

平成30年度

計 算 書 類

自：平成30年 4月 1日

至：平成31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 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	255,273,000	255,441,610	△168,610	
	受取利息配当金収入	2,000	341	1,659	
	その他の収入	10,000	114,300	△104,300	
	事業活動収入計(1)	255,285,000	255,556,251	△271,251	
	支出				
人件費支出	221,172,000	220,907,577	264,423		
事業費支出	34,820,000	34,643,389	176,611		
事務費支出	17,651,000	17,577,280	73,720		
支払利息支出	824,000	786,031	37,969		
事業活動支出計(2)	274,467,000	273,914,277	552,723		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△19,182,000	△18,358,026	△823,974		
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	
	固定資産取得支出	7,220,000	7,219,456	544	
施設整備等支出計(5)	9,460,000	9,459,456	544		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,460,000	△9,459,456	△544		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,320,000	3,055,800	264,200	
その他の活動支出計(8)	3,320,000	3,055,800	264,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,680,000	16,944,200	△264,200		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,962,000	△10,873,282	△1,088,718		
前期末支払資金残高(12)	12,017,000	11,640,032	376,968		
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,000	766,750	△711,750		

法人単位事業活動計算書

(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 保育事業収益	255,441,610	111,601,800	143,839,810
	益 サービス活動収益計(1)	255,441,610	111,601,800	143,839,810
	費 人件費	226,399,797	94,530,429	131,869,368
	事業費	34,998,104	14,387,018	20,611,086
	事務費	12,085,060	5,167,713	6,917,347
	減価償却費	15,849,391	5,639,852	10,209,539
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)	285,912,207	116,304,867	169,607,340	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△30,470,597	△4,703,067	△25,767,530	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	341	340	1
	その他のサービス活動外収益	114,300	22,680	91,620
	サービス活動外収益計(4)	114,641	23,020	91,621
	費 支払利息	786,031	533,809	252,222
	サービス活動外費用計(5)	786,031	533,809	252,222
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△671,390	△510,789	△160,601	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△31,141,987	△5,213,856	△25,928,131	
特別増減の部	収 固定資産受贈額	186,629,182	0	186,629,182
	特別収益計(8)	186,629,182	0	186,629,182
	費 基本金組入額	185,919,678	0	185,919,678
	特別費用計(9)	185,919,678	0	185,919,678
特別増減差額(10)=(8)-(9)	709,504	0	709,504	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△30,432,483	△5,213,856	△25,218,627	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△913,092	300,764	△1,213,856
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△31,345,575	△4,913,092	△26,432,483
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,000,000	△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)	△31,345,575	△913,092	△30,432,483	

法人単位貸借対照表

平成 31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	5,354,330	12,497,007	△7,142,677	流動負債	10,761,823	3,216,751	7,545,072
現金預金	4,172,973	11,478,423	△7,305,450	事業未払金	4,070,899	751,926	3,318,973
事業未収金	671,850	799,560	△127,710	1年以内返済予定設備資金借入金	2,240,000	2,240,000	0
未収金	187,950	103,000	84,950	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,255,800	235,800	4,020,000
給食用材料	321,557	116,024	205,533	預り金	67,776	7,618	60,158
				職員預り金	127,348	△18,593	145,941
固定資産	304,209,678	121,060,284	183,149,394	固定負債	51,867,140	35,472,545	16,394,595
基本財産	282,980,903	111,792,676	171,188,227	設備資金借入金	21,840,000	24,080,000	△2,240,000
建物	282,980,903	111,792,676	171,188,227	長期運営資金借入金	15,537,650	2,613,450	12,924,200
その他の固定資産	21,228,775	9,267,608	11,961,167	退職給付引当金	14,489,490	8,779,095	5,710,395
建物	2,015,280	0	2,015,280	負債の部合計	62,628,963	38,689,296	23,939,667
器具及び備品	4,719,005	483,513	4,235,492	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	14,489,490	8,779,095	5,710,395	基本金	213,129,478	27,209,800	185,919,678
出資金	5,000	5,000	0	第1号基本金	208,129,478	22,209,800	185,919,678
				第3号基本金	5,000,000	5,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	65,151,142	68,571,287	△3,420,145
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△31,345,575	△913,092	△30,432,483
				(うち当期活動増減差額)	△30,432,483	△5,213,856	△25,218,627
				純資産の部合計	246,935,045	94,867,995	152,067,050
資産の部合計	309,564,008	133,557,291	176,006,717	負債及び純資産の部合計	309,564,008	133,557,291	176,006,717

