

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	285,816,000	287,630,300	1,814,300	
	受取利息配当金収入	2,000	283	1,717	
	その他の収入	2,614,000	2,740,320	126,320	
	事業活動収入計 (1)	288,432,000	290,370,903	1,938,903	
	支出				
人件費支出	224,209,000	224,171,936	37,064		
事業費支出	31,596,000	31,494,855	101,145		
事務費支出	15,846,000	15,683,134	162,866		
支払利息支出	766,000	777,150	11,150		
事業活動支出計 (2)	272,417,000	272,127,075	289,925		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,015,000	18,243,828	2,228,828		
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	653,000	652,680	320	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,210,000	1,202,688	7,312		
施設整備等支出計 (5)	4,103,000	4,095,368	7,632		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	4,103,000	4,095,368	7,632		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,526,000	4,525,450	550	
その他の活動支出計 (8)	4,526,000	4,525,450	550		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,526,000	4,525,450	550		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,386,000	9,623,010	2,237,010		
前期末支払資金残高 (12)	766,750	766,750	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	8,152,750	10,389,760	2,237,010		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	287,630,300	255,441,610	32,188,690	
		サービス活動収益計 (1)	287,630,300	255,441,610	32,188,690
	費 用	人件費	229,897,981	226,399,797	3,498,184
		事業費	31,624,012	34,998,104	3,374,092
		事務費	9,957,089	12,085,060	2,127,971
		減価償却費	17,252,049	15,849,391	1,402,658
		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)	285,310,986	285,912,207	601,221	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,319,314	30,470,597	32,789,911	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	283	341	58	
	その他のサービス活動外収益	2,740,320	114,300	2,626,020	
		サービス活動外収益計 (4)	2,740,603	114,641	2,625,962
	費 用 支払利息	777,150	786,031	8,881	
		サービス活動外費用計 (5)	777,150	786,031	8,881
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,963,453	671,390	2,634,843	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,282,767	31,141,987	35,424,754	
特別増減の部	収 固定資産受贈額	0	186,629,182	186,629,182	
		特別収益計 (8)	0	186,629,182	186,629,182
	費 用 基本金組入額	0	185,919,678	185,919,678	
		特別費用計 (9)	0	185,919,678	185,919,678
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	709,504	709,504	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,282,767	30,432,483	34,715,250	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	31,345,575	913,092	30,432,483	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	27,062,808	31,345,575	4,282,767	
	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)	27,062,808	31,345,575	4,282,767	

法人単位貸借対照表

令和 2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	12,728,779	5,354,330	7,374,449	流動負債	9,845,107	10,761,823	916,716
現金預金	8,331,629	4,172,973	4,158,656	事業未払金	2,040,212	4,070,899	2,030,687
事業未収金	4,015,690	671,850	3,343,840	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	189,060	187,950	1,110	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,255,800	4,255,800	0
給食用材料	192,400	321,557	129,157	1年以内返済予定リース債務	1,202,688	0	1,202,688
				預り金	9,900	67,776	57,876
				職員預り金	96,507	127,348	30,841
固定資産	298,179,485	304,209,678	6,030,193	固定負債	53,265,490	51,867,140	1,398,350
基本財産	268,249,452	282,980,903	14,731,451	設備資金借入金	19,600,000	21,840,000	2,240,000
建物	268,249,452	282,980,903	14,731,451	長期運営資金借入金	11,012,200	15,537,650	4,525,450
その他の固定資産	29,930,033	21,228,775	8,701,258	リース債務	4,008,960	0	4,008,960
建物	1,870,560	2,015,280	144,720	退職給付引当金	18,644,330	14,489,490	4,154,840
器具及び備品	4,198,495	4,719,005	520,510	負債の部合計	63,110,597	62,628,963	481,634
有形リース資産	5,211,648	0	5,211,648	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	18,644,330	14,489,490	4,154,840	基本金	213,129,478	213,129,478	0
出資金	5,000	5,000	0	第1号基本金	208,129,478	208,129,478	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	61,730,997	65,151,142	3,420,145
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	27,062,808	31,345,575	4,282,767
				(うち当期活動増減差額)	4,282,767	30,432,483	34,715,250
				純資産の部合計	247,797,667	246,935,045	862,622
資産の部合計	310,908,264	309,564,008	1,344,256	負債及び純資産の部合計	310,908,264	309,564,008	1,344,256

