

令和 2年度

計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	278,047,000	284,591,530	△6,544,530	
	受取利息配当金収入	1,000	330	670	
	その他の収入	2,318,000	2,307,560	10,440	
	事業活動収入計(1)	280,366,000	286,899,420	△6,533,420	
支出	人件費支出	223,090,000	223,085,565	4,435	
	事業費支出	29,311,000	30,859,279	△1,548,279	
	事務費支出	15,241,000	15,394,422	△153,422	
	支払利息支出	623,000	622,414	586	
	事業活動支出計(2)	268,265,000	269,961,680	△1,696,680	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,101,000	16,937,740	△4,836,740		
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	
	固定資産取得支出	1,859,000	2,605,992	△746,992	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,203,000	1,202,688	312	
施設整備等支出計(5)	5,302,000	6,048,680	△746,680		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,302,000	△6,048,680	746,680		
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	4,256,000	4,255,800	200	
	その他の活動支出計(8)	4,256,000	4,255,800	200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,256,000	△4,255,800	△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)	2,543,000	6,633,260	△4,090,260		
前期末支払資金残高(12)	12,017,000	10,389,760	1,627,240		
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,560,000	17,023,020	△2,463,020		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	284,591,530	287,630,300	△3,038,770	
	益 サービス活動収益計 (1)	284,591,530	287,630,300	△3,038,770	
	費 用	人件費	228,587,770	229,897,981	△1,310,211
		事業費	30,832,636	31,624,012	△791,376
		事務費	9,892,217	9,957,089	△64,872
		減価償却費	17,344,109	17,252,049	92,060
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,457,549	△3,420,145	△37,404
	サービス活動費用計 (2)	283,199,183	285,310,986	△2,111,803	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,392,347	2,319,314	△926,967	
	サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	330	283	47
益 その他のサービス活動外収益		2,307,560	2,740,320	△432,760	
サービス活動外収益計 (4)		2,307,890	2,740,603	△432,713	
費 用 支払利息		622,414	777,150	△154,736	
サービス活動外費用計 (5)		622,414	777,150	△154,736	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,685,476	1,963,453	△277,977	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,077,823	4,282,767	△1,204,944		
特別増減の部	収 特別収益計 (8)	0	0	0	
	費 用 国庫補助金等特別積立金積立額	1,129,402	0	1,129,402	
	特別費用計 (9)	1,129,402	0	1,129,402	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,129,402	0	△1,129,402	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,948,421	4,282,767	△2,334,346		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△27,062,808	△31,345,575	4,282,767	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△25,114,387	△27,062,808	1,948,421	
	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)	△25,114,387	△27,062,808	1,948,421	

法人単位貸借対照表

令和 3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	19,452,390	12,728,779	6,723,611	流動負債	9,908,815	9,845,107	63,708
現金預金	9,918,601	8,331,629	1,586,972	事業未払金	2,147,077	2,040,212	106,865
事業未収金	8,970,320	4,015,690	4,954,630	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	177,760	189,060	△11,300	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	219,043	192,400	26,643	1年以内返済予定リース債務	1,202,688	1,202,688	0
立替金	166,666	0	166,666	預り金	0	9,900	△9,900
				職員預り金	63,250	96,507	△33,257
固定資産	286,870,063	298,179,485	△11,309,422	固定負債	48,995,697	53,265,490	△4,269,793
基本財産	253,543,762	268,249,452	△14,705,690	設備資金借入金	17,360,000	19,600,000	△2,240,000
建物	253,543,762	268,249,452	△14,705,690	長期運営資金借入金	6,756,400	11,012,200	△4,255,800
その他の固定資産	33,326,301	29,930,033	3,396,268	リース債務	2,806,272	4,008,960	△1,202,688
建物	1,725,840	1,870,560	△144,720	退職給付引当金	22,073,025	18,644,330	3,428,695
器具及び備品	5,513,476	4,198,495	1,314,981	負債の部合計	58,904,512	63,110,597	△4,206,085
有形リース資産	4,008,960	5,211,648	△1,202,688	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	22,073,025	18,644,330	3,428,695	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	59,402,850	61,730,997	△2,328,147
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△25,114,387	△27,062,808	1,948,421
				(うち当期活動増減差額)	1,948,421	4,282,767	△2,334,346
				純資産の部合計	247,417,941	247,797,667	△379,726
資産の部合計	306,322,453	310,908,264	△4,585,811	負債及び純資産の部合計	306,322,453	310,908,264	△4,585,811

