

20 20 年度

計 算 書 類

(自) 2020 年 4 月 1 日

(至) 2021 年 3 月 31 日

2021 年 6 月 25 日

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

(法人番号 1440005000355)

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021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	保育事業収入	286,198,300	288,022,541	△ 1,824,241	
		障害福祉サービス等事業収入	130,454,000	131,789,733	△ 1,335,733	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	206,010	207,786	△ 1,776	
		その他の収入	4,647,500	4,667,056	△ 19,556	
		事業活動収入計(1)	421,505,810	424,687,116	△ 3,181,306	
	支出	人件費支出	302,919,865	301,932,432	987,433	
		事業費支出	38,550,200	37,740,676	809,524	
		事務費支出	23,790,100	22,628,907	1,161,193	
		支払利息支出	635,838	635,838	0	
		その他の支出	4,409,500	4,412,580	△ 3,080	
		事業活動支出計(2)	370,305,503	367,350,433	2,955,070	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		51,200,307	57,336,683	△ 6,136,376		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,816,000	3,816,000	0	
		施設整備等寄附金収入			0	
		設備資金借入金収入			0	
		固定資産売却収入			0	
		その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	3,816,000	3,816,000	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,632,000	7,632,000	0	
		固定資産取得支出	2,372,300	1,372,300	1,000,000	
		固定資産除却・廃棄支出			0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,408,440	1,408,440	0	
その他の施設整備等による支出				0		
施設整備等支出計(5)	11,412,740	10,412,740	1,000,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 7,596,740	△ 6,596,740	△ 1,000,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,584,120	1,583,160	960	
		その他の活動による収入			0	
		その他の活動収入計(7)	1,584,120	1,583,160	960	
	支出	積立資産支出	13,268,675	50,072,935	△ 36,804,260	
		その他の活動による支出			0	
		その他の活動支出計(8)	13,268,675	50,072,935	△ 36,804,260	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 11,684,555	△ 48,489,775	36,805,220		
予備費支出(10)				0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		31,919,012	2,250,168	29,668,844		
前期末支払資金残高(12)		73,366,667	72,834,643	532,024		
当期末支払資金残高(11)+(12)		105,285,679	75,084,811	30,200,868		

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021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	保育事業収益	288,022,541	273,610,920	14,411,621
		障害福祉サービス等事業収益	128,680,013	133,288,050	△ 4,608,037
		経常経費寄附金収益		10,000	△ 10,000
		その他の収益			0
		サービス活動収益計(1)	416,702,554	406,908,970	9,793,584
	費用	人件費	307,282,982	298,067,737	9,215,245
		事業費	37,740,676	34,755,528	2,985,148
		事務費	22,972,057	17,190,812	5,781,245
		減価償却費	41,945,445	41,836,059	109,386
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,596,957	△ 23,625,313	28,356
国庫補助金等特別積立金積立額		1,270,000			
サービス活動費用計(2)	387,614,203	368,224,823	19,389,380		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,088,351	38,684,147	△ 9,595,796	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0
		受取利息配当金収益	207,786	109,005	98,781
		その他のサービス活動外収益	4,667,056	4,478,415	188,641
		サービス活動外収益計(4)	4,874,842	4,587,420	287,422
	費用	支払利息	635,838	754,134	△ 118,296
		その他のサービス活動外費用	4,412,580	4,147,610	264,970
		サービス活動外費用計(5)	5,048,418	4,901,744	146,674
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 173,576	△ 314,324	140,748
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,914,775	38,369,823	△ 9,455,048
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,816,000	3,816,000
固定資産売却益					0
特別収益計(8)			3,816,000	3,816,000	0
費用		基本金組入額			0
		固定資産売却損・処分損	15	22	△ 7
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,816,000	3,816,000	0
		特別費用計(9)	3,816,015	3,816,022	△ 7
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 15	△ 22	7	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,914,760	38,369,801	△ 9,455,041	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	190,750,248	195,929,516	△ 5,179,268
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	219,665,008	234,299,317	△ 14,634,309	
	基本金取崩額(14)			0	
	その他の積立金取崩額(15)			0	
	その他の積立金積立額(16)	43,025,075	43,549,069	△ 523,994	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	176,639,933	190,750,248	△ 14,110,315	

