

令和 4年度

計 算 書 類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	291,624,000	291,647,080	△23,080	
	受取利息配当金収入	0	624	△624	
	その他の収入	1,552,000	1,554,280	△2,280	
	事業活動収入計 (1)	293,176,000	293,201,984	△25,984	
支出	人件費支出	218,986,000	218,980,663	5,337	
	事業費支出	32,689,000	32,668,974	20,026	
	事務費支出	14,420,000	14,336,997	83,003	
	支払利息支出	377,000	376,390	610	
	事業活動支出計 (2)	266,472,000	266,363,024	108,976	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,704,000	26,838,960	△134,960		
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	1,275,000	1,274,680	320	
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)	4,718,000	4,717,368	632		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,718,000	△4,717,368	△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	4,256,000	4,255,800	200	
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動による支出	379,000	378,840	160		
その他の活動支出計 (8)	10,635,000	10,634,640	360		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,635,000	△10,634,640	△360		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,351,000	11,486,952	△135,952		
前期末支払資金残高 (12)	15,360,000	21,717,596	△6,357,596		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	26,711,000	33,204,548	△6,493,548		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	291,647,080	278,407,430	13,239,650	
	益 サービス活動収益計 (1)	291,647,080	278,407,430	13,239,650	
	費 用	人件費	224,292,653	225,723,913	△1,431,260
		事業費	32,691,029	31,741,850	949,179
		事務費	9,025,007	9,000,143	24,864
		減価償却費	13,898,881	14,413,549	△514,668
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,753,860	△3,653,706	△100,154
サービス活動費用計 (2)	276,153,710	277,225,749	△1,072,039		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	15,493,370	1,181,681	14,311,689		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	624	525	99	
	益 その他のサービス活動外収益	1,554,280	2,124,210	△569,930	
	サービス活動外収益計 (4)	1,554,904	2,124,735	△569,831	
	費 用	支払利息	376,390	499,406	△123,016
		サービス活動外費用計 (5)	376,390	499,406	△123,016
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,178,514	1,625,329	△446,815		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	16,671,884	2,807,010	13,864,874		
特別増減の部	収 固定資産売却益	0	300,000	△300,000	
	益 拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	△1,000,000	
	特別収益計 (8)	0	1,300,000	△1,300,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	41,668	△41,668
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	654,240	△654,240
		拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	△1,000,000
		特別費用計 (9)	0	1,695,908	△1,695,908
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△395,908	395,908		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,671,884	2,411,102	14,260,782		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△22,703,285	△25,114,387	2,411,102	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△6,031,401	△22,703,285	16,671,884	
	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)	6,000,000	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△12,031,401	△22,703,285	10,671,884		

法人単位貸借対照表

令和 5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	36,139,367	27,645,264	8,494,103	流動負債	7,685,630	13,826,424	△6,140,794
現金預金	17,862,476	15,583,482	2,278,994	事業未払金	2,696,589	2,333,489	363,100
事業未収金	17,950,700	8,304,210	9,646,490	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	118,400	123,610	△5,210	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,085,800	4,255,800	△3,170,000
給食用材料	156,517	178,572	△22,055	1年以内返済予定リース債務	1,202,688	1,202,688	0
立替金	51,274	118,470	△67,196	1年以内支払予定長期未払金	378,840	378,840	0
拠点区分間貸付金	0	3,336,920	△3,336,920	預り金	10,725	10,582	143
				職員預り金	70,988	68,105	2,883
				拠点区分間借入金	0	3,336,920	△3,336,920
固定資産	276,487,285	278,473,956	△1,986,671	固定負債	45,193,421	45,463,219	△269,798
基本財産	232,685,604	243,114,683	△10,429,079	設備資金借入金	12,880,000	15,120,000	△2,240,000
建物	232,685,604	243,114,683	△10,429,079	長期運営資金借入金	1,414,800	2,500,600	△1,085,800
その他の固定資産	43,801,681	35,359,273	8,442,408	リース債務	400,896	1,603,584	△1,202,688
建物	1,436,400	1,581,120	△144,720	退職給付引当金	30,434,585	25,797,055	4,637,530
車輛運搬具	2	502,920	△502,918	長期未払金	63,140	441,980	△378,840
器具及び備品	4,322,110	4,666,906	△344,796	負債の部合計	52,879,051	59,289,643	△6,410,592
有形リース資産	1,603,584	2,806,272	△1,202,688	純 資 産 の 部			
人件費積立資産	3,000,000	0	3,000,000	基本金	213,129,478	213,129,478	0
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000	第1号基本金	208,129,478	208,129,478	0
共済財団退職金預け金	30,434,585	25,797,055	4,637,530	第3号基本金	5,000,000	5,000,000	0
出資金	5,000	5,000	0	国庫補助金等特別積立金	52,649,524	56,403,384	△3,753,860
				その他の積立金	6,000,000	0	6,000,000
				人件費積立金	3,000,000	0	3,000,000
				修繕積立金	3,000,000	0	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	△12,031,401	△22,703,285	10,671,884
				(うち当期活動増減差額)	16,671,884	2,411,102	14,260,782

