

令和 6年度

計 算 書 類

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	314,175,000	314,184,500	△9,500	
	受取利息配当金収入	36,000	42,674	△6,674	
	その他の収入	1,718,000	1,703,230	14,770	
	事業活動収入計 (1)	315,929,000	315,930,404	△1,404	
	支出				
	人件費支出	246,068,000	242,259,669	3,808,331	
施設整備等による収支	事業費支出	34,150,000	33,101,721	1,048,279	
	事務費支出	16,340,000	15,740,441	599,559	
	支払利息支出	290,000	236,542	53,458	
	事業活動支出計 (2)	296,848,000	291,338,373	5,509,627	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,081,000	24,592,031	△5,511,031	
その他の活動による収支	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	1,520,000	1,430,645	89,355	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,300,000	1,298,496	1,504	
	施設整備等支出計 (5)	5,060,000	4,969,141	90,859	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,060,000	△4,969,141	△90,859	
	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	240,000	235,800	4,200	
	積立資産支出	0	12,000,000	△12,000,000	
その他の活動による収支	その他の活動による支出	379,000	63,140	315,860	
	その他の活動支出計 (8)	619,000	12,298,940	△11,679,940	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△619,000	△12,298,940	11,679,940	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,402,000	7,323,950	6,078,050	
前期末支払資金残高 (12)		39,499,806	39,499,806	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		52,901,806	46,823,756	6,078,050	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	314,184,500	291,295,010	22,889,490
	益 サービス活動収益計 (1)	314,184,500	291,295,010	22,889,490
	費 人件費	247,611,884	230,870,723	16,741,161
	事業費	33,227,593	32,283,893	943,700
	事務費	10,388,226	9,333,234	1,054,992
	減価償却費	12,999,713	13,652,336	△652,623
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,055,970	△3,753,860	△2,302,110
	サービス活動費用計 (2)	298,171,446	282,386,326	15,785,120
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	16,013,054	8,908,684	7,104,370
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	42,674	785	41,889
	益 その他のサービス活動外収益	1,703,230	1,486,050	217,180
	サービス活動外収益計 (4)	1,745,904	1,486,835	259,069
	費 支払利息	236,542	284,446	△47,904
	サービス活動外費用計 (5)	236,542	284,446	△47,904
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,509,362	1,202,389	306,973
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	17,522,416	10,111,073	7,411,343
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	0	7,000,000	△7,000,000
	益 特別収益計 (8)	0	7,000,000	△7,000,000
	費 拠点区分間繰入金費用	0	7,000,000	△7,000,000
	特別費用計 (9)	0	7,000,000	△7,000,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	17,522,416	10,111,073	7,411,343
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△8,920,328	△12,031,401	3,111,073
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	8,602,088	△1,920,328	10,522,416
	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)	12,000,000	7,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△3,397,912	△8,920,328	5,522,416

法人単位貸借対照表
令和 7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	63,016,088	54,550,043	8,466,045	流動負債	19,827,227	17,676,896	2,150,331
現金預金	28,626,076	32,455,276	△ 3,829,200	事業未払金	15,950,017	7,632,703	8,317,314
事業未収金	33,981,490	14,667,670	19,313,820	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	126,400	113,920	12,480	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	187,305	313,177	△ 125,872	1年以内返済予定リース債務	1,346,400	400,896	945,504
立替金	94,817	0	94,817	1年以内支払予定長期未払金	0	63,140	△ 63,140
拠点区分間貸付金	0	7,000,000	△ 7,000,000	預り金	9,581	10,010	△ 429
				職員預り金	45,429	94,347	△ 48,918
				拠点区分間借入金	0	7,000,000	△ 7,000,000
固定資産	280,420,564	274,596,892	5,823,672	固定負債	46,038,165	45,365,225	672,940
基本財産	212,669,665	222,256,525	△ 9,586,860	設備資金借入金	8,400,000	10,640,000	△ 2,240,000
建物	212,669,665	222,256,525	△ 9,586,860	長期運営資金借入金	943,200	1,179,000	△ 235,800
その他の固定資産	67,750,899	52,340,367	15,410,532	リース債務	448,800	0	448,800
建物	1,146,960	1,291,680	△ 144,720	退職給付引当金	36,246,165	33,546,225	2,699,940
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	65,865,392	63,042,121	2,823,271
器具及び備品	4,006,372	4,096,564	△ 90,192	純 資 産 の 部			
有形リース資産	1,346,400	400,896	945,504	基本金	213,129,478	213,129,478	0
人件費積立資産	11,000,000	6,000,000	5,000,000	第1号基本金	208,129,478	208,129,478	0
修繕積立資産	14,000,000	7,000,000	7,000,000	第3号基本金	5,000,000	5,000,000	0
共済財団退職金預け金	36,246,165	33,546,225	2,699,940	国庫補助金等特別積立金	42,839,694	48,895,664	△ 6,055,970
出資金	5,000	5,000	0	その他の積立金	25,000,000	13,000,000	12,000,000
				人件費積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
				修繕積立金	14,000,000	7,000,000	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	△ 3,397,912	△ 8,920,328	5,522,416
				(うち当期活動増減差額)	17,522,416	10,111,073	7,411,343
				純資産の部合計	277,571,260	266,104,814	11,466,446
資産の部合計	343,436,652	329,146,935	14,289,717	負債及び純資産の部合計	343,436,652	329,146,935	14,289,717

