

法人単位資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和03年 4月 1日 (至)令和04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 | 445,532,000 | 445,481,326 | 50,674 | |
| 放課後児童健全育成事業収入 | 142,804,000 | 141,074,647 | 1,729,353 | |
| 借入金利息補助金収入 | 714,000 | 712,913 | 1,087 | |
| 経常経費寄附金収入 | 270,000 | 270,000 | | |
| 受取利息配当金収入 | 11,000 | 2,627 | 8,373 | |
| その他の収入 | 6,495,000 | 5,945,122 | 549,878 | |
| 事業活動収入計(1) | 595,826,000 | 593,486,635 | 2,339,365 | |
| 支出 | | | | |
| 人件費支出 | 487,743,000 | 486,329,447 | 1,413,553 | |
| 事業費支出 | 50,694,000 | 47,946,712 | 2,747,288 | |
| 事務費支出 | 32,212,000 | 28,598,944 | 3,613,056 | |
| 支払利息支出 | 714,000 | 712,913 | 1,087 | |
| その他の支出 | 5,867,000 | 5,227,890 | 639,110 | |
| 事業活動支出計(2) | 577,230,000 | 568,815,906 | 8,414,094 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 18,596,000 | 24,670,729 | △6,074,729 | |
| 【施設整備等による収支】 | | | | |
| 収入 | | | | |
| 施設整備等補助金収入 | 9,533,000 | 9,532,024 | 976 | |
| 施設整備等収入計(4) | 9,533,000 | 9,532,024 | 976 | |
| 支出 | | | | |
| 設備資金借入金元金償還支出 | 9,183,000 | 9,182,024 | 976 | |
| 固定資産取得支出 | 4,791,000 | 4,754,248 | 36,752 | |
| 施設整備等支出計(5) | 13,974,000 | 13,936,272 | 37,728 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △4,441,000 | △4,404,248 | △36,752 | |
| 【その他の活動による収支】 | | | | |
| 収入 | | | | |
| 積立資産取崩収入 | 3,266,000 | 3,264,350 | 1,650 | |
| その他の活動による収入 | 55,000 | 54,585 | 415 | |
| その他の活動収入計(7) | 3,321,000 | 3,318,935 | 2,065 | |
| 支出 | | | | |
| 積立資産支出 | 17,177,000 | 23,159,665 | △5,982,665 | |
| その他の活動支出計(8) | 17,177,000 | 23,159,665 | △5,982,665 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △13,856,000 | △19,840,730 | 5,984,730 | |
| 予備費支出(10) | 3,867,000 | | 3,867,000 | |
| 予備費支出 | 3,867,000 | | 3,867,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10 | △3,568,000 | 425,751 | △3,993,751 | |
| 前期末支払資金残高(12) | 60,557,367 | 60,557,367 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 56,989,367 | 60,983,118 | △3,993,751 | |

法人単位事業活動計算書

令和03年度

(自)令和03年 4月 1日 (至)令和04年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人弥生福祉会

| 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 | 445,481,326 | 423,958,813 | 21,522,513 |
| 放課後児童健全育成事業収益 | 141,074,647 | 145,256,131 | △4,181,484 |
| 経常経費寄附金収益 | 270,000 | 340,000 | △70,000 |
| サービス活動収益計(1) | 586,825,973 | 569,554,944 | 17,271,029 |
| 費用 | | | |
| 人件費 | 495,740,380 | 480,533,632 | 15,206,748 |
| 事業費 | 47,946,712 | 52,009,431 | △4,062,719 |
| 事務費 | 28,598,944 | 24,146,455 | 4,452,489 |
| 減価償却費 | 15,813,936 | 15,230,791 | 583,145 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △10,920,880 | △10,911,158 | △9,722 |
| サービス活動費用計(2) | 577,179,092 | 561,009,151 | 16,169,941 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 9,646,881 | 8,545,793 | 1,101,088 |
| 【サービス活動外増減の部】 | | | |
| 収益 | | | |
| 借入金利息補助金収益 | 712,913 | 846,928 | △134,015 |
| 受取利息配当金収益 | 2,627 | 7,281 | △4,654 |
| その他のサービス活動外収益 | 5,945,122 | 7,104,903 | △1,159,781 |
| サービス活動外収益計(4) | 6,660,662 | 7,959,112 | △1,298,450 |
| 費用 | | | |
| 支払利息 | 712,913 | 846,928 | △134,015 |
| その他のサービス活動外費用 | 5,227,890 | 5,639,410 | △411,520 |
| サービス活動外費用計(5) | 5,940,803 | 6,486,338 | △545,535 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 719,859 | 1,472,774 | △752,915 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 10,366,740 | 10,018,567 | 348,173 |
| 【特別増減の部】 | | | |
| 収益 | | | |
| 施設整備等補助金収益 | 9,532,024 | 9,165,709 | 366,315 |
| 特別収益計(8) | 9,532,024 | 9,165,709 | 366,315 |
| 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 76,509 | 3 | 76,506 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 9,532,024 | 9,165,709 | 366,315 |
| 特別費用計(9) | 9,608,533 | 9,165,712 | 442,821 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △76,509 | △3 | △76,506 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 10,290,231 | 10,018,564 | 271,667 |
| 【繰越活動増減差額の部】 | | | |
| 前期繰越活動増減差額(12) | 38,683,134 | 36,264,570 | 2,418,564 |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 48,973,365 | 46,283,134 | 2,690,231 |
| その他の積立金積立額(16) | 13,000,000 | 7,600,000 | 5,400,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16 | 35,973,365 | 38,683,134 | △2,709,769 |