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
				純資産の部合計	259,747,601	246,829,577	12,918,024
資産の部合計	312,626,652	306,119,220	6,507,432	負債及び純資産の部合計	312,626,652	306,119,220	6,507,432

財 産 目 録

令和 5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	17,854,203	35,068	7,734,615	10,084,520
普通預金	北海道銀行 東室蘭支店	8,273		8,273	
事業未収金	室蘭市・登別市	17,372,700		6,690,330	10,682,370
事業未収金	保護者 給食費他3月分	578,000		206,920	371,080
未収金	職員給食費3月分	118,400	6,080	45,760	66,560
給食用材料	食材棚卸高	156,517		57,394	99,123
立替金	年末調整還付未済	51,274			51,274
拠点区分間貸付金		1,523,980	1,471,838	0	52,142
流動資産合計		37,663,347	1,512,986	14,743,292	21,407,069
2 固定資産					
(1 基本財産)					
建物	室蘭市本輪西町3-33-1 建物	65,029,936		65,029,936	
建物	室蘭市本輪西町3-33-2 建物増築	13,992,289		13,992,289	
建物	室蘭市中島本町2-132-17 建物	147,947,765			147,947,765
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 電気・機械設備	4,041,090		4,041,090	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 増築・空調設備	1,338,469		1,338,469	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-1 外構	293,666		293,666	
建物付属設備	室蘭市本輪西町3-33-2 外構増築	42,386		42,386	
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 衛生設備	1			1
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 冷暖房設備	1			1
建物付属設備	室蘭市中島本町2-132-17 電気設備	1			1
基本財産合計		232,685,604	0	84,737,836	147,947,768
(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	1,436,400			1,436,400
車輛運搬具	除雪機他	2	2		
器具及び備品	ピアノ等、全60種	4,322,110	32,772	1,191,407	3,097,931
有形リース資産	マイクロバス	1,603,584	1,603,584		
人件費積立資産	室蘭信用金庫 本輪西支店	3,000,000		1,000,000	2,000,000
修繕積立資産	室蘭信用金庫 本輪西支店	3,000,000		1,000,000	2,000,000
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	30,434,585	740,820	12,919,315	16,774,450
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		43,801,681	2,382,178	16,110,722	25,308,781
固定資産合計		276,487,285	2,382,178	100,848,558	173,256,549
資産の部合計		314,150,632	3,895,164	115,591,850	194,663,618
II 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金	給食材料等	2,696,589		1,034,696	1,661,893
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	1,085,800		235,800	850,000
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		
一年以内支払予定長期未払金	トヨタファイナンス	378,840	378,840		
預り金	クリーニング代	10,725			10,725
職員預り金	社会保険料	70,988		31,559	39,429
拠点区分借入金		1,523,980		52,142	1,471,838
流動負債合計		9,209,610	1,581,528	3,594,197	4,033,885
2 固定負債					
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	12,880,000		12,880,000	
長期運営資金借入金	室蘭信用金庫 本輪西支店 他	1,414,800		1,414,800	
リース債務	トヨタファイナンス	400,896	400,896		
長期未払金	トヨタファイナンス	63,140	63,140		
退職給与引当金	期末繰入残高	30,434,585	740,820	12,919,315	16,774,450
固定負債合計		45,193,421	1,204,856	27,214,115	16,774,450
負債の部合計		54,403,031	2,786,384	30,808,312	20,808,335
差引純資産		259,747,601	1,108,780	84,783,538	173,855,283