財産目録

令和 3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	9,905,848	399,888	5,785,304	3,720,656
普通預金	北海道銀行 東室蘭支店	12,753		12,753	
事業未収金	室蘭市・登別市	8,451,830		4,818,490	3,633,340
事業未収金	保護者 給食費他3月分	518,490		201,480	317,010
未収金	職員給食費3月分	177,760	6,080	102,880	68,800
給食用材料	食材棚卸高	219,043		81,066	137,977
立替金	年末調整還付未済	166,666			166,666
拠点区分間貸付金		535,406	500,000		35,406
流動資産合計		19,987,796	905,968	11,001,973	8,079,855
2 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	室蘭市本輪西町3-33-1	69,071,342		69,071,342	
建物	室蘭市本輪西町3-33-2	14,808,453		14,808,453	
建物	室蘭市中島本町2-132-17	157,983,987			157,983,987
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1	8,867,342		8,867,342	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2	2,103,313		2,103,313	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1	644,386		644,386	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2	64,936		64,936	
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17	1			1
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17	1			1
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17	1			1
基本財産合計		253,543,762	0	95,559,772	157,983,990
(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	1,725,840			1,725,840
器具及び備品	ピアノ等、全55種	5,513,476	93,272	1,082,714	4,337,490
有形リース資産	マイクロバス	4,008,960	4,008,960		
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	22,073,025	573,060	10,117,965	11,382,000
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		33,326,301	4,680,292	11,200,679	17,445,330
固定資産合計		286,870,063	4,680,292	106,760,451	175,429,320
資産の部合計		306,857,859	5,586,260	117,762,424	183,509,175
II 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金	給食材料	1,276,352		503,739	772,613
事業未払金	保育材料・消耗品等	517,125		50,919	466,206
事業未払金	室蘭市 補助金等精算返戻	353,600			353,600
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	4,020,000
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	0			
職員預り金	社会保険料等	63,250		63,250	
拠点区分借入金		535,406	27,582	507,824	
流動負債合計		10,444,221	1,230,270	3,601,532	5,612,419
2 固定負債					
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	17,360,000		17,360,000	
長期運営資金借入金	室蘭信用金庫 本輪西支店 他	6,756,400		1,886,400	4,870,000
一年以内返済リース債務	トヨタファイナンス	2,806,272	2,806,272		
退職給与引当金	期末繰入残高	22,073,025	573,060	10,117,965	11,382,000
固定負債合計		48,995,697	3,379,332	29,364,365	16,252,000
負債の部合計		59,439,918	4,609,602	32,965,897	21,864,419
差引純資産		247,417,941	976,658	84,796,527	161,644,756