財 産 目 録
平成 31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	中島保育所
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	4,022,380	213,923	1,063,013
普通預金	北海道銀行 東室蘭支店	150,593		150,593
事業未収金	室蘭市	666,450		595,650
事業未収金	保護者 延長保育3月分	5,400		1,800
未収金	職員給食費3月分	187,950	4,750	102,200
給食用材料	食材棚卸高	321,557		107,160
拠点区分間貸付金		22,840		22,840
流動資産合計		5,377,170	218,673	2,043,256
2 固定資産				
(1 基本財産)				
建物	室蘭市本輪西町3-33-1 建物	73,112,748		73,112,748
建物	室蘭市本輪西町3-33-2 建物増築	15,624,617		15,624,617
建物	室蘭市中島本町2-132-17 建物	168,020,209		168,020,209
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 電気・機械設備	13,693,594		13,693,594
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 増築・空調設備	2,868,157		2,868,157
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 外構	995,106		995,106
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 外構増築	87,486		87,486
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 衛生設備	3,106,571		3,106,571
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 冷暖房設備	2,445,928		2,445,928
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 電気設備	3,026,487		3,026,487
基本財産合計		282,980,903	0	106,381,708
(2 その他の固定資産)				
建物	室蘭市中島本町2-132-17 病児保育室内部工事	2,015,280		2,015,280
器具及び備品	ピアノ等、全33種	4,719,005	44,784	218,087
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	14,489,490	405,300	8,043,980
出資金	室蘭信用金庫 本輪西支店	5,000	5,000	6,040,210
その他の固定資産合計		21,228,775	455,084	8,262,067
固定資産合計		304,209,678	455,084	114,643,775
資産の部合計		309,586,848	673,757	116,687,031
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	給食材料 13社分	1,516,109		579,146
事業未払金	保育材料・消耗品等 14社分	554,180		52,772
事業未払金	室蘭市 補助金等精算返戻	2,000,610		251,140
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 他	4,255,800		235,800
預り金	クリーニング代・共済金	67,776		67,776
職員預り金	社会保険料等	127,348		30,952
拠点区分借入金		22,840	22,840	
流動負債合計		10,784,663	22,840	3,457,586
2 固定負債				
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	21,840,000		21,840,000
長期運営資金借入金	室蘭信用金庫 本輪西支店 他	15,537,650		2,377,650
退職給与引当金	期末繰入残高	14,489,490	405,300	8,043,980
固定負債合計		51,867,140	405,300	32,261,630
負債の部合計		62,651,803	428,140	35,719,216
差引純資産		246,935,045	245,617	80,967,815

