

## 法人単位資金収支計算書

令和05年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和05年 4月 1日 (至)令和06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	470,704,000	461,389,827	9,314,173	
放課後児童健全育成事業収入	146,024,000	146,551,800	△527,800	
借入金利息補助金収入	445,000	444,301	699	
経常経費寄附金収入	240,000	297,500	△57,500	
受取利息配当金収入	5,000	2,989	2,011	
その他の収入	5,367,000	6,322,202	△955,202	
事業活動収入計(1)	622,785,000	615,008,619	7,776,381	
支出				
人件費支出	514,636,000	511,563,619	3,072,381	
事業費支出	54,891,000	48,227,494	6,663,506	
事務費支出	32,345,000	30,379,847	1,965,153	
支払利息支出	445,000	444,301	699	
その他の支出	4,824,000	5,773,900	△949,900	
事業活動支出計(2)	607,141,000	596,389,161	10,751,839	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,644,000	18,619,458	△2,975,458	
<b>【施設整備等による収支】</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	5,940,000	5,940,000		
施設整備等収入計(4)	5,940,000	5,940,000		
支出				
設備資金借入金元金償還支出	5,940,000	5,940,000		
固定資産取得支出	21,380,000	20,077,800	1,302,200	
施設整備等支出計(5)	27,320,000	26,017,800	1,302,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,380,000	△20,077,800	△1,302,200	
<b>【その他の活動による収支】</b>				
収入				
積立資産取崩収入	3,759,000	5,916,460	△2,157,460	
その他の活動収入計(7)	3,759,000	5,916,460	△2,157,460	
支出				
積立資産支出	12,802,000	10,715,490	2,086,510	
その他の活動支出計(8)	12,802,000	10,715,490	2,086,510	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,043,000	△4,799,030	△4,243,970	
予備費支出(10)	1,496,000		1,496,000	
予備費支出	1,496,000		1,496,000	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△16,275,000	△6,257,372	△10,017,628	
前期末支払資金残高(12)	61,326,520	61,326,520		
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,051,520	55,069,148	△10,017,628	

## 法人単位事業活動計算書

令和05年度

社会福祉法人 弥生福祉会

(自)令和05年 4月 1日 (至)令和06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	461,389,827	461,577,688	△187,861
放課後児童健全育成事業収益	146,551,800	144,781,450	1,770,350
経常経費寄附金収益	297,500	240,000	57,500
サービス活動収益計(1)	608,239,127	606,599,138	1,639,989
費用			
人件費	521,270,691	510,459,324	10,811,367
事業費	48,227,494	50,622,786	△2,395,292
事務費	30,379,847	28,182,997	2,196,850
減価償却費	11,151,883	15,577,236	△4,425,353
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,576,825	△10,361,343	3,784,518
サービス活動費用計(2)	604,453,090	594,481,000	9,972,090
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,786,037	12,118,138	△8,332,101
<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	444,301	578,573	△134,272
受取利息配当金収益	2,989	2,784	205
その他のサービス活動外収益	6,322,202	5,285,968	1,036,234
サービス活動外収益計(4)	6,769,492	5,867,325	902,167
費用			
支払利息	444,301	578,573	△134,272
その他のサービス活動外費用	5,773,900	4,872,110	901,790
サービス活動外費用計(5)	6,218,201	5,450,683	767,518
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	551,291	416,642	134,649
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,337,328	12,534,780	△8,197,452
<b>【特別増減の部】</b>			
収益			
施設整備等補助金収益	5,940,000	9,198,670	△3,258,670
特別収益計(8)	5,940,000	9,198,670	△3,258,670
費用			
固定資産売却損・処分損	6	4	2
国庫補助金等特別積立金積立額	5,940,000	9,198,670	△3,258,670
特別費用計(9)	5,940,006	9,198,674	△3,258,668
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△4	△2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,337,322	12,534,776	△8,197,454
<b>【繰越活動増減差額の部】</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	39,508,141	35,973,365	3,534,776
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,845,463	48,508,141	△4,662,678
その他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000
その他の積立金積立額(16)		9,000,000	△9,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	45,845,463	39,508,141	6,337,322