法人単位貸借対照表

令和03年度

社会福祉法人 弥生福祉会

令和04年3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 【資産の部】 | | | |
| 流動資産 | 80,064,043 | 81,392,033 | △1,327,990 |
| 現金預金 | 66,611,082 | 65,348,571 | 1,262,511 |
| 事業未収金 | 1,682,900 | 3,386,566 | △1,703,666 |
| 未収金 | 3,121,150 | 5,343,580 | △2,222,430 |
| 未収補助金 | 7,814,378 | 6,750,085 | 1,064,293 |
| 立替金 | 2,750 | 12,750 | △10,000 |
| 前払金 | 831,783 | 550,481 | 281,302 |
| 固定資産 | 407,420,413 | 399,318,060 | 8,102,353 |
| 基本財産 | 230,447,555 | 242,338,874 | △11,891,319 |
| 建物 | 229,447,555 | 241,338,874 | △11,891,319 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | |
| その他の固定資産 | 176,972,858 | 156,979,186 | 19,993,672 |
| 建物 | 3,862,906 | 4,471,421 | △608,515 |
| 構築物 | 9,537,991 | 10,617,853 | △1,079,862 |
| 器具及び備品 | 10,367,446 | 7,923,947 | 2,443,499 |
| 権利 | 229,320 | 229,320 | |
| 投資有価証券 | 5,000 | 5,000 | |
| 退職給付引当資産 | 68,420,195 | 62,127,060 | 6,293,135 |
| 人件費積立資産 | 29,500,000 | 28,500,000 | 1,000,000 |
| 修繕費積立資産 | 9,000,000 | 8,000,000 | 1,000,000 |
| 備品等購入積立資産 | 18,000,000 | 17,000,000 | 1,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 28,000,000 | 18,000,000 | 10,000,000 |
| 差入保証金 | 50,000 | 50,000 | |
| 長期前払費用 | | 54,585 | △54,585 |
| 資産の部合計 | 487,484,456 | 480,710,093 | 6,774,363 |
| 【負債の部】 | | | |
| 流動負債 | 59,384,821 | 58,606,298 | 778,523 |
| 事業未払金 | 18,084,345 | 19,324,469 | △1,240,124 |
| その他の未払金 | | 1,000,000 | △1,000,000 |
| 1年以内返済設備資金借入金 | 9,198,670 | 9,182,024 | 16,646 |
| 預り金 | 349,730 | 383,697 | △33,967 |
| 職員預り金 | 646,850 | 126,500 | 520,350 |
| 賞与引当金 | 31,105,226 | 28,589,608 | 2,515,618 |
| 固定負債 | 98,120,195 | 101,025,730 | △2,905,535 |
| 設備資金借入金 | 29,700,000 | 38,898,670 | △9,198,670 |
| 退職給付引当金 | 68,420,195 | 62,127,060 | 6,293,135 |
| 負債の部合計 | 157,505,016 | 159,632,028 | △2,127,012 |
| 【純資産の部】 | | | |
| 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 | 173,492,359 | 174,881,215 | △1,388,856 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 173,492,359 | 174,881,215 | △1,388,856 |
| その他の積立金 | 84,500,000 | 71,500,000 | 13,000,000 |
| 人件費積立金 | 29,500,000 | 28,500,000 | 1,000,000 |
| 修繕費積立金 | 9,000,000 | 8,000,000 | 1,000,000 |
| 備品等購入積立金 | 18,000,000 | 17,000,000 | 1,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 28,000,000 | 18,000,000 | 10,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 35,973,365 | 38,683,134 | △2,709,769 |
| 次期繰越活動増減差額 | 35,973,365 | 38,683,134 | △2,709,769 |
| (うち当期活動増減差額) | 10,290,231 | 10,018,564 | 271,667 |
| 純資産の部合計 | 329,979,440 | 321,078,065 | 8,901,375 |
| 負債及び純資産の部合計 | 487,484,456 | 480,710,093 | 6,774,363 |

