

法人単位資金収支計算書

平成30年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	330,382,000	330,387,815	△5,815	
放課後児童健全育成事業収入	136,589,000	136,589,300	△300	
借入金利息補助金収入	1,115,000	1,114,003	997	
経常経費寄附金収入	540,000	540,000		
受取利息配当金収入	10,000	7,571	2,429	
その他の収入	4,541,000	4,539,118	1,882	
事業活動収入計(1)	473,177,000	473,177,807	△807	
支出				
人件費支出	406,114,000	404,067,989	2,046,011	
事業費支出	42,048,000	40,059,034	1,988,966	
事務費支出	26,168,000	24,380,107	1,787,893	
支払利息支出	1,115,000	1,114,003	997	
その他の支出	3,598,000	3,596,670	1,330	
事業活動支出計(2)	479,043,000	473,217,803	5,825,197	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,866,000	△39,996	△5,826,004	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入	9,135,000	9,134,034	966	
施設整備等収入計(4)	9,135,000	9,134,034	966	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,135,000	9,134,034	966	
固定資産取得支出	2,266,000	2,264,544	1,456	
施設整備等支出計(5)	11,401,000	11,398,578	2,422	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,266,000	△2,264,544	△1,456	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	8,051,000	8,048,775	2,225	
拠点区分間繰入金収入	1,218,000	1,217,204	796	
サービス区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000		
その他の活動による収入	136,000	135,255	745	
その他の活動収入計(7)	15,405,000	15,401,234	3,766	
支出				
積立資産支出	8,867,000	8,866,120	880	
拠点区分間繰入金支出	1,218,000	1,217,204	796	
サービスの区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000		
その他の活動支出計(8)	16,085,000	16,083,324	1,676	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△680,000	△682,090	2,090	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△8,812,000	△2,986,630	△5,825,370	
前期末支払資金残高(12)	48,985,084	48,985,084		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,173,084	45,998,454	△5,825,370	

法人単位事業活動計算書

平成30年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	330,387,815	313,550,025	16,837,790
放課後児童健全育成事業収益	136,589,300	113,489,400	23,099,900
経常経費寄附金収益	540,000	572,000	△32,000
サービス活動収益計(1)	467,517,115	427,611,425	39,905,690
費用			
人件費	407,552,355	375,450,961	32,101,394
事業費	40,059,034	38,800,602	1,258,432
事務費	24,380,107	24,417,835	△37,728
減価償却費	15,967,504	16,837,054	△869,550
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,732,750	△12,124,078	391,328
サービス活動費用計(2)	476,226,250	443,382,374	32,843,876
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,709,135	△15,770,949	7,061,814
【サービス活動外増減の部】			
収益			
借入金利息補助金収益	1,114,003	1,730,196	△616,193
受取利息配当金収益	7,571	7,407	164
その他のサービス活動外収益	4,539,118	4,021,638	517,480
サービス活動外収益計(4)	5,660,692	5,759,241	△98,549
費用			
支払利息	1,114,003	1,730,196	△616,193
その他のサービス活動外費用	3,596,670	3,659,160	△62,490
サービス活動外費用計(5)	4,710,673	5,389,356	△678,683
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	950,019	369,885	580,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,759,116	△15,401,064	7,641,948
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	9,134,034	9,118,661	15,373
拠点区分間繰入金収益	1,217,204	1,094,015	123,189
サービス区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000
特別収益計(8)	16,351,238	10,212,676	6,138,562
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	9,134,034	9,118,661	15,373
拠点区分間繰入金費用	1,217,204	1,094,015	123,189
サービス区分間繰入金費用	6,000,000		6,000,000
特別費用計(9)	16,351,238	10,212,676	6,138,562
特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,759,116	△15,401,064	7,641,948
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	31,085,901	36,086,965	△5,001,064
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,326,785	20,685,901	2,640,884
その他の積立金取崩額(15)	4,900,000	11,000,000	△6,100,000
その他の積立金積立額(16)		600,000	△600,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	28,226,785	31,085,901	△2,859,116

