

法人単位資金収支計算書

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和02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	432,526,000	431,717,320	808,680	
放課後児童健全育成事業収入	138,335,000	141,108,035	△2,773,035	
借入金利息補助金収入	982,000	981,343	657	
経常経費寄附金収入	240,000	240,000		
受取利息配当金収入	12,000	5,993	6,007	
その他の収入	6,228,000	5,818,423	409,577	
事業活動収入計(1)	578,323,000	579,871,114	△1,548,114	
支出				
人件費支出	468,484,000	465,769,704	2,714,296	
事業費支出	54,570,000	51,226,646	3,343,354	
事務費支出	30,351,000	26,996,133	3,354,867	
支払利息支出	982,000	981,343	657	
その他の支出	5,218,000	4,918,290	299,710	
事業活動支出計(2)	559,605,000	549,892,116	9,712,884	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,718,000	29,978,998	△11,260,998	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入	12,125,000	12,124,715	285	
施設整備等収入計(4)	12,125,000	12,124,715	285	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,150,000	9,149,715	285	
固定資産取得支出	10,281,000	10,279,541	1,459	
施設整備等支出計(5)	19,431,000	19,429,256	1,744	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,306,000	△7,304,541	△1,459	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	5,067,000	5,610,175	△543,175	
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)	5,203,000	5,745,430	△542,430	
支出				
積立資産支出	17,502,000	15,477,295	2,024,705	
その他の活動支出計(8)	17,502,000	15,477,295	2,024,705	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,299,000	△9,731,865	△2,567,135	
予備費支出(10)	593,000		593,000	
予備費支出	2,406,000		2,406,000	
予備費充当使用	△1,813,000		△1,813,000	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△1,480,000	12,942,592	△14,422,592	
前期末支払資金残高(12)	45,998,454	45,998,454		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,518,454	58,941,046	△14,422,592	

法人単位事業活動計算書

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和02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	431,717,320	330,387,815	101,329,505
放課後児童健全育成事業収益	141,108,035	136,589,300	4,518,735
経常経費寄附金収益	240,000	540,000	△300,000
サービス活動収益計(1)	573,065,355	467,517,115	105,548,240
費用			
人件費	477,333,429	407,552,355	69,781,074
事業費	51,226,646	40,059,034	11,167,612
事務費	26,996,133	24,380,107	2,616,026
減価償却費	15,288,648	15,967,504	△678,856
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,911,160	△11,732,750	821,590
サービス活動費用計(2)	559,933,696	476,226,250	83,707,446
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,131,659	△8,709,135	21,840,794
【サービス活動外増減の部】			
収益			
借入金利息補助金収益	981,343	1,114,003	△132,660
受取利息配当金収益	5,993	7,571	△1,578
その他のサービス活動外収益	5,818,423	4,539,118	1,279,305
サービス活動外収益計(4)	6,805,759	5,660,692	1,145,067
費用			
支払利息	981,343	1,114,003	△132,660
その他のサービス活動外費用	4,918,290	3,596,670	1,321,620
サービス活動外費用計(5)	5,899,633	4,710,673	1,188,960
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	906,126	950,019	△43,893
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,037,785	△7,759,116	21,796,901
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	12,124,715	9,134,034	2,990,681
特別収益計(8)	12,124,715	9,134,034	2,990,681
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	12,124,715	9,134,034	2,990,681
特別費用計(9)	12,124,715	9,134,034	2,990,681
特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,037,785	△7,759,116	21,796,901
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	28,226,785	31,085,901	△2,859,116
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,264,570	23,326,785	18,937,785
その他の積立金取崩額(15)		4,900,000	△4,900,000
その他の積立金積立額(16)	6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	36,264,570	28,226,785	8,037,785