財産目録

令和 2年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額	経理区別		
		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	8,242,876	468,026	5,203,416
普通預金	北海道銀行 東室蘭支店	88,753		88,753
事業未収金	室蘭市・登別市	3,506,710		1,507,670
事業未収金	保護者 給食費他3月分	508,980		190,350
未収金	職員給食費3月分	189,060	6,720	106,820
給食用材料	食材棚卸高	192,400		75,160
拠点区分間貸付金		117,471		25,182
流動資産合計		12,846,250	474,746	7,197,351
2 固定資産				
(1 基本財産)				
建物	室蘭市本輪西町3-33-1 建物	71,092,045		71,092,045
建物	室蘭市本輪西町3-33-2 建物増築	15,216,535		15,216,535
建物	室蘭市中島本町2-132-17 建物	163,002,098		163,002,098
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 電気・機械設備	11,280,468		11,280,468
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 増築・空調設備	2,485,735		2,485,735
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 外構	819,746		819,746
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 外構増築	76,211		76,211
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 衛生設備	1,548,622		1,548,622
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 冷暖房設備	1,219,292		1,219,292
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 電気設備	1,508,700		1,508,700
基本財産合計		268,249,452	0	100,970,740
(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	1,870,560		1,870,560
器具及び備品	ピアノ等、全33種	4,198,495	1	154,872
有形リース資産	マイクロバス	5,211,648	5,211,648	
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	18,644,330	489,180	9,694,550
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		29,930,033	5,705,829	9,849,422
固定資産合計		298,179,485	5,705,829	110,820,162
資産の部合計		311,025,735	6,180,575	118,017,513
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	給食材料	1,313,283		628,044
事業未払金	保育材料・消耗品等	694,329		73,111
事業未払金	室蘭市 補助金等精算返戻	32,600		32,600
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
一年以内返済リース債務	トヨタファイナンス	1,202,688	1,202,688	
預り金	クリーニング代・共済金	9,900		9,900
職員預り金	社会保険料等	96,507		62,942
拠点区分借入金		117,471	25,182	92,289
流動負債合計		9,962,578	1,227,870	3,374,686
2 固定負債				
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	19,600,000		19,600,000
長期運営資金借入金	室蘭信用金庫 本輪西支店 他	11,012,200		2,122,200
一年以内返済リース債務	トヨタファイナンス	4,008,960	4,008,960	
退職給与引当金	期末繰入残高	18,644,330	489,180	9,694,550
固定負債合計		53,265,490	4,498,140	31,416,750
負債の部合計		63,228,068	5,726,010	34,791,436
差引純資産		247,797,667	454,565	83,226,077

