

# 決 算 書

2019年度

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

社会福祉法人コスモス福社会

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 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) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(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              | 127,700,000        | 128,503,103        | △803,103        |    |
|  | 借入金利息補助金収入          | 36,582             | 36,582             |                 |    |
|  | 経常経費寄附金収入           | 10,000,000         | 10,000,000         |                 |    |
|  | 受取利息配当金収入           | 2,766              | 2,766              |                 |    |
|  | その他の収入              | 1,860,000          | 1,772,006          | 87,994          |    |
|  | <b>事業活動収入計(1)</b>   | <b>139,599,348</b> | <b>140,314,457</b> | <b>△715,109</b> |    |
|  | 支出                  |                    |                    |                 |    |
|  | 人件費支出               | 95,120,000         | 94,754,872         | 365,128         |    |
|  | 事業費支出               | 15,191,000         | 15,000,069         | 190,931         |    |
|  | 事務費支出               | 23,191,000         | 22,679,186         | 511,814         |    |
| 支払利息支出                                 | 70,723              | 70,723             |                    |                 |    |
| その他の支出                                 | 1,100,000           | 1,059,200          | 40,800             |                 |    |
| <b>事業活動支出計(2)</b>                      | <b>134,672,723</b>  | <b>133,564,050</b> | <b>1,108,673</b>   |                 |    |
| <b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>           | <b>4,926,625</b>    | <b>6,750,407</b>   | <b>△1,823,782</b>  |                 |    |
| 施設整備等による収支                             | 収入                  |                    |                    |                 |    |
|  | 施設整備等補助金収入          | 1,546,000          | 1,546,000          |                 |    |
|  | <b>施設整備等収入計(4)</b>  | <b>1,546,000</b>   | <b>1,546,000</b>   | <b>0</b>        |    |
|  | 支出                  |                    |                    |                 |    |
|  | 設備資金借入金元金償還支出       | 3,512,000          | 3,512,000          |                 |    |
| 固定資産取得支出                               | 125,000             | 121,770            | 3,230              |                 |    |
| <b>施設整備等支出計(5)</b>                     | <b>3,637,000</b>    | <b>3,633,770</b>   | <b>3,230</b>       |                 |    |
| <b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>          | <b>△2,091,000</b>   | <b>△2,087,770</b>  | <b>△3,230</b>      |                 |    |
| その他の活動による収支                            | 収入                  |                    |                    |                 |    |
|  | <b>その他の活動収入計(7)</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>        |    |
|  | 支出                  |                    |                    |                 |    |
| その他の活動による支出                            | 16,200,000          | 16,180,390         | 19,610             |                 |    |
| <b>その他の活動支出計(8)</b>                    | <b>16,200,000</b>   | <b>16,180,390</b>  | <b>19,610</b>      |                 |    |
| <b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>         | <b>△16,200,000</b>  | <b>△16,180,390</b> | <b>△19,610</b>     |                 |    |
| 予備費支出(10)                              |                     |                    |                    |                 |    |
| <b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b> | <b>△13,364,375</b>  | <b>△11,517,753</b> | <b>△1,846,622</b>  |                 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                          | 34,298,275          | 34,298,275         | 0                  |                 |    |
| <b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>              | <b>20,933,900</b>   | <b>22,780,522</b>  | <b>△1,846,622</b>  |                 |    |

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(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 | 保育事業収入            | 127,700,000        | 128,503,103        | △803,103        |    |
|           | 委託費収入             | 84,500,000         | 84,437,890         | 62,110          |    |
|           | 委託費基本分収入          | 84,500,000         | 84,437,890         | 62,110          |    |
|           | 利用者等利用料収入         | 3,000,000          | 2,956,803          | 43,197          |    |
|           | 利用者等利用料収入(一般)     | 3,000,000          | 2,956,803          | 43,197          |    |
|           | その他の事業収入          | 40,200,000         | 41,108,410         | △908,410        |    |
|           | 補助金事業収入(公費)       | 40,000,000         | 40,990,180         | △990,180        |    |
|           | 補助金事業収入(一般)       | 200,000            | 118,230            | 81,770          |    |
|           | 借入金利息補助金収入        | 36,582             | 36,582             |                 |    |
|           | 借入金利息補助金収入        | 36,582             | 36,582             |                 |    |
|           | 経常経費寄附金収入         | 10,000,000         | 10,000,000         |                 |    |
|           | 経常経費寄附金収入         | 10,000,000         | 10,000,000         |                 |    |
|           | 受取利息配当金収入         | 2,766              | 2,766              |                 |    |
|           | 受取利息配当金収入         | 2,766              | 2,766              |                 |    |
|           | その他の収入            | 1,860,000          | 1,772,006          | 87,994          |    |
|           | 受入研修費収入           | 10,000             | 10,000             |                 |    |
|           | 利用者等外給食費収入        | 1,100,000          | 1,059,200          | 40,800          |    |
|           | 雑収入               | 750,000            | 702,806            | 47,194          |    |
|           | <b>事業活動収入計(1)</b> | <b>139,599,348</b> | <b>140,314,457</b> | <b>△715,109</b> |    |