上記の通り相違ありません
令和3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

(白) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	166	834	
	その他の収入	81,000	73,920	7,080	
	利用者等外給食費収入	81,000	73,920	7,080	
	事業活動収入計(1)	82,000	74,086	7,914	
	支出				
	人件費支出	5,327,000	5,325,804	1,196	
	役員報酬支出	2,460,000	2,460,000	0	
	非常勤職員給与支出	2,211,000	2,210,400	600	
	法定福利費支出	656,000	655,404	596	
	事務費支出	1,501,000	1,495,772	5,228	
	福利厚生費支出	4,000	3,360	640	
	旅費交通費支出	31,000	30,640	360	
	研修研究費支出	2,000	2,000	0	
	事務消耗品費支出	11,000	10,280	720	
	燃料費支出	104,000	103,936	64	
	通信運搬費支出	72,000	71,036	964	
	広報費支出	66,000	66,000	0	
	手数料支出	686,000	685,972	28	
	保険料支出	182,000	181,610	390	
賃借料支出	186,000	185,058	942		
租税公課支出	1,000	600	400		
雑支出	156,000	155,280	720		
共済財団退職金掛金支出	84,000	83,880	120		
雑支出	72,000	71,400	600		
事業活動支出計(2)	6,828,000	6,821,576	6,424		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,746,000	△6,747,490	1,490		
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	121,000	121,000	0	
	器具及び備品取得支出	121,000	121,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,203,000	1,202,688	312		
施設整備等支出計(5)	1,324,000	1,323,688	312		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,324,000	△1,323,688	△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				
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)	8,500,000	8,500,000	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)	430,000	428,822	1,178		
前期末支払資金残高(12)	2,689,000	449,564	2,239,436		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,119,000	878,386	2,240,614		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(白) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
		人件費	5,409,684	5,166,186	243,498
		役員報酬	2,460,000	2,235,000	225,000
		非常勤職員給与	2,210,400	2,210,400	0
		退職給付費用	83,880	83,880	0
		法定福利費	655,404	636,906	18,498
		事務費	1,411,892	1,651,580	△239,688
		福利厚生費	3,360	3,360	0
		旅費交通費	30,640	25,360	5,280
		研修研究費	2,000	133,430	△131,430
		事務消耗品費	10,280	0	10,280
		燃料費	103,936	132,024	△28,088
		通信運搬費	71,036	81,651	△10,615
		広報費	66,000	10,000	56,000
		手数料	685,972	677,320	8,652
		保険料	181,610	186,760	△5,150
		賃借料	185,058	300,672	△115,614
		租税公課	600	0	600
	渉外費	0	57,843	△57,843	
	雑費	71,400	43,160	28,240	
	雑費	71,400	43,160	28,240	
	減価償却費	1,230,417	1,247,471	△17,054	
	サービス活動費用計 (2)	8,051,993	8,065,237	△13,244	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,051,993	△8,065,237	13,244	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	166	165	1
		その他のサービス活動外収益	73,920	74,020	△100
		利用者等外給食収益	73,920	64,020	9,900
		雑収益	0	10,000	△10,000
	雑収益	0	10,000	△10,000	
	サービス活動外収益計 (4)	74,086	74,185	△99	
	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)	74,086	74,185	△99	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△7,977,907	△7,991,052	13,145	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	8,500,000	8,500,000	0
		特別収益計 (8)	8,500,000	8,500,000	0
		費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△300,000	
	特別費用計 (9)	0	300,000	△300,000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,500,000	8,200,000	300,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	522,093	208,948	313,145	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	△4,545,435	△4,754,383	208,948
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△4,023,342	△4,545,435	522,093
		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)	△4,023,342	△4,545,435	522,093	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 3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	905,968	474,746	431,222	流動負債	1,230,270	1,227,870	2,400
現金預金	399,888	468,026	△68,138	1年以内返済予定リース債務	1,202,688	1,202,688	0
未収金	6,080	6,720	△640	拠点区分間借入金	27,582	25,182	2,400
拠点区分間貸付金	500,000	0	500,000				
固定資産	4,680,292	5,705,829	△1,025,537	固定負債	3,379,332	4,498,140	△1,118,808
基本財産	0	0	0	リース債務	2,806,272	4,008,960	△1,202,688
その他の固定資産	4,680,292	5,705,829	△1,025,537	退職給付引当金	573,060	489,180	83,880
器具及び備品	93,272	1	93,271	負債の部合計	4,609,602	5,726,010	△1,116,408
有形リース資産	4,008,960	5,211,648	△1,202,688				
共済財団退職金預け金	573,060	489,180	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	△4,023,342	△4,545,435	522,093
				(うち当期活動増減差額)	522,093	208,948	313,145
				純資産の部合計	976,658	454,565	522,093
資産の部合計	5,586,260	6,180,575	△594,315	負債及び純資産の部合計	5,586,260	6,180,575	△594,315

