理事長	会計責任		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　虹の色福祉会

（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	346,400,000	339,967,520	6,432,480	
		受取利息配当金収入	6,000	8,240	△2,240	
		その他の収入	8,980,000	8,741,160	238,840	
		事業活動収入計(1)	**355,386,000**	**348,716,920**	**6,669,080**	
	支出	人件費支出	245,381,000	244,940,367	440,633	
		事業費支出	53,314,000	52,365,257	948,743	
		事務費支出	23,528,000	22,439,211	1,088,789	
		支払利息支出	645,000	640,218	4,782	
		事業活動支出計(2)	**322,868,000**	**320,385,053**	**2,482,947**	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	**32,518,000**	**28,331,867**	**4,186,133**	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,906,000	△906,000	
		施設整備等収入計(4)	**2,000,000**	**2,906,000**	**△906,000**	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,699,000	6,698,400	600	
		固定資産取得支出	4,100,000	2,413,950	1,686,050	
		施設整備等支出計(5)	**10,799,000**	**9,112,350**	**1,686,650**	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	**△8,799,000**	**△6,206,350**	**△2,592,650**	
その他活動収支	収入	**その他の活動収入計(7)**	**0**	**0**	**0**	
	支出	積立資産支出	21,500,000	21,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	**21,500,000**	**21,500,000**	**0**	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	**△21,500,000**	**△21,500,000**	**0**	
予備費支出(10)			**2,740,000** **0**	**—**	**2,740,000**	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			**△521,000**	**625,517**	**△1,146,517**	

前期末支払資金残高(12)	**51,253,300**	**51,253,300**	**0**	
当期末支払資金残高(11)+(12)	**50,732,300**	**51,878,817**	**△1,146,517**	

理事長	会計責任		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）令和　2 年　4 月　1 日　（至）令和　3 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　虹の色福祉会

（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	339,967,520	354,076,770	△14,109,250
		サービス活動収益計(1)	**339,967,520**	**354,076,770**	**△14,109,250**
	費用	人件費	244,759,367	276,015,619	△31,256,252
		事業費	52,365,257	48,299,583	4,065,674
		事務費	22,504,011	21,859,566	644,445
		減価償却費	22,791,231	23,295,342	△504,111
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,799,863	△14,665,743	△134,120
		サービス活動費用計(2)	**327,620,003**	**354,804,367**	**△27,184,364**
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	**12,347,517**	**△727,597**	**13,075,114**
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,240	752	7,488
		その他のサービス活動外収益	8,741,160	5,726,846	3,014,314
		サービス活動外収益計(4)	**8,749,400**	**5,727,598**	**3,021,802**
	費用	支払利息	640,218	676,234	△36,016
		サービス活動外費用計(5)	**640,218**	**676,234**	**△36,016**
		サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	**8,109,182**	**5,051,364**	**3,057,818**
経常増減差額(7)=(3)+(6)			**20,456,699**	**4,323,767**	**16,132,932**
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,906,000	0	2,906,000
		特別収益計(8)	**2,906,000**	**0**	**2,906,000**
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,222,000	0	2,222,000
		特別費用計(9)	**2,222,000**	**0**	**2,222,000**
		特別増減差額(10)=(8)－(9)	**684,000**	**0**	**684,000**
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			**21,140,699**	**4,323,767**	**16,816,932**
繰越活動増減差額の部	**前期繰越活動増減差額(12)**		**104,873,498**	**107,549,731**	**△2,676,233**
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		**126,014,197**	**111,873,498**	**14,140,699**
	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)		**21,500,000**	**7,000,000**	**14,500,000**
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		**104,514,197**	**104,873,498**	**△359,301**

理事長	会計責任		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

令和　3 年　3 月 31 日 現在

社会福祉法人名　虹の色福祉会

（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
流動資産	**72,258,777**	**90,715,507**	**△18,456,730**	**流動負債**	**38,074,360**	**57,272,807**	**△19,198,447**
現金預金	54,382,679	77,135,485	△22,752,806	事業未払金	5,746,944	3,560,004	2,186,940
事業未収金	328,250	546,455	△218,205	1年以内返済予定設備資金借入金	6,698,400	6,698,400	0
未収補助金	17,139,500	12,594,500	4,545,000	未払費用	14,223,539	35,565,259	△21,341,720
立替金	184,504	210,308	△25,804	預り金	44,296	91,144	△46,848
前払費用	223,844	228,759	△4,915	職員預り金	365,181	181,000	184,181
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	10,996,000	11,177,000	△181,000
固定資産	**656,238,408**	**655,115,689**	**1,122,719**	**固定負債**	**92,498,600**	**99,197,000**	**△6,698,400**
基本財産	**583,989,711**	**601,483,269**	**△17,493,558**	設備資金借入金	92,498,600	99,197,000	△6,698,400
土地	65,654,809	65,654,809	0	**負債の部合計**	**130,572,960**	**156,469,807**	**△25,896,847**
建物	518,334,902	535,828,460	△17,493,558	純資産の部			
その他の固定資産	**72,248,697**	**53,632,420**	**18,616,277**	**基本金**	**71,329,307**	**71,329,307**	**0**
構築物	13,877,135	14,740,413	△863,278	第一号基本金	66,629,307	66,629,307	0
車輌運搬具	312,500	562,500	△250,000	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
器具及び備品	10,814,618	12,458,055	△1,643,437	**国庫補助金等特別積立金**	**375,066,621**	**387,644,484**	**△12,577,863**
ソフトウェア	112,860	239,868	△127,008	**その他の積立金**	**47,014,100**	**25,514,100**	**21,500,000**
人件費積立資産	16,000,000	11,000,000	5,000,000	人件費積立金	16,000,000	11,000,000	5,000,000
修繕積立資産	8,000,000	3,000,000	5,000,000	修繕積立金	8,000,000	3,000,000	5,000,000
備品購入等積立資産	9,000,000	4,000,000	5,000,000	備品等購入積立金	9,000,000	4,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	14,014,100	7,514,100	6,500,000	保育所施設・設備整備積立金	14,014,100	7,514,100	6,500,000
差入保証金	117,484	117,484	0	**次期繰越活動増減差額**	**104,514,197**	**104,873,498**	**△359,301**
				（うち当期活動増減差額）	21,140,699	4,323,767	16,816,932
				純資産の部合計	**597,924,225**	**589,361,389**	**8,562,836**
資産の部合計	**728,497,185**	**745,831,196**	**△17,334,011**	**負債及び純資産の部合計**	**728,497,185**	**745,831,196**	**△17,334,011**

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有りません。

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する定額法。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。

（３）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-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-決算日の市場価格に基づく時価法

時価のないもの-移動平均法による原価法

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

にじの色保育園拠点区分

「法人本部」

「にじの色保育園」

青いとり保育園拠点区分

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。

（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	65,654,809	0	0	65,654,809
建物	535,828,460	0	17,493,558	518,334,902
定期預金	0	0	0	0
合計	601,483,269	0	17,493,558	583,989,711

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です。

土地（基本財産）	65,654,809円
建物（基本財産）	518,334,902円
計	583,989,711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）	99,197,000円
計	99,197,000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）	518,334,902	0	518,334,902
建物	0	0	0
構築物	13,877,135	0	13,877,135
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	312,500	0	312,500
器具及び備品	10,814,618	0	10,814,618
有形リース資産	0	0	0
ソフトウエア	112,860	0	112,860
合計	543,452,015	0	543,452,015

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