上記の通り相違ありません

令和元年5月22日

社会福祉法人 ビハラー室蘭

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 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	60,000	55,750	4,250	
	私的契約利用料収入	60,000	55,750	4,250	
	受取利息配当金収入	1,000	167	833	
	その他の収入	0	20,000	△20,000	
	雑収入	0	20,000	△20,000	
	雑収入	0	20,000	△20,000	
	事業活動収入計 (1)	61,000	75,917	△14,917	
	支出				
	人件費支出	5,256,000	5,240,692	15,308	
	役員報酬支出	2,219,000	2,208,000	11,000	
	非常勤職員給与支出	2,371,000	2,370,300	700	
	法定福利費支出	666,000	662,392	3,608	
	事務費支出	2,882,000	2,866,070	15,930	
	福利厚生費支出	10,000	3,360	6,640	
	旅費交通費支出	45,000	44,420	580	
	研修研究費支出	120,000	119,670	330	
	事務消耗品費支出	10,000	8,404	1,596	
	燃料費支出	180,000	174,991	5,009	
	通信運搬費支出	8,000	8,864	△864	
広報費支出	10,000	10,000	0		
手数料支出	795,000	794,511	489		
保険料支出	218,000	217,820	180		
賃借料支出	1,103,000	1,102,464	536		
租税公課支出	28,000	27,382	618		
渉外費支出	12,000	11,664	336		
雑支出	343,000	342,520	480		
共済財団退職金掛金支出	84,000	83,880	120		
雑支出	259,000	258,640	360		
事業活動支出計 (2)	8,138,000	8,106,762	31,238		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8,077,000	△8,030,845	△46,155		
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	7,500,000	7,500,000	0		
その他の活動収入計 (7)	7,500,000	7,500,000	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)	7,500,000	7,500,000	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△577,000	△530,845	△46,155		
前期末支払資金残高 (12)	2,689,000	726,678	1,962,322		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	2,112,000	195,833	1,916,167		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(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)	
収	保育事業収益	55,750	57,250	△1,500	
	私的契約利用料収益	55,750	57,250	△1,500	
益	サービス活動収益計(1)	55,750	57,250	△1,500	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	5,324,572	5,350,215	△25,643	
	役員報酬	2,208,000	2,235,000	△27,000	
	非常勤職員給与	2,370,300	2,359,200	11,100	
	退職給付費用	83,880	83,880	0	
	法定福利費	662,392	672,135	△9,743	
	事務費	2,782,190	1,641,366	1,140,824	
	福利厚生費	3,360	3,360	0	
	旅費交通費	44,420	58,080	△13,660	
	研修研究費	119,670	120,860	△1,190	
	事務消耗品費	8,404	64,080	△55,676	
	燃料費	174,991	27,984	147,007	
	通信運搬費	8,864	0	8,864	
	会議費	0	30,000	△30,000	
	広報費	10,000	0	10,000	
	手数料	794,511	488,160	306,351	
	保険料	217,820	190,960	26,860	
	賃借料	1,102,464	300,672	801,792	
	租税公課	27,382	2,050	25,332	
	渉外費	11,664	0	11,664	
雑費	258,640	355,160	△96,520		
雑費	258,640	355,160	△96,520		
減価償却費	67,176	67,176	0		
	サービス活動費用計(2)	8,173,938	7,058,757	1,115,181	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,118,188	△7,001,507	△1,116,681	
サービス活動外増減の部	収				
	受取利息配当金収益	167	168	△1	
	その他のサービス活動外収益	20,000	0	20,000	
	雑収益	20,000	0	20,000	
	雑収益	20,000	0	20,000	
益	サービス活動外収益計(4)	20,167	168	19,999	
費用					
	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)	20,167	168	19,999	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,098,021	△7,001,339	△1,096,682	
特別増減の部	収				
	拠点区分間繰入金収益	7,500,000	6,580,000	920,000	
	益	特別収益計(8)	7,500,000	6,580,000	920,000
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,500,000	6,580,000	920,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△598,021	△421,339	△176,682	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△4,156,362	△3,735,023	△421,339	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,754,383	△4,156,362	△598,021	
	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)	△4,754,383	△4,156,362	△598,021	

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 31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	218,673	745,534	△526,861	流動負債	22,840	18,856	3,984
現金預金	213,923	740,284	△526,361	拠点区分間借入金	22,840	18,856	3,984
未収金	4,750	5,250	△500				
固定資産	455,084	438,380	16,704	固定負債	405,300	321,420	83,880
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	405,300	321,420	83,880
その他の固定資産	455,084	438,380	16,704	負債の部合計	428,140	340,276	87,864
器具及び備品	44,784	111,960	△67,176				
共済財団退職金預け金	405,300	321,420	83,880	純 資 産 の 部			
出資金	5,000	5,000	0	基本金	5,000,000	5,000,000	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	△4,754,383	△4,156,362	△598,021
				(うち当期活動増減差額)	△598,021	△421,339	△176,682
				純資産の部合計	245,617	843,638	△598,021
資産の部合計	673,757	1,183,914	△510,157	負債及び純資産の部合計	673,757	1,183,914	△510,157