上記の通り相違ありません

令和5年5月31日

社会福祉法人 ビハーク室蘭

監事 久保 隆

監事 岩田 泉



法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	0	165	△165	
	その他の収入	80,000	79,440	560	
	利用者等外給食費収入	70,000	69,440	560	
	雑収入	10,000	10,000	0	
	雑収入	10,000	10,000	0	
	事業活動収入計 (1)	80,000	79,605	395	
	支出				
	人件費支出	5,271,000	5,270,958	42	
	役員報酬支出	2,445,000	2,445,000	0	
	非常勤職員給与支出	2,210,000	2,210,400	△400	
	法定福利費支出	616,000	615,558	442	
	事務費支出	1,795,000	1,789,040	5,960	
	福利厚生費支出	4,000	3,360	640	
	旅費交通費支出	34,000	33,760	240	
	研修研究費支出	47,000	46,230	770	
	燃料費支出	132,000	131,913	87	
	修繕費支出	261,000	260,700	300	
	通信運搬費支出	80,000	79,486	514	
	手数料支出	698,000	697,070	930	
	保険料支出	239,000	238,271	729	
賃借料支出	147,000	146,520	480		
租税公課支出	6,000	5,900	100		
渉外費支出	14,000	13,750	250		
雑支出	133,000	132,080	920		
共済財団退職金掛金支出	84,000	83,880	120		
雑支出	49,000	48,200	800		
事業活動支出計 (2)	7,066,000	7,059,998	6,002		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△6,986,000	△6,980,393	△5,607		
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	1,203,000	1,202,688	312		
施設整備等支出計 (5)	1,203,000	1,202,688	312		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,203,000	△1,202,688	△312		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	9,000,000	9,000,000	0		
その他の活動収入計 (7)	9,000,000	9,000,000	0		
支出					
その他の活動による支出	379,000	378,840	160		
長期未払金支出	379,000	378,840	160		
その他の活動支出計 (8)	379,000	378,840	160		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,621,000	8,621,160	△160		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	432,000	438,079	△6,079		
前期末支払資金残高 (12)	3,290,000	1,074,907	2,215,093		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,722,000	1,512,986	2,209,014		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
	費用	人件費	5,354,838	5,460,744	△105,906
		役員報酬	2,445,000	2,496,000	△51,000
		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	615,558	670,464	△54,906
		事務費	1,705,160	1,494,152	211,008
		福利厚生費	3,360	3,360	0
		旅費交通費	33,760	34,100	△340
		研修研究費	46,230	5,000	41,230
		燃料費	131,913	150,260	△18,347
		修繕費	260,700	141,900	118,800
		通信運搬費	79,486	82,262	△2,776
		広報費	0	5,000	△5,000
		手数料	697,070	689,370	7,700
		保険料	238,271	190,600	47,671
		賃借料	146,520	146,520	0
		租税公課	5,900	1,650	4,250
渉外費		13,750	6,930	6,820	
雑費		48,200	37,200	11,000	
雑費	48,200	37,200	11,000		
減価償却費	1,735,856	2,284,538	△548,682		
	サービス活動費用計 (2)	8,795,854	9,239,434	△443,580	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,795,854	△9,239,434	443,580	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	165	165	0
		その他のサービス活動外収益	79,440	87,640	△8,200
		利用者等外給食収益	69,440	72,640	△3,200
		雑収益	10,000	15,000	△5,000
	雑収益	10,000	15,000	△5,000	
	サービス活動外収益計 (4)	79,605	87,805	△8,200	
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)	79,605	87,805	△8,200
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,716,249	△9,151,629	435,380	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	9,000,000	9,000,000	0
		特別収益計 (8)	9,000,000	9,000,000	0
費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,000,000	9,000,000	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	283,751	△151,629	435,380	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△4,174,971	△4,023,342	△151,629
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△3,891,220	△4,174,971	283,751
		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)	△3,891,220	△4,174,971	283,751	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5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	1,512,986	1,074,907	438,079	流動負債	1,581,528	1,581,528	0
現金預金	35,068	96,089	△61,021	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	6,400	△320	1年以内支払予定長期未払金	378,840	378,840	0
拠点区分間貸付金	1,471,838	972,418	499,420				
固定資産	2,382,178	4,034,154	△1,651,976	固定負債	1,204,856	2,702,504	△1,497,648
基本財産	0	0	0	リース債務	400,896	1,603,584	△1,202,688
その他の固定資産	2,382,178	4,034,154	△1,651,976	退職給付引当金	740,820	656,940	83,880
車輛運搬具	2	502,920	△502,918	長期未払金	63,140	441,980	△378,840
器具及び備品	32,772	63,022	△30,250	負債の部合計	2,786,384	4,284,032	△1,497,648
有形リース資産	1,603,584	2,806,272	△1,202,688	純 資 産 の 部			
共済財団退職金預け金	740,820	656,940	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	△3,891,220	△4,174,971	283,751
				(うち当期活動増減差額)	283,751	△151,629	435,380
				純資産の部合計	1,108,780	825,029	283,751
資産の部合計	3,895,164	5,109,061	△1,213,897	負債及び純資産の部合計	3,895,164	5,109,061	△1,213,897

