

法人単位資金収支計算書

平成28年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	296,763,000	297,694,561	△931,561	
放課後児童健全育成事業収入	106,494,000	106,496,700	△2,700	
借入金利息補助金収入	1,908,000	1,906,888	1,112	
経常経費寄附金収入	301,000	301,916	△916	
受取利息配当金収入	14,000	8,569	5,431	
その他の収入	5,968,000	6,194,527	△226,527	
事業活動収入計(1)	411,448,000	412,603,161	△1,155,161	
支出				
人件費支出	325,356,000	323,185,437	2,170,563	
事業費支出	41,590,000	40,233,347	1,356,653	
事務費支出	27,357,000	25,981,582	1,375,418	
支払利息支出	1,908,000	1,906,888	1,112	
その他の支出	3,344,000	3,342,210	1,790	
事業活動支出計(2)	399,555,000	394,649,464	4,905,536	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,893,000	17,953,697	△6,060,697	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入	9,104,000	9,103,589	411	
施設整備等収入計(4)	9,104,000	9,103,589	411	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,104,000	9,103,589	411	
固定資産取得支出	2,567,000	2,564,978	2,022	
施設整備等支出計(5)	11,671,000	11,668,567	2,433	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,567,000	△2,564,978	△2,022	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	4,084,000	4,083,520	480	
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)	4,139,000	4,138,105	895	
支出				
積立資産支出	12,934,000	19,632,600	△6,698,600	
その他の活動支出計(8)	12,934,000	19,632,600	△6,698,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,795,000	△15,494,495	6,699,495	
予備費支出(10)	857,000		857,000	
予備費支出	3,270,000		3,270,000	
予備費充当使用	△2,413,000		△2,413,000	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△326,000	△105,776	△220,224	
前期末支払資金残高(12)		53,152,708	△53,152,708	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△326,000	53,046,932	△53,372,932	

法人単位事業活動計算書

平成28年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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			
保育事業収益	297,694,561	285,237,853	12,456,708
放課後児童健全育成事業収益	106,496,700	101,265,800	5,230,900
経常経費寄附金収益	301,916	284,280	17,636
サービス活動収益計(1)	404,493,177	386,787,933	17,705,244
費用			
人件費	329,945,872	307,760,054	22,185,818
事業費	40,233,347	40,472,687	△239,340
事務費	25,981,582	22,690,144	3,291,438
減価償却費	16,655,067	16,492,743	162,324
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,132,498	△12,313,745	181,247
サービス活動費用計(2)	400,683,370	375,101,883	25,581,487
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,809,807	11,686,050	△7,876,243
【サービス活動外増減の部】			
収益			
借入金利息補助金収益	1,906,888	2,085,891	△179,003
* 福祉医療機構			
* 帯広信用金庫			
受取利息配当金収益	8,569	30,331	△21,762
その他のサービス活動外収益	6,194,527	5,108,511	1,086,016
サービス活動外収益計(4)	8,109,984	7,224,733	885,251
費用			
支払利息	1,906,888	2,085,891	△179,003
その他のサービス活動外費用	3,342,210	3,197,030	145,180
サービス活動外費用計(5)	5,249,098	5,282,921	△33,823
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,860,886	1,941,812	919,074
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,670,693	13,627,862	△6,957,169
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	9,103,589	9,088,813	14,776
特別収益計(8)	9,103,589	9,088,813	14,776
費用			
固定資産売却損・処分損	58,130	96,538	△38,408
国庫補助金等特別積立金積立額	9,103,589	9,088,813	14,776
特別費用計(9)	9,161,719	9,185,351	△23,632
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△58,130	△96,538	38,408
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,612,563	13,531,324	△6,918,761
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	42,174,402	35,543,078	6,631,324
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,786,965	49,074,402	△287,437
その他の積立金取崩額(15)		1,100,000	△1,100,000
その他の積立金積立額(16)	12,700,000	8,000,000	4,700,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	36,086,965	42,174,402	△6,087,437