法人単位貸借対照表

平成30年度
社会福祉法人 弥生福祉会

平成31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	66,963,985	68,608,881	△1,644,896
現金預金	52,591,309	52,982,329	△391,020
事業未収金	6,112,396	5,771,809	340,587
未収金	3,208,100	2,460,820	747,280
未収補助金	4,189,450	6,904,404	△2,714,954
貯蔵品	141,689		141,689
立替金	51,650		51,650
前払金	669,391	489,519	179,872
固定資産	392,955,416	406,684,866	△13,729,450
基本財産	257,302,652	269,657,006	△12,354,354
建物	256,302,652	268,657,006	△12,354,354
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	135,652,764	137,027,860	△1,375,096
建物	5,674,469	6,370,092	△695,623
構築物	12,818,673	13,698,459	△879,786
器具及び備品	4,277,032	4,050,229	226,803
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	54,373,175	49,364,410	5,008,765
人件費積立資産	22,500,000	27,400,000	△4,900,000
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	14,000,000	
差入保証金	50,000	50,000	
長期前払費用	325,095	460,350	△135,255
資産の部合計	459,919,401	475,293,747	△15,374,346
【負債の部】			
流動負債	50,746,213	51,621,777	△875,564
事業未払金	17,364,103	16,611,732	752,371
その他の未払金		152,496	△152,496
1年以内返済設備資金借入金	9,149,715	9,134,034	15,681
預り金	271,341	96,725	174,616
職員預り金	3,330,087	2,762,844	567,243
賞与引当金	20,630,967	22,863,946	△2,232,979
固定負債	111,619,578	115,760,528	△4,140,950
設備資金借入金	57,246,403	66,396,118	△9,149,715
退職給付引当金	54,373,175	49,364,410	5,008,765
負債の部合計	162,365,791	167,382,305	△5,016,514
【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	175,413,109	178,011,825	△2,598,716
国庫補助金等特別積立金	175,413,109	178,011,825	△2,598,716
その他の積立金	57,900,000	62,800,000	△4,900,000
人件費積立金	22,500,000	27,400,000	△4,900,000
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	14,000,000	
次期繰越活動増減差額	28,226,785	31,085,901	△2,859,116
次期繰越活動増減差額	28,226,785	31,085,901	△2,859,116

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
(うち当期活動増減差額)	△7,759,116	△15,401,064	7,641,948
純資産の部合計	297,553,610	307,911,442	△10,357,832
負債及び純資産の部合計	459,919,401	475,293,747	△15,374,346

財 産 目 録

平成 3 1 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	-	-	993,422
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	15,449,535
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	19,583,712
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	15,819,920
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			52,591,309
事業未収金			平成30年度保育業務委託料精算分他			6,112,396
未収金			退職一時金			3,208,100
未収補助金			平成30年度延長保育事業補助金他			4,189,450
貯蔵品			ひばり保育園物品			141,689
立替金			道共済会健康管理助成金他			51,650
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他			669,391
			流動資産合計			66,963,985
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	77,126,832	98,856,301
	(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	89,644,365	157,446,351
			小計			256,302,652
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			257,302,652
(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	2,994,348	1,651,661
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,826,199	2,803,391	4,022,808
			小計			5,674,469
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	13,489,661	6,420,616
	(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	14,751,798	6,398,057
			小計			12,818,673
器具及び備品	(法人本部拠点)ひばり保育園園旗	-		270,000	0	270,000
	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		8,363,542	7,484,298	879,244
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		14,402,772	13,048,842	1,353,930
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		3,298,753	1,524,895	1,773,858
			小計			4,277,032
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	-				54,373,175
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			22,500,000
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			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	-				325,095
			その他の固定資産合計			135,652,764
			固定資産合計			392,955,416
			資産の部合計			459,919,401
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	時間外手当他	-				17,364,103
その他の未払金		-				0
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	-				9,149,715
預り金	写真代他	-				271,341
職員預り金	社会保険料3月分	-				3,330,087
賞与引当金	平成31年度6月期末手当分	-				20,630,967
			流動負債合計			50,746,213
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	-				57,246,403
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	-				54,373,175
			固定負債合計			111,619,578
			負債の部合計			162,365,791
			差引 純 資 産			297,553,610

(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。