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(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 | 人件費支出                        | 95,120,000         | 94,754,872         | 365,128           |    |
|           | 職員給料支出                       | 50,500,000         | 50,429,418         | 70,582            |    |
|           | 職員俸給支出                       | 50,500,000         | 50,429,418         | 70,582            |    |
|           | 職員賞与支出                       | 14,300,000         | 14,295,425         | 4,575             |    |
|           | 非常勤職員給与支出                    | 12,500,000         | 12,295,317         | 204,683           |    |
|           | 派遣職員費支出                      | 6,920,000          | 6,916,167          | 3,833             |    |
|           | 退職給付支出                       | 700,000            | 667,500            | 32,500            |    |
|           | 法定福利費支出                      | 10,200,000         | 10,151,045         | 48,955            |    |
|           | 事業費支出                        | 15,191,000         | 15,000,069         | 190,931           |    |
|           | 給食費支出                        | 5,600,000          | 5,531,122          | 68,878            |    |
|           | 保健衛生費支出                      | 1,000              | 730                | 270               |    |
|           | 保育材料費支出                      | 2,300,000          | 2,254,909          | 45,091            |    |
|           | 水道光熱費支出                      | 2,700,000          | 2,694,543          | 5,457             |    |
|           | 消耗器具備品費支出                    | 1,640,000          | 1,630,612          | 9,388             |    |
|           | 保険料支出                        | 130,000            | 125,775            | 4,225             |    |
|           | 賃借料支出                        | 2,600,000          | 2,551,025          | 48,975            |    |
|           | 車輛費支出                        | 20,000             | 20,000             |                   |    |
|           | 雑支出                          | 200,000            | 191,353            | 8,647             |    |
|           | 事務費支出                        | 23,191,000         | 22,679,186         | 511,814           |    |
|           | 福利厚生費支出                      | 7,500,000          | 7,433,810          | 66,190            |    |
|           | 職員被服費支出                      | 250,000            | 229,595            | 20,405            |    |
|           | 旅費交通費支出                      | 240,000            | 218,734            | 21,266            |    |
|           | 研修研究費支出                      | 20,000             | 7,660              | 12,340            |    |
|           | 事務消耗品費支出                     | 630,000            | 566,930            | 63,070            |    |
|           | 印刷製本費支出                      | 360,000            | 350,455            | 9,545             |    |
|           | 修繕費支出                        | 500,000            | 409,882            | 90,118            |    |
|           | 通信運搬費支出                      | 850,000            | 838,188            | 11,812            |    |
|           | 広報費支出                        | 796,000            | 792,489            | 3,511             |    |
|           | 業務委託費支出                      | 4,850,000          | 4,714,632          | 135,368           |    |
|           | 手数料支出                        | 610,000            | 603,060            | 6,940             |    |
|           | 土地・建物賃借料支出                   | 5,800,000          | 5,758,200          | 41,800            |    |
|           | 租税公課支出                       | 60,000             | 51,200             | 8,800             |    |
|           | 保守料支出                        | 700,000            | 683,400            | 16,600            |    |
|           | 雑支出                          | 25,000             | 20,951             | 4,049             |    |
|           | 支払利息支出                       | 70,723             | 70,723             |                   |    |
|           | 支払利息支出                       | 70,723             | 70,723             |                   |    |
|           | その他の支出                       | 1,100,000          | 1,059,200          | 40,800            |    |
|           | 利用者等外給食費支出                   | 1,100,000          | 1,059,200          | 40,800            |    |
|           | <b>事業活動支出計(2)</b>            | <b>134,672,723</b> | <b>133,564,050</b> | <b>1,108,673</b>  |    |
|           | <b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b> | <b>4,926,625</b>   | <b>6,750,407</b>   | <b>△1,823,782</b> |    |