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(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
収 入	保育事業収入	108,602,000	108,547,140	54,860	
	施設型給付費収入	97,474,000	97,459,740	14,260	
	施設型給付費収入	97,474,000	97,459,740	14,260	
	私的契約利用料収入	2,612,000	2,664,450	△52,450	
	その他の事業収入	8,516,000	8,422,950	93,050	
	補助金事業収入	8,516,000	8,422,950	93,050	
	受取利息配当金収入	1,000	77	923	
	その他の収入	10,000	38,080	△28,080	
	受入研修費収入	10,000	38,080	△28,080	
	事業活動収入計 (1)	108,613,000	108,585,297	27,703	
事業活動による収 支	人件費支出	91,619,000	91,385,678	233,322	
	職員給料支出	25,789,000	25,687,367	101,633	
	職員賞与支出	7,276,000	7,272,735	3,265	
	非常勤職員給与支出	47,408,000	47,354,676	53,324	
	退職給付支出	1,025,000	1,023,500	1,500	
	法定福利費支出	10,121,000	10,047,400	73,600	
	事業費支出	13,169,000	13,002,884	166,116	
	給食費支出	7,860,000	7,754,800	105,200	
	保健衛生費支出	143,000	126,137	16,863	
	保育材料費支出	1,057,000	1,046,223	10,777	
	水道光熱費支出	3,239,000	3,238,719	281	
	消耗器具备費支出	811,000	783,761	27,239	
	保険料支出	26,000	25,017	983	
	雑支出	33,000	28,227	4,773	
	事務費支出	5,108,000	5,080,035	27,965	
	福利厚生費支出	990,000	980,758	9,242	
	職員被服費支出	12,000	11,232	768	
	旅費交通費支出	5,000	4,160	840	
	研修研究費支出	356,000	351,714	4,286	
	事務消耗品費支出	60,000	59,177	823	
	印刷製本費支出	284,000	282,658	1,342	
	修繕費支出	114,000	113,800	200	
	通信運搬費支出	228,000	227,747	253	
	業務委託費支出	390,000	387,423	2,577	
	寝具委託費支出	83,000	82,296	704	
	医事委託費支出	120,000	119,043	957	
	保守委託費支出	30,000	29,160	840	
	その他の委託費支出	157,000	156,924	76	
	手数料支出	70,000	77,136	△7,136	
	保険料支出	179,000	178,540	460	
	賃借料支出	19,000	18,105	895	
	租税公課支出	3,000	2,500	500	
	渉外費支出	47,000	34,624	12,376	
雑支出	2,351,000	2,350,461	539		
共済財団退職金掛金支出	2,256,000	2,255,865	135		
雑支出	95,000	94,596	404		
支払利息支出	514,000	498,841	15,159		
事業活動支出計 (2)	110,410,000	109,967,438	442,562		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,797,000	△1,382,141	△414,859		
収 入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,240,000	2,240,000	0	

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(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
施設整備等による収支	支出				
	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				
	拠点区分間繰入金収入	0	1,500,000	△1,500,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	1,500,000	△1,500,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	240,000	235,800	4,200	
	拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,601,103	△601,103	
	その他の活動支出計 (8)	7,240,000	7,836,903	△596,903	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,240,000	△6,336,903	△903,097	
	予備費支出 (10)	0		0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,277,000	△9,959,044	△1,317,956	
	前期末支払資金残高 (12)	9,328,000	10,913,354	△1,585,354	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	△1,949,000	954,310	△2,903,310	

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(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)	
収 益	保育事業収益	108,547,140	111,544,550	△2,997,410	
	施設型給付費収益	97,459,740	100,291,830	△2,832,090	
	施設型給付費収益	97,459,740	100,291,830	△2,832,090	
	私的契約利用料収益	2,664,450	2,519,020	145,430	
	その他の事業収益	8,422,950	8,733,700	△310,750	
	補助金事業収益	8,422,950	8,733,700	△310,750	
	サービス活動収益計 (1)	108,547,140	111,544,550	△2,997,410	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	93,641,543	89,180,214	4,461,329	
	職員給料	25,687,367	29,752,253	△4,064,886	
	職員賞与	7,272,735	13,861,700	△6,588,965	
	非常勤職員給与	47,354,676	32,827,169	14,527,507	
	退職給付費用	3,279,365	2,825,190	454,175	
	法定福利費	10,047,400	9,913,902	133,498	
	事業費	13,011,748	14,387,018	△1,375,270	
	給食費	7,763,664	8,196,370	△432,706	
	保健衛生費	126,137	147,155	△21,018	
	保育材料費	1,046,223	1,397,497	△351,274	
	水道光熱費	3,238,719	3,206,709	32,010	
	消耗器具備品費	783,761	1,324,463	△540,702	
	保険料	25,017	26,057	△1,040	
	雑費	28,227	88,767	△60,540	
	事務費	2,824,170	3,526,347	△702,177	
	福利厚生費	980,758	1,023,835	△43,077	
	職員被服費	11,232	0	11,232	
	旅費交通費	4,160	4,760	△600	
	研修研究費	351,714	294,350	57,364	
	事務消耗品費	59,177	123,475	△64,298	
	印刷製本費	282,658	247,471	35,187	
	修繕費	113,800	147,528	△33,728	
	通信運搬費	227,747	207,007	20,740	
	広報費	0	15,000	△15,000	
	業務委託費	387,423	407,675	△20,252	
	寝具委託費	82,296	73,440	8,856	
	医事委託費	119,043	118,991	52	
	保守委託費	29,160	58,320	△29,160	
	その他の委託費	156,924	156,924	0	
	手数料	77,136	82,621	△5,485	
	保険料	178,540	178,540	0	
	賃借料	18,105	33,397	△15,292	
	土地・建物賃借料	0	600,000	△600,000	
	租税公課	2,500	4,300	△1,800	
	渉外費	34,624	20,000	14,624	
	雑費	94,596	136,388	△41,792	
	雑費	94,596	136,388	△41,792	
	減価償却費	5,564,434	5,572,676	△8,242	
	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)	111,621,750	109,246,110	2,375,640
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,074,610	2,298,440	△5,373,050
収 益	受取利息配当金収益	77	172	△95	
	その他のサービス活動外収益	38,080	22,680	15,400	
	受入研修費収益	38,080	22,680	15,400	
		サービス活動外収益計 (4)	38,157	22,852	15,305
	支払利息	498,841	533,809	△34,968	

