

平成29年度

計 算 書 類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

社会福祉法人 ビハーラ室蘭

理事長 日笠 和也

法人単位資金収支計算書

(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 | 111,250,000 | 111,601,800 | 351,800 | |
| | 受取利息配当金収入 | 2,000 | 340 | 1,660 | |
| | その他の収入 | 0 | 22,680 | 22,680 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 111,252,000 | 111,624,820 | 372,820 | |
| | 支出 | | | | |
| 人件費支出 | 93,793,000 | 92,555,859 | 1,237,141 | | |
| 事業費支出 | 14,425,000 | 14,405,604 | 19,396 | | |
| 事務費支出 | 7,167,000 | 7,142,283 | 24,717 | | |
| 支払利息支出 | 540,000 | 533,809 | 6,191 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 115,925,000 | 114,637,555 | 1,287,445 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 4,673,000 | 3,012,735 | 1,660,265 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | |
| 施設整備等支出計 (5) | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 4,002,000 | 4,001,103 | 897 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 4,002,000 | 4,001,103 | 897 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 217,000 | 216,150 | 850 | |
| 積立資産支出 | 2,000 | 38 | 1,962 | | |
| その他の活動支出計 (8) | 219,000 | 216,188 | 2,812 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 3,783,000 | 3,784,915 | 1,915 | | |
| 予備費支出 (10) | 0 | - | 0 | | |
| | 0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 3,130,000 | 1,467,820 | 1,662,180 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 11,855,000 | 13,107,852 | 1,252,852 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 8,725,000 | 11,640,032 | 2,915,032 | | |

法人単位事業活動計算書

(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 保育事業収益 | 111,601,800 | 96,039,970 | 15,561,830 | |
| | | サービス活動収益計 (1) | 111,601,800 | 96,039,970 | 15,561,830 |
| | 費 人件費 | 94,530,429 | 74,745,974 | 19,784,455 | |
| | 事業費 | 14,387,018 | 13,364,889 | 1,022,129 | |
| | 事務費 | 5,167,713 | 4,240,191 | 927,522 | |
| | 減価償却費 | 5,639,852 | 5,732,084 | 92,232 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 3,420,145 | 3,420,145 | 0 | |
| | サービス活動費用計 (2) | 116,304,867 | 94,662,993 | 21,641,874 | |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 4,703,067 | 1,376,977 | 6,080,044 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 受取利息配当金収益 | 340 | 348 | 8 | |
| | その他のサービス活動外収益 | 22,680 | 72,400 | 49,720 | |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 23,020 | 72,748 | 49,728 |
| | 費 支払利息 | 533,809 | 585,537 | 51,728 | |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 533,809 | 585,537 | 51,728 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 510,789 | 512,789 | 2,000 | |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 5,213,856 | 864,188 | 6,078,044 | |
| 特別増減の部 | 収 | | | | |
| | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 | |
| | 費 | | | | |
| | 特別費用計 (9) | 0 | 0 | 0 | |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 0 | 0 | 0 | |
| | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 5,213,856 | 864,188 | 6,078,044 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 300,764 | 563,424 | 864,188 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 4,913,092 | 300,764 | 5,213,856 | |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | |
| | その他の積立金積立額 (16) | 0 | 0 | 0 | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 913,092 | 300,764 | 1,213,856 | |