法人単位貸借対照表

社会福祉法人 弥生福祉会

令和02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	75,348,892	66,963,985	8,384,907
現金預金	55,767,774	52,591,309	3,176,465
事業未収金	12,825,469	6,112,396	6,713,073
未収金	3,049,890	3,208,100	△158,210
未収補助金	2,983,682	4,189,450	△1,205,768
貯蔵品		141,689	△141,689
立替金	9,350	51,650	△42,300
前払金	712,727	669,391	43,336
固定資産	396,701,494	392,955,416	3,746,078
基本財産	254,251,692	257,302,652	△3,050,960
建物	253,251,692	256,302,652	△3,050,960
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	142,449,802	135,652,764	6,797,038
建物	5,126,588	5,674,469	△547,881
構築物	11,697,715	12,818,673	△1,120,958
器具及び備品	3,987,724	4,277,032	△289,308
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	57,263,615	54,373,175	2,890,440
人件費積立資産	22,500,000	22,500,000	
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立資産	15,400,000	13,400,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	18,000,000	14,000,000	4,000,000
差入保証金	50,000	50,000	
長期前払費用	189,840	325,095	△135,255
資産の部合計	472,050,386	459,919,401	12,130,985
【負債の部】			
流動負債	53,901,127	50,746,213	3,154,914
事業未払金	15,704,071	17,364,103	△1,660,032
その他の未払金	8,130		8,130
1年以内返済設備資金借入金	9,165,709	9,149,715	15,994
預り金	210,511	271,341	△60,830
職員預り金	485,134	3,330,087	△2,844,953
賞与引当金	28,327,572	20,630,967	7,696,605
固定負債	105,344,309	111,619,578	△6,275,269
設備資金借入金	48,080,694	57,246,403	△9,165,709
退職給付引当金	57,263,615	54,373,175	2,890,440
負債の部合計	159,245,436	162,365,791	△3,120,355
【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	176,626,664	175,413,109	1,213,555
国庫補助金等特別積立金	176,626,664	175,413,109	1,213,555
その他の積立金	63,900,000	57,900,000	6,000,000
人件費積立金	22,500,000	22,500,000	
修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	
備品等購入積立金	15,400,000	13,400,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立金	18,000,000	14,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額	36,264,570	28,226,785	8,037,785
次期繰越活動増減差額	36,264,570	28,226,785	8,037,785
(うち当期活動増減差額)	14,037,785	△7,759,116	21,796,901
純資産の部合計	312,804,950	297,553,610	15,251,340
負債及び純資産の部合計	472,050,386	459,919,401	12,130,985

財 産 目 録

令和 2 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	-	-	1,122,057
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	17,014,314
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	21,464,121
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	1,618,994
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	13,803,568
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			55,767,774
事業未収金			令和元年度保育業務委託料精算分他			12,825,469
未収金			退職一時金			3,049,890
未収補助金			令和元年度延長保育事業補助金他			2,983,682
立替金			住民税他			9,350
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他			712,727
			流動資産合計			75,348,892
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	80,180,656	95,802,477
	(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	97,498,938	149,591,778
	(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	2019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	8,709,800	852,363	7,857,437
			小計			253,251,692
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			254,251,692
(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	3,340,715	1,305,294
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,432,323	2,776,517	3,655,806
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		539,791	374,303	165,488
			小計			5,126,588
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	13,989,352	5,920,925
	(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	15,373,065	5,776,790
			小計			11,697,715
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		8,569,442	7,858,182	711,260
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		14,402,772	13,693,774	708,998
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		3,544,933	1,995,498	1,549,435
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		1,241,746	223,715	1,018,031
			小計			3,987,724
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出資金	-				57,263,615
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			15,400,000
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			18,000,000
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	-				189,840
			その他の固定資産合計			142,449,802
			固定資産合計			396,701,494
			資産の部合計			472,050,386
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	時間外手当他	-				15,704,071
その他の未払金	北海道民間社会福祉施設職員共済会出資金3月加入者分	-				8,130
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	-				9,165,709
預り金	写真代他	-				210,511
職員預り金	社会保険料3月分	-				485,134
賞与引当金	令和2年度6月期末手当分	-				28,327,572
			流動負債合計			53,901,127
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	-				48,080,694
退職給付引当金	北海道民間社会福祉施設職員共済会出資金	-				57,263,615
			固定負債合計			105,344,309
			負債の部合計			159,245,436
			差引 純 資 産			312,804,950

(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。