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	108,561,000	108,581,960	△20,960	
	施設型給付費収入	93,861,000	93,880,940	△19,940	
	施設型給付費収入	93,861,000	93,880,940	△19,940	
	その他の事業収入	14,700,000	14,701,020	△1,020	
	補助金事業収入	11,874,000	11,874,000	0	
	受託事業収入(一般)	210,000	210,100	△100	
	その他の事業収入(感染防止対策)	300,000	300,000	0	
	その他の事業収入	2,316,000	2,316,920	△920	
	受取利息配当金収入	0	191	△191	
	その他の収入	573,000	573,800	△800	
	受入研修費収入	16,000	16,500	△500	
	利用者等外給食費収入	552,000	552,300	△300	
	雑収入	5,000	5,000	0	
	雑収入	5,000	5,000	0	
	事業活動収入計(1)		109,134,000	109,155,951	△21,951
事業活動による収 支	人件費支出	80,834,000	80,831,082	2,918	
	職員給料支出	32,610,000	32,609,181	819	
	職員賞与支出	8,712,000	8,711,400	600	
	非常勤職員給与支出	28,791,000	28,790,164	836	
	退職給付支出	846,000	845,500	500	
	法定福利費支出	9,875,000	9,874,837	163	
	事業費支出	12,594,000	12,591,529	2,471	
	給食費支出	7,334,000	7,333,424	576	
	保健衛生費支出	136,000	135,699	301	
	保育材料費支出	657,000	656,640	360	
	水道光熱費支出	3,159,000	3,158,985	15	
	消耗器具備品費支出	1,269,000	1,268,391	609	
	保険料支出	23,000	22,990	10	
	雑支出	16,000	15,400	600	
	事務費支出	4,976,000	4,965,649	10,351	
	福利厚生費支出	685,000	684,233	767	
	職員被服費支出	13,000	12,584	416	
	旅費交通費支出	4,000	3,340	660	
	研修研究費支出	35,000	35,000	0	
	事務消耗品費支出	54,000	53,304	696	
	印刷製本費支出	68,000	67,582	418	
	修繕費支出	336,000	335,720	280	
	通信運搬費支出	210,000	209,017	983	
	広報費支出	5,000	5,000	0	
	業務委託費支出	355,000	353,474	1,526	
	寝具委託費支出	42,000	41,800	200	
	医事委託費支出	134,000	133,144	856	
	その他の委託費支出	179,000	178,530	470	
	手数料支出	156,000	155,083	917	
	保険料支出	215,000	214,200	800	
	賃借料支出	487,000	486,192	808	
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0	
	租税公課支出	3,000	2,500	500	
	雑支出	1,990,000	1,988,420	1,580	
	共済財団退職金掛金支出	1,901,000	1,900,020	980	
雑支出	89,000	88,400	600		
支払利息支出	324,000	323,453	547		
事業活動支出計(2)		98,728,000	98,711,713	16,287	