法人単位貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 12,497,007 | 15,561,755 | 3,064,748 | 流動負債 | 3,216,751 | 4,832,265 | 1,615,514 |
| 現金預金 | 11,478,423 | 15,275,487 | 3,797,064 | 事業未払金 | 751,926 | 1,136,044 | 384,118 |
| 事業未収金 | 799,560 | 86,080 | 713,480 | その他の未払金 | 0 | 1,213,551 | 1,213,551 |
| 未収金 | 103,000 | 102,750 | 250 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 |
| 給食用材料 | 116,024 | 97,438 | 18,586 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 235,800 | 235,800 | 0 |
| | | | | 預り金 | 7,618 | 6,870 | 748 |
| | | | | 職員預り金 | 18,593 | 0 | 18,593 |
| 固定資産 | 121,060,284 | 128,726,631 | 7,666,347 | 固定負債 | 35,472,545 | 35,954,125 | 481,580 |
| 基本財産 | 111,792,676 | 117,203,644 | 5,410,968 | 設備資金借入金 | 24,080,000 | 26,320,000 | 2,240,000 |
| 建物 | 111,792,676 | 117,203,644 | 5,410,968 | 長期運営資金借入金 | 2,613,450 | 2,829,600 | 216,150 |
| その他の固定資産 | 9,267,608 | 11,522,987 | 2,255,379 | 退職給付引当金 | 8,779,095 | 6,804,525 | 1,974,570 |
| 器具及び備品 | 483,513 | 712,397 | 228,884 | 負債の部合計 | 38,689,296 | 40,786,390 | 2,097,094 |
| 人件費積立資産 | 0 | 2,000,533 | 2,000,533 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 修繕積立資産 | 0 | 2,000,532 | 2,000,532 | 基本金 | 27,209,800 | 27,209,800 | 0 |
| 共済財団退職金預け金 | 8,779,095 | 6,804,525 | 1,974,570 | 第1号基本金 | 22,209,800 | 22,209,800 | 0 |
| 出資金 | 5,000 | 5,000 | 0 | 第3号基本金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 68,571,287 | 71,991,432 | 3,420,145 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 4,000,000 | 4,000,000 |
| | | | | 人件費積立金 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| | | | | 修繕積立金 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 913,092 | 300,764 | 1,213,856 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 5,213,856 | 864,188 | 6,078,044 |
| | | | | 純資産の部合計 | 94,867,995 | 103,501,996 | 8,634,001 |
| 資産の部合計 | 133,557,291 | 144,288,386 | 10,731,095 | 負債及び純資産の部合計 | 133,557,291 | 144,288,386 | 10,731,095 |

財産目録

平成 30年 3月 31日現在

(単位:円)

| 資産・負債の内訳 | 金額 | 経理区分別 | |
|----------------|--------------------|------------|-------------|
| | | 法人本部 | 港北保育所 |
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 普通預金 | 室蘭信用金庫 本輪西支店 | 740,284 | 740,284 |
| 普通預金 | 北海道銀行 東室蘭支店 | 798,266 | 798,266 |
| 普通預金 | 室蘭信用金庫 本輪西支店 | 9,939,873 | 9,939,873 |
| 事業未収金 | 室蘭市 | 797,060 | 797,060 |
| 事業未収金 | 保護者 延長保育3月分 | 2,500 | 2,500 |
| 未収金 | 職員給食費3月分 | 103,000 | 5,250 |
| 給食用材料 | 食材棚卸高 | 116,024 | 116,024 |
| 拠点区分間貸付金 | | 18,856 | 18,856 |
| 流動資産合計 | 12,515,863 | 745,534 | 11,770,329 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 建物 | 室蘭市本輪西町3-33-1 | 75,133,451 | 75,133,451 |
| 建物 | 室蘭市本輪西町3-33-2 | 16,032,699 | 16,032,699 |
| 建物付属設備 | 室蘭市本輪西町3-33-1 | 16,106,720 | 16,106,720 |
| 建物付属設備 | 室蘭市本輪西町3-33-2 | 3,250,579 | 3,250,579 |
| 建物付属設備 | 室蘭市本輪西町3-33-1 | 1,170,466 | 1,170,466 |
| 建物付属設備 | 室蘭市本輪西町3-33-2 | 98,761 | 98,761 |
| 基本財産合計 | 111,792,676 | 0 | 111,792,676 |
| (2) その他の固定資産 | | | |
| 器具及び備品 | ピアノ等、全23種 | 483,513 | 111,960 |
| 共済財団退職金預け金 | 北海道民間社会福祉職員共済会 出資金 | 8,779,095 | 321,420 |
| 出資金 | 室蘭信用金庫 本輪西支店 | 5,000 | 5,000 |
| その他の固定資産合計 | 9,267,608 | 438,380 | 8,829,228 |
| 固定資産合計 | 121,060,284 | 438,380 | 120,621,904 |
| 資産の部合計 | 133,576,147 | 1,183,914 | 132,392,233 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 事業未払金 | 給食材料 6社分 | 615,887 | 615,887 |
| 事業未払金 | 保育材料・消耗品等 5社分 | 100,939 | 100,939 |
| 事業未払金 | 室蘭市 補助金等精算返戻 | 35,100 | 35,100 |
| 一年以内返済予定設備資金 | 独立行政法人 福祉医療機構 | 2,240,000 | 2,240,000 |
| 一年以内返済予定長期運営資金 | 室蘭信用金庫 本輪西支店 | 235,800 | 235,800 |
| 預り金 | クリーニング代・スポーツ共済保険料 | 7,618 | 7,618 |
| 職員預り金 | 年末調整還付未済 | △ 18,593 | △ 18,593 |
| 拠点区分借入金 | | 18,856 | 18,856 |
| 流動負債合計 | 3,235,607 | 18,856 | 3,216,751 |
| 2 固定負債 | | | |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人 福祉医療機構 | 24,080,000 | 24,080,000 |
| 長期運営資金借入金 | 室蘭信用金庫 本輪西支店 | 2,613,450 | 2,613,450 |
| 退職給与引当金 | 期末繰入残高 | 8,779,095 | 321,420 |
| 固定負債合計 | 35,472,545 | 321,420 | 35,151,125 |
| 負債の部合計 | 38,708,152 | 340,276 | 38,367,876 |
| 差引純資産 | 94,867,995 | 843,638 | 94,024,357 |