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	112,346,000	116,530,710	△4,184,710	
	施設型給付費収入	99,514,000	103,201,830	△3,687,830	
	施設型給付費収入	99,514,000	103,201,830	△3,687,830	
	その他の事業収入	12,832,000	13,328,880	△496,880	
	補助金事業収入	8,989,000	9,252,520	△263,520	
	受託事業収入(一般)	416,000	422,100	△6,100	
	その他の事業収入(感染防止対策)	1,396,000	1,396,000	0	
	その他の事業収入	2,031,000	2,258,260	△227,260	
	受取利息配当金収入	0	68	△68	
	その他の収入	1,187,000	1,183,940	3,060	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,111,000	1,107,740	3,260	
	雑収入	66,000	66,200	△200	
	雑収入	66,000	66,200	△200	
	事業活動収入計(1)		113,533,000	117,714,718	△4,181,718
支 出	人件費支出	88,698,000	88,695,984	2,016	
	職員給料支出	26,209,000	26,208,879	121	
	職員賞与支出	7,322,000	7,321,905	95	
	非常勤職員給与支出	43,493,000	43,492,454	546	
	退職給付支出	1,113,000	1,112,500	500	
	法定福利費支出	10,561,000	10,560,246	754	
	事業費支出	12,497,000	13,047,216	△550,216	
	給食費支出	7,409,000	7,404,182	4,818	
	保健衛生費支出	217,000	182,497	34,503	
	保育材料費支出	747,000	781,046	△34,046	
	水道光熱費支出	2,757,000	2,721,170	35,830	
	消耗器具備品費支出	1,306,000	1,897,724	△591,724	
	保険料支出	26,000	25,607	393	
	雑支出	35,000	34,990	10	
	事務費支出	4,961,000	4,974,355	△13,355	
	福利厚生費支出	785,000	784,943	57	
	職員被服費支出	36,000	35,200	800	
	旅費交通費支出	4,000	3,340	660	
	研修研究費支出	60,000	59,280	720	
	事務消耗品費支出	65,000	61,054	946	
	印刷製本費支出	90,000	89,413	587	
	修繕費支出	426,000	425,700	300	
	通信運搬費支出	213,000	213,143	△143	
	業務委託費支出	543,000	541,464	1,536	
	寝具委託費支出	164,000	163,229	771	
	医事委託費支出	146,000	145,805	195	
	その他の委託費支出	233,000	232,430	570	
	手数料支出	155,000	161,281	△6,281	
	保険料支出	177,000	176,860	140	
	賃借料支出	219,000	218,672	328	
	租税公課支出	3,000	2,500	500	
	雑支出	2,185,000	2,198,505	△13,505	
	共済財団退職金掛金支出	2,134,000	2,133,155	845	
雑支出	51,000	65,350	△14,350		
支払利息支出	411,000	410,813	187		
事業活動支出計(2)		106,567,000	107,128,368	△561,368	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,966,000	10,586,350	△3,620,350	

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				
	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	790,000	1,038,680	△248,680	
	器具及び備品取得支出	790,000	1,038,680	△248,680	
	施設整備等支出計(5)	3,030,000	3,278,680	△248,680	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,030,000	△3,278,680	248,680	
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	236,000	235,800	200	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	3,736,000	3,735,800	200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,736,000	△3,735,800	△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)	200,000	3,571,870	△3,371,870	
	前期末支払資金残高(12)	9,328,000	6,223,305	3,104,695	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,528,000	9,795,175	△267,175	

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	116,530,710	125,072,280	△8,541,570
	施設型給付費収益	103,201,830	113,628,340	△10,426,510
	施設型給付費収益	103,201,830	113,628,340	△10,426,510
	その他の事業収益	13,328,880	11,443,940	1,884,940
	補助金事業収益	9,252,520	9,262,000	△9,480
	受託事業収益(一般)	422,100	781,900	△359,800
	その他の事業収益(感染防止対策)	1,396,000	0	1,396,000
	その他の事業収益	2,258,260	1,400,040	858,220
	サービス活動収益計(1)	116,530,710	125,072,280	△8,541,570
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	90,829,139	97,093,362	△6,264,223
	職員給料	26,208,879	28,553,752	△2,344,873
	職員賞与	7,321,905	7,936,852	△614,947
	非常勤職員給与	43,492,454	45,651,538	△2,159,084
	退職給付費用	3,245,655	3,750,630	△504,975
	法定福利費	10,560,246	11,200,590	△640,344
	事業費	13,041,310	13,027,884	13,426
	給食費	7,398,276	8,117,416	△719,140
	保健衛生費	182,497	111,608	70,889
	保育材料費	781,046	780,580	466
	水道光熱費	2,721,170	3,122,721	△401,551
	消耗器具備品費	1,897,724	842,343	1,055,381
	保険料	25,607	27,307	△1,700
	雑費	34,990	25,909	9,081
	事務費	2,841,200	2,427,167	414,033
	福利厚生費	784,943	835,653	△50,710
	職員被服費	35,200	71,496	△36,296
	旅費交通費	3,310	6,120	△2,780
	研修研究費	59,280	156,930	△97,650
	事務消耗品費	64,054	80,846	△16,792
	印刷製本費	89,413	103,056	△13,643
	修繕費	425,700	34,620	391,080
	通信運搬費	213,143	222,242	△9,099
	業務委託費	541,464	401,054	140,410
	寝具委託費	163,229	92,232	70,997
	医事委託費	145,805	145,805	0
	保守委託費	0	4,950	△4,950
	その他の委託費	232,430	158,067	74,363
	手数料	161,281	106,930	54,351
	保険料	176,860	150,160	26,700
	賃借料	218,672	147,608	71,064
	租税公課	2,500	2,500	0
	渉外費	0	21,664	△21,664
雑費	65,350	86,288	△20,938	
雑費	65,350	86,288	△20,938	
減価償却費	5,521,806	5,474,183	47,623	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,436,937	△3,420,145	△16,792	
	サービス活動費用計(2)	108,796,518	114,602,451	△5,805,933
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,734,192	10,469,829	△2,735,637
収 益	受取利息配当金収益	68	61	7
	その他のサービス活動外収益	1,183,940	1,470,610	△286,670
	受入研修費収益	10,000	46,480	△36,480
	利用者等外給食収益	1,107,740	1,356,130	△248,390
	雑収益	66,200	68,000	△1,800