上記の通り相違ありません

令和2年5月20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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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				
	受取利息配当金収入	1,000	165	835	
	その他の収入	73,000	74,020	1,020	
	利用者等外給食費収入	63,000	64,020	1,020	
	雑収入	10,000	10,000	0	
	雑収入	10,000	10,000	0	
	事業活動収入計 (1)	74,000	74,185	185	
	支出				
	人件費支出	5,083,000	5,082,306	694	
	役員報酬支出	2,235,000	2,235,000	0	
	非常勤職員給与支出	2,211,000	2,210,400	600	
	法定福利費支出	637,000	636,906	94	
	事務費支出	1,813,000	1,735,460	77,540	
	福利厚生費支出	10,000	3,360	6,640	
	旅費交通費支出	26,000	25,360	640	
	研修研究費支出	134,000	133,430	570	
	燃料費支出	133,000	132,024	976	
	通信運搬費支出	82,000	81,651	349	
	広報費支出	10,000	10,000	0	
	手数料支出	712,000	677,320	34,680	
	保険料支出	187,000	186,760	240	
賃借料支出	310,000	300,672	9,328		
租税公課支出	5,000	0	5,000		
渉外費支出	58,000	57,843	157		
雑支出	146,000	127,040	18,960		
共済財団退職金掛金支出	84,000	83,880	120		
雑支出	62,000	43,160	18,840		
事業活動支出計 (2)	6,896,000	6,817,766	78,234		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,822,000	6,743,581	78,419		
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					
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,210,000	1,202,688	7,312		
施設整備等支出計 (5)	1,210,000	1,202,688	7,312		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,210,000	1,202,688	7,312		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	8,500,000	8,500,000	0		
その他の活動収入計 (7)	8,500,000	8,500,000	0		
支出					
拠点区分間繰入金支出	0	300,000	300,000		
その他の活動支出計 (8)	0	300,000	300,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,500,000	8,200,000	300,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	468,000	253,731	214,269		
前期末支払資金残高 (12)	195,833	195,833	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	663,833	449,564	214,269		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	0	55,750	55,750
	私的契約利用料収益	0	55,750	55,750
	サービス活動収益計 (1)	0	55,750	55,750
	費用			
	人件費	5,166,186	5,324,572	158,386
	役員報酬	2,235,000	2,208,000	27,000
	非常勤職員給与	2,210,400	2,370,300	159,900
	退職給付費用	83,880	83,880	0
	法定福利費	636,906	662,392	25,486
	事務費	1,651,580	2,782,190	1,130,610
	福利厚生費	3,360	3,360	0
	旅費交通費	25,360	44,420	19,060
	研修研究費	133,430	119,670	13,760
	事務消耗品費	0	8,404	8,404
	燃料費	132,024	174,991	42,967
	通信運搬費	81,651	8,864	72,787
	広報費	10,000	10,000	0
	手数料	677,320	794,511	117,191
	保険料	186,760	217,820	31,060
賃借料	300,672	1,102,464	801,792	
租税公課	0	27,382	27,382	
渉外費	57,843	11,664	46,179	
雑費	43,160	258,640	215,480	
雑費	43,160	258,640	215,480	
減価償却費	1,247,471	67,176	1,180,295	
サービス活動費用計 (2)	8,065,237	8,173,938	108,701	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,065,237	8,118,188	52,951	
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	165	167	2
	その他のサービス活動外収益	74,020	20,000	54,020
	利用者等外給食収益	64,020	0	64,020
	雑収益	10,000	20,000	10,000
	雑収益	10,000	20,000	10,000
	サービス活動外収益計 (4)	74,185	20,167	54,018
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)	74,185	20,167	54,018	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,991,052	8,098,021	106,969	
特別増減の部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	8,500,000	7,500,000	1,000,000
	特別収益計 (8)	8,500,000	7,500,000	1,000,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	300,000	0	300,000	
特別費用計 (9)	300,000	0	300,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,200,000	7,500,000	700,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	208,948	598,021	806,969	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 (12)	4,754,383	4,156,362	598,021
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	4,545,435	4,754,383	208,948
	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)	4,545,435	4,754,383	208,948

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2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	474,746	218,673	256,073	流動負債	1,227,870	22,840	1,205,030
現金預金	468,026	213,923	254,103	1年以内返済予定リース債務	1,202,688	0	1,202,688
未収金	6,720	4,750	1,970	拠点区分間借入金	25,182	22,840	2,342
固定資産	5,705,829	455,084	5,250,745	固定負債	4,498,140	405,300	4,092,840
基本財産	0	0	0	リース債務	4,008,960	0	4,008,960
その他の固定資産	5,705,829	455,084	5,250,745	退職給付引当金	489,180	405,300	83,880
器具及び備品	1	44,784	44,783	負債の部合計	5,726,010	428,140	5,297,870
有形リース資産	5,211,648	0	5,211,648	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	489,180	405,300	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	4,545,435	4,754,383	208,948
				(うち当期活動増減差額)	208,948	598,021	806,969
				純資産の部合計	454,565	245,617	208,948
資産の部合計	6,180,575	673,757	5,506,818	負債及び純資産の部合計	6,180,575	673,757	5,506,818