財産目録

令和 7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 2口座	28,618,888	322,062	8,091,479	20,205,347
普通預金 北海道銀行 東室蘭支店	7,188		7,188	
事業未収金 室蘭市・登別市・伊達市	33,422,120		8,868,430	24,553,690
事業未収金 保護者 給食費他3月分	559,370		143,080	416,290
未収金 職員給食費3月分	126,400	6,400	56,000	64,000
立替金 年末調整還付未済	94,817		35,077	59,740
給食用材料 食材棚卸高	187,305		57,221	130,084
拠点区分間貸付金	7,030,852	2,000,000	5,000,000	30,852
流動資産合計	70,046,940	2,328,462	22,258,475	45,460,003
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物 室蘭市本輪西町3-33-1 建物	60,988,530		60,988,530	
建物 室蘭市本輪西町3-33-2 建物増築	13,176,125		13,176,125	
建物 室蘭市中島本町2-132-17 建物	137,911,543			137,911,543
建物付属設備 室蘭市本輪西町3-33-1 電気・機械設備	2		2	
建物付属設備 室蘭市本輪西町3-33-2 増築・空調設備	573,625		573,625	
建物付属設備 室蘭市本輪西町3-33-1 外構	1		1	
建物付属設備 室蘭市本輪西町3-33-2 外構増築	19,836		19,836	
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	212,669,665	0	74,758,119	137,911,546
(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	1,146,960			1,146,960
車輛運搬具 除雪機他	2	2		
器具及び備品 ビアノ等、全68種	4,006,372	2	2,175,162	1,831,208
有形リース資産 マイクロバス	1,346,400	1,346,400		
人件費積立資産 室蘭信用金庫 本輪西支店	11,000,000		3,000,000	8,000,000
修繕積立資産 室蘭信用金庫 本輪西支店	14,000,000		4,000,000	10,000,000
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	36,246,165	908,580	14,414,410	20,923,175
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	67,750,899	2,259,984	23,589,572	41,901,343
固定資産合計	280,420,564	2,259,984	98,347,691	179,812,889
資産の部合計	350,467,504	4,588,446	120,606,166	225,272,892
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金 給食材料等	15,950,017		5,385,723	10,564,294
一年以内返済予定設備資金 独立行政法人 福祉医療機構	2,240,000		2,240,000	
一年以内返済予定長期運営資金 室蘭信用金庫 本輪西支店	235,800		235,800	
一年以内返済リース債務 トヨタファイナンス	1,346,400	1,346,400		
一年以内支払予定長期未払金				
預り金 クリーニング代	9,581			9,581
職員預り金 社会保険料	45,429	9,189		36,240
拠点区分借入金	7,030,852	30,852		7,000,000
流動負債合計	26,858,079	1,386,441	7,861,523	17,610,115
2 固定負債				
設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	8,400,000		8,400,000	
長期運営資金借入金 室蘭信用金庫 本輪西支店 他	943,200		943,200	
リース債務 トヨタファイナンス	448,800	448,800		
長期未払金				
退職給与引当金 期末繰入残高	36,246,165	908,580	14,414,410	20,923,175
固定負債合計	46,038,165	1,357,380	23,757,610	20,923,175
負債の部合計	72,896,244	2,743,821	31,619,133	38,533,290
差引純資産	277,571,260	1,844,625	88,987,033	186,739,602

