				48,318,393	25,648,834		75,684,636	

社会福祉事業区分事業活動内訳表
 (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		法人本部	拠点 一関藤の園拠点	一関藤保育園 拠点	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	児童福祉事業収益		282,999,116			282,999,116
	保育事業収益			125,847,330		125,847,330
	経常経費寄附金収益		2,808,626	120,000		2,928,626
	進学支援寄附金収益		2,006,571			2,006,571
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)		287,814,313	125,967,330		413,781,643
	費用					
	人件費	3,731,804	168,115,309	93,032,932		264,880,045
	事業費		39,553,972	18,499,410		58,053,382
事務費	1,991,206	19,000,880	31,799,627		52,791,713	
減価償却費	18,900	41,873,017	6,797,216		48,689,133	
国庫補助金等特別積立金取崩額			△15,756,695		△15,756,695	
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)	5,741,910	268,543,178	134,372,490		408,657,578	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,271,135	△8,405,160		5,124,065	
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	2,179	18,140	8,339		28,658
	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		4,260,174	108,400		4,368,574
	サービス活動外収益計(4)	2,179	4,278,314	116,739		4,397,232
	費用					
	支払利息					
	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		4,061,214			4,061,214	
サービス活動外費用計(5)		4,061,214			4,061,214	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		217,100	116,739		336,018	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,488,235	△8,288,421		5,460,083	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益			178,821,000		178,821,000
	施設整備等寄附金収益					
	固定資産売却益		35,820			35,820
	その他施設設備等による収益					
	固定資産受贈額					
	拠点区分間繰入金収益	6,200,000	254,513	123,109,077	△129,563,590	
	事業区分間固定資産移管収益					
	その他の特別収益					
	特別収益計(8)	6,200,000	290,333	301,930,077	△129,563,590	178,856,820
費用						
基本金組入額						
固定資産売却損・処分損		12,147	26,410,892		26,423,039	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			△13,156,064		△13,156,064	
国庫補助金等特別積立金積立額			191,535,000		191,535,000	
災害損失						
拠点区分間繰入金費用	10,363,590	117,340,000	1,860,000	△129,563,590		
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)	10,363,590	117,352,147	206,649,828	△129,563,590	204,801,975	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△117,061,814	95,280,249		△25,945,155	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△97,573,579	86,991,828		△20,485,072	
前期繰越活動増減差額(12)		435,373,793	53,010,172		490,099,195	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		337,800,214	140,002,000		469,614,123	
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)		116,000,000	113,508,368		239,508,368	
その他の積立金積立額(16)		45,000,000			45,000,000	
繰越活動増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		408,800,214	253,510,368		664,122,491	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部 拠点	児童養護施設 一関藤の園拠点	一関藤保育園 拠点	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,087,597	55,791,087	285,866,057		343,744,741
現金預金	2,087,597	40,634,102	285,524,992		328,246,691
事業未収金		13,608,433	316,297		13,924,730
未収金					
未収補助金					
貯蔵品					
立替金		528,000			528,000
前払金		1,020,552			1,020,552
前払費用			24,768		24,768
1年以内回収予定長期貸付金					
短期貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	19,367,174	1,271,063,494	489,217,310		1,779,647,978
基本財産		692,888,678	428,300,583		1,121,189,261
土地		24,394,000	66,790,900		91,184,900
建物		668,494,678	361,509,683		1,030,004,361
定期預金					
その他の固定資産	19,367,174	578,174,816	60,916,727		658,458,717
土地					
建物					
構築物		47,387,505			47,387,505
機械及び装置					
車輛運搬具		1,980,997			1,980,997
器具及び備品	94,500	8,758,635	8,132,507		16,985,642
建設仮勘定			29,109,000		29,109,000
有形リース資産					
権利					
ソフトウェア		93,080	226,856		319,936
無形リース資産					
投資有価証券					
退職給付引当資産	154,467	7,728,127	5,948,364		13,830,958
人件費積立資産	5,321,687	207,000,000	17,500,000		229,821,687
修繕積立資産	3,000,000				3,000,000
備品等購入積立資産	2,000,000				2,000,000
建設積立資産	5,080,000				5,080,000
施設整備等積立資産	3,716,520	285,410,000			289,126,520
保育所施設・設備整備積立資産					
差入保証金		140,000			140,000
その他の固定資産		73,290			73,290
進学支援寄附金積立資産		19,603,182			19,603,182
資産の部合計	21,454,771	1,326,854,581	775,083,367		2,123,392,719
流動負債	370,188	7,472,694	260,217,223		268,060,105
短期運営資金借入金					
事業未払金	370,188	5,176,580	2,355,545		7,902,313
その他の未払金			257,240,000		257,240,000
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金		200,000			200,000
職員預り金		2,096,114	621,678		2,717,792
前受金					
仮受金					
その他の流動負債					
固定負債	154,467	7,728,127	5,948,364		13,830,958
設備資金借入金					
長期運営資金借入金					
リース債務					
退職給付引当金	154,467	7,728,127	5,948,364		13,830,958
その他の固定負債					
負債の部合計	524,655	15,200,821	266,165,587		281,891,063
基本金		390,840,364	59,934,363		450,774,727
基本金		390,840,364	59,934,363		450,774,727
国庫補助金等特別積立金			177,973,049		177,973,049
国庫補助金等特別積立金			177,973,049		177,973,049
その他の積立金	19,118,207	512,013,182	17,500,000		548,631,389
人件費積立金	5,321,687	207,000,000	17,500,000		229,821,687
修繕積立金	3,000,000				3,000,000
備品等購入積立金	2,000,000				2,000,000
建設積立金	5,080,000				5,080,000
施設整備等積立金	3,716,520	285,410,000			289,126,520
保育所施設・設備整備積立金					
進学支援寄附金積立金		19,603,182			19,603,182
次期繰越活動増減差額	1,811,909	408,800,214	253,510,368		664,122,491
次期繰越活動増減差額	1,811,909	408,800,214	253,510,368		664,122,491
(うち当期活動増減差額)	△9,903,321	△97,573,579	86,991,828		△20,485,072
純資産の部合計	20,930,116	1,311,653,760	508,917,780		1,841,501,656
負債及び純資産の部合計	21,454,771	1,326,854,581	775,083,367		2,123,392,719

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法 定額法
 - (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。
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
職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構の退職給付制度と岩手県社会福祉協議会の共済事業を採用している。
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
 - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
 - (3) 各拠点区分における計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
 - (4) 当法人の設定する事業区分、拠点区分は以下のとおりとする。
 - 1 社会福祉事業
 - ① 法人本部拠点
 - ② 児童養護施設一関藤の園拠点
 - ③ 一関藤保育園拠点

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	91,184,900	-	-	91,184,900
建物	728,815,733	363,647,000	62,458,372	1,030,004,361
合 計	820,000,633	363,647,000	62,458,372	1,121,189,261

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
旧園舎建替えにより除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金13,156,064円を取り崩した。

8. 担保に供している資産 該当なし

9. 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
土地(基本財産)	91,184,900	-	91,184,900
建物(基本財産)	1,311,466,164	281,461,803	1,030,004,361
構築物	71,433,800	24,046,295	47,387,505
車輛運搬具	9,995,362	8,014,365	1,980,997
器具及び備品	46,448,856	29,463,214	16,985,642
ソフトウェア	4,853,859	4,533,923	319,936
合 計	1,535,382,941	347,519,600	1,187,863,341

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 該当なし