

## 法人単位資金収支計算書

令和04年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和04年 4月 1日 (至)令和05年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>【事業活動による収支】</b>				
収入				
保育事業収入	462,728,000	461,577,688	1,150,312	
放課後児童健全育成事業収入	145,872,000	144,781,450	1,090,550	
借入金利息補助金収入	579,000	578,573	427	
経常経費寄附金収入	240,000	240,000		
受取利息配当金収入	10,000	2,784	7,216	
その他の収入	5,333,000	5,285,968	47,032	
事業活動収入計(1)	614,762,000	612,466,463	2,295,537	
支出				
人件費支出	503,601,165	503,412,560	188,605	
事業費支出	53,387,000	50,622,786	2,764,214	
事務費支出	32,853,000	28,182,997	4,670,003	
支払利息支出	579,000	578,573	427	
その他の支出	4,895,740	4,872,110	23,630	
事業活動支出計(2)	595,315,905	587,669,026	7,646,879	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,446,095	24,797,437	△5,351,342	
<b>【施設整備等による収支】</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	9,199,000	9,198,670	330	
施設整備等収入計(4)	9,199,000	9,198,670	330	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,199,000	9,198,670	330	
固定資産取得支出	8,900,000	8,002,735	897,265	
施設整備等支出計(5)	18,099,000	17,201,405	897,595	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,900,000	△8,002,735	△897,265	
<b>【その他の活動による収支】</b>				
収入				
積立資産取崩収入	2,654,000	2,851,685	△197,685	
その他の活動収入計(7)	2,654,000	2,851,685	△197,685	
支出				
積立資産支出	13,305,000	19,302,985	△5,997,985	
その他の活動支出計(8)	13,305,000	19,302,985	△5,997,985	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,651,000	△16,451,300	5,800,300	
予備費支出(10)	1,419,095		1,419,095	
予備費支出	2,085,000		2,085,000	
予備費充当使用	△665,905		△665,905	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△1,524,000	343,402	△1,867,402	
前期末支払資金残高(12)	60,983,118	60,983,118		
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,459,118	61,326,520	△1,867,402	

## 法人単位事業活動計算書

令和04年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和04年 4月 1日 (至)令和05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)
<b>【サービス活動増減の部】</b>			
収益			
保育事業収益	461,577,688	445,481,326	16,096,362
放課後児童健全育成事業収益	144,781,450	141,074,647	3,706,803
経常経費寄附金収益	240,000	270,000	△30,000
サービス活動収益計(1)	606,599,138	586,825,973	19,773,165
費用			
人件費	510,459,324	495,740,380	14,718,944
事業費	50,622,786	47,946,712	2,676,074
事務費	28,182,997	28,598,944	△415,947
減価償却費	15,577,236	15,813,936	△236,700
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,361,343	△10,920,880	559,537
サービス活動費用計(2)	594,481,000	577,179,092	17,301,908
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,118,138	9,646,881	2,471,257
<b>【サービス活動外増減の部】</b>			
収益			
借入金利息補助金収益	578,573	712,913	△134,340
受取利息配当金収益	2,784	2,627	157
その他のサービス活動外収益	5,285,968	5,945,122	△659,154
サービス活動外収益計(4)	5,867,325	6,660,662	△793,337
費用			
支払利息	578,573	712,913	△134,340
その他のサービス活動外費用	4,872,110	5,227,890	△355,780
サービス活動外費用計(5)	5,450,683	5,940,803	△490,120
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	416,642	719,859	△303,217
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,534,780	10,366,740	2,168,040
<b>【特別増減の部】</b>			
収益			
施設整備等補助金収益	9,198,670	9,532,024	△333,354
特別収益計(8)	9,198,670	9,532,024	△333,354
費用			
固定資産売却損・処分損	4	76,509	△76,505
国庫補助金等特別積立金積立額	9,198,670	9,532,024	△333,354
特別費用計(9)	9,198,674	9,608,533	△409,859
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△76,509	76,505
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,534,776	10,290,231	2,244,545
<b>【繰越活動増減差額の部】</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	35,973,365	38,683,134	△2,709,769
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,508,141	48,973,365	△465,224
その他の積立金積立額(16)	9,000,000	13,000,000	△4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	39,508,141	35,973,365	3,534,776