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                                   |                    | 予算(A)              | 決算(B)             | 差異(A)-(B) | 備考 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|----|
| 施設整備等による収支                             | 収入                 |                    |                   |           |    |
|  | 施設整備等補助金収入         | 1,546,000          | 1,546,000         |           |    |
|  | 設備資金借入金元金償還補助金収入   | 1,546,000          | 1,546,000         |           |    |
|  | <b>施設整備等収入計(4)</b> | <b>1,546,000</b>   | <b>1,546,000</b>  | <b>0</b>  |    |
|  | 支出                 |                    |                   |           |    |
|  | 設備資金借入金元金償還支出      | 3,512,000          | 3,512,000         |           |    |
| 設備資金借入金元金償還支出                          | 3,512,000          | 3,512,000          |                   |           |    |
| 固定資産取得支出                               | 125,000            | 121,770            | 3,230             |           |    |
| 器具及び備品取得支出                             | 125,000            | 121,770            | 3,230             |           |    |
| <b>施設整備等支出計(5)</b>                     | <b>3,637,000</b>   | <b>3,633,770</b>   | <b>3,230</b>      |           |    |
| <b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>          | <b>△2,091,000</b>  | <b>△2,087,770</b>  | <b>△3,230</b>     |           |    |
| その他の活動による収支                            | 収入                 |                    |                   |           |    |
|  | その他の活動収入計(7)       | 0                  | 0                 | 0         |    |
|  | 支出                 |                    |                   |           |    |
|  | その他の活動による支出        | 16,200,000         | 16,180,390        | 19,610    |    |
|  | 会計基準移行に伴う過年度修正支出   | 16,200,000         | 16,180,390        | 19,610    |    |
|  | 前期損益修正支出           | 16,200,000         | 16,180,390        | 19,610    |    |
| <b>その他の活動支出計(8)</b>                    | <b>16,200,000</b>  | <b>16,180,390</b>  | <b>19,610</b>     |           |    |
| <b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>         | <b>△16,200,000</b> | <b>△16,180,390</b> | <b>△19,610</b>    |           |    |
| 予備費支出(10)                              |                    |                    |                   |           |    |
| <b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b> | <b>△13,364,375</b> | <b>△11,517,753</b> | <b>△1,846,622</b> |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                          | 34,298,275         | 34,298,275         | 0                 |           |    |
| <b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>              | <b>20,933,900</b>  | <b>22,780,522</b>  | <b>△1,846,622</b> |           |    |

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

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) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   |                                    | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 保育事業収益                             | 128,503,103 |             | 128,503,103 |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 10,000,000  |             | 10,000,000  |
|                        | その他の収益                             | 122,998     |             | 122,998     |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 138,626,101 | 0           | 138,626,101 |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 人件費                                | 94,754,872  |             | 94,754,872  |
| 事業費                    | 15,000,069                         |             | 15,000,069  |             |
| 事務費                    | 22,679,186                         |             | 22,679,186  |             |
| 減価償却費                  | 7,876,884                          |             | 7,876,884   |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △4,462,967                         |             | △4,462,967  |             |
| サービス活動費用計(2)           | 135,848,044                        | 0           | 135,848,044 |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 2,778,057                          | 0           | 2,778,057   |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 借入金利息補助金収益                         | 36,582      |             | 36,582      |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 2,766       |             | 2,766       |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 1,649,008   |             | 1,649,008   |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 1,688,356   | 0           | 1,688,356   |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 支払利息                               | 70,723      |             | 70,723      |
| その他のサービス活動外費用          | 1,059,200                          |             | 1,059,200   |             |
| サービス活動外費用計(5)          | 1,129,923                          | 0           | 1,129,923   |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 558,433                            | 0           | 558,433     |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 3,336,490                          | 0           | 3,336,490   |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 施設整備等補助金収益                         | 1,546,000   |             | 1,546,000   |
|                        | 特別収益計(8)                           | 1,546,000   | 0           | 1,546,000   |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 1,546,000   |             | 1,546,000   |
| その他の特別損失               | 16,180,390                         |             | 16,180,390  |             |
| 特別費用計(9)               | 17,726,390                         | 0           | 17,726,390  |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △16,180,390                        | 0           | △16,180,390 |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | △12,843,900                        | 0           | △12,843,900 |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 32,764,457  | 32,764,457  | 0           |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 19,920,557  | 32,764,457  | △12,843,900 |
|                        | 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) | 19,920,557  | 32,764,457  | △12,843,900 |