上記の通り相違ありません

令和7年5月31日

社会福祉法人 ビハーラ室蘭

監事 久保 隆一

監事 岩田 泉



法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	674	△674	
	その他の収入	270,000	269,840	160	
	利用者等外給食費収入	60,000	59,840	160	
	雑収入	210,000	210,000	0	
	雑収入	210,000	210,000	0	
	事業活動収入計 (1)	270,000	270,514	△514	
	支出				
	人件費支出	5,850,000	5,754,301	95,699	
	役員報酬支出	2,469,000	2,469,000	0	
	非常勤職員給与支出	2,861,000	2,776,200	84,800	
	法定福利費支出	520,000	509,101	10,899	
	事務費支出	2,241,000	2,118,076	122,924	
	福利厚生費支出	5,000	3,360	1,640	
	研修研究費支出	200,000	136,970	63,030	
	燃料費支出	150,000	135,142	14,858	
	修繕費支出	414,000	393,800	20,200	
	通信運搬費支出	73,000	70,806	2,194	
	手数料支出	700,000	696,245	3,755	
	保険料支出	220,000	218,250	1,750	
	賃借料支出	147,000	146,520	480	
	租税公課支出	7,000	6,500	500	
	渉外費支出	182,000	181,243	757	
	雑支出	143,000	129,240	13,760	
	共済財団退職金掛金支出	90,000	83,880	6,120	
	雑支出	53,000	45,360	7,640	
	事業活動支出計 (2)	8,091,000	7,872,377	218,623	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△7,821,000	△7,601,863	△219,137	
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	1,300,000	1,298,496	1,504	
	施設整備等支出計 (5)	1,300,000	1,298,496	1,504	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,300,000	△1,298,496	△1,504	
	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9,500,000	9,000,000	500,000	
	その他の活動収入計 (7)	9,500,000	9,000,000	500,000	
	支出				
その他の活動による収支	その他の活動による支出	379,000	63,140	315,860	
	長期未払金支出	379,000	63,140	315,860	
	その他の活動支出計 (8)	379,000	63,140	315,860	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,121,000	8,936,860	184,140	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	36,501	△36,501	
前期末支払資金残高 (12)		2,251,920	2,251,920	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		2,251,920	2,288,421	△36,501	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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				
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	5,838,181	5,226,072	612,109
	役員報酬	2,469,000	2,469,000	0
	非常勤職員給与	2,776,200	2,210,400	565,800
	退職給付費用	83,880	83,880	0
	法定福利費	509,101	462,792	46,309
	事務費	2,034,196	2,032,433	1,763
	福利厚生費	3,360	210,900	△207,540
	旅費交通費	0	35,480	△35,480
	研修研究費	136,970	188,480	△51,510
	燃料費	135,142	146,311	△11,169
	修繕費	393,800	209,000	184,800
	通信運搬費	70,806	74,554	△3,748
	会議費	0	52,800	△52,800
	手数料	696,245	697,510	△1,265
	保険料	218,250	219,653	△1,403
	賃借料	146,520	146,520	0
	租税公課	6,500	6,500	0
	渉外費	181,243	11,825	169,418
	雑費	45,360	32,900	12,460
	雑費	45,360	32,900	12,460
	減価償却費	1,749,816	1,232,938	516,878
	サービス活動費用計 (2)	9,622,193	8,491,443	1,130,750
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△9,622,193	△8,491,443	△1,130,750
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	674	167	507
	その他のサービス活動外収益	269,840	78,800	191,040
	利用者等外給食収益	59,840	68,800	△8,960
	雑収益	210,000	10,000	200,000
	雑収益	210,000	10,000	200,000
	サービス活動外収益計 (4)	270,514	78,967	191,547
	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)	270,514	78,967	191,547
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△9,351,679	△8,412,476	△939,203
特 別 増 減 の 部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	9,000,000	9,500,000	△500,000
	特別収益計 (8)	9,000,000	9,500,000	△500,000
	費 用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,000,000	9,500,000	△500,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△351,679	1,087,524	△1,439,203
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	△2,803,696	△3,891,220	1,087,524
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△3,155,375	△2,803,696	△351,679
	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)	△3,155,375	△2,803,696	△351,679

