

法人単位資金収支計算書

令和07年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和07年 4月 1日 (至)令和08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	564,638,000	565,014,234	△376,234	
3放課後児童健全育成事業収入	160,097,000	160,083,400	13,600	
4借入金利息補助金収入	1,996,000	1,995,905	95	
5経常経費寄附金収入	320,000	320,000		
6受取利息配当金収入	313,000	291,370	21,630	
7その他の収入	13,247,000	11,539,073	1,707,927	
8事業活動収入計(1)	740,611,000	739,243,982	1,367,018	
支出				
9人件費支出	627,660,000	624,842,144	2,817,856	
10事業費支出	56,938,000	54,581,135	2,356,865	
11事務費支出	32,492,000	29,955,502	2,536,498	
12支払利息支出	2,433,000	2,432,236	764	
13その他の支出	6,300,000	6,104,960	195,040	
14事業活動支出計(2)	725,823,000	717,915,977	7,907,023	
15事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,788,000	21,328,005	△6,540,005	
【施設整備等による収支】				
収入				
17施設整備等補助金収入	12,003,000	12,003,352	△352	
18設備資金借入金収入	50,600,000	50,600,000		
19施設整備等収入計(4)	62,603,000	62,603,352	△352	
支出				
20設備資金借入金元金償還支出	15,626,000	15,626,000		
21固定資産取得支出	51,196,000	51,093,967	102,033	
22施設整備等支出計(5)	66,822,000	66,719,967	102,033	
23施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,219,000	△4,116,615	△102,385	
【その他の活動による収支】				
収入				
25積立資産取崩収入	9,520,000	9,344,205	175,795	
26その他の活動収入計(7)	9,520,000	9,344,205	175,795	
支出				
27積立資産支出	15,454,000	18,081,965	△2,627,965	
28その他の活動支出計(8)	15,454,000	18,081,965	△2,627,965	
29その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,934,000	△8,737,760	2,803,760	
30予備費支出(10)	6,827,000		6,827,000	
31 予備費支出	6,827,000		6,827,000	
32当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△2,192,000	8,473,630	△10,665,630	
33前期末支払資金残高(12)	42,134,065	42,134,065		
34当期末支払資金残高(11)+(12)	39,942,065	50,607,695	△10,665,630	

法人単位事業活動計算書

令和07年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和07年 4月 1日 (至)令和08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	565,014,234	526,035,541	38,978,693
3放課後児童健全育成事業収益	160,083,400	155,614,100	4,469,300
4経常経費寄附金収益	320,000	270,000	50,000
5サービス活動収益計(1)	725,417,634	681,919,641	43,497,993
費用			
6人件費	629,676,813	615,734,983	13,941,830
7事業費	54,581,135	57,567,784	△2,986,649
8事務費	29,955,502	30,282,978	△327,476
9減価償却費	38,825,525	12,692,153	26,133,372
10国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,660,172	△7,704,437	△16,955,735
11サービス活動費用計(2)	728,378,803	708,573,461	19,805,342
12サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,961,169	△26,653,820	23,692,651
【サービス活動外増減の部】			
収益			
14借入金利息補助金収益	1,995,905	355,120	1,640,785
15受取利息配当金収益	291,370	78,987	212,383
16その他のサービス活動外収益	11,539,073	8,296,408	3,242,665
17サービス活動外収益計(4)	13,826,348	8,730,515	5,095,833
費用			
18支払利息	2,432,236	355,120	2,077,116
19その他のサービス活動外費用	6,104,960	5,991,160	113,800
20サービス活動外費用計(5)	8,537,196	6,346,280	2,190,916
21サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,289,152	2,384,235	2,904,917
22経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,327,983	△24,269,585	26,597,568
【特別増減の部】			
収益			
24施設整備等補助金収益	12,003,352	185,428,000	△173,424,648
25特別収益計(8)	12,003,352	185,428,000	△173,424,648
費用			
26固定資産売却損・処分損		4,853,170	△4,853,170
27国庫補助金等特別積立金積立額	12,003,352	185,428,000	△173,424,648
28特別費用計(9)	12,003,352	190,281,170	△178,277,818
29特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,853,170	4,853,170
30当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,327,983	△29,122,755	31,450,738
【繰越活動増減差額の部】			
32 前期繰越活動増減差額(12)	89,222,708	45,845,463	43,377,245
33当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,550,691	16,722,708	74,827,983
34その他の積立金取崩額(15)		72,500,000	△72,500,000
35その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
36次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	86,550,691	89,222,708	△2,672,017

