

法人単位資金収支計算書

平成29年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	312,408,000	313,550,025	△1,142,025	
放課後児童健全育成事業収入	113,489,000	113,489,400	△400	
借入金利息補助金収入	1,731,000	1,730,196	804	
経常経費寄附金収入	590,000	572,000	18,000	
受取利息配当金収入	9,000	7,407	1,593	
その他の収入	4,123,000	4,021,638	101,362	
事業活動収入計(1)	432,350,000	433,370,666	△1,020,666	
支出				
人件費支出	369,105,000	367,510,490	1,594,510	
事業費支出	39,109,000	38,800,602	308,398	
事務費支出	25,797,000	24,417,835	1,379,165	
支払利息支出	1,731,000	1,730,196	804	
その他の支出	3,723,000	3,659,160	63,840	
事業活動支出計(2)	439,465,000	436,118,283	3,346,717	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,115,000	△2,747,617	△4,367,383	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入	9,119,000	9,118,661	339	
施設整備等収入計(4)	9,119,000	9,118,661	339	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,119,000	9,118,661	339	
固定資産取得支出	6,382,000	6,353,346	28,654	
施設整備等支出計(5)	15,501,000	15,472,007	28,993	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,382,000	△6,353,346	△28,654	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	12,787,000	13,520,080	△733,080	
拠点区分間繰入金収入	1,312,000	1,094,015	217,985	
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)	14,154,000	14,668,680	△514,680	
支出				
積立資産支出	7,770,000	8,293,540	△523,540	
拠点区分間繰入金支出	1,312,000	1,094,015	217,985	
その他の活動による支出	243,000	242,010	990	
その他の活動支出計(8)	9,325,000	9,629,565	△304,565	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,829,000	5,039,115	△210,115	
予備費支出(10)	120,000		120,000	
予備費支出	417,000		417,000	
予備費充当使用	△297,000		△297,000	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△8,788,000	△4,061,848	△4,726,152	
前期末支払資金残高(12)		53,046,932	△53,046,932	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△8,788,000	48,985,084	△57,773,084	

法人単位事業活動計算書

平成29年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	313,550,025	297,694,561	15,855,464
放課後児童健全育成事業収益	113,489,400	106,496,700	6,992,700
経常経費寄附金収益	572,000	301,916	270,084
サービス活動収益計(1)	427,611,425	404,493,177	23,118,248
費用			
人件費	375,450,961	329,945,872	45,505,089
事業費	38,800,602	40,233,347	△1,432,745
事務費	24,417,835	25,981,582	△1,563,747
減価償却費	16,837,054	16,655,067	181,987
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,124,078	△12,132,498	8,420
サービス活動費用計(2)	443,382,374	400,683,370	42,699,004
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,770,949	3,809,807	△19,580,756
【サービス活動外増減の部】			
収益			
借入金利息補助金収益	1,730,196	1,906,888	△176,692
受取利息配当金収益	7,407	8,569	△1,162
その他のサービス活動外収益	4,021,638	6,194,527	△2,172,889
サービス活動外収益計(4)	5,759,241	8,109,984	△2,350,743
費用			
支払利息	1,730,196	1,906,888	△176,692
その他のサービス活動外費用	3,659,160	3,342,210	316,950
サービス活動外費用計(5)	5,389,356	5,249,098	140,258
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	369,885	2,860,886	△2,491,001
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,401,064	6,670,693	△22,071,757
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	9,118,661	9,103,589	15,072
拠点区分間繰入金収益	1,094,015	314,492	779,523
サービス区分間繰入金収益		2,001,000	△2,001,000
特別収益計(8)	10,212,676	11,419,081	△1,206,405
費用			
固定資産売却損・処分損		58,130	△58,130
国庫補助金等特別積立金積立額	9,118,661	9,103,589	15,072
拠点区分間繰入金費用	1,094,015	314,492	779,523
サービス区分間繰入金費用		2,001,000	△2,001,000
特別費用計(9)	10,212,676	11,477,211	△1,264,535
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△58,130	58,130
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△15,401,064	6,612,563	△22,013,627
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	36,086,965	42,174,402	△6,087,437
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,685,901	48,786,965	△28,101,064
その他の積立金取崩額(15)	11,000,000		11,000,000
その他の積立金積立額(16)	600,000	12,700,000	△12,100,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	31,085,901	36,086,965	△5,001,064