上記の通り相違ありません

平成30年5月31日

社会福祉法人 ビハーラ室蘭

監事 松原 繁昭

監事 岩田 泉



法人本部拠点区分 資金収支計算書

(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 | 60,000 | 57,250 | 2,750 | |
| | 私的契約利用料収入 | 60,000 | 57,250 | 2,750 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 168 | 832 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 61,000 | 57,418 | 3,582 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 5,271,000 | 5,266,335 | 4,665 | |
| | 役員報酬支出 | 2,238,000 | 2,235,000 | 3,000 | |
| | 非常勤職員給与と支出 | 2,360,000 | 2,359,200 | 800 | |
| | 法定福利費支出 | 673,000 | 672,135 | 865 | |
| | 事務費支出 | 1,735,000 | 1,725,246 | 9,754 | |
| | 福利厚生費支出 | 4,000 | 3,360 | 640 | |
| | 旅費交通費支出 | 60,000 | 58,080 | 1,920 | |
| | 研修研究費支出 | 121,000 | 120,860 | 140 | |
| | 事務消耗品費支出 | 65,000 | 64,080 | 920 | |
| | 燃料費支出 | 28,000 | 27,984 | 16 | |
| | 会議費支出 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| | 手数料支出 | 489,000 | 488,160 | 840 | |
| | 保険料支出 | 191,000 | 190,960 | 40 | |
| | 賃借料支出 | 301,000 | 300,672 | 328 | |
| 租税公課支出 | 3,000 | 2,050 | 950 | | |
| 雑支出 | 443,000 | 439,040 | 3,960 | | |
| 共済財団退職金掛金支出 | 85,000 | 83,880 | 1,120 | | |
| 雑支出 | 358,000 | 355,160 | 2,840 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 7,006,000 | 6,991,581 | 14,419 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 6,945,000 | 6,934,163 | 10,837 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 0 | 0 | 0 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 6,580,000 | 6,580,000 | 0 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 6,580,000 | 6,580,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| その他の活動支出計 (8) | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 6,580,000 | 6,580,000 | 0 | | |
| 予備費支出 (10) | 0 | - | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 365,000 | 354,163 | 10,837 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 2,685,000 | 1,080,841 | 1,604,159 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 2,320,000 | 726,678 | 1,593,322 | | |

