

## 法人単位資金収支計算書

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和02年 4月 1日 (至)令和03年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>【事業活動による収支】</b>				
収入				
保育事業収入	424,526,000	423,958,813	567,187	
放課後児童健全育成事業収入	145,255,000	145,256,131	△1,131	
借入金利息補助金収入	848,000	846,928	1,072	
経常経費寄附金収入	240,000	340,000	△100,000	
受取利息配当金収入	12,000	7,281	4,719	
その他の収入	6,908,000	7,104,903	△196,903	
事業活動収入計(1)	577,789,000	577,514,056	274,944	
支出				
人件費支出	475,611,000	474,913,541	697,459	
事業費支出	54,845,000	52,009,431	2,835,569	
事務費支出	27,387,000	24,146,455	3,240,545	
支払利息支出	848,000	846,928	1,072	
その他の支出	5,656,000	5,639,410	16,590	
事業活動支出計(2)	564,347,000	557,555,765	6,791,235	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,442,000	19,958,291	△6,516,291	
<b>【施設整備等による収支】</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	9,166,000	9,165,709	291	
施設整備等収入計(4)	9,166,000	9,165,709	291	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,166,000	9,165,709	291	
固定資産取得支出	5,520,000	5,519,170	830	
施設整備等支出計(5)	14,686,000	14,684,879	1,121	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,520,000	△5,519,170	△830	
<b>【その他の活動による収支】</b>				
収入				
積立資産取崩収入	4,350,000	4,343,580	6,420	
その他の活動による収入	136,000	135,255	745	
その他の活動収入計(7)	4,486,000	4,478,835	7,165	
支出				
積立資産支出	13,684,000	17,301,635	△3,617,635	
その他の活動支出計(8)	13,684,000	17,301,635	△3,617,635	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,198,000	△12,822,800	3,624,800	
予備費支出(10)	1,414,000		1,414,000	
予備費支出	2,198,000		2,198,000	
予備費充当使用	△784,000		△784,000	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△2,690,000	1,616,321	△4,306,321	
前期末支払資金残高(12)	58,941,046	58,941,046		
当期末支払資金残高(11)+(12)	56,251,046	60,557,367	△4,306,321	

## 法人単位事業活動計算書

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和02年 4月 1日 (至)令和03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)
<b>【サービス活動増減の部】</b>			
収益			
保育事業収益	423,958,813	431,717,320	△7,758,507
放課後児童健全育成事業収益	145,256,131	141,108,035	4,148,096
経常経費寄附金収益	340,000	240,000	100,000
サービス活動収益計(1)	569,554,944	573,065,355	△3,510,411
費用			
人件費	480,533,632	477,333,429	3,200,203
事業費	52,009,431	51,226,646	782,785
事務費	24,146,455	26,996,133	△2,849,678
減価償却費	15,230,791	15,288,648	△57,857
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,911,158	△10,911,160	2
サービス活動費用計(2)	561,009,151	559,933,696	1,075,455
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,545,793	13,131,659	△4,585,866
<b>【サービス活動外増減の部】</b>			
収益			
借入金利息補助金収益	846,928	981,343	△134,415
受取利息配当金収益	7,281	5,993	1,288
その他のサービス活動外収益	7,104,903	5,818,423	1,286,480
サービス活動外収益計(4)	7,959,112	6,805,759	1,153,353
費用			
支払利息	846,928	981,343	△134,415
その他のサービス活動外費用	5,639,410	4,918,290	721,120
サービス活動外費用計(5)	6,486,338	5,899,633	586,705
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,472,774	906,126	566,648
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,018,567	14,037,785	△4,019,218
<b>【特別増減の部】</b>			
収益			
施設整備等補助金収益	9,165,709	12,124,715	△2,959,006
特別収益計(8)	9,165,709	12,124,715	△2,959,006
費用			
固定資産売却損・処分損	3		3
国庫補助金等特別積立金積立額	9,165,709	12,124,715	△2,959,006
特別費用計(9)	9,165,712	12,124,715	△2,959,003
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3		△3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,018,564	14,037,785	△4,019,221
<b>【繰越活動増減差額の部】</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	36,264,570	28,226,785	8,037,785
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,283,134	42,264,570	4,018,564
その他の積立金積立額(16)	7,600,000	6,000,000	1,600,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	38,683,134	36,264,570	2,418,564