## 法人単位貸借対照表

令和04年度

社会福祉法人 弥生福祉会

令和05年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>【資産の部】</b>			
流動資産	80,691,570	80,064,043	627,527
現金預金	66,847,118	66,611,082	236,036
事業未収金	6,345,000	1,682,900	4,662,100
未収金	1,963,392	3,121,150	△1,157,758
未収補助金	4,763,226	7,814,378	△3,051,152
立替金	55,000	2,750	52,250
前払金	717,834	831,783	△113,949
固定資産	411,853,813	407,420,413	4,433,400
基本財産	219,237,935	230,447,555	△11,209,620
建物	218,237,935	229,447,555	△11,209,620
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	192,615,878	176,972,858	15,643,020
建物	3,393,873	3,862,906	△469,033
構築物	8,469,348	9,537,991	△1,068,643
器具及び備品	10,040,237	10,367,446	△327,209
建設仮勘定	5,500,000		5,500,000
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	71,428,100	68,420,195	3,007,905
人件費積立資産	29,500,000	29,500,000	
修繕費積立資産	9,000,000	9,000,000	
備品等購入積立資産	18,000,000	18,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	37,000,000	28,000,000	9,000,000
差入保証金	50,000	50,000	
資産の部合計	492,545,383	487,484,456	5,060,927
<b>【負債の部】</b>			
流動負債	56,005,740	59,384,821	△3,379,081
事業未払金	18,897,636	18,084,345	813,291
その他の未払金	4,727		4,727
1年以内返済設備資金借入金	5,940,000	9,198,670	△3,258,670
預り金	257,482	349,730	△92,248
職員預り金	205,205	646,850	△441,645
賞与引当金	30,700,690	31,105,226	△404,536
固定負債	95,188,100	98,120,195	△2,932,095
設備資金借入金	23,760,000	29,700,000	△5,940,000
退職給付引当金	71,428,100	68,420,195	3,007,905
負債の部合計	151,193,840	157,505,016	△6,311,176
<b>【純資産の部】</b>			
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	172,329,686	173,492,359	△1,162,673
国庫補助金等特別積立金	172,329,686	173,492,359	△1,162,673
その他の積立金	93,500,000	84,500,000	9,000,000
人件費積立金	29,500,000	29,500,000	
修繕費積立金	9,000,000	9,000,000	
備品等購入積立金	18,000,000	18,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	37,000,000	28,000,000	9,000,000
次期繰越活動増減差額	39,508,141	35,973,365	3,534,776
次期繰越活動増減差額	39,508,141	35,973,365	3,534,776
(うち当期活動増減差額)	12,534,776	10,290,231	2,244,545
純資産の部合計	341,351,543	329,979,440	11,372,103
負債及び純資産の部合計	492,545,383	487,484,456	5,060,927

# 財 産 目 録

令和5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
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	-	-	1,881,401
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	20,212,932
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	22,977,730
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	7,159,725
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	14,615,330
	小計					66,847,118
事業未収金			令和4年度保育業務委託料精算分他	-	-	6,345,000
未収金			退職一時金他	-	-	1,963,392
未収補助金			令和4年度延長保育事業補助金他	-	-	4,763,226
立替金			道共済会 健康管理助成金他	-	-	55,000
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	717,834
	流動資産合計					80,691,570
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	89,293,748	86,689,385
	(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	120,386,335	126,704,381
	(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	3,865,631	4,844,169
	小計					218,237,935
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					219,237,935
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(あじさい保育園拠点)物置他	2001年度他		4,646,009	4,179,869	466,140
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		6,432,323	3,629,084	2,803,239
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		539,791	415,297	124,494
	小計					3,393,873
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	15,488,425	4,421,852
	(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	17,102,359	4,047,496
	小計					8,469,348
器具及び備品	(あじさい保育園拠点)グランドピアノ他	-		11,150,677	8,563,593	2,587,084
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		16,897,665	13,039,616	3,858,049
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		7,016,832	4,352,506	2,664,326
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		2,019,902	1,089,124	930,778
	小計					10,040,237
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
建設仮勘定	(ひばり保育園拠点)	-		5,500,000	-	5,500,000
	小計					5,500,000
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	-		-	-	71,428,100
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	-	-	29,500,000
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	-	-	9,000,000
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	-	-	18,000,000
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	-	-	37,000,000
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					192,615,878
	固定資産合計					411,853,813
	資産の部合計					492,545,383
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	時間外手当他	-		-	-	18,897,636
その他の未払金	拠点区分間繰入金	-		-	-	4,727
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	-		-	-	5,940,000
預り金	写真代他	-		-	-	257,482
職員預り金	社会保険料3月分	-		-	-	205,205
賞与引当金	令和5年度6月期末手当分	-		-	-	30,700,690
	流動負債合計					56,005,740
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	23,760,000
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	-		-	-	71,428,100
	固定負債合計					95,188,100
	負債の部合計					151,193,840
	差引 純 資 産					341,351,543

(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。