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(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) |
|---|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 収 益 | 保育事業収益 | 57,250 | 84,250 | 27,000 |
| | 私的契約利用料収益 | 57,250 | 84,250 | 27,000 |
| | サービス活動収益計 (1) | 57,250 | 84,250 | 27,000 |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 | 人件費 | 5,350,215 | 5,248,918 | 101,297 |
| | 役員報酬 | 2,235,000 | 2,202,000 | 33,000 |
| | 非常勤職員給与 | 2,359,200 | 2,309,200 | 50,000 |
| | 退職給付費用 | 83,880 | 83,880 | 0 |
| | 法定福利費 | 672,135 | 653,838 | 18,297 |
| | 事務費 | 1,641,366 | 1,295,741 | 345,625 |
| | 福利厚生費 | 3,360 | 3,360 | 0 |
| | 旅費交通費 | 58,080 | 38,690 | 19,390 |
| | 研修研究費 | 120,860 | 90,520 | 30,340 |
| | 事務消耗品費 | 64,080 | 0 | 64,080 |
| | 燃料費 | 27,984 | 32,536 | 4,552 |
| | 通信運搬費 | 0 | 553 | 553 |
| | 会議費 | 30,000 | 55,800 | 25,800 |
| | 手数料 | 488,160 | 488,592 | 432 |
| | 保険料 | 190,960 | 135,780 | 55,180 |
| | 賃借料 | 300,672 | 300,672 | 0 |
| | 租税公課 | 2,050 | 1,400 | 650 |
| | 渉外費 | 0 | 65,674 | 65,674 |
| | 雑費 | 355,160 | 82,164 | 272,996 |
| | 減価償却費 | 67,176 | 67,176 | 0 |
| | サービス活動費用計 (2) | 7,058,757 | 6,611,835 | 446,922 |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 7,001,507 | 6,527,585 | 473,922 |
| サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 | 受取利息配当金収益 | 168 | 170 | 2 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 168 | 170 | 2 |
| | サービス活動外費用計 (5) | 0 | 0 | 0 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 168 | 170 | 2 |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 7,001,339 | 6,527,415 | 473,924 |
| 特 別 増 減 の 部 | 拠点区分間繰入金収益 | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| | 特別収益計 (8) | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| | 特別費用計 (9) | 0 | 0 | 0 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 421,339 | 27,415 | 393,924 |
| 繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 3,735,023 | 3,707,608 | 27,415 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 4,156,362 | 3,735,023 | 421,339 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 0 | 0 | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 4,156,362 | 3,735,023 | 421,339 |

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|------------|-----------|-----------|---------|--------------|-----------|-----------|---------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 745,534 | 1,080,841 | 335,307 | 流動負債 | 18,856 | 0 | 18,856 |
| 現金預金 | 740,284 | 1,075,341 | 335,057 | 拠点区分間借入金 | 18,856 | 0 | 18,856 |
| 未収金 | 5,250 | 5,500 | 250 | | | | |
| 固定資産 | 438,380 | 421,676 | 16,704 | 固定負債 | 321,420 | 237,540 | 83,880 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 321,420 | 237,540 | 83,880 |
| その他の固定資産 | 438,380 | 421,676 | 16,704 | 負債の部合計 | 340,276 | 237,540 | 102,736 |
| 器具及び備品 | 111,960 | 179,136 | 67,176 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 共済財団退職金預け金 | 321,420 | 237,540 | 83,880 | 基本金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 出資金 | 5,000 | 5,000 | 0 | 第3号基本金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 4,156,362 | 3,735,023 | 421,339 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 421,339 | 27,415 | 393,924 |
| | | | | 純資産の部合計 | 843,638 | 1,264,977 | 421,339 |
| 資産の部合計 | 1,183,914 | 1,502,517 | 318,603 | 負債及び純資産の部合計 | 1,183,914 | 1,502,517 | 318,603 |