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

貸借対照表

2021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	83,555,743	81,592,154	1,963,589	流動負債	29,808,262	30,188,951	△ 380,689
現金預金	52,800,439	51,400,908	1,399,531	事業未払金	4,892,919	4,602,933	289,986
事業未収金	29,620,595	28,452,645	1,167,950	その他の未払金	917,225	1,530,225	△ 613,000
未収金	901,000	1,514,000	△ 613,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	7,632,000	7,632,000	0
未収補助金			0	1年以内返済予定 リース債務	586,850	1,408,440	△ 821,590
立替金			0	未払費用	498,480		498,480
前払金	20,000	20,000	0	預り金	1,598	3,421	△ 1,823
前払費用	213,709	204,601	9,108	職員預り金	2,659,190	2,620,132	39,058
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	仮受金		800	△ 800
				賞与引当金	12,620,000	12,391,000	229,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,255,798,993	1,248,225,528	7,573,465	固定負債	90,098,290	90,584,350	△ 486,060
基本財産	648,473,538	675,950,227	△ 27,476,689	設備資金借入金	29,256,000	36,888,000	△ 7,632,000
土地	176,575,523	176,575,523	0	リース債務		586,850	△ 586,850
建物	471,898,015	499,374,704	△ 27,476,689	退職給付引当金	58,231,050	53,109,500	5,121,550
建物附属設備			0	その他の固定負債	2,611,240		2,611,240
その他の固定資産	607,325,455	572,275,301	35,050,154	負債の部合計	119,906,552	120,773,301	△ 866,749
土地	0		0	純 資 産 の 部			
建物	2,150,796	2,561,433	△ 410,637	基本金	229,613,235	229,613,235	0
建物附属設備			0	第1号基本金	229,613,235	229,613,235	0
構築物	18,437,572	26,624,052	△ 8,186,480	国庫補助金等特別積立金	295,463,572	313,974,529	△ 18,510,957
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	517,731,444	474,706,369	43,025,075
器具及び備品	9,806,252	12,705,430	△ 2,899,178	人件費積立金(措置)	37,290,000	28,200,000	9,090,000
建設仮勘定			0	施設・設備整備等積立金(措置)	102,300,000	102,300,000	0
有形リース資産	585,740	1,991,516	△ 1,405,776	人件費積立金(保育)	70,061,592	70,061,305	287
ソフトウェア	372,600	567,000	△ 194,400	保育所施設・設備整備等積立金	308,079,852	274,145,064	33,934,788
投資有価証券	10,000	10,000	0	施設設備整備積立金			0
退職給付引当資産	58,231,050	53,109,500	5,121,550	次期繰越活動増減差額	176,639,933	190,750,248	△ 14,110,315
人件費積立資産(措置)	37,290,000	28,200,000	9,090,000	(うち当期活動増減差額)	28,914,760	38,369,801	△ 9,455,041
施設設備整備等積立資産(措置)	102,300,000	102,300,000	0				
人件費積立資産(保育)	70,061,592	70,061,305	287				
保育所施設・設備整備等積立資産	308,079,852	274,145,064	33,934,788				
施設設備整備積立資産			0	純資産の部合計	1,219,448,184	1,209,044,381	10,403,803
資産の部合計	1,339,354,736	1,329,817,682	9,537,054	負債及び純資産 の部合計	1,339,354,736	1,329,817,682	9,537,054

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前の取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係わる掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する額を計上している。
- ・賞与引当金－次年度夏季賞与において、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職共済制度

(2) 民間退職共済制度

- ・一般社団法人北海道民間福祉事業教員共済会退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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(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)

(2) 事業区分別内訳表(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)

すべての拠点が社会福祉事業に該当するため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

イ 認定こども園うみの星保育園拠点（社会福祉事業）

「認定こども園うみの星保育園」

ウ 児童発達支援センター拠点（社会福祉事業）

「児童発達支援センターうみのほし」

「うみのほし子ども相談室」（児）

「うみのほし子ども相談室」（者）

エ 認定こども園いまかね拠点（社会福祉事業）

「認定こども園いまかね」

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	176,575,523	0		176,575,523
建物	499,374,704	0	27,476,689	471,898,015
合計	675,950,227	0	27,476,689	648,473,538

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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ある。

土地（基本財産）	80,088,380 円
建物（基本財産）	115,231,269 円
計	195,319,649 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	36,888,000 円	(1年以内返済予定額を含む)
計	36,888,000 円	

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
基本財産			
土地	176,575,523		176,575,523
建物	743,909,472	244,534,768	499,374,704
小計	920,484,995	244,534,768	675,950,227
その他の固定資産			
建物	11,661,749	9,510,953	2,150,796
構築物	97,126,150	78,688,577	18,437,573
車両運搬具	13,900,268	13,314,527	585,741
器具及び備品	72,135,697	62,329,433	9,806,264
小計	194,823,864	163,843,490	30,980,374
合計	1,115,308,859	408,378,258	706,930,601

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	29,620,595	0	29,620,595
未収金	901,000	0	901,000
未収補助金		0	0
合計	30,521,595	0	30,521,595

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

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

該当なし