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(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)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	498,841	533,809	△34,968
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△460,684	△510,957	50,273
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,535,294	1,787,483	△5,322,777
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000
	特別収益計 (8)	1,500,000	0	1,500,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	7,601,103	6,580,000	1,021,103
	特別費用計 (9)	7,601,103	6,580,000	1,021,103
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△6,101,103	△6,580,000	478,897
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△9,636,397	△4,792,517	△4,843,880
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,243,270	4,035,787	△792,517
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△6,393,127	△756,730	△5,636,397
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	4,000,000	△4,000,000
	人件費積立金取崩額	0	2,000,000	△2,000,000
	修繕積立金取崩額	0	2,000,000	△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)	△6,393,127	3,243,270	△9,636,397

港北保育所拠点区分 貸借対照表

平成 31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	2,043,256	11,770,329	△9,727,073	流動負債	3,457,586	3,216,751	240,835
現金預金	1,213,606	10,738,139	△9,524,533	事業未払金	883,058	751,926	131,132
事業未収金	597,450	799,560	△202,110	1年以内返済予定設備資金借入金	2,240,000	2,240,000	0
未収金	102,200	97,750	4,450	1年以内返済予定長期運営資金借入金	235,800	235,800	0
給食用材料	107,160	116,024	△8,864	預り金	67,776	7,618	60,158
拠点区分間貸付金	22,840	18,856	3,984	職員預り金	30,952	△18,593	49,545
固定資産	114,643,775	120,621,904	△5,978,129	固定負債	32,261,630	35,151,125	△2,889,495
基本財産	106,381,708	111,792,676	△5,410,968	設備資金借入金	21,840,000	24,080,000	△2,240,000
建物	106,381,708	111,792,676	△5,410,968	長期運営資金借入金	2,377,650	2,613,450	△235,800
その他の固定資産	8,262,067	8,829,228	△567,161	退職給付引当金	8,043,980	8,457,675	△413,695
器具及び備品	218,087	371,553	△153,466	負債の部合計	35,719,216	38,367,876	△2,648,660
共済財団退職金預け金	8,043,980	8,457,675	△413,695	純資産の部			
				基本金	22,209,800	22,209,800	0
				第1号基本金	22,209,800	22,209,800	0
				国庫補助金等特別積立金	65,151,142	68,571,287	△3,420,145
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△6,393,127	3,243,270	△9,636,397
				(うち当期活動増減差額)	△9,636,397	△4,792,517	△4,843,880
				純資産の部合計	80,967,815	94,024,357	△13,056,542
資産の部合計	116,687,031	132,392,233	△15,705,202	負債及び純資産の部合計	116,687,031	132,392,233	△15,705,202

