

法人単位資金収支計算書

令和06年度
社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和06年 4月 1日 (至)令和07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				
2保育事業収入	524,550,000	526,035,541	△1,485,541	
3放課後児童健全育成事業収入	156,486,000	155,614,100	871,900	
4借入金利息補助金収入	356,000	355,120	880	
5経常経費寄附金収入	270,000	270,000		
6受取利息配当金収入	16,000	78,987	△62,987	
7その他の収入	11,872,000	8,296,408	3,575,592	
8事業活動収入計(1)	693,550,000	690,650,156	2,899,844	
支出				
9人件費支出	597,650,000	604,076,534	△6,426,534	
10事業費支出	59,867,000	57,567,784	2,299,216	
11事務費支出	32,889,000	30,282,978	2,606,022	
12支払利息支出	356,000	355,120	880	
13その他の支出	5,734,000	5,991,160	△257,160	
14事業活動支出計(2)	696,496,000	698,273,576	△1,777,576	
15事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,946,000	△7,623,420	4,677,420	
【施設整備等による収支】				
収入				
17施設整備等補助金収入	185,428,000	185,428,000		
18設備資金借入金収入	227,400,000	227,400,000		
19施設整備等収入計(4)	412,828,000	412,828,000		
支出				
20設備資金借入金元金償還支出	5,940,000	5,940,000		
21固定資産取得支出	478,688,000	478,100,428	587,572	
22施設整備等支出計(5)	484,628,000	484,040,428	587,572	
23施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△71,800,000	△71,212,428	△587,572	
【その他の活動による収支】				
収入				
25積立資産取崩収入	77,491,000	78,626,785	△1,135,785	
26その他の活動収入計(7)	77,491,000	78,626,785	△1,135,785	
支出				
27積立資産支出	12,728,000	12,726,020	1,980	
28その他の活動支出計(8)	12,728,000	12,726,020	1,980	
29その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,763,000	65,900,765	△1,137,765	
30予備費支出(10)	1,467,000		1,467,000	
31 予備費支出	1,467,000		1,467,000	
32当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△11,450,000	△12,935,083	1,485,083	
33前期末支払資金残高(12)	55,069,148	55,069,148		
34当期末支払資金残高(11)+(12)	43,619,148	42,134,065	1,485,083	

法人単位事業活動計算書

令和06年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和06年 4月 1日 (至)令和07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			
2保育事業収益	526,035,541	461,389,827	64,645,714
3放課後児童健全育成事業収益	155,614,100	146,551,800	9,062,300
4経常経費寄附金収益	270,000	297,500	△27,500
5サービス活動収益計(1)	681,919,641	608,239,127	73,680,514
費用			
6人件費	615,734,983	521,270,691	94,464,292
7事業費	57,567,784	48,227,494	9,340,290
8事務費	30,282,978	30,379,847	△96,869
9減価償却費	12,692,153	11,151,883	1,540,270
10国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,704,437	△6,576,825	△1,127,612
11サービス活動費用計(2)	708,573,461	604,453,090	104,120,371
12サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,653,820	3,786,037	△30,439,857
【サービス活動外増減の部】			
収益			
14借入金利息補助金収益	355,120	444,301	△89,181
15受取利息配当金収益	78,987	2,989	75,998
16その他のサービス活動外収益	8,296,408	6,322,202	1,974,206
17サービス活動外収益計(4)	8,730,515	6,769,492	1,961,023
費用			
18支払利息	355,120	444,301	△89,181
19その他のサービス活動外費用	5,991,160	5,773,900	217,260
20サービス活動外費用計(5)	6,346,280	6,218,201	128,079
21サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,384,235	551,291	1,832,944
22経常増減差額(7)=(3)+(6)	△24,269,585	4,337,328	△28,606,913
【特別増減の部】			
収益			
24施設整備等補助金収益	185,428,000	5,940,000	179,488,000
25特別収益計(8)	185,428,000	5,940,000	179,488,000
費用			
26固定資産売却損・処分損	4,853,170	6	4,853,164
27国庫補助金等特別積立金積立額	185,428,000	5,940,000	179,488,000
28特別費用計(9)	190,281,170	5,940,006	184,341,164
29特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,853,170	△6	△4,853,164
30当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△29,122,755	4,337,322	△33,460,077
【繰越活動増減差額の部】			
32 前期繰越活動増減差額(12)	45,845,463	39,508,141	6,337,322
33当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,722,708	43,845,463	△27,122,755
34その他の積立金取崩額(15)	72,500,000	2,000,000	70,500,000
35次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	89,222,708	45,845,463	43,377,245