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(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 | |
|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 収 | 保育事業収入 | 111,190,000 | 111,544,550 | 354,550 | | |
| | 施設型給付費収入 | 100,348,000 | 100,291,830 | 56,170 | | |
| | 施設型給付費収入 | 100,348,000 | 100,291,830 | 56,170 | | |
| | 私的契約利用料収入 | 2,228,000 | 2,519,020 | 291,020 | | |
| | その他の事業収入 | 8,614,000 | 8,733,700 | 119,700 | | |
| | 補助金事業収入 | 8,614,000 | 8,733,700 | 119,700 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 172 | 828 | | |
| | その他の収入 | 0 | 22,680 | 22,680 | | |
| | 受入研修費収入 | 0 | 22,680 | 22,680 | | |
| 事業活動収入計 (1) | | 111,191,000 | 111,567,402 | 376,402 | | |
| 事業活動による収支 | 支 | 人件費支出 | 88,522,000 | 87,289,524 | 1,232,476 | |
| | | 職員給料支出 | 29,903,000 | 29,752,253 | 150,747 | |
| | | 職員賞与支出 | 13,867,000 | 13,861,700 | 5,300 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 33,903,000 | 32,827,169 | 1,075,831 | |
| | | 退職給付支出 | 935,000 | 934,500 | 500 | |
| | | 法定福利費支出 | 9,914,000 | 9,913,902 | 98 | |
| | | 事業費支出 | 14,425,000 | 14,405,604 | 19,396 | |
| | | 給食費支出 | 8,220,000 | 8,214,956 | 5,044 | |
| | | 保健衛生費支出 | 150,000 | 147,155 | 2,845 | |
| | | 保育材料費支出 | 1,400,000 | 1,397,497 | 2,503 | |
| | | 水道光熱費支出 | 3,210,000 | 3,206,709 | 3,291 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,326,000 | 1,324,463 | 1,537 | |
| | | 保険料支出 | 30,000 | 26,057 | 3,943 | |
| | | 雑支出 | 89,000 | 88,767 | 233 | |
| | | 事務費支出 | 5,432,000 | 5,417,037 | 14,963 | |
| | | 福利厚生費支出 | 1,024,000 | 1,023,835 | 165 | |
| | | 旅費交通費支出 | 5,000 | 4,760 | 240 | |
| | | 研修研究費支出 | 295,000 | 294,350 | 650 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 124,000 | 123,475 | 525 | |
| | | 印刷製本費支出 | 248,000 | 247,471 | 529 | |
| | 修繕費支出 | 150,000 | 147,528 | 2,472 | | |
| | 通信運搬費支出 | 210,000 | 207,007 | 2,993 | | |
| | 広報費支出 | 15,000 | 15,000 | 0 | | |
| | 業務委託費支出 | 411,000 | 407,675 | 3,325 | | |
| | 寝具委託費支出 | 75,000 | 73,440 | 1,560 | | |
| | 医事委託費支出 | 120,000 | 118,991 | 1,009 | | |
| | 保守委託費支出 | 59,000 | 58,320 | 680 | | |
| | その他の委託費支出 | 157,000 | 156,924 | 76 | | |
| | 手数料支出 | 83,000 | 82,621 | 379 | | |
| | 保険料支出 | 180,000 | 178,540 | 1,460 | | |
| | 賃借料支出 | 34,000 | 33,397 | 603 | | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 600,000 | 600,000 | 0 | | |
| | 租税公課支出 | 5,000 | 4,300 | 700 | | |
| | 渉外費支出 | 20,000 | 20,000 | 0 | | |
| | 雑支出 | 2,028,000 | 2,027,078 | 922 | | |
| | 共済財団退職金掛金支出 | 1,891,000 | 1,890,690 | 310 | | |
| | 雑支出 | 137,000 | 136,388 | 612 | | |
| | 支払利息支出 | 540,000 | 533,809 | 6,191 | | |
| | 事業活動支出計 (2) | | 108,919,000 | 107,645,974 | 1,273,026 | |
| | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | | 2,272,000 | 3,921,428 | 1,649,428 | |
| 収 | | | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | | |

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(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 |
|----------------------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------|----|
| 施設整備等による収支 | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | |
| | | | | | |
| | 施設整備等支出計 (5) | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | |
| | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | |
| その他の活動による収支 | 積立資産取崩収入 | 4,002,000 | 4,001,103 | 897 | |
| | 人件費積立資産取崩収入 | 2,001,000 | 2,000,552 | 448 | |
| | 修繕積立資産取崩収入 | 2,001,000 | 2,000,551 | 449 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 4,002,000 | 4,001,103 | 897 | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 217,000 | 216,150 | 850 | |
| | 積立資産支出 | 2,000 | 38 | 1,962 | |
| | 人件費積立資産支出 | 1,000 | 19 | 981 | |
| | 修繕積立資産支出 | 1,000 | 19 | 981 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 6,580,000 | 6,580,000 | 0 | |
| | その他の活動支出計 (8) | 6,799,000 | 6,796,188 | 2,812 | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 2,797,000 | 2,795,085 | 1,915 | | |
| 予備費支出 (10) | 0 | - | 0 | | |
| | 0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 2,765,000 | 1,113,657 | 1,651,343 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 9,170,000 | 12,027,011 | 2,857,011 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 6,405,000 | 10,913,354 | 4,508,354 | | |