法人単位貸借対照表

令和07年度

社会福祉法人 弥生福祉会

令和08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	82,670,957	357,513,075	△274,842,118
3 現金預金	61,050,648	314,573,860	△253,523,212
4 事業未収金	4,934,358	6,473,690	△1,539,332
5 未収金	6,965,860	5,622,836	1,343,024
6 未収補助金	8,123,557	29,332,750	△21,209,193
7 立替金	150,000	50,000	100,000
8 前払金	1,446,534	1,459,939	△13,405
9固定資産	841,425,841	820,830,454	20,595,387
10 基本財産	664,137,240	689,069,322	△24,932,082
11 建物	663,137,240	688,069,322	△24,932,082
12 定期預金	1,000,000	1,000,000	
13 その他の固定資産	177,288,601	131,761,132	45,527,469
14 建物	10,478,263	3,506,589	6,971,674
15 構築物	41,469,033	6,390,207	35,078,826
16 器具及び備品	12,306,315	15,101,786	△2,795,471
17 建設仮勘定		2,054,505	△2,054,505
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	88,750,670	85,423,725	3,326,945
21 人件費積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000
22 修繕費積立資産	4,000,000	4,000,000	
23 備品等購入積立資産	8,000,000	5,000,000	3,000,000
24 差入保証金	50,000	50,000	
25資産の部合計	924,096,798	1,178,343,529	△254,246,731
26【負債の部】			
27流動負債	91,952,117	369,672,956	△277,720,839
28 事業未払金	28,715,408	26,671,672	2,043,736
29 その他の未払金		285,305,944	△285,305,944
30 1年以内返済設備資金借入金	20,124,000	15,626,000	4,498,000
31 預り金	306,684	107,279	199,405
32 職員預り金	3,041,170	3,294,115	△252,945
33 賞与引当金	39,764,855	38,667,946	1,096,909
34固定負債	348,820,670	315,017,725	33,802,945
35 設備資金借入金	260,070,000	229,594,000	30,476,000
36 退職給付引当金	88,750,670	85,423,725	3,326,945
37負債の部合計	440,772,787	684,690,681	△243,917,894
38【純資産の部】			
39基本金	36,013,716	36,013,716	
40 基本金	36,013,716	36,013,716	
41国庫補助金等特別積立金	336,759,604	349,416,424	△12,656,820
42 国庫補助金等特別積立金	336,759,604	349,416,424	△12,656,820
43その他の積立金	24,000,000	19,000,000	5,000,000
44 人件費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
45 修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
46 備品等購入積立金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
47次期繰越活動増減差額	86,550,691	89,222,708	△2,672,017
48 次期繰越活動増減差額	86,550,691	89,222,708	△2,672,017
49 (うち当期活動増減差額)	2,327,983	△29,122,755	31,450,738
50純資産の部合計	483,324,011	493,652,848	△10,328,837
51負債及び純資産の部合計	924,096,798	1,178,343,529	△254,246,731

財産目録

令和8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	-	-	1,888,903
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	19,905,778
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	12,249,463
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	13,244,313
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	13,762,191
	小計					61,050,648
事業未収金			令和7年度保育業務委託料精算分他	-	-	4,934,358
未収金			退職一時金他	-	-	6,965,860
未収補助金			令和7年度延長保育事業補助金他	-	-	8,123,557
立替金			道共済会 健康管理助成金他	-	-	150,000
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	1,446,534
	流動資産合計					82,670,957
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	97,651,634	78,331,499
	(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	131,455,810	115,634,906
	(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	20,852,498	469,170,835
	小計					663,137,240
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					664,137,240
(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	4,331,171	314,838
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		7,095,123	4,457,317	2,637,806
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		8,360,526	834,907	7,525,619
	小計					10,478,263
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	16,816,785	3,093,492
	(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	18,758,239	2,391,616
	(ひばり保育園拠点)自立サイン他	-		38,221,279	2,237,354	35,983,925
	小計					41,469,033
器具及び備品	(法人本部拠点)エアコン	-		291,502	93,119	198,383
	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		12,942,638	10,615,710	2,326,928
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		16,556,745	15,030,191	1,526,554
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		6,589,344	5,933,297	656,047
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		10,129,047	2,530,644	7,598,403
	小計					12,306,315
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	-		-	-	88,750,670
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	-	-	12,000,000
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	-	-	8,000,000
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					177,288,601
	固定資産合計					841,425,841
	資産の部合計					924,096,798
II 負債の部						
事業未払金						
1年以内返済設備資金借入金	時間外手当他	-		-	-	28,715,408
預り金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	20,124,000
職員預り金	写真代他	-		-	-	306,684
賞与引当金	社会保険料3月・一時金分	-		-	-	3,041,170
	令和8年度6月期末手当分	-		-	-	39,764,855
	流動負債合計					91,952,117
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	-		-	-	260,070,000
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	-		-	-	88,750,670
	固定負債合計					348,820,670
	負債の部合計					440,772,787
	差引 純 資 産					483,324,011

(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」欄に記載する。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。