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	2,328,462	2,285,722	42,740	流動負債	1,386,441	497,838	888,603
現金預金	322,062	1,279,962	△957,900	事業未払金	0	5,640	△5,640
未収金	6,400	5,760	640	1年以内返済予定リース債務	1,346,400	400,896	945,504
拠点区分間貸付金	2,000,000	1,000,000	1,000,000	1年以内支払予定長期未払金	0	63,140	△63,140
				職員預り金	9,189	0	9,189
				拠点区分間借入金	30,852	28,162	2,690
固定資産	2,259,984	1,233,120	1,026,864	固定負債	1,357,380	824,700	532,680
基本財産	0	0	0	リース債務	448,800	0	448,800
その他の固定資産	2,259,984	1,233,120	1,026,864	退職給付引当金	908,580	824,700	83,880
車両運搬具	2	2	0	負債の部合計	2,743,821	1,322,538	1,421,283
器具及び備品	2	2,522	△2,520	純 資 産 の 部			
有形リース資産	1,346,400	400,896	945,504	基本金	5,000,000	5,000,000	0
共済財団退職金預け金	908,580	824,700	83,880	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	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△3,155,375	△2,803,696	△351,679
				(うち当期活動増減差額)	△351,679	1,087,524	△1,439,203
				純資産の部合計	1,844,625	2,196,304	△351,679
資産の部合計	4,588,446	3,518,842	1,069,604	負債及び純資産の部合計	4,588,446	3,518,842	1,069,604

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	113,777,000	105,080,350	8,696,650	
	施設型給付費収入	102,559,000	93,644,060	8,914,940	
	施設型給付費収入	102,559,000	93,644,060	8,914,940	
	その他の事業収入	11,218,000	11,436,290	△218,290	
	補助金事業収入	9,296,000	9,600,000	△304,000	
	受託事業収入 (一般)	4,000	3,600	400	
	その他の事業収入 (感染防止対策)	348,000	120,000	228,000	
	その他の事業収入	1,570,000	1,712,690	△142,690	
	受取利息配当金収入	12,000	18,881	△6,881	
	その他の収入	735,000	695,630	39,370	
	受入研修費収入	0	13,200	△13,200	
	利用者等外給食費収入	700,000	649,030	50,970	
	雑収入	35,000	33,400	1,600	
	雑収入	35,000	33,400	1,600	
	事業活動収入計 (1)	114,524,000	105,794,861	8,729,139	
事業活動による収支	人件費支出	87,758,000	85,089,296	2,668,704	
	職員給料支出	30,000,000	28,982,953	1,017,047	
	職員賞与支出	10,310,000	9,741,200	568,800	
	非常勤職員給与支出	34,620,000	34,664,662	△44,662	
	退職給付支出	820,000	819,000	1,000	
	法定福利費支出	12,008,000	10,881,481	1,126,519	
	事業費支出	12,070,000	11,736,560	333,440	
	給食費支出	7,100,000	7,068,360	31,640	
	保健衛生費支出	100,000	110,358	△10,358	
	保育材料費支出	990,000	994,743	△4,743	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,761,545	238,455	
	消耗器具備品費支出	810,000	762,714	47,286	
	保険料支出	50,000	21,790	28,210	
	雑支出	20,000	17,050	2,950	
	事務費支出	5,693,000	5,358,300	334,700	
	福利厚生費支出	800,000	736,398	63,602	
	職員被服費支出	50,000	14,872	35,128	
	旅費交通費支出	10,000	3,800	6,200	
	研修研究費支出	100,000	78,880	21,120	
	事務消耗品費支出	60,000	56,594	3,406	
	印刷製本費支出	75,000	71,951	3,049	
	修繕費支出	150,000	134,310	15,690	
	通信運搬費支出	220,000	207,632	12,368	
	広報費支出	0	5,000	△5,000	
	業務委託費支出	560,000	531,806	28,194	
	寝具委託費支出	50,000	46,937	3,063	
	医事委託費支出	150,000	133,144	16,856	
	その他の委託費支出	360,000	351,725	8,275	
	手数料支出	200,000	143,768	56,232	
	保険料支出	300,000	283,370	16,630	
	賃借料支出	700,000	691,944	8,056	
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0	
	租税公課支出	5,000	2,700	2,300	
	渉外費支出	3,000	0	3,000	
	雑支出	2,100,000	2,035,275	64,725	
	共済財団退職金掛金支出	1,950,000	1,896,715	53,285	
	雑支出	150,000	138,560	11,440	
	支払利息支出	280,000	236,542	43,458	