## 法人単位貸借対照表

令和05年度

社会福祉法人 弥生福祉会

令和06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	81,791,435	80,691,570	1,099,865
現金預金	53,893,411	66,847,118	△12,953,707
事業未収金	17,069,398	6,345,000	10,724,398
未収金	4,164,956	1,963,392	2,201,564
未収補助金	5,453,724	4,763,226	690,498
立替金	65,000	55,000	10,000
前払金	1,144,946	717,834	427,112
固定資産	425,284,004	411,853,813	13,430,191
基本財産	212,153,608	219,237,935	△7,084,327
建物	211,153,608	218,237,935	△7,084,327
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	213,130,396	192,615,878	20,514,518
建物	3,698,930	3,393,873	305,057
構築物	7,414,299	8,469,348	△1,055,049
器具及び備品	7,880,467	10,040,237	△2,159,770
建設仮勘定	24,420,000	5,500,000	18,920,000
権利	229,320	229,320	
投資有価証券	5,000	5,000	
退職給付引当資産	77,932,380	71,428,100	6,504,280
人件費積立資産	29,500,000	29,500,000	
修繕費積立資産	7,000,000	9,000,000	△2,000,000
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	37,000,000	
差入保証金	50,000	50,000	
資産の部合計	507,075,439	492,545,383	14,530,056
<b>【負債の部】</b>			
流動負債	66,271,019	56,005,740	10,265,279
事業未払金	20,960,804	18,897,636	2,063,168
その他の未払金	2,000,000	4,727	1,995,273
1年以内返済設備資金借入金	5,940,000	5,940,000	
預り金	342,753	257,482	85,271
職員預り金	3,418,730	205,205	3,213,525
賞与引当金	33,608,732	30,700,690	2,908,042
固定負債	95,752,380	95,188,100	564,280
設備資金借入金	17,820,000	23,760,000	△5,940,000
退職給付引当金	77,932,380	71,428,100	6,504,280
負債の部合計	162,023,399	151,193,840	10,829,559
<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	171,692,861	172,329,686	△636,825
国庫補助金等特別積立金	171,692,861	172,329,686	△636,825
その他の積立金	91,500,000	93,500,000	△2,000,000
人件費積立金	29,500,000	29,500,000	
修繕費積立金	7,000,000	9,000,000	△2,000,000
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	37,000,000	
次期繰越活動増減差額	45,845,463	39,508,141	6,337,322
次期繰越活動増減差額	45,845,463	39,508,141	6,337,322
(うち当期活動増減差額)	4,337,322	12,534,776	△8,197,454
純資産の部合計	345,052,040	341,351,543	3,700,497
負債及び純資産の部合計	507,075,439	492,545,383	14,530,056

# 財産目録

令和6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>						
<b>現金預金</b>						
帯広信金中央普通預金	法人本部	-	運転資金として	-	-	1,865,123
	あじさい保育園	-	運転資金として	-	-	12,421,183
	児童保育センター	-	運転資金として	-	-	20,535,956
	ひばり保育園	-	運転資金として	-	-	5,476,518
帯広信金北普通預金	こでまり保育園	-	運転資金として	-	-	13,594,631
	小計					53,893,411
事業未収金			令和5年度保育業務委託料精算分他	-	-	17,069,398
未収金			退職一時金他	-	-	4,164,956
未収補助金			令和5年度延長保育事業補助金他	-	-	5,453,724
立替金			道共済会 健康管理助成金他	-	-	65,000
前払金			あじさい保育園駐車場利用料他	-	-	1,144,946
	流動資産合計					81,791,435
<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	92,320,702	83,662,431
	(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	124,183,035	122,907,681
	(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	4,126,304	4,583,496
	小計					211,153,608
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					212,153,608
<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	4,230,303	415,706
	(こでまり保育園拠点)厨房カウンター他	2003年度他		7,095,123	3,922,726	3,172,397
	(ひばり保育園拠点)物置他	2019年度		539,791	428,964	110,827
	小計					3,698,930
構築物	(あじさい保育園拠点)日陰庇他	-		19,910,277	15,988,116	3,922,161
	(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	17,657,717	3,492,138
	小計					7,414,299
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	9,192,283	1,958,394
	(こでまり保育園拠点)冷凍冷蔵庫他	-		16,556,745	13,205,384	3,351,361
	(児童保育センター拠点)ノートPC他	-		7,016,832	5,024,880	1,991,952
	(ひばり保育園拠点)園旗他	-		2,019,902	1,441,142	578,760
	小計					7,880,467
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)	-		24,420,000	-	24,420,000
	小計					24,420,000
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	-		-	-	77,932,380
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	-	-	7,000,000
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					213,130,396
	固定資産合計					425,284,004
	資産の部合計					507,075,439
<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	-		-	-	20,960,804
その他の未払金	拠点区分間繰入金	-		-	-	2,000,000
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	-		-	-	342,753
職員預り金	社会保険料2・3月分	-		-	-	3,418,730
賞与引当金	令和6年度6月期末手当分	-		-	-	33,608,732
	流動負債合計					66,271,019
<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	-		-	-	17,820,000
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	-		-	-	77,932,380
	固定負債合計					95,752,380
	負債の部合計					162,023,399
	差引 純 資 産					345,052,040

(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。