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	124,127,000	125,072,280	945,280		
	施設型給付費収入	113,614,000	113,628,340	14,340		
	施設型給付費収入	113,614,000	113,628,340	14,340		
	その他の事業収入	10,513,000	11,443,940	930,940		
	補助金事業収入	9,341,000	9,262,000	79,000		
	受託事業収入(一般)	72,000	781,900	709,900		
	その他の事業収入	1,100,000	1,400,040	300,040		
	受取利息配当金収入	1,000	61	939		
	その他の収入	1,389,000	1,470,610	81,610		
	受入研修費収入	40,000	46,480	6,480		
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,356,130	56,130		
	雑収入	49,000	68,000	19,000		
	雑収入	49,000	68,000	19,000		
	事業活動収入計(1)		125,517,000	126,542,951	1,025,951	
事業活動による収支	支出	人件費支出	94,614,000	94,588,732	25,268	
		職員給料支出	28,555,000	28,553,752	1,248	
		職員賞与支出	7,938,000	7,936,852	1,148	
		非常勤職員給与支出	45,654,000	45,651,538	2,462	
		退職給付支出	1,246,000	1,246,000	0	
		法定福利費支出	11,221,000	11,200,590	20,410	
		事業費支出	13,076,000	12,995,884	80,116	
		給食費支出	8,088,000	8,085,416	2,584	
		保健衛生費支出	150,000	111,608	38,392	
		保育材料費支出	782,000	780,580	1,420	
		水道光熱費支出	3,125,000	3,122,721	2,279	
		消耗器具備品費支出	851,000	842,343	8,657	
		保険料支出	50,000	27,307	22,693	
		雑支出	30,000	25,909	4,091	
		事務費支出	4,980,000	4,931,797	48,203	
		福利厚生費支出	836,000	835,653	347	
		職員被服費支出	75,000	71,496	3,504	
		旅費交通費支出	7,000	6,120	880	
		研修研究費支出	160,000	156,930	3,070	
		事務消耗品費支出	81,000	80,846	154	
	印刷製本費支出	105,000	103,056	1,944		
	修繕費支出	35,000	34,620	380		
	通信運搬費支出	233,000	222,242	10,758		
	業務委託費支出	410,000	401,054	8,946		
	寝具委託費支出	93,000	92,232	768		
	医事委託費支出	148,000	145,805	2,195		
	保守委託費支出	10,000	4,950	5,050		
	その他の委託費支出	159,000	158,067	933		
	手数料支出	107,000	106,930	70		
	保険料支出	151,000	150,160	840		
	賃借料支出	150,000	147,608	2,392		
	租税公課支出	10,000	2,500	7,500		
	渉外費支出	25,000	21,664	3,336		
	雑支出	2,595,000	2,590,918	4,082		
	共済財団退職金掛金支出	2,505,000	2,504,630	370		
	雑支出	90,000	86,288	3,712		
	支払利息支出	450,000	462,093	12,093		
	事業活動支出計(2)		113,120,000	112,978,506	141,494	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,397,000	13,564,445	1,167,445	

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	
	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				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	256,000	255,450	550	
	拠点区分間繰入金支出	4,500,000	5,800,000	1,300,000	
	その他の活動支出計 (8)	4,756,000	6,055,450	1,299,450	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		4,756,000	6,055,450	1,299,450	
予備費支出 (10)		0	-	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,401,000	5,268,995	132,005	
前期末支払資金残高 (12)		954,310	954,310	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,355,310	6,223,305	132,005	

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	125,072,280	108,547,140	16,525,140	
	施設型給付費収益	113,628,340	97,459,740	16,168,600	
	施設型給付費収益	113,628,340	97,459,740	16,168,600	
	私的契約利用料収益	0	2,664,450	2,664,450	
	その他の事業収益	11,443,940	8,422,950	3,020,990	
	補助金事業収益	9,262,000	8,422,950	839,050	
	受託事業収益(一般)	781,900	0	781,900	
	その他の事業収益	1,400,040	0	1,400,040	
サービス活動収益計(1)		125,072,280	108,547,140	16,525,140	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	97,093,362	93,641,543	3,451,819	
	職員給料	28,553,752	25,687,367	2,866,385	
	職員賞与	7,936,852	7,272,735	664,117	
	非常勤職員給与	45,651,538	47,354,676	1,703,138	
	退職給付費用	3,750,630	3,279,365	471,265	
	法定福利費	11,200,590	10,047,400	1,153,190	
	事業費	13,027,884	13,011,748	16,136	
	給食費	8,117,416	7,763,664	353,752	
	保健衛生費	111,608	126,137	14,529	
	保育材料費	780,580	1,046,223	265,643	
	水道光熱費	3,122,721	3,238,719	115,998	
	消耗器具備品費	842,343	783,761	58,582	
	保険料	27,307	25,017	2,290	
	雑費	25,909	28,227	2,318	
	事務費	2,427,167	2,824,170	397,003	
	福利厚生費	835,653	980,758	145,105	
	職員被服費	71,496	11,232	60,264	
	旅費交通費	6,120	4,160	1,960	
	研修研究費	156,930	351,714	194,784	
	事務消耗品費	80,846	59,177	21,669	
	印刷製本費	103,056	282,658	179,602	
	修繕費	34,620	113,800	79,180	
	通信運搬費	222,242	227,747	5,505	
	業務委託費	401,054	387,423	13,631	
	寝具委託費	92,232	82,296	9,936	
	医事委託費	145,805	119,043	26,762	
	保守委託費	4,950	29,160	24,210	
	その他の委託費	158,067	156,924	1,143	
	手数料	106,930	77,136	29,794	
	保険料	150,160	178,540	28,380	
	賃借料	147,608	18,105	129,503	
	租税公課	2,500	2,500	0	
	渉外費	21,664	34,624	12,960	
	雑費	86,288	94,596	8,308	
	雑費	86,288	94,596	8,308	
	減価償却費	5,474,183	5,564,434	90,251	
	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)		114,602,451	111,621,750	2,980,701
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,469,829	3,074,610	13,544,439
	収 益	受取利息配当金収益	61	77	16
その他のサービス活動外収益		1,470,610	38,080	1,432,530	
受入研修費収益		46,480	38,080	8,400	
利用者等外給食収益		1,356,130	0	1,356,130	
雑収益	68,000	0	68,000		