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(単位：円)

| 勘定科目       |               | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A) - (B) |             |
|------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 保育事業収益        | 128,503,103  |             | 128,503,103 |             |
|            | 委託費収益         | 84,437,890   |             | 84,437,890  |             |
|            | 委託費基本分収益      | 84,437,890   |             | 84,437,890  |             |
|            | 利用者等利用料収益     | 2,956,803    |             | 2,956,803   |             |
|            | 利用者等利用料収益(一般) | 2,956,803    |             | 2,956,803   |             |
|            | その他の事業収益      | 41,108,410   |             | 41,108,410  |             |
|            | 補助金事業収益(公費)   | 40,990,180   |             | 40,990,180  |             |
|            | 補助金事業収益(一般)   | 118,230      |             | 118,230     |             |
|            | 経常経費寄附金収益     | 10,000,000   |             | 10,000,000  |             |
|            | 経常経費寄附金収益     | 10,000,000   |             | 10,000,000  |             |
|            | その他の収益        | 122,998      |             | 122,998     |             |
|            | その他の収益        | 122,998      |             | 122,998     |             |
|            |               | サービス活動収益計(1) | 138,626,101 | 0           | 138,626,101 |

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(単位：円)

| 勘定科目       |                       | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B) | 増減(A) - (B) |
|------------|-----------------------|-------------|----------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 人件費                   | 94,754,872  |          | 94,754,872  |
|            | 職員給料                  | 50,429,418  |          | 50,429,418  |
|            | 職員俸給                  | 50,429,418  |          | 50,429,418  |
|            | 職員賞与                  | 14,295,425  |          | 14,295,425  |
|            | 非常勤職員給与               | 12,295,317  |          | 12,295,317  |
|            | 派遣職員費                 | 6,916,167   |          | 6,916,167   |
|            | 退職給付費用                | 667,500     |          | 667,500     |
|            | 退職給付費用                | 667,500     |          | 667,500     |
|            | 法定福利費                 | 10,151,045  |          | 10,151,045  |
|            | 事業費                   | 15,000,069  |          | 15,000,069  |
|            | 給食費                   | 5,531,122   |          | 5,531,122   |
|            | 保健衛生費                 | 730         |          | 730         |
|            | 保育材料費                 | 2,254,909   |          | 2,254,909   |
|            | 水道光熱費                 | 2,694,543   |          | 2,694,543   |
|            | 消耗器具備品費               | 1,630,612   |          | 1,630,612   |
|            | 保険料                   | 125,775     |          | 125,775     |
|            | 賃借料                   | 2,551,025   |          | 2,551,025   |
|            | 車輛費                   | 20,000      |          | 20,000      |
|            | 雑費                    | 191,353     |          | 191,353     |
|            | 事務費                   | 22,679,186  |          | 22,679,186  |
|            | 福利厚生費                 | 7,433,810   |          | 7,433,810   |
|            | 職員被服費                 | 229,595     |          | 229,595     |
|            | 旅費交通費                 | 218,734     |          | 218,734     |
|            | 研修研究費                 | 7,660       |          | 7,660       |
|            | 事務消耗品費                | 566,930     |          | 566,930     |
|            | 印刷製本費                 | 350,455     |          | 350,455     |
|            | 修繕費                   | 409,882     |          | 409,882     |
|            | 通信運搬費                 | 838,188     |          | 838,188     |
|            | 広報費                   | 792,489     |          | 792,489     |
|            | 業務委託費                 | 4,714,632   |          | 4,714,632   |
|            | 手数料                   | 603,060     |          | 603,060     |
|            | 土地・建物賃借料              | 5,758,200   |          | 5,758,200   |
|            | 租税公課                  | 51,200      |          | 51,200      |
|            | 保守料                   | 683,400     |          | 683,400     |
|            | 雑費                    | 20,951      |          | 20,951      |
|            | 減価償却費                 | 7,876,884   |          | 7,876,884   |
|            | 減価償却費                 | 7,876,884   |          | 7,876,884   |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △4,462,967  |          | △4,462,967  |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △4,462,967  |          | △4,462,967  |
|            | サービス活動費用計(2)          | 135,848,044 | 0        | 135,848,044 |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 2,778,057   | 0        | 2,778,057   |