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,406,000	10,444,238	△38,238	
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				
	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	285,000	284,680	320	
器具及び備品取得支出	285,000	284,680	320		
施設整備等支出計 (5)	2,525,000	2,524,680	320		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,525,000	△2,524,680	△320		
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				
	長期運営資金借入金元金償還支出	236,000	235,800	200	
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	5,236,000	5,235,800	200	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△5,236,000	△5,235,800	△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)	2,645,000	2,683,758	△38,758		
前期末支払資金残高 (12)	9,703,000	10,883,743	△1,180,743		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	12,348,000	13,567,501	△1,219,501		

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	108,581,960	102,475,970	6,105,990
	施設型給付費収益	93,880,940	89,868,560	4,012,380
	施設型給付費収益	93,880,940	89,868,560	4,012,380
	その他の事業収益	14,701,020	12,607,410	2,093,610
	補助金事業収益	11,874,000	9,095,000	2,779,000
	受託事業収益(一般)	210,100	37,500	172,600
	その他の事業収益(感染防止対策)	300,000	894,000	△594,000
	その他の事業収益	2,316,920	2,580,910	△263,990
サービス活動収益計(1)		108,581,960	102,475,970	6,105,990
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	82,731,102	81,017,372	1,713,730
	職員給料	32,609,181	29,243,273	3,365,908
	職員賞与	8,711,400	8,343,100	368,300
	非常勤職員給与	28,790,164	30,887,318	△2,097,154
	退職給付費用	2,745,520	2,799,500	△53,980
	法定福利費	9,874,837	9,744,181	130,656
	事業費	12,576,269	12,237,974	338,295
	給食費	7,318,164	6,965,222	352,942
	保健衛生費	135,699	132,904	2,795
	保育材料費	656,640	918,773	△262,133
	水道光熱費	3,158,985	2,804,372	354,613
	消耗器具備品費	1,268,391	1,350,193	△81,802
	保険料	22,990	23,830	△840
	雑費	15,400	42,680	△27,280
	事務費	3,065,629	2,819,079	246,550
	福利厚生費	684,233	682,137	2,096
	職員被服費	12,584	69,905	△57,321
	旅費交通費	3,340	3,340	0
	研修研究費	35,000	25,980	9,020
	事務消耗品費	53,304	50,080	3,224
	印刷製本費	67,582	86,696	△19,114
	修繕費	335,720	0	335,720
	通信運搬費	209,017	196,083	12,934
	広報費	5,000	0	5,000
	業務委託費	353,474	419,100	△65,626
	寝具委託費	41,800	45,826	△4,026
	医事委託費	133,144	133,144	0
	その他の委託費	178,530	240,130	△61,600
	手数料	155,083	187,676	△32,593
	保険料	214,200	176,860	37,340
	賃借料	486,192	497,632	△11,440
	土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
	租税公課	2,500	2,500	0
	雑費	88,400	61,090	27,310
雑費	88,400	61,090	27,310	
減価償却費	5,768,301	5,680,402	87,899	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,575,318	△3,525,449	△49,869	
サービス活動費用計(2)		100,565,983	98,229,378	2,336,605
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,015,977	4,246,592	3,769,385
収 益	受取利息配当金収益	191	175	16
	その他のサービス活動外収益	573,800	941,630	△367,830
	受入研修費収益	16,500	30,000	△13,500
	利用者等外給食収益	552,300	858,930	△306,630
	雑収益	5,000	52,700	△47,700