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	雑収益	68,000	0	68,000
	サービス活動外収益計(4)	1,470,671	38,157	1,432,514
	支払利息	462,093	498,841	36,748
	サービス活動外費用計(5)	462,093	498,841	36,748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,008,578	460,684	1,469,262
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,478,407	3,535,294	15,013,701
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	0	1,500,000	1,500,000
	特別収益計(8)	0	1,500,000	1,500,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	5,800,000	7,601,103	1,801,103	
特別費用計(9)	5,800,000	7,601,103	1,801,103	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,800,000	6,101,103	301,103	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,678,407	9,636,397	15,314,804
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,393,127	3,243,270	9,636,397
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	714,720	6,393,127	5,678,407
	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)		714,720	6,393,127	5,678,407

港北保育所拠点区分 貸借対照表

令和 2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	7,197,351	2,043,256	5,154,095	流動負債	3,374,686	3,457,586	82,900
現金預金	5,292,169	1,213,606	4,078,563	事業未払金	733,755	883,058	149,303
事業未収金	1,698,020	597,450	1,100,570	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	106,820	102,200	4,620	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	75,160	107,160	32,000	預り金	9,900	67,776	57,876
拠点区分間貸付金	25,182	22,840	2,342	職員預り金	62,942	30,952	31,990
				拠点区分間借入金	92,289	0	92,289
固定資産	110,820,162	114,643,775	3,823,613	固定負債	31,416,750	32,261,630	844,880
基本財産	100,970,740	106,381,708	5,410,968	設備資金借入金	19,600,000	21,840,000	2,240,000
建物	100,970,740	106,381,708	5,410,968	長期運営資金借入金	2,122,200	2,377,650	255,450
その他の固定資産	9,849,422	8,262,067	1,587,355	退職給付引当金	9,694,550	8,043,980	1,650,570
器具及び備品	154,872	218,087	63,215	負債の部合計	34,791,436	35,719,216	927,780
共済財団退職金預け金	9,694,550	8,043,980	1,650,570	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	61,730,997	65,151,142	3,420,145
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	714,720	6,393,127	5,678,407
				(うち当期活動増減差額)	5,678,407	9,636,397	15,314,804
				純資産の部合計	83,226,077	80,967,815	2,258,262
資産の部合計	118,017,513	116,687,031	1,330,482	負債及び純資産の部合計	118,017,513	116,687,031	1,330,482