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                                      |                                  | 当年度決算(A)           | 前年度決算(B)           | 増減(A)-(B)          |
|---|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| サービス活動外増減の部                               | 借入金利息補助金収益                       | 36,582             |                    | 36,582             |
|   | 借入金利息補助金収益                       | 36,582             |                    | 36,582             |
|   | 受取利息配当金収益                        | 2,766              |                    | 2,766              |
|   | 受取利息配当金収益                        | 2,766              |                    | 2,766              |
|   | その他のサービス活動外収益                    | 1,649,008          |                    | 1,649,008          |
|   | 受入研修費収益                          | 10,000             |                    | 10,000             |
|   | 利用者等外給食収益                        | 1,059,200          |                    | 1,059,200          |
|   | 雑収益                              | 579,808            |                    | 579,808            |
|   | <b>サービス活動外収益計(4)</b>             | <b>1,688,356</b>   | <b>0</b>           | <b>1,688,356</b>   |
|   | 支払利息                             | 70,723             |                    | 70,723             |
|   | 支払利息                             | 70,723             |                    | 70,723             |
|   | その他のサービス活動外費用                    | 1,059,200          |                    | 1,059,200          |
|   | 利用者等外給食費                         | 1,059,200          |                    | 1,059,200          |
|   | <b>サービス活動外費用計(5)</b>             | <b>1,129,923</b>   | <b>0</b>           | <b>1,129,923</b>   |
| <b>サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)</b>             | <b>558,433</b>                   | <b>0</b>           | <b>558,433</b>     |                    |
| <b>経常増減差額(7)=(3)+(6)</b>                  | <b>3,336,490</b>                 | <b>0</b>           | <b>3,336,490</b>   |                    |
| 特別増減の部                                    | 施設整備等補助金収益                       | 1,546,000          |                    | 1,546,000          |
|   | 設備資金借入金元金償還補助金収益                 | 1,546,000          |                    | 1,546,000          |
|   | <b>特別収益計(8)</b>                  | <b>1,546,000</b>   | <b>0</b>           | <b>1,546,000</b>   |
|   | 国庫補助金等特別積立金積立額                   | 1,546,000          |                    | 1,546,000          |
|   | 国庫補助金等特別積立金積立額                   | 1,546,000          |                    | 1,546,000          |
|   | その他の特別損失                         | 16,180,390         |                    | 16,180,390         |
|   | 会計基準移行に伴う過年度修正損失                 | 16,180,390         |                    | 16,180,390         |
|   | 前期損益修正損                          | 16,180,390         |                    | 16,180,390         |
|   | <b>特別費用計(9)</b>                  | <b>17,726,390</b>  | <b>0</b>           | <b>17,726,390</b>  |
|   | <b>特別増減差額(10)=(8)-(9)</b>        | <b>△16,180,390</b> | <b>0</b>           | <b>△16,180,390</b> |
| <b>当期活動増減差額(11)=(7)+(10)</b>              | <b>△12,843,900</b>               | <b>0</b>           | <b>△12,843,900</b> |                    |
| 繰越活動増減差額の部                                | <b>前期繰越活動増減差額(12)</b>            | <b>32,764,457</b>  | <b>32,764,457</b>  | <b>0</b>           |
|   | <b>当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)</b> | <b>19,920,557</b>  | <b>32,764,457</b>  | <b>△12,843,900</b> |
|   | 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                  |
| <b>次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)</b> | <b>19,920,557</b>                | <b>32,764,457</b>  | <b>△12,843,900</b> |                    |

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第三号第一様式  
(第二十七条第四項関係)