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	5,000	52,700	△47,700
	サービス活動外収益計(4)	573,991	941,805	△367,814
	支払利息	323,453	367,134	△43,681
	サービス活動外費用計(5)	323,453	367,134	△43,681
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	250,538	574,671	△324,133
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,266,515	4,821,263	3,445,252
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	0	325,760	△325,760
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
特別費用計(9)	3,000,000	3,325,760	△325,760	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,000,000	△3,325,760	325,760	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,266,515	1,495,503	3,771,012
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,297,157	3,801,654	1,495,503
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,563,672	5,297,157	5,266,515
	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)	2,000,000	0	2,000,000
	人件費積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
	修繕積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,563,672	5,297,157	3,266,515	

港北保育所拠点区分 貸借対照表

令和 5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	14,743,292	12,051,318	2,691,974	流動負債	3,594,197	3,601,241	△7,044
現金預金	7,742,888	9,309,532	△1,566,644	事業未払金	1,034,696	1,091,836	△57,140
事業未収金	6,897,250	193,040	6,704,210	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	45,760	60,570	△14,810	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	57,394	42,134	15,260	職員預り金	31,559	33,605	△2,046
拠点区分間貸付金	0	2,446,042	△2,446,042	拠点区分間借入金	52,142	0	52,142
固定資産	100,848,558	102,298,499	△1,449,941	固定負債	27,214,115	27,656,235	△442,120
基本財産	84,737,836	90,148,804	△5,410,968	設備資金借入金	12,880,000	15,120,000	△2,240,000
建物	84,737,836	90,148,804	△5,410,968	長期運営資金借入金	1,414,800	1,650,600	△235,800
その他の固定資産	16,110,722	12,149,695	3,961,027	退職給付引当金	12,919,315	10,885,635	2,033,680
器具及び備品	1,191,407	1,264,060	△72,653	負債の部合計	30,808,312	31,257,476	△449,164
人件費積立資産	1,000,000	0	1,000,000	純 資 産 の 部			
修繕積立資産	1,000,000	0	1,000,000	基本金	22,209,800	22,209,800	0
共済財団退職金預け金	12,919,315	10,885,635	2,033,680	第1号基本金	22,209,800	22,209,800	0
				国庫補助金等特別積立金	52,010,066	55,585,384	△3,575,318
				その他の積立金	2,000,000	0	2,000,000
				人件費積立金	1,000,000	0	1,000,000
				修繕積立金	1,000,000	0	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	8,563,672	5,297,157	3,266,515
				(うち当期活動増減差額)	5,266,515	1,495,503	3,771,012
				純資産の部合計	84,783,538	83,092,341	1,691,197
資産の部合計	115,591,850	114,349,817	1,242,033	負債及び純資産の部合計	115,591,850	114,349,817	1,242,033