法人単位貸借対照表

令和06年度

社会福祉法人 弥生福祉会

令和07年3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
1【資産の部】			
2流動資産	357,513,075	81,791,435	275,721,640
3 現金預金	314,573,860	53,893,411	260,680,449
4 事業未収金	6,473,690	17,069,398	△10,595,708
5 未収金	5,622,836	4,164,956	1,457,880
6 未収補助金	29,332,750	5,453,724	23,879,026
7 立替金	50,000	65,000	△15,000
8 前払金	1,459,939	1,144,946	314,993
9固定資産	820,830,454	425,284,004	395,546,450
10 基本財産	689,069,322	212,153,608	476,915,714
11 建物	688,069,322	211,153,608	476,915,714
12 定期預金	1,000,000	1,000,000	
13 その他の固定資産	131,761,132	213,130,396	△81,369,264
14 建物	3,506,589	3,698,930	△192,341
15 構築物	6,390,207	7,414,299	△1,024,092
16 器具及び備品	15,101,786	7,880,467	7,221,319
17 建設仮勘定	2,054,505	24,420,000	△22,365,495
18 権利	229,320	229,320	
19 投資有価証券	5,000	5,000	
20 退職給付引当資産	85,423,725	77,932,380	7,491,345
21 人件費積立資産	10,000,000	29,500,000	△19,500,000
22 修繕費積立資産	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
23 備品等購入積立資産	5,000,000	18,000,000	△13,000,000
24 保育所施設・設備整備積立資産		37,000,000	△37,000,000
25 差入保証金	50,000	50,000	
26資産の部合計	1,178,343,529	507,075,439	671,268,090
27【負債の部】			
28流動負債	369,672,956	66,271,019	303,401,937
29 事業未払金	26,671,672	20,960,804	5,710,868
30 その他の未払金	285,305,944	2,000,000	283,305,944
31 1年以内返済設備資金借入金	15,626,000	5,940,000	9,686,000
32 預り金	107,279	342,753	△235,474
33 職員預り金	3,294,115	3,418,730	△124,615
34 賞与引当金	38,667,946	33,608,732	5,059,214
35固定負債	315,017,725	95,752,380	219,265,345
36 設備資金借入金	229,594,000	17,820,000	211,774,000
37 退職給付引当金	85,423,725	77,932,380	7,491,345
38負債の部合計	684,690,681	162,023,399	522,667,282
39【純資産の部】			
40基本金	36,013,716	36,013,716	
41 基本金	36,013,716	36,013,716	
42国庫補助金等特別積立金	349,416,424	171,692,861	177,723,563
43 国庫補助金等特別積立金	349,416,424	171,692,861	177,723,563
44その他の積立金	19,000,000	91,500,000	△72,500,000
45 人件費積立金	10,000,000	29,500,000	△19,500,000
46 修繕費積立金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
47 備品等購入積立金	5,000,000	18,000,000	△13,000,000
48 保育所施設・設備整備積立金		37,000,000	△37,000,000
49次期繰越活動増減差額	89,222,708	45,845,463	43,377,245
50 次期繰越活動増減差額	89,222,708	45,845,463	43,377,245
51 (うち当期活動増減差額)	△29,122,755	6,011,287	△35,134,042
52純資産の部合計	493,652,848	345,052,040	148,600,808
53負債及び純資産の部合計	1,178,343,529	507,075,439	671,268,090

財 産 目 録

令和7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
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	-	-	1,875,382
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	10,533,605
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	10,303,297
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	274,480,170
	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	17,381,406
小計						314,573,860
事業未収金		-	令和6年度保育業務委託料精算分他	-	-	6,473,690
未収金		-	退職一時金他	-	-	5,622,836
未収補助金		-	令和6年度延長保育事業補助金他	-	-	29,332,750
立替金		-	道共済会 健康管理助成金他	-	-	50,000
前払金		-	あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	1,459,939
流動資産合計						357,513,075
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	94,986,168	80,996,965
	(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	127,933,936	119,156,780
	(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	2024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	490,023,333	2,107,756	487,915,577
	小計					688,069,322
	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						689,069,322
(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	4,280,737	365,272
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		7,095,123	4,206,150	2,888,973
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		644,896	392,552	252,344
	小計					3,506,589
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	16,460,245	3,450,032
	(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	18,209,680	2,940,175
	小計					6,390,207
	(法人本部拠点)エアコン	-		291,502	44,535	246,967
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		12,563,380	9,865,357	2,698,023
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		16,556,745	14,152,137	2,404,608
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		6,589,344	5,269,769	1,319,575
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		9,845,197	1,412,584	8,432,613
	小計					15,101,786
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
建設仮勘定	(ひばり保育園拠点)	-		2,054,505		2,054,505
	小計					2,054,505
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	-		-	-	85,423,725
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	-	-	10,000,000
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	-	-	4,000,000
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	-	-	5,000,000
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						131,761,132
固定資産合計						820,830,454
資産の部合計						1,178,343,529
Ⅱ 負債の部						
事業未払金	時間外手当他	-		-	-	26,671,672
その他の未払金	ひばり保育園園舎他	-		-	-	285,305,944
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	-		-	-	15,626,000
預り金	写真代他	-		-	-	107,279
職員預り金	社会保険料3月・一時金分	-		-	-	3,294,115
賞与引当金	令和7年度6月期末手当分	-		-	-	38,667,946
流動負債合計						369,672,956
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	-		-	-	229,594,000
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	-		-	-	85,423,725
固定負債合計						315,017,725
負債の部合計						684,690,681
差 引 純 資 産						493,652,848

(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。