## 法人単位貸借対照表

2020年3月31日現在

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(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>25,072,416</b>  | <b>39,628,226</b>  | <b>△14,555,810</b> | <b>流動負債</b>        | <b>5,803,894</b>   | <b>8,841,951</b>   | <b>△3,038,057</b>  |
| 現金預金          | 11,629,507         | 9,044,224          | 2,585,283          | 事業未払金              | 2,291,894          | 5,295,431          | △3,003,537         |
| 事業未収金         | 7,463,889          | 11,302,260         | △3,838,371         | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 3,512,000          | 3,512,000          |                    |
| 未収金           |                    | 285,192            | △285,192           | 未払費用               |                    | 25,520             | △25,520            |
| 未収補助金         | 4,817,220          | 16,280,170         | △11,462,950        | 仮受金                |                    | 9,000              | △9,000             |
| 前払費用          | 1,161,800          | 2,403,520          | △1,241,720         |                    |                    |                    |                    |
| 仮払金           |                    | 312,860            | △312,860           |                    |                    |                    |                    |
| <b>固定資産</b>   | <b>110,374,600</b> | <b>118,129,714</b> | <b>△7,755,114</b>  | <b>固定負債</b>        | <b>24,260,000</b>  | <b>27,772,000</b>  | <b>△3,512,000</b>  |
| <b>基本財産</b>   | <b>74,699,666</b>  | <b>81,220,192</b>  | <b>△6,520,526</b>  | 設備資金借入金            | 24,260,000         | 27,772,000         | △3,512,000         |
| 建物            | 74,699,666         | 81,220,192         | △6,520,526         | <b>負債の部合計</b>      | <b>30,063,894</b>  | <b>36,613,951</b>  | <b>△6,550,057</b>  |
| その他の固定資産      | <b>35,674,934</b>  | <b>36,909,522</b>  | <b>△1,234,588</b>  | 純 資 産 の 部          |                    |                    |                    |
| 建物附属設備        | 482,752            | 551,428            | △68,676            | <b>基本金</b>         | <b>20,000,000</b>  | <b>20,000,000</b>  |                    |
| 構築物           | 2,136,236          | 2,565,590          | △429,354           | 基本金                | 20,000,000         | 20,000,000         |                    |
| 車輛運搬具         | 2,751,310          | 3,455,926          | △704,616           | <b>国庫補助金等特別積立金</b> | <b>40,462,565</b>  | <b>43,379,532</b>  | <b>△2,916,967</b>  |
| 器具及び備品        | 504,636            | 536,578            | △31,942            | 国庫補助金等特別積立金        | 40,462,565         | 43,379,532         | △2,916,967         |
| 権利            | 4,800,000          | 4,800,000          |                    | <b>その他の積立金</b>     | <b>25,000,000</b>  | <b>25,000,000</b>  |                    |
| 修繕積立資産        | 15,000,000         | 15,000,000         |                    | 修繕積立金              | 15,000,000         | 15,000,000         |                    |
| 備品等購入積立資産     | 10,000,000         | 10,000,000         |                    | 備品等購入積立金           | 10,000,000         | 10,000,000         |                    |
|               |                    |                    |                    | <b>次期繰越活動増減差額</b>  | <b>19,920,557</b>  | <b>32,764,457</b>  | <b>△12,843,900</b> |
|               |                    |                    |                    | (うち当期活動増減差額)       | △12,843,900        |                    | △12,843,900        |
|               |                    |                    |                    | <b>純資産の部合計</b>     | <b>105,383,122</b> | <b>121,143,989</b> | <b>△15,760,867</b> |
| <b>資産の部合計</b> | <b>135,447,016</b> | <b>157,757,940</b> | <b>△22,310,924</b> | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>135,447,016</b> | <b>157,757,940</b> | <b>△22,310,924</b> |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 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
  - ・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他その他の固定資産一定額法
  - ・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
    - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準

## 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

退職給付制度は福祉医療機構の退職共済による。

## 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(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)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していない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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
  - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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ていない。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 港北コスモス保育園(社会福祉事業)  
「港北コスモス保育園」  
「本部」
    - イ 大曾根コスモス保育園(社会福祉事業)  
「大曾根コスモス保育園」

## 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      |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| (基)建物   | 81,220,192 |       | 6,520,526 | 74,699,666 |
| 合計      | 81,220,192 | 0     | 6,520,526 | 74,699,666 |

## 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

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。

|        |              |
|--------|--------------|
| (基) 建物 | 74,699,666 円 |
| 計      | 74,699,666 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(一年以内返済予定額を含む) | 2,457,000 円 |
| 計                     | 2,457,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) 建物 | 126,863,860 | 52,164,194 | 74,699,666 |
| 建物附属設備 | 669,750     | 186,998    | 482,752    |
| 構築物    | 5,438,813   | 3,302,577  | 2,136,236  |
| 車輛運搬具  | 4,219,260   | 1,467,950  | 2,751,310  |
| 器具及び備品 | 5,204,745   | 4,700,109  | 504,636    |
| 合 計    | 142,396,428 | 61,821,828 | 80,574,600 |