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 3 1 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 |
|---------------------|------------------------------------|---------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 帯広信金中央普通預金 | 法人本部 | - | 運転資金として | - | - | 1,867,419 |
| | あじさい保育園 | - | 運転資金として | - | - | 20,862,759 |
| | 児童保育センター | - | 運転資金として | - | - | 18,606,635 |
| | ひばり保育園 | - | 運転資金として | - | - | 8,114,652 |
| 帯広信金北普通預金 | こでまり保育園 | - | 運転資金として | - | - | 17,159,617 |
| | 小計 | | | | | 66,611,082 |
| 事業未収金 | | | 令和3年度保育業務委託料精算分他 | - | - | 1,682,900 |
| 未収金 | | | 退職一時金他 | - | - | 3,121,150 |
| 未収補助金 | | | 令和3年度延長保育事業補助金他 | - | - | 7,814,378 |
| 立替金 | | | サーバホスティング | - | - | 2,750 |
| 前払金 | | | あじさい保育園駐車場利用料他 | - | - | 831,783 |
| | 流動資産合計 | | | | | 80,064,043 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 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 | 86,266,801 | 89,716,332 |
| | (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 | 113,208,084 | 133,882,632 |
| | (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 | 2,861,209 | 5,848,591 |
| | 小計 | | | | | 229,447,555 |
| 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 | | | | | 230,447,555 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | (あじさい保育園拠点)物置他 | 2001年度他 | | 4,646,009 | 3,998,990 | 647,019 |
| | (こでまり保育園拠点)厨房カウンター他 | 2003年度他 | | 6,432,323 | 3,354,597 | 3,077,726 |
| | (ひばり保育園拠点)物置他 | 2019年度 | | 539,791 | 401,630 | 138,161 |
| | 小計 | | | | | 3,862,906 |
| 構築物 | (あじさい保育園拠点)日陰庇他 | - | | 19,910,277 | 14,988,734 | 4,921,543 |
| | (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 | 16,533,407 | 4,616,448 |
| | 小計 | | | | | 9,537,991 |
| 器具及び備品 | (あじさい保育園拠点)グラウンドピアノ他 | - | | 11,264,672 | 8,025,402 | 3,239,270 |
| | (こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他 | - | | 16,363,739 | 13,508,611 | 2,855,128 |
| | (児童保育センター拠点)ノートPC他 | - | | 6,618,533 | 3,500,982 | 3,117,551 |
| | (ひばり保育園拠点)園旗他 | - | | 1,896,042 | 740,545 | 1,155,497 |
| | 小計 | | | | | 10,367,446 |
| 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会員出資金 | - | | - | - | 68,420,195 |
| 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 | - | - | 29,500,000 |
| 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 | - | - | 9,000,000 |
| 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 | - | - | 18,000,000 |
| 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 | - | - | 28,000,000 |
| 差入保証金 | 帯広市ハイヤー協同組合保証金 | - | | - | - | 50,000 |
| | その他の固定資産合計 | | | | | 176,972,858 |
| | 固定資産合計 | | | | | 407,420,413 |
| | 資産の部合計 | | | | | 487,484,456 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 時間外手当他 | - | | - | - | 18,084,345 |
| 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 | - | | - | - | 9,198,670 |
| 預り金 | 写真代他 | - | | - | - | 349,730 |
| 職員預り金 | 社会保険料3月分 | - | | - | - | 646,850 |
| 賞与引当金 | 令和4年度6月期末手当分 | - | | - | - | 31,105,226 |
| | 流動負債合計 | | | | | 59,384,821 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構他 | - | | - | - | 29,700,000 |
| 退職給付引当金 | 北海道民間社会福祉施設職員共済会会員出資金 | - | | - | - | 68,420,195 |
| | 固定負債合計 | | | | | 98,120,195 |
| | 負債の部合計 | | | | | 157,505,016 |
| | 差引 純 資 産 | | | | | 329,979,440 |

(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。