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	183,063,000	183,065,120	△2,120		
	施設型給付費収入	160,306,000	160,306,770	△770		
	施設型給付費収入	160,306,000	160,306,770	△770		
	その他の事業収入	22,757,000	22,758,350	△1,350		
	補助金事業収入	16,856,000	16,856,900	△900		
	受託事業収入(一般)	599,000	599,200	△200		
	その他の事業収入(感染防止対策)	1,350,000	1,350,000	0		
	その他の事業収入	3,952,000	3,952,250	△250		
	受取利息配当金収入	0	268	△268		
	その他の収入	899,000	901,040	△2,040		
	受入研修費収入	79,000	79,800	△800		
	利用者等外給食費収入	667,000	667,520	△520		
	雑収入	153,000	153,720	△720		
	雑収入	153,000	153,720	△720		
	事業活動収入計(1)		183,962,000	183,966,428	△4,428	
事業活動による収支	支 出	人件費支出	132,881,000	132,878,623	2,377	
		職員給料支出	30,285,000	30,284,338	662	
		職員賞与支出	7,459,000	7,458,360	640	
		非常勤職員給与支出	77,499,000	77,498,627	373	
		退職給付支出	1,602,000	1,602,000	0	
		法定福利費支出	16,036,000	16,035,298	702	
		事業費支出	20,095,000	20,077,445	17,555	
		給食費支出	10,807,000	10,806,829	171	
		保健衛生費支出	200,000	199,067	933	
		保育材料費支出	1,068,000	1,054,149	13,851	
		水道光熱費支出	5,727,000	5,726,505	495	
		消耗器具備品費支出	1,769,000	1,768,397	603	
		保険料支出	509,000	508,198	802	
		雑支出	15,000	14,300	700	
		事務費支出	7,649,000	7,582,308	66,692	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,175,825	24,175		
	職員被服費支出	50,000	33,264	16,736		
	旅費交通費支出	5,000	3,400	1,600		
	研修研究費支出	62,000	61,080	920		
	事務消耗品費支出	50,000	45,378	4,622		
	印刷製本費支出	74,000	73,425	575		
	修繕費支出	95,000	94,930	70		
	通信運搬費支出	284,000	283,530	470		
	業務委託費支出	784,000	768,262	15,738		
	寝具委託費支出	134,000	133,694	306		
	医事委託費支出	250,000	266,288	△16,288		
	保守委託費支出	50,000	39,600	10,400		
	その他の委託費支出	350,000	328,680	21,320		
	手数料支出	188,000	187,553	447		
	賃借料支出	1,479,000	1,478,871	129		
	雑支出	3,378,000	3,376,790	1,210		
	共済財団退職金掛金支出	3,329,000	3,328,090	910		
	雑支出	49,000	48,700	300		
支払利息支出	53,000	52,937	63			
事業活動支出計(2)		160,678,000	160,591,313	86,687		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,284,000	23,375,115	△91,115		

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	990,000	990,000	0	
	器具及び備品取得支出	990,000	990,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	990,000	990,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△990,000	△990,000	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	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
	積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	修繕積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	14,020,000	14,020,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△14,020,000	△14,020,000	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)	8,274,000	8,365,115	△91,115	
	前期末支払資金残高 (12)	2,367,000	9,758,946	△7,391,946	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	10,641,000	18,124,061	△7,483,061	

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	183,065,120	175,931,460	7,133,660
	施設型給付費収益	160,306,770	156,538,820	3,767,950
	施設型給付費収益	160,306,770	156,538,820	3,767,950
	その他の事業収益	22,758,350	19,392,640	3,365,710
	補助金事業収益	16,856,900	13,765,250	3,091,650
	受託事業収益(一般)	599,200	873,400	△274,200
	その他の事業収益(感染防止対策)	1,350,000	1,186,000	164,000
	その他の事業収益	3,952,250	3,567,990	384,260
サービス活動収益計(1)		183,065,120	175,931,460	7,133,660
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	136,206,713	139,245,797	△3,039,084
	職員給料	30,284,338	30,285,785	△1,447
	職員賞与	7,458,360	8,756,920	△1,298,560
	非常勤職員給与	77,498,627	78,765,643	△1,267,016
	退職給付費用	4,930,090	5,150,460	△220,370
	法定福利費	16,035,298	16,286,989	△251,691
	事業費	20,114,760	19,503,876	610,884
	給食費	10,844,144	10,095,974	748,170
	保健衛生費	199,067	223,382	△24,315
	保育材料費	1,054,149	1,340,722	△286,573
	水道光熱費	5,726,505	5,235,839	490,666
	消耗器具備品費	1,768,397	2,084,141	△315,744
	保険料	508,198	507,718	480
	雑費	14,300	16,100	△1,800
	事務費	4,254,218	4,686,912	△432,694
	福利厚生費	1,175,825	1,194,214	△18,389
	職員被服費	33,264	49,907	△16,643
	旅費交通費	3,400	3,400	0
	研修研究費	61,080	10,400	50,680
	事務消耗品費	45,378	47,594	△2,216
	印刷製本費	73,425	57,282	16,143
	修繕費	94,930	693,000	△598,070
	通信運搬費	283,530	261,265	22,265
	業務委託費	768,262	674,268	93,994
	寝具委託費	133,694	1,200	132,494
	医事委託費	266,288	266,288	0
	保守委託費	39,600	39,600	0
	その他の委託費	328,680	367,180	△38,500
	手数料	187,553	312,911	△125,358
	賃借料	1,478,871	1,335,171	143,700
	雑費	48,700	47,500	1,200
	雑費	48,700	47,500	1,200
	減価償却費	6,394,724	6,448,609	△53,885
国庫補助金等特別積立金取崩額	△178,542	△128,257	△50,285	
サービス活動費用計(2)		166,791,873	169,756,937	△2,965,064
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,273,247	6,174,523	10,098,724
収 益	受取利息配当金収益	268	185	83
	その他のサービス活動外収益	901,040	1,094,940	△193,900
	受入研修費収益	79,800	40,000	39,800
	利用者等外給食収益	667,520	695,040	△27,520
	雑収益	153,720	359,900	△206,180
	雑収益	153,720	359,900	△206,180
サービス活動外収益計(4)		901,308	1,095,125	△193,817
支払利息		52,937	132,272	△79,335