港北保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	事業活動支出計 (2)	105,801,000	102,420,698	3,380,302	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,723,000	3,374,163	5,348,837	
	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	1,200,000	1,111,000	89,000	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,111,000	89,000	
	施設整備等支出計 (5)	3,440,000	3,351,000	89,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,440,000	△3,351,000	△89,000	
	拠点区分間繰入金収入	0	5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	5,000,000	△5,000,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	240,000	235,800	4,200	
その他の活動による収支	積立資産支出	0	3,000,000	△3,000,000	
	人件費積立資産支出	0	1,000,000	△1,000,000	
	修繕積立資産支出	0	2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	240,000	3,235,800	△2,995,800	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△240,000	1,764,200	△2,004,200	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,043,000	1,787,363	3,255,637	
前期末支払資金残高 (12)		15,028,168	15,028,168	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		20,071,168	16,815,531	3,255,637	

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	105,080,350	100,364,280	4,716,070
	施設型給付費収益	93,644,060	88,248,480	5,395,580
	施設型給付費収益	93,644,060	88,248,480	5,395,580
	その他の事業収益	11,436,290	12,115,800	△679,510
	補助金事業収益	9,600,000	9,296,000	304,000
	受託事業収益 (一般)	3,600	7,000	△3,400
	その他の事業収益 (感染防止対策)	120,000	720,000	△600,000
	その他の事業収益	1,712,690	2,092,800	△380,110
	サービス活動収益計 (1)	105,080,350	100,364,280	4,716,070
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	86,986,011	85,071,331	1,914,680
	職員給料	28,982,953	26,337,347	2,645,606
	職員賞与	9,741,200	7,933,400	1,807,800
	非常勤職員給与	34,664,662	38,102,588	△3,437,926
	退職給付費用	2,715,715	2,864,320	△148,605
	法定福利費	10,881,481	9,833,676	1,047,805
	事業費	11,767,750	11,554,533	213,217
	給食費	7,099,550	6,886,418	213,132
	保健衛生費	110,358	156,356	△45,998
	保育材料費	994,743	837,890	156,853
	水道光熱費	2,761,545	2,708,074	53,471
	消耗器具備品費	762,714	923,495	△160,781
	保険料	21,790	22,750	△960
	雑費	17,050	19,550	△2,500
	事務費	3,461,585	3,072,402	389,183
	福利厚生費	736,398	749,069	△12,671
	職員被服費	14,872	84,854	△69,982
	旅費交通費	3,800	3,500	300
	研修研究費	78,880	15,260	63,620
	事務消耗品費	56,594	41,420	15,174
	印刷製本費	71,951	65,342	6,609
	修繕費	134,310	120,560	13,750
	通信運搬費	207,632	197,232	10,400
	広報費	5,000	5,000	0
	業務委託費	531,806	397,210	134,596
	寝具委託費	46,937	50,116	△3,179
	医事委託費	133,144	133,144	0
	その他の委託費	351,725	213,950	137,775
	手数料	143,768	195,055	△51,287
	保険料	283,370	214,200	69,170
	賃借料	691,944	517,440	174,504
	土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
	租税公課	2,700	2,500	200
	渉外費	0	2,500	△2,500
	雑費	138,560	101,260	37,300
	雑費	138,560	101,260	37,300
	減価償却費	5,197,902	5,954,363	△756,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,884,646	△3,575,318	△2,309,328
	サービス活動費用計 (2)	101,528,602	102,077,311	△548,709
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,551,748	△1,713,031	5,264,779
収 益	受取利息配当金収益	18,881	237	18,644
	その他のサービス活動外収益	695,630	626,440	69,190
	受入研修費収益	13,200	9,900	3,300
	利用者等外給食収益	649,030	575,040	73,990

港北保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	33,400	41,500	△8,100
	雑収益	33,400	41,500	△8,100
	サービス活動外収益計(4)	714,511	626,677	87,834
	支払利息	236,542	279,904	△43,362
	サービス活動外費用計(5)	236,542	279,904	△43,362
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	477,969	346,773	131,196
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,029,717	△1,366,258	5,395,975
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	特別収益計(8)	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,029,717	4,633,742	4,395,975
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,197,414	8,563,672	2,633,742
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,227,131	13,197,414	7,029,717
	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)	3,000,000	2,000,000	1,000,000
	人件費積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
	修繕積立金積立額	2,000,000	1,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,227,131	11,197,414	6,029,717