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	66,200	68,000	△1,800
	サービス活動外収益計(4)	1,184,008	1,470,671	△286,663
	支払利息	410,813	462,093	△51,280
	サービス活動外費用計(5)	410,813	462,093	△51,280
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	773,195	1,008,578	△235,383
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,507,387	11,478,407	△2,971,020
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	491,013	0	491,013
	拠点区分間繰入金費用	3,500,000	5,800,000	△2,300,000
	特別費用計(9)	3,991,013	5,800,000	△1,808,987
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,991,013	△5,800,000	1,808,987
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,516,374	5,678,407	△1,162,033
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△714,720	△6,393,127	5,678,407
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,801,654	△714,720	4,516,374
	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)		3,801,654	△714,720	4,516,374

港北保育所拠点区分 貸借対照表

令和 3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	11,001,973	7,197,351	3,804,622	流動負債	3,601,532	3,374,686	226,846
現金預金	5,798,057	5,292,169	505,888	事業未払金	554,658	733,755	△179,097
事業未収金	5,019,970	1,698,020	3,321,950	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	102,880	106,820	△3,940	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	81,066	75,160	5,906	預り金	0	9,900	△9,900
拠点区分間貸付金	0	25,182	△25,182	職員預り金	63,250	62,942	308
固定資産	106,760,451	110,820,162	△4,059,711	拠点区分間借入金	507,824	92,289	415,535
基本財産	95,559,772	100,970,740	△5,410,968	固定負債	29,364,365	31,416,750	△2,052,385
建物	95,559,772	100,970,740	△5,410,968	設備資金借入金	17,360,000	19,600,000	△2,240,000
その他の固定資産	11,200,679	9,849,422	1,351,257	長期運営資金借入金	1,886,400	2,122,200	△235,800
器具及び備品	1,082,714	154,872	927,842	退職給付引当金	10,117,965	9,694,550	423,415
共済財団退職金預け金	10,117,965	9,694,550	423,415	負債の部合計	32,965,897	34,791,436	△1,825,539
				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	58,785,073	61,730,997	△2,945,924
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,801,654	△714,720	4,516,374
				(うち当期活動増減差額)	4,516,374	5,678,407	△1,162,033
				純資産の部合計	84,796,527	83,226,077	1,570,450
資産の部合計	117,762,424	118,017,513	△255,089	負債及び純資産の部合計	117,762,424	118,017,513	△255,089