法人単位貸借対照表

平成28年度

社会福祉法人 弥生福祉会

平成29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	72,489,240	71,228,774	1,260,466
現金預金	55,994,186	56,322,932	△328,746
事業未収金	8,326,429	8,279,620	46,809
未収金	3,207,840	3,708,570	△500,730
未収補助金	4,501,009	2,182,125	2,318,884
立替金		299,210	△299,210
前払金	459,776	436,317	23,459
固定資産	422,243,759	420,942,003	1,301,756
基本財産	280,129,681	292,803,304	△12,673,623
建物	279,129,681	291,803,304	△12,673,623
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	142,114,078	128,138,699	13,975,379
建物	6,840,878	7,152,610	△311,732
構築物	12,189,452	14,017,686	△1,828,234
器具及び備品	5,099,483	4,434,113	665,370
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	44,227,020	41,422,460	2,804,560
人件費積立資産	31,800,000	26,500,000	5,300,000
修繕費積立資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000
備品等購入積立資産	13,400,000	8,000,000	5,400,000
保育所施設・設備整備積立資産	20,000,000	20,000,000	
差入保証金	50,000	50,000	
長期前払費用	272,925	327,510	△54,585
資産の部合計	494,732,999	492,170,777	2,562,222
【負債の部】			
流動負債	48,657,904	43,365,235	5,292,669
事業未払金	17,817,934	15,060,272	2,757,662
その他の未払金	1,508,112	2,716,936	△1,208,824
1年以内返済設備資金借入金	9,118,661	9,103,589	15,072
預り金	71,184	126,850	△55,666
職員預り金	45,078	172,008	△126,930
賞与引当金	20,096,935	16,185,580	3,911,355
固定負債	119,757,172	126,071,273	△6,314,101
設備資金借入金	75,530,152	84,648,813	△9,118,661
退職給付引当金	44,227,020	41,422,460	2,804,560
負債の部合計	168,415,076	169,436,508	△1,021,432
【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	181,017,242	184,046,151	△3,028,909
国庫補助金等特別積立金	181,017,242	184,046,151	△3,028,909
その他の積立金	73,200,000	60,500,000	12,700,000
人件費積立金	31,800,000	26,500,000	5,300,000
修繕費積立金	8,000,000	6,000,000	2,000,000
備品等購入積立金	13,400,000	8,000,000	5,400,000
保育所施設・設備整備積立金	20,000,000	20,000,000	
次期繰越活動増減差額	36,086,965	42,174,402	△6,087,437
次期繰越活動増減差額	36,086,965	42,174,402	△6,087,437
(うち当期活動増減差額)	6,612,563	13,531,324	△6,918,761

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
純資産の部合計	326,317,923	322,734,269	3,583,654
負債及び純資産の部合計	494,732,999	492,170,777	2,562,222

財 産 目 録

平成 29 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	-	-	1,120,899
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	16,796,809
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	17,401,529
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	19,929,929
帯広信金中央定期預金	法人本部	-	運転資金として	-	-	744,720
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	300
小計						55,994,186
事業未収金		-	平成28年度保育業務委託料精算分他	-	-	8,326,429
未収金		-	退職一時金	-	-	3,207,840
未収補助金		-	平成28年度延長保育事業補助金他	-	-	4,501,009
前払金		-	あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	459,776
流動資産合計						72,489,240
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	173,769,133	67,794,949	105,974,184
	(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	73,935,219	173,155,497
小計						279,129,681
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						280,129,681
(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	2,294,925	2,351,084
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,599,399	2,109,605	4,489,794
小計						6,840,878
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	11,743,371	8,166,906
	(こでまり保育園拠点)こでまり保育園運動 場設備他	-		17,606,391	13,583,845	4,022,546
小計						12,189,452
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		7,971,727	6,848,736	1,122,991
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		13,983,785	10,455,498	3,528,287
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		1,745,929	1,297,724	448,205
小計						5,099,483
権利	(こでまり保育園拠点)電話加入権3回線	-		229,320	0	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	-		-	-	44,227,020
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	-	-	31,800,000
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	-	-	13,400,000
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	-	-	20,000,000
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	-		-	-	272,925
その他の固定資産合計						142,114,078
固定資産合計						422,243,759
資産の部合計						494,732,999
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	時間外手当他	-		-	-	17,817,934
その他の未払金		-		-	-	1,508,112
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	-		-	-	9,118,661
預り金	写真代他	-		-	-	71,184
職員預り金	社会保険料3月分	-		-	-	45,078
賞与引当金	平成29年度6月期末手当分	-		-	-	20,096,935
流動負債合計						48,657,904
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	-		-	-	75,530,152
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	-		-	-	44,227,020
固定負債合計						119,757,172
負債の部合計						168,415,076
差引 純 資 産						326,317,923

(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。