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	161,689,000	162,558,020	869,020		
	施設型給付費収入	147,124,000	147,366,840	242,840		
	施設型給付費収入	147,124,000	147,366,840	242,840		
	その他の事業収入	14,565,000	15,191,180	626,180		
	補助金事業収入	11,005,000	11,005,900	900		
	受託事業収入(一般)	1,860,000	1,836,550	23,450		
	その他の事業収入	1,700,000	2,348,730	648,730		
	受取利息配当金収入	0	57	57		
	その他の収入	1,152,000	1,195,690	43,690		
	受入研修費収入	10,000	29,560	19,560		
	利用者等外給食費収入	970,000	970,430	430		
	雑収入	172,000	195,700	23,700		
	雑収入	172,000	195,700	23,700		
	事業活動収入計(1)		162,841,000	163,753,767	912,767	
事業活動による収支	支出	人件費支出	124,512,000	124,500,898	11,102	
		職員給料支出	32,032,000	32,031,117	883	
		職員賞与支出	8,911,000	8,910,152	848	
		非常勤職員給与支出	66,500,000	66,494,520	5,480	
		退職給付支出	1,516,000	1,513,000	3,000	
		法定福利費支出	15,553,000	15,552,109	891	
		事業費支出	18,520,000	18,498,971	21,029	
		給食費支出	10,252,000	10,237,434	14,566	
		保健衛生費支出	22,000	21,810	190	
		保育材料費支出	1,158,000	1,154,054	3,946	
		水道光熱費支出	5,309,000	5,308,136	864	
		消耗器具備品費支出	1,301,000	1,300,880	120	
		保険料支出	461,000	460,551	449	
		雑支出	17,000	16,106	894	
	事務費支出	9,053,000	9,015,877	37,123		
	福利厚生費支出	1,153,000	1,152,670	330		
	職員被服費支出	25,000	24,860	140		
	旅費交通費支出	10,000	7,400	2,600		
	研修研究費支出	270,000	262,070	7,930		
	事務消耗品費支出	53,000	52,273	727		
	印刷製本費支出	75,000	74,963	37		
	修繕費支出	299,000	298,790	210		
	通信運搬費支出	247,000	246,361	639		
	業務委託費支出	2,273,000	2,269,117	3,883		
	寝具委託費支出	130,000	129,613	387		
	医事委託費支出	267,000	266,288	712		
	清掃委託費支出	1,506,000	1,505,334	666		
	保守委託費支出	40,000	39,240	760		
	その他の委託費支出	330,000	328,642	1,358		
	手数料支出	160,000	145,208	14,792		
	賃借料支出	1,282,000	1,281,832	168		
	渉外費支出	10,000	10,000	0		
	雑支出	3,196,000	3,190,333	5,667		
	共済財団退職金掛金支出	3,142,000	3,137,535	4,465		
雑支出	54,000	52,798	1,202			
支払利息支出	316,000	315,057	943			
事業活動支出計(2)		152,401,000	152,330,803	70,197		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,440,000	11,422,964	982,964		

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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		
	支出					
	固定資産取得支出	653,000	652,680	320		
	器具及び備品取得支出	653,000	652,680	320		
	施設整備等支出計 (5)	653,000	652,680	320		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	653,000	652,680	320		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	1,100,000	1,100,000		
		その他の活動収入計 (7)	0	1,100,000	1,100,000	
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,270,000	4,270,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	3,500,000	500,000		
	その他の活動支出計 (8)	8,270,000	7,770,000	500,000		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,270,000	6,670,000	1,600,000		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,517,000	4,100,284	2,583,284		
前期末支払資金残高 (12)		383,393	383,393	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,133,607	3,716,891	2,583,284		

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	162,558,020	146,838,720	15,719,300
	施設型給付費収益	147,366,840	133,632,120	13,734,720
	施設型給付費収益	147,366,840	133,632,120	13,734,720
	私的契約利用料収益	0	3,791,200	3,791,200
	その他の事業収益	15,191,180	9,415,400	5,775,780
	補助金事業収益	11,005,900	9,415,400	1,590,500
	受託事業収益(一般)	1,836,550	0	1,836,550
	その他の事業収益	2,348,730	0	2,348,730
サービス活動収益計(1)		162,558,020	146,838,720	15,719,300
サー ビス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	127,638,433	127,433,682	204,751
	職員給料	32,031,117	27,541,569	4,489,548
	職員賞与	8,910,152	7,941,005	969,147
	非常勤職員給与	66,494,520	73,960,987	7,466,467
	退職給付費用	4,650,535	4,798,975	148,440
	法定福利費	15,552,109	13,191,146	2,360,963
	事業費	18,596,128	21,986,356	3,390,228
	給食費	10,334,591	11,377,937	1,043,346
	保健衛生費	21,810	13,511	8,299
	保育材料費	1,154,054	1,476,258	322,204
	水道光熱費	5,308,136	4,946,896	361,240
	消耗器具備品費	1,300,880	3,638,899	2,338,019
	保険料	460,551	513,641	53,090
	雑費	16,106	19,214	3,108
	事務費	5,878,342	6,478,700	600,358
	福利厚生費	1,152,670	1,337,144	184,474
	職員被服費	24,860	209,862	185,002
	旅費交通費	7,400	14,430	7,030
	研修研究費	262,070	211,260	50,810
	事務消耗品費	52,273	57,205	4,932
	印刷製本費	74,963	49,518	25,445
	修繕費	298,790	0	298,790
	通信運搬費	246,361	220,500	25,861
	広報費	0	18,856	18,856
	業務委託費	2,269,117	2,977,768	708,651
	寝具委託費	129,613	111,056	18,557
	医事委託費	266,288	221,184	45,104
	清掃委託費	1,505,334	2,030,144	524,810
	保守委託費	39,240	38,880	360
	その他の委託費	328,642	576,504	247,862
	手数料	145,208	104,335	40,873
	賃借料	1,281,832	1,187,448	94,384
	租税公課	0	2,450	2,450
	渉外費	10,000	35,920	25,920
	雑費	52,798	52,004	794
	雑費	52,798	52,004	794
減価償却費	10,530,395	10,217,781	312,614	
サービス活動費用計(2)		162,643,298	166,116,519	3,473,221
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		85,278	19,277,799	19,192,521
収 益	受取利息配当金収益	57	97	40
	その他のサービス活動外収益	1,195,690	56,220	1,139,470
	受入研修費収益	29,560	55,640	26,080
	利用者等外給食収益	970,430	0	970,430
	雑収益	195,700	580	195,120