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	165,701,000	168,060,820	△2,359,820	
	施設型給付費収入	146,760,000	148,186,160	△1,426,160	
	施設型給付費収入	146,760,000	148,186,160	△1,426,160	
	その他の事業収入	18,941,000	19,874,660	△933,660	
	補助金事業収入	13,150,000	13,678,330	△528,330	
	受託事業収入(一般)	987,000	1,046,900	△59,900	
		1,616,000	1,616,000	0	
	その他の事業収入	3,188,000	3,533,430	△345,430	
	受取利息配当金収入	0	96	△96	
	その他の収入	1,050,000	1,049,700	300	
	受入研修費収入	54,000	54,000	0	
	利用者等外給食費収入	726,000	718,720	7,280	
	雑収入	270,000	276,980	△6,980	
	雑収入	270,000	276,980	△6,980	
	事業活動収入計(1)		166,751,000	169,110,616	△2,359,616
支 出	人件費支出	129,065,000	129,063,777	1,223	
	職員給料支出	31,827,000	31,826,941	59	
	職員賞与支出	8,337,000	8,336,960	40	
	非常勤職員給与支出	72,246,000	72,245,456	544	
	退職給付支出	1,602,000	1,602,000	0	
	法定福利費支出	15,053,000	15,052,420	580	
	事業費支出	16,814,000	17,812,063	△998,063	
	給食費支出	9,310,000	9,429,437	△119,437	
	保健衛生費支出	145,000	163,446	△18,446	
	保育材料費支出	737,000	759,505	△22,505	
	水道光熱費支出	4,433,000	4,479,383	△46,383	
	消耗器具備品費支出	1,681,000	2,458,427	△777,427	
	保険料支出	508,000	507,565	435	
	雑支出	0	14,300	△14,300	
	事務費支出	8,779,000	8,924,295	△145,295	
	福利厚生費支出	1,171,000	1,167,326	3,674	
	職員被服費支出	0	11,748	△11,748	
	旅費交通費支出	4,000	3,560	440	
	研修研究費支出	22,000	21,700	300	
	事務消耗品費支出	47,000	47,257	△257	
	印刷製本費支出	57,000	56,427	573	
	修繕費支出	80,000	79,508	492	
	通信運搬費支出	235,000	232,554	2,446	
	業務委託費支出	2,305,000	2,437,215	△132,215	
	寝具委託費支出	0	133,870	△133,870	
	医事委託費支出	292,000	291,610	390	
	清掃委託費支出	1,520,000	1,519,155	845	
	保守委託費支出	40,000	39,600	400	
	その他の委託費支出	453,000	452,980	20	
	手数料支出	218,000	230,449	△12,449	
	賃借料支出	1,256,000	1,255,091	909	
	渉外費支出	5,000	4,950	50	
	雑支出	3,379,000	3,376,510	2,490	
	共済財団退職金掛金支出	3,286,000	3,285,170	830	
	雑支出	93,000	91,340	1,660	
支払利息支出	212,000	211,601	399		
事業活動支出計(2)		154,870,000	156,011,736	△1,141,736	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,881,000	13,098,880	△1,217,880	

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	948,000	1,446,312	△498,312	
	器具及び備品取得支出	948,000	1,446,312	△498,312	
	施設整備等支出計(5)	948,000	1,446,312	△498,312	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△948,000	△1,446,312	498,312	
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	4,020,000	4,020,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	9,020,000	9,020,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,020,000	△9,020,000	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)	1,913,000	2,632,568	△719,568	
	前期末支払資金残高(12)	0	3,716,891	△3,716,891	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,913,000	6,349,459	△4,436,459	