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(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) |
|--|----------------|-------------|-------------|------------|
| 収 益 | 保育事業収益 | 111,544,550 | 95,955,720 | 15,588,830 |
| | 施設型給付費収益 | 100,291,830 | 82,330,550 | 17,961,280 |
| | 施設型給付費収益 | 100,291,830 | 82,330,550 | 17,961,280 |
| | 私的契約利用料収益 | 2,519,020 | 2,571,570 | 52,550 |
| | その他の事業収益 | 8,733,700 | 11,053,600 | 2,319,900 |
| | 補助金事業収益 | 8,733,700 | 11,053,600 | 2,319,900 |
| サービス活動収益計 (1) | | 111,544,550 | 95,955,720 | 15,588,830 |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 | 人件費 | 89,180,214 | 69,497,056 | 19,683,158 |
| | 職員給料 | 29,752,253 | 18,239,627 | 11,512,626 |
| | 職員賞与 | 13,861,700 | 6,689,500 | 7,172,200 |
| | 非常勤職員給与 | 32,827,169 | 34,299,921 | 1,472,752 |
| | 退職給付費用 | 2,825,190 | 2,364,030 | 461,160 |
| | 法定福利費 | 9,913,902 | 7,903,978 | 2,009,924 |
| | 事業費 | 14,387,018 | 13,364,889 | 1,022,129 |
| | 給食費 | 8,196,370 | 7,696,358 | 500,012 |
| | 保健衛生費 | 147,155 | 122,856 | 24,299 |
| | 保育材料費 | 1,397,497 | 1,613,546 | 216,049 |
| | 水道光熱費 | 3,206,709 | 2,984,896 | 221,813 |
| | 消耗器具備品費 | 1,324,463 | 704,527 | 619,936 |
| | 保険料 | 26,057 | 202,351 | 176,294 |
| | 雑費 | 88,767 | 40,355 | 48,412 |
| | 事務費 | 3,526,347 | 2,944,450 | 581,897 |
| | 福利厚生費 | 1,023,835 | 877,163 | 146,672 |
| | 職員被服費 | 0 | 87,048 | 87,048 |
| | 旅費交通費 | 4,760 | 5,800 | 1,040 |
| | 研修研究費 | 294,350 | 267,289 | 27,061 |
| | 事務消耗品費 | 123,475 | 87,938 | 35,537 |
| | 印刷製本費 | 247,471 | 184,005 | 63,466 |
| | 修繕費 | 147,528 | 0 | 147,528 |
| | 通信運搬費 | 207,007 | 211,754 | 4,747 |
| | 広報費 | 15,000 | 74,800 | 59,800 |
| | 業務委託費 | 407,675 | 301,811 | 105,864 |
| | 寝具委託費 | 73,440 | 47,520 | 25,920 |
| | 医事委託費 | 118,991 | 118,967 | 24 |
| | 保守委託費 | 58,320 | 0 | 58,320 |
| | その他の委託費 | 156,924 | 135,324 | 21,600 |
| | 手数料 | 82,621 | 75,075 | 7,546 |
| | 保険料 | 178,540 | 0 | 178,540 |
| | 賃借料 | 33,397 | 33,397 | 0 |
| | 土地・建物賃借料 | 600,000 | 540,000 | 60,000 |
| | 租税公課 | 4,300 | 4,300 | 0 |
| | 渉外費 | 20,000 | 39,992 | 19,992 |
| | 雑費 | 136,388 | 154,078 | 17,690 |
| | 雑費 | 136,388 | 154,078 | 17,690 |
| | 減価償却費 | 5,572,676 | 5,664,908 | 92,232 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 3,420,145 | 3,420,145 | 0 |
| | サービス活動費用計 (2) | | 109,246,110 | 88,051,158 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 2,298,440 | 7,904,562 | 5,606,122 |
| 収 益 | 受取利息配当金収益 | 172 | 178 | 6 |
| | その他のサービス活動外収益 | 22,680 | 72,400 | 49,720 |
| | 受入研修費収益 | 22,680 | 72,400 | 49,720 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 22,852 | 72,578 | 49,726 |
| 支払利息 | | 533,809 | 585,537 | 51,728 |