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	雑収益	195,700	580	195,120	
	サービス活動外収益計(4)	1,195,747	56,317	1,139,430	
	支払利息	315,057	287,190	27,867	
	サービス活動外費用計(5)	315,057	287,190	27,867	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	880,690	230,873	1,111,563	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		795,412	19,508,672	20,304,084	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	186,629,182	186,629,182
		建物受贈額	0	173,038,320	173,038,320
		建物附属設備受贈額	0	12,881,358	12,881,358
		器具及び備品受贈額	0	149,256	149,256
		その他の固定資産受贈額	0	560,248	560,248
	拠点区分間繰入金収益	1,100,000	4,501,103	3,401,103	
	特別収益計(8)	1,100,000	191,130,285	190,030,285	
	費用	基本金組入額	0	185,919,678	185,919,678
		第1号基本金組入額	0	185,919,678	185,919,678
		拠点区分間繰入金費用	3,500,000	5,900,000	2,400,000
特別費用計(9)		3,500,000	191,819,678	188,319,678	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,400,000	689,393	1,710,607	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,604,588	20,198,065	18,593,477	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,198,065	0	20,198,065	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,802,653	20,198,065	1,604,588	
	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)		21,802,653	20,198,065	1,604,588	

中島保育所拠点区分 貸借対照表

令和 2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	5,174,153	3,115,241	2,058,912	流動負債	5,360,022	7,304,237	1,944,215
現金預金	2,571,434	2,745,444	174,010	事業未払金	1,306,457	3,187,841	1,881,384
事業未収金	2,317,670	74,400	2,243,270	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,020,000	4,020,000	0
未収金	75,520	81,000	5,480	職員預り金	33,565	96,396	62,831
給食用材料	117,240	214,397	97,157				
拠点区分間貸付金	92,289	0	92,289				
固定資産	181,653,494	189,110,819	7,457,325	固定負債	17,350,600	19,200,210	1,849,610
基本財産	167,278,712	176,599,195	9,320,483	長期運営資金借入金	8,890,000	13,160,000	4,270,000
建物	167,278,712	176,599,195	9,320,483	退職給付引当金	8,460,600	6,040,210	2,420,390
その他の固定資産	14,374,782	12,511,624	1,863,158	負債の部合計	22,710,622	26,504,447	3,793,825
建物	1,870,560	2,015,280	144,720				
器具及び備品	4,043,622	4,456,134	412,512	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	8,460,600	6,040,210	2,420,390	基本金	185,919,678	185,919,678	0
				第1号基本金	185,919,678	185,919,678	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	21,802,653	20,198,065	1,604,588
				(うち当期活動増減差額)	1,604,588	20,198,065	18,593,477
				純資産の部合計	164,117,025	165,721,613	1,604,588
資産の部合計	186,827,647	192,226,060	5,398,413	負債及び純資産の部合計	186,827,647	192,226,060	5,398,413

監査報告書

令和2年5月20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31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31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