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

|     |    |  |    |     |
|-----|----|--|----|-----|
| 理事長 | 園長 |  | 会計 | 担当者 |
|     |    |  |    |     |

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

## 港北コスモス保育園拠点区分 貸借対照表

2020年3月31日現在

法人名：社会福祉法人コスモス福祉会

(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>25,072,416</b>  | <b>39,628,226</b>  | <b>△14,555,810</b> | <b>流動負債</b>        | <b>5,803,894</b>   | <b>8,841,951</b>   | <b>△3,038,057</b>  |
| 現金預金          | 11,629,507         | 9,044,224          | 2,585,283          | 事業未払金              | 2,291,894          | 5,295,431          | △3,003,537         |
| 事業未収金         | 7,463,889          | 11,302,260         | △3,838,371         | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 3,512,000          | 3,512,000          |                    |
| 未収金           |                    | 285,192            | △285,192           | 未払費用               |                    | 25,520             | △25,520            |
| 未収補助金         | 4,817,220          | 16,280,170         | △11,462,950        | 仮受金                |                    | 9,000              | △9,000             |
| 前払費用          | 1,161,800          | 2,403,520          | △1,241,720         |                    |                    |                    |                    |
| 仮払金           |                    | 312,860            | △312,860           |                    |                    |                    |                    |
| <b>固定資産</b>   | <b>110,374,600</b> | <b>118,129,714</b> | <b>△7,755,114</b>  | <b>固定負債</b>        | <b>24,260,000</b>  | <b>27,772,000</b>  | <b>△3,512,000</b>  |
| <b>基本財産</b>   | <b>74,699,666</b>  | <b>81,220,192</b>  | <b>△6,520,526</b>  | 設備資金借入金            | 24,260,000         | 27,772,000         | △3,512,000         |
| 建物            | 74,699,666         | 81,220,192         | △6,520,526         | <b>負債の部合計</b>      | <b>30,063,894</b>  | <b>36,613,951</b>  | <b>△6,550,057</b>  |
| その他の固定資産      | <b>35,674,934</b>  | <b>36,909,522</b>  | <b>△1,234,588</b>  | 純 資 産 の 部          |                    |                    |                    |
| 建物附属設備        | 482,752            | 551,428            | △68,676            | <b>基本金</b>         | <b>20,000,000</b>  | <b>20,000,000</b>  |                    |
| 構築物           | 2,136,236          | 2,565,590          | △429,354           | 基本金                | 20,000,000         | 20,000,000         |                    |
| 車輛運搬具         | 2,751,310          | 3,455,926          | △704,616           | <b>国庫補助金等特別積立金</b> | <b>40,462,565</b>  | <b>43,379,532</b>  | <b>△2,916,967</b>  |
| 器具及び備品        | 504,636            | 536,578            | △31,942            | 国庫補助金等特別積立金        | 40,462,565         | 43,379,532         | △2,916,967         |
| 権利            | 4,800,000          | 4,800,000          |                    | <b>その他の積立金</b>     | <b>25,000,000</b>  | <b>25,000,000</b>  |                    |
| 修繕積立資産        | 15,000,000         | 15,000,000         |                    | 修繕積立金              | 15,000,000         | 15,000,000         |                    |
| 備品等購入積立資産     | 10,000,000         | 10,000,000         |                    | 備品等購入積立金           | 10,000,000         | 10,000,000         |                    |
|               |                    |                    |                    | <b>次期繰越活動増減差額</b>  | <b>19,920,557</b>  | <b>32,764,457</b>  | <b>△12,843,900</b> |
|               |                    |                    |                    | (うち当期活動増減差額)       | △12,843,900        |                    | △12,843,900        |
|               |                    |                    |                    | <b>純資産の部合計</b>     | <b>105,383,122</b> | <b>121,143,989</b> | <b>△15,760,867</b> |
| <b>資産の部合計</b> | <b>135,447,016</b> | <b>157,757,940</b> | <b>△22,310,924</b> | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>135,447,016</b> | <b>157,757,940</b> | <b>△22,310,924</b> |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。