法人単位貸借対照表

平成29年度
社会福祉法人 弥生福祉会

平成30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	68,608,881	72,489,240	△3,880,359
現金預金	52,982,329	55,994,186	△3,011,857
事業未収金	5,771,809	8,326,429	△2,554,620
未収金	2,460,820	3,207,840	△747,020
未収補助金	6,904,404	4,501,009	2,403,395
前払金	489,519	459,776	29,743
固定資産	406,684,866	422,243,759	△15,558,893
基本財産	269,657,006	280,129,681	△10,472,675
建物	268,657,006	279,129,681	△10,472,675
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	137,027,860	142,114,078	△5,086,218
建物	6,370,092	6,840,878	△470,786
構築物	13,698,459	12,189,452	1,509,007
器具及び備品	4,050,229	5,099,483	△1,049,254
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	49,364,410	44,227,020	5,137,390
人件費積立資産	27,400,000	31,800,000	△4,400,000
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立資産	13,400,000	13,400,000	
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	20,000,000	△6,000,000
差入保証金	50,000	50,000	
長期前払費用	460,350	272,925	187,425
資産の部合計	475,293,747	494,732,999	△19,439,252
【負債の部】			
流動負債	51,621,777	48,657,904	2,963,873
事業未払金	16,611,732	17,817,934	△1,206,202
その他の未払金	152,496	1,508,112	△1,355,616
1年以内返済設備資金借入金	9,134,034	9,118,661	15,373
預り金	96,725	71,184	25,541
職員預り金	2,762,844	45,078	2,717,766
賞与引当金	22,863,946	20,096,935	2,767,011
固定負債	115,760,528	119,757,172	△3,996,644
設備資金借入金	66,396,118	75,530,152	△9,134,034
退職給付引当金	49,364,410	44,227,020	5,137,390
負債の部合計	167,382,305	168,415,076	△1,032,771
【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	178,011,825	181,017,242	△3,005,417
国庫補助金等特別積立金	178,011,825	181,017,242	△3,005,417
その他の積立金	62,800,000	73,200,000	△10,400,000
人件費積立金	27,400,000	31,800,000	△4,400,000
修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立金	13,400,000	13,400,000	
保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	20,000,000	△6,000,000
次期繰越活動増減差額	31,085,901	36,086,965	△5,001,064
次期繰越活動増減差額	31,085,901	36,086,965	△5,001,064
(うち当期活動増減差額)	△15,401,064	6,612,563	△22,013,627
純資産の部合計	307,911,442	326,317,923	△18,406,481

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
負債及び純資産の部合計	475,293,747	494,732,999	△19,439,252

財 産 目 録

平成30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	-	-	1,121,283
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	18,425,070
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	12,099,357
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	20,591,899
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			52,982,329
事業未収金		-	平成29年度保育業務委託料精算分他	-	-	5,771,809
未収金		-	退職一時金	-	-	2,460,820
未収補助金		-	平成29年度延長保育事業補助金他	-	-	6,904,404
前払金		-	あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	489,519
			流動資産合計			68,608,881
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	72,627,051	103,356,082
	(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	81,789,792	165,300,924
			小計			268,657,006
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			269,657,006
(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	2,647,981	1,998,028
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,826,199	2,454,135	4,372,064
			小計			6,370,092
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	12,989,970	6,920,307
	(こでまり保育園拠点)こでまり保育園運動 場設備他	-		20,858,255	14,080,103	6,778,152
			小計			13,698,459
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		8,213,422	7,132,082	1,081,340
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		14,402,772	11,776,630	2,626,142
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		1,745,929	1,403,182	342,747
			小計			4,050,229
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	-		-	-	49,364,410
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	-	-	27,400,000
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	-	-	14,000,000
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	-		-	-	460,350
			その他の固定資産合計			137,027,860
			固定資産合計			406,684,866
			資産の部合計			475,293,747
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	時間外手当他	-		-	-	16,611,732
その他の未払金		-		-	-	152,496
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	-		-	-	9,134,034
預り金	写真代他	-		-	-	96,725
職員預り金	社会保険料3月分	-		-	-	2,762,844
賞与引当金	平成30年度6月期末手当分	-		-	-	22,863,946
			流動負債合計			51,621,777
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	-		-	-	66,396,118
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	-		-	-	49,364,410
			固定負債合計			115,760,528
			負債の部合計			167,382,305
			差引 純 資 産			307,911,442

(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率等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。