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(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
収 入	保育事業収入	146,611,000	146,838,720	△227,720	
	施設型給付費収入	133,747,000	133,632,120	114,880	
	施設型給付費収入	133,747,000	133,632,120	114,880	
	私的契約利用料収入	3,358,000	3,791,200	△433,200	
	その他の事業収入	9,506,000	9,415,400	90,600	
	補助金事業収入	9,506,000	9,415,400	90,600	
	受取利息配当金収入	0	97	△97	
	その他の収入	0	56,220	△56,220	
	受入研修費収入	0	55,640	△55,640	
	雑収入	0	580	△580	
	雑収入	0	580	△580	
事業活動収入計 (1)		146,611,000	146,895,037	△284,037	
支 出	人件費支出	124,297,000	124,281,207	15,793	
	職員給料支出	27,544,000	27,541,569	2,431	
	職員賞与支出	7,947,000	7,941,005	5,995	
	非常勤職員給与支出	73,962,000	73,960,987	1,013	
	退職給付支出	1,649,000	1,646,500	2,500	
	法定福利費支出	13,195,000	13,191,146	3,854	
	事業費支出	21,651,000	21,640,505	10,495	
	給食費支出	11,593,000	11,592,334	666	
	保健衛生費支出	14,000	13,511	489	
	保育材料費支出	1,480,000	1,476,258	3,742	
	水道光熱費支出	4,950,000	4,946,896	3,104	
	消耗器具備品費支出	3,080,000	3,078,651	1,349	
	保険料支出	514,000	513,641	359	
	雑支出	20,000	19,214	786	
	事務費支出	9,661,000	9,631,175	29,825	
	福利厚生費支出	1,338,000	1,337,144	856	
	職員被服費支出	210,000	209,862	138	
	旅費交通費支出	15,000	14,430	570	
	研修研究費支出	220,000	211,260	8,740	
	事務消耗品費支出	60,000	57,205	2,795	
	印刷製本費支出	50,000	49,518	482	
	通信運搬費支出	221,000	220,500	500	
	広報費支出	19,000	18,856	144	
	業務委託費支出	2,981,000	2,977,768	3,232	
	寝具委託費支出	112,000	111,056	944	
	医事委託費支出	222,000	221,184	816	
	清掃委託費支出	2,031,000	2,030,144	856	
	保守委託費支出	39,000	38,880	120	
	その他の委託費支出	577,000	576,504	496	
	手数料支出	105,000	104,335	665	
	賃借料支出	1,188,000	1,187,448	552	
	租税公課支出	3,000	2,450	550	
	渉外費支出	38,000	35,920	2,080	
	雑支出	3,213,000	3,204,479	8,521	
	共済財団退職金掛金支出	3,160,000	3,152,475	7,525	
	雑支出	53,000	52,004	996	
支払利息支出	310,000	287,190	22,810		
事業活動支出計 (2)		155,919,000	155,840,077	78,923	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△9,308,000	△8,945,040	△362,960	

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(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	
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	固定資産取得支出	7,220,000	7,219,456	544	
	出	建物取得支出	2,160,000	2,160,000	0	
	器具及び備品取得支出	5,060,000	5,059,456	544		
	施設整備等支出計 (5)	7,220,000	7,219,456	544		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,220,000	△7,219,456	△544		
その他の活動による収支	収					
	入	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	4,800,000	4,501,103	298,897	
		その他の活動収入計 (7)	24,800,000	24,501,103	298,897	
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	3,080,000	2,820,000	260,000	
	拠点区分間繰入金支出	5,300,000	5,900,000	△600,000		
	その他の活動支出計 (8)	8,380,000	8,720,000	△340,000		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	16,420,000	15,781,103	638,897		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△108,000	△383,393	275,393		
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	△108,000	△383,393	275,393		