## 法人単位貸借対照表

社会福祉法人 弥生福祉会

令和03年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>【資産の部】</b>			
流動資産	81,392,033	75,348,892	6,043,141
現金預金	65,348,571	55,767,774	9,580,797
事業未収金	3,386,566	12,825,469	△9,438,903
未収金	5,343,580	3,049,890	2,293,690
未収補助金	6,750,085	2,983,682	3,766,403
立替金	12,750	9,350	3,400
前払金	550,481	712,727	△162,246
固定資産	399,318,060	396,701,494	2,616,566
基本財産	242,338,874	254,251,692	△11,912,818
建物	241,338,874	253,251,692	△11,912,818
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	156,979,186	142,449,802	14,529,384
建物	4,471,421	5,126,588	△655,167
構築物	10,617,853	11,697,715	△1,079,862
器具及び備品	7,923,947	3,987,724	3,936,223
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	62,127,060	57,263,615	4,863,445
人件費積立資産	28,500,000	22,500,000	6,000,000
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立資産	17,000,000	15,400,000	1,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	18,000,000	18,000,000	
差入保証金	50,000	50,000	
長期前払費用	54,585	189,840	△135,255
資産の部合計	480,710,093	472,050,386	8,659,707
<b>【負債の部】</b>			
流動負債	58,606,298	53,901,127	4,705,171
事業未払金	19,324,469	15,704,071	3,620,398
その他の未払金	1,000,000	8,130	991,870
1年以内返済設備資金借入金	9,182,024	9,165,709	16,315
預り金	383,697	210,511	173,186
職員預り金	126,500	485,134	△358,634
賞与引当金	28,589,608	28,327,572	262,036
固定負債	101,025,730	105,344,309	△4,318,579
設備資金借入金	38,898,670	48,080,694	△9,182,024
退職給付引当金	62,127,060	57,263,615	4,863,445
負債の部合計	159,632,028	159,245,436	386,592
<b>【純資産の部】</b>			
基本金	36,013,716	36,013,716	
基本金	36,013,716	36,013,716	
国庫補助金等特別積立金	174,881,215	176,626,664	△1,745,449
国庫補助金等特別積立金	174,881,215	176,626,664	△1,745,449
その他の積立金	71,500,000	63,900,000	7,600,000
人件費積立金	28,500,000	22,500,000	6,000,000
修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立金	17,000,000	15,400,000	1,600,000
保育所施設・設備整備積立金	18,000,000	18,000,000	
次期繰越活動増減差額	38,683,134	36,264,570	2,418,564
次期繰越活動増減差額	38,683,134	36,264,570	2,418,564
(うち当期活動増減差額)	10,018,564	14,037,785	△4,019,221

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
純資産の部合計	321,078,065	312,804,950	8,273,115
負債及び純資産の部合計	480,710,093	472,050,386	8,659,707

# 財 産 目 録

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 弥生福祉会

(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>						
<b>現金預金</b>						
帯広信金中央普通預金	法人本部	-	運転資金として	-	-	1,122,446
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	20,079,764
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	21,484,289
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	6,170,744
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	15,746,608
帯広信金中央定期預金	法人本部	-	運転資金として	-	-	744,720
			小計			65,348,571
事業未収金			令和2年度保育業務委託料精算分他	-	-	3,386,566
未収金			退職一時金他	-	-	5,343,580
未収補助金			令和2年度延長保育事業補助金他	-	-	6,750,085
立替金			共済会健康管理助成金他	-	-	12,750
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	550,481
			流動資産合計			81,392,033
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(こでまり保育園拠点) 帯広市西14条北2丁目1-57~62	2003年度	第2種社会福祉事業である、こでまり保育園 園舎に使用している	175,983,133	83,234,478	92,748,655
	(あじさい保育園拠点) 帯広市東9条南19丁目1番地1・18	2007年度	第2種社会福祉事業である、あじさい保育園 園舎に使用している	247,090,716	105,353,511	141,737,205
	(ひばり保育園拠点) 帯広市西8条北5丁目6番地1・11番地3	2019年度	第2種社会福祉事業である、ひばり保育園園 舎に使用している	8,709,800	1,856,786	6,853,014
			小計			241,338,874
定期預金	帯広信用金庫中央支店	-	寄付者により法人本部に使用することが指 定されている			1,000,000
			基本財産合計			242,338,874
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(あじさい保育園拠点)物置他	2001年度他		4,646,009	3,687,082	958,927
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,432,323	3,071,657	3,360,666
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		539,791	387,963	151,828
			小計			4,471,421
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	14,489,043	5,421,234
	(こでまり保育園拠点)こでまり保育園運動 場設備他	-		21,149,855	15,953,236	5,196,619
			小計			10,617,853
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		9,744,242	7,939,475	1,804,767
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		15,827,892	13,691,780	2,136,112
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		5,498,533	2,633,738	2,864,795
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		1,610,336	492,063	1,118,273
			小計			7,923,947
権利	(こでまり保育園拠点)電話加入権3回線	-		229,320	0	229,320
			小計			229,320
投資有価証券	帯広信用金庫出資金	-		-	-	5,000
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉施設職員共済会出資金	-		-	-	62,127,060
人件費積立資産	帯広信用金庫中央支店他	-	将来における人件費不足に備えるために積 み立てられている定期預金	-	-	28,500,000
修繕費積立資産	帯広信用金庫中央支店他	-	将来における園舎等の修繕の目的のために 積み立てられている定期預金	-	-	8,000,000
備品等購入積立資産	帯広信用金庫中央支店他	-	将来における備品等の購入の目的のために 積み立てられている定期預金	-	-	17,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	帯広信用金庫北支店	-	将来における園舎等の増改築等の目的のた めに積み立てられている定期預金	-	-	18,000,000
差入保証金	帯広市ハイヤー協同組合保証金	-		-	-	50,000
長期前払費用	福祉施設共済会火災保険料	-		-	-	54,585
			その他の固定資産合計			156,979,186
			固定資産合計			399,318,060
			資産の部合計			480,710,093
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	時間外手当他	-		-	-	19,324,469
その他の未払金	拠点区分間繰入金戻入	-		-	-	1,000,000
1年以内返済設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	9,182,024
預り金	写真代他	-		-	-	383,697
職員預り金	社会保険料3月分	-		-	-	126,500
賞与引当金	令和3年度6月期末手当分	-		-	-	28,589,608
			流動負債合計			58,606,298
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	38,898,670
退職給付引当金	北海道民間社会福祉施設職員共済会出資金	-		-	-	62,127,060
			固定負債合計			101,025,730
			負債の部合計			159,632,028
			差引 純 資 産			321,078,065

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規程に基づく社会福祉充実残高の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。