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(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) |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| サービス活動外増減の部 | 費用 | | | |
| | サービス活動外費用計 (5) | 533,809 | 585,537 | 51,728 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 510,957 | 512,959 | 2,002 |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 1,787,483 | 7,391,603 | 5,604,120 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 |
| | 費用 | | | |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 特別費用計 (9) | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 6,580,000 | 6,500,000 | 80,000 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 4,792,517 | 891,603 | 5,684,120 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 4,035,787 | 3,144,184 | 891,603 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 756,730 | 4,035,787 | 4,792,517 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| | 人件費積立金取崩額 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | 修繕積立金取崩額 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 0 | 0 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 3,243,270 | 4,035,787 | 792,517 | |

港北保育所拠点区分 貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 11,770,329 | 14,480,914 | 2,710,585 | 流動負債 | 3,216,751 | 4,832,265 | 1,615,514 |
| 現金預金 | 10,738,139 | 14,200,146 | 3,462,007 | 事業未払金 | 751,926 | 1,136,044 | 384,118 |
| 事業未収金 | 799,560 | 86,080 | 713,480 | その他の未払金 | 0 | 1,213,551 | 1,213,551 |
| 未収金 | 97,750 | 97,250 | 500 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 |
| 給食用材料 | 116,024 | 97,438 | 18,586 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 235,800 | 235,800 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 18,856 | 0 | 18,856 | 預り金 | 7,618 | 6,870 | 748 |
| | | | | 職員預り金 | 18,593 | 0 | 18,593 |
| 固定資産 | 120,621,904 | 128,304,955 | 7,683,051 | 固定負債 | 35,151,125 | 35,716,585 | 565,460 |
| 基本財産 | 111,792,676 | 117,203,644 | 5,410,968 | 設備資金借入金 | 24,080,000 | 26,320,000 | 2,240,000 |
| 建物 | 111,792,676 | 117,203,644 | 5,410,968 | 長期運営資金借入金 | 2,613,450 | 2,829,600 | 216,150 |
| その他の固定資産 | 8,829,228 | 11,101,311 | 2,272,083 | 退職給付引当金 | 8,457,675 | 6,566,985 | 1,890,690 |
| 器具及び備品 | 371,553 | 533,261 | 161,708 | 負債の部合計 | 38,367,876 | 40,548,850 | 2,180,974 |
| 人件費積立資産 | 0 | 2,000,533 | 2,000,533 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 修繕積立資産 | 0 | 2,000,532 | 2,000,532 | 基本金 | 22,209,800 | 22,209,800 | 0 |
| 共済財団退職金預け金 | 8,457,675 | 6,566,985 | 1,890,690 | 第1号基本金 | 22,209,800 | 22,209,800 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 68,571,287 | 71,991,432 | 3,420,145 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 4,000,000 | 4,000,000 |
| | | | | 人件費積立金 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| | | | | 修繕積立金 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 3,243,270 | 4,035,787 | 792,517 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 4,792,517 | 891,603 | 5,684,120 |
| | | | | 純資産の部合計 | 94,024,357 | 102,237,019 | 8,212,662 |
| 資産の部合計 | 132,392,233 | 142,785,869 | 10,393,636 | 負債及び純資産の部合計 | 132,392,233 | 142,785,869 | 10,393,636 |

監査報告書

平成30年 5月31日

社会福祉法人 ビハーラ室蘭
理事長 日笠 和也 様

監事 松原 繁昭



監事 岩田 泉



私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上