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	52,937	132,272	△79,335	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	848,371	962,853	△114,482	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		17,121,618	7,137,376	9,984,242	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	300,000	△300,000
		器具及び備品売却益	0	300,000	△300,000
		特別収益計 (8)	0	300,000	△300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	41,668	△41,668
		器具及び備品売却損・処分損	0	41,668	△41,668
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	328,480	△328,480
		拠点区分間繰入金費用	6,000,000	6,000,000	0
	特別費用計 (9)	6,000,000	6,370,148	△370,148	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△6,000,000	△6,070,148	70,148	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		11,121,618	1,067,228	10,054,390
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△23,825,471	△24,892,699	1,067,228
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△12,703,853	△23,825,471	11,121,618
	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)		4,000,000	0	4,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	0	2,000,000
	修繕積立金積立額		2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△16,703,853	△23,825,471	7,121,618	

中島保育所拠点区分 貸借対照表

令和 5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	21,407,069	14,600,579	6,806,490	流動負債	4,033,885	8,725,195	△4,691,310
現金預金	10,084,520	6,177,861	3,906,659	事業未払金	1,661,893	1,241,653	420,240
事業未収金	11,053,450	8,111,170	2,942,280	1年以内返済予定長期運営資金借入金	850,000	4,020,000	△3,170,000
未収金	66,560	56,640	9,920	預り金	10,725	10,582	143
給食用材料	99,123	136,438	△37,315	職員預り金	39,429	34,500	4,929
立替金	51,274	118,470	△67,196	拠点区分間借入金	1,471,838	3,418,460	△1,946,622
拠点区分間貸付金	52,142	0	52,142				
固定資産	173,256,549	172,141,303	1,115,246	固定負債	16,774,450	15,104,480	1,669,970
基本財産	147,947,768	152,965,879	△5,018,111	長期運営資金借入金	0	850,000	△850,000
建物	147,947,768	152,965,879	△5,018,111	退職給付引当金	16,774,450	14,254,480	2,519,970
その他の固定資産	25,308,781	19,175,424	6,133,357	負債の部合計	20,808,335	23,829,675	△3,021,340
建物	1,436,400	1,581,120	△144,720	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,097,931	3,339,824	△241,893	基本金	185,919,678	185,919,678	0
人件費積立資産	2,000,000	0	2,000,000	第1号基本金	185,919,678	185,919,678	0
修繕積立資産	2,000,000	0	2,000,000	国庫補助金等特別積立金	639,458	818,000	△178,542
共済財団退職金預け金	16,774,450	14,254,480	2,519,970	その他の積立金	4,000,000	0	4,000,000
				人件費積立金	2,000,000	0	2,000,000
				修繕積立金	2,000,000	0	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	△16,703,853	△23,825,471	7,121,618
				(うち当期活動増減差額)	11,121,618	1,067,228	10,054,390
				純資産の部合計	173,855,283	162,912,207	10,943,076
資産の部合計	194,663,618	186,741,882	7,921,736	負債及び純資産の部合計	194,663,618	186,741,882	7,921,736

監査報告書

令和5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 久保 隆一



監事 岩田 泉



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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