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	168,060,820	162,558,020	5,502,800
	施設型給付費収益	148,186,160	147,366,840	819,320
	施設型給付費収益	148,186,160	147,366,840	819,320
	その他の事業収益	19,874,660	15,191,180	4,683,480
	補助金事業収益	13,678,330	11,005,900	2,672,430
	受託事業収益(一般)	1,046,900	1,836,550	△789,650
	その他の事業収益(感染防止対策)	1,616,000	0	1,616,000
	その他の事業収益	3,533,430	2,348,730	1,184,700
	サービス活動収益計(1)	168,060,820	162,558,020	5,502,800
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	132,348,947	127,638,433	4,710,514
	職員給料	31,826,941	32,031,117	△204,176
	職員賞与	8,336,960	8,910,152	△573,192
	非常勤職員給与	72,245,456	66,494,520	5,750,936
	退職給付費用	4,887,170	4,650,535	236,635
	法定福利費	15,052,420	15,552,109	△499,689
	事業費	17,791,326	18,596,128	△804,802
	給食費	9,408,700	10,334,591	△925,891
	保健衛生費	163,446	21,810	141,636
	保育材料費	759,505	1,154,054	△394,549
	水道光熱費	4,479,383	5,308,136	△828,753
	消耗器具備品費	2,458,427	1,300,880	1,157,547
	保険料	507,565	460,551	47,014
	雑費	14,300	16,106	△1,806
	事務費	5,639,125	5,878,342	△239,217
	福利厚生費	1,167,326	1,152,670	14,656
	職員被服費	11,748	24,860	△13,112
	旅費交通費	3,560	7,400	△3,840
	研修研究費	21,700	262,070	△240,370
	事務消耗品費	47,257	52,273	△5,016
	印刷製本費	56,427	74,963	△18,536
	修繕費	79,508	298,790	△219,282
	通信運搬費	232,554	246,361	△13,807
	業務委託費	2,437,215	2,269,117	168,098
	寝具委託費	133,870	129,613	4,257
	医事委託費	291,610	266,288	25,322
	清掃委託費	1,519,155	1,505,334	13,821
	保守委託費	39,600	39,240	360
	その他の委託費	452,980	328,642	124,338
	手数料	230,449	145,208	85,241
	賃借料	1,255,091	1,281,832	△26,741
	渉外費	4,950	10,000	△5,050
	雑費	91,340	52,798	38,542
	雑費	91,340	52,798	38,542
	減価償却費	10,591,886	10,530,395	61,491
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,612	△0	△20,612
		サービス活動費用計(2)	166,350,672	162,643,298
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,710,148	△85,278	1,795,426
収 益	受取利息配当金収益	96	57	39
	その他のサービス活動外収益	1,049,700	1,195,690	△145,990
	受入研修費収益	54,000	29,560	24,440
	利用者等外給食収益	718,720	970,430	△251,710
	雑収益	276,980	195,700	81,280
	雑収益	276,980	195,700	81,280

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	サービス活動外収益計 (4)	1,049,796	1,195,747	△145,951
	支払利息	211,601	315,057	△103,456
	サービス活動外費用計 (5)	211,601	315,057	△103,456
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	838,195	880,690	△42,495
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		2,548,343	795,412	1,752,931
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	0	1,100,000	△1,100,000
	特別収益計 (8)	0	1,100,000	△1,100,000
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	638,389	0	638,389
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	3,500,000	1,500,000	
特別費用計 (9)	5,638,389	3,500,000	2,138,389	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,638,389	△2,400,000	△3,238,389	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△3,090,046	△1,604,588	△1,485,458
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△21,802,653	△20,198,065	△1,604,588
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△24,892,699	△21,802,653	△3,090,046
	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)		△24,892,699	△21,802,653	△3,090,046

中島保育所拠点区分 貸借対照表

令和 3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	8,079,855	5,174,153	2,905,702	流動負債	5,612,419	5,360,022	252,397
現金預金	3,720,656	2,571,434	1,149,222	事業未払金	1,592,419	1,306,457	285,962
事業未収金	3,950,350	2,317,670	1,632,680	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	68,800	75,520	△6,720	職員預り金	0	33,565	△33,565
給食用材料	137,977	117,240	20,737				
立替金	166,666	0	166,666				
拠点区分間貸付金	35,406	92,289	△56,883				
固定資産	175,429,320	181,653,494	△6,224,174	固定負債	16,252,000	17,350,600	△1,098,600
基本財産	157,983,990	167,278,712	△9,294,722	長期運営資金借入金	4,870,000	8,890,000	△4,020,000
建物	157,983,990	167,278,712	△9,294,722	退職給付引当金	11,382,000	8,460,600	2,921,400
その他の固定資産	17,445,330	14,374,782	3,070,548	負債の部合計	21,864,419	22,710,622	△846,203
建物	1,725,840	1,870,560	△144,720				
器具及び備品	4,337,490	4,043,622	293,868	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	11,382,000	8,460,600	2,921,400	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	617,777	0	617,777
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△24,892,699	△21,802,653	△3,090,046
				(うち当期活動増減差額)	△3,090,046	△1,604,588	△1,485,458
				純資産の部合計	161,644,756	164,117,025	△2,472,269
資産の部合計	183,509,175	186,827,647	△3,318,472	負債及び純資産の部合計	183,509,175	186,827,647	△3,318,472

監査報告書

令和3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、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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