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(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)	
収益	保育事業収益	146,838,720	0	146,838,720	
	施設型給付費収益	133,632,120	0	133,632,120	
	施設型給付費収益	133,632,120	0	133,632,120	
	私的契約利用料収益	3,791,200	0	3,791,200	
	その他の事業収益	9,415,400	0	9,415,400	
	補助金事業収益	9,415,400	0	9,415,400	
	サービス活動収益計 (1)	146,838,720	0	146,838,720	
サービス活動増減の費用	人件費	127,433,682	0	127,433,682	
	職員給料	27,541,569	0	27,541,569	
	職員賞与	7,941,005	0	7,941,005	
	非常勤職員給与	73,960,987	0	73,960,987	
	退職給付費用	4,798,975	0	4,798,975	
	法定福利費	13,191,146	0	13,191,146	
	事業費	21,986,356	0	21,986,356	
	給食費	11,377,937	0	11,377,937	
	保健衛生費	13,511	0	13,511	
	保育材料費	1,476,258	0	1,476,258	
	水道光熱費	4,946,896	0	4,946,896	
	消耗器具備品費	3,638,899	0	3,638,899	
	保険料	513,641	0	513,641	
	雑費	19,214	0	19,214	
	事務費	6,478,700	0	6,478,700	
	福利厚生費	1,337,144	0	1,337,144	
	職員被服費	209,862	0	209,862	
	旅費交通費	14,430	0	14,430	
	研修研究費	211,260	0	211,260	
	事務消耗品費	57,205	0	57,205	
	印刷製本費	49,518	0	49,518	
	通信運搬費	220,500	0	220,500	
	広報費	18,856	0	18,856	
	業務委託費	2,977,768	0	2,977,768	
	寝具委託費	111,056	0	111,056	
	医事委託費	221,184	0	221,184	
	清掃委託費	2,030,144	0	2,030,144	
	保守委託費	38,880	0	38,880	
	その他の委託費	576,504	0	576,504	
	手数料	104,335	0	104,335	
	賃借料	1,187,448	0	1,187,448	
	租税公課	2,450	0	2,450	
	渉外費	35,920	0	35,920	
	雑費	52,004	0	52,004	
	雑費	52,004	0	52,004	
	減価償却費	10,217,781	0	10,217,781	
		サービス活動費用計 (2)	166,116,519	0	166,116,519
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△19,277,799	0	△19,277,799
	収益	受取利息配当金収益	97	0	97
		その他のサービス活動外収益	56,220	0	56,220
		受入研修費収益	55,640	0	55,640
雑収益		580	0	580	
雑収益		580	0	580	
	サービス活動外収益計 (4)	56,317	0	56,317	
	支払利息	287,190	0	287,190	

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(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)	
サービス活動外増減の部	費用				
	サービス活動外費用計(5)	287,190	0	287,190	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△230,873	0	△230,873	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,508,672	0	△19,508,672	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	186,629,182	0	186,629,182
		建物受贈額	173,038,320	0	173,038,320
		建物附属設備受贈額	12,881,358	0	12,881,358
		器具及び備品受贈額	149,256	0	149,256
		その他の固定資産受贈額	560,248	0	560,248
	拠点区分間繰入金収益	4,501,103	0	4,501,103	
		特別収益計(8)	191,130,285	0	191,130,285
	費用	基本金組入額	185,919,678	0	185,919,678
		第1号基本金組入額	185,919,678	0	185,919,678
		拠点区分間繰入金費用	5,900,000	0	5,900,000
特別費用計(9)		191,819,678	0	191,819,678	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△689,393	0	△689,393	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△20,198,065	0	△20,198,065	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△20,198,065	0	△20,198,065	
	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)	△20,198,065	0	△20,198,065	

中島保育所拠点区分 貸借対照表

平成 31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	3,115,241	0	3,115,241	流動負債	7,304,237	0	7,304,237
現金預金	2,745,444	0	2,745,444	事業未払金	3,187,841	0	3,187,841
事業未収金	74,400	0	74,400	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,020,000	0	4,020,000
未収金	81,000	0	81,000	職員預り金	96,396	0	96,396
給食用材料	214,397	0	214,397				
固定資産	189,110,819	0	189,110,819	固定負債	19,200,210	0	19,200,210
基本財産	176,599,195	0	176,599,195	長期運営資金借入金	13,160,000	0	13,160,000
建物	176,599,195	0	176,599,195	退職給付引当金	6,040,210	0	6,040,210
その他の固定資産	12,511,624	0	12,511,624	負債の部合計	26,504,447	0	26,504,447
建物	2,015,280	0	2,015,280				
器具及び備品	4,456,134	0	4,456,134	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	6,040,210	0	6,040,210	基本金	185,919,678	0	185,919,678
				第1号基本金	185,919,678	0	185,919,678
				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	△20,198,065	0	△20,198,065
				(うち当期活動増減差額)	△20,198,065	0	△20,198,065
				純資産の部合計	165,721,613	0	165,721,613
資産の部合計	192,226,060	0	192,226,060	負債及び純資産の部合計	192,226,060	0	192,226,060

監査報告書

平成31年 5月22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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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