港北保育所拠点区分 貸借対照表

令和 7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	22,258,475	17,907,653	4,350,822	流動負債	7,861,523	5,266,874	2,594,649
現金預金	8,098,667	5,507,980	2,590,687	事業未払金	5,385,723	2,661,614	2,724,109
事業未収金	9,011,510	4,232,860	4,778,650	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	56,000	50,240	5,760	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	57,221	88,411	△31,190	職員預り金	0	94,347	△94,347
立替金	35,077	0	35,077	拠点区分間借入金	0	35,113	△35,113
拠点区分間貸付金	5,000,000	8,028,162	△3,028,162				
固定資産	98,347,691	98,631,593	△283,902	固定負債	23,757,610	25,430,410	△1,672,800
基本財産	74,758,119	79,326,868	△4,568,749	設備資金借入金	8,400,000	10,640,000	△2,240,000
建物	74,758,119	79,326,868	△4,568,749	長期運営資金借入金	943,200	1,179,000	△235,800
その他の固定資産	23,589,572	19,304,725	4,284,847	退職給付引当金	14,414,410	13,611,410	803,000
器具及び備品	2,175,162	1,693,315	481,847	負債の部合計	31,619,133	30,697,284	921,849
人件費積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000	純 資 産 の 部			
修繕積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000	基本金	22,209,800	22,209,800	0
共済財団退職金預け金	14,414,410	13,611,410	803,000	第1号基本金	22,209,800	22,209,800	0
				国庫補助金等特別積立金	42,550,102	48,434,748	△5,884,646
				その他の積立金	7,000,000	4,000,000	3,000,000
				人件費積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
				修繕積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	17,227,131	11,197,414	6,029,717
				(うち当期活動増減差額)	9,029,717	4,633,742	4,395,975
				純資産の部合計	88,987,033	85,841,962	3,145,071
資産の部合計	120,606,166	116,539,246	4,066,920	負債及び純資産の部合計	120,606,166	116,539,246	4,066,920

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ビハーラ室蘭

拠点区分 港北保育所

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
共済財団退職金預け金	13,611,410	3,280,565	2,477,565	14,414,410	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	13,611,410	3,280,565	2,477,565	14,414,410	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	2,000,000	1,000,000		3,000,000	
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000		4,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	4,000,000	3,000,000	0	7,000,000	

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	200,398,000	209,104,150	△8,706,150	
	施設型給付費収入	174,546,000	181,278,780	△6,732,780	
	施設型給付費収入	174,546,000	181,278,780	△6,732,780	
	その他の事業収入	25,852,000	27,825,370	△1,973,370	
	補助金事業収入	18,734,000	21,863,000	△3,129,000	
	受託事業収入(一般)	1,192,000	1,323,000	△131,000	
	その他の事業収入(感染防止対策)	1,896,000	240,000	1,656,000	
	その他の事業収入	4,030,000	4,399,370	△369,370	
	受取利息配当金収入	24,000	23,119	881	
	その他の収入	713,000	737,760	△24,760	
	受入研修費収入	0	23,200	△23,200	
	利用者等外給食費収入	713,000	714,560	△1,560	
	事業活動収入計(1)	201,135,000	209,865,029	△8,730,029	
事業活動による収支 支 出	人件費支出	152,460,000	151,416,072	1,043,928	
	職員給料支出	36,690,000	41,061,818	△4,371,818	
	職員賞与支出	12,260,000	9,199,408	3,060,592	
	非常勤職員給与支出	81,520,000	79,449,842	2,070,158	
	退職給付支出	1,650,000	1,638,000	12,000	
	法定福利費支出	20,340,000	20,067,004	272,996	
	事業費支出	22,080,000	21,365,161	714,839	
	給食費支出	12,600,000	12,571,129	28,871	
	保健衛生費支出	150,000	135,194	14,806	
	保育材料費支出	1,380,000	1,241,760	138,240	
	水道光熱費支出	6,000,000	5,645,826	354,174	
	消耗器具備品費支出	1,530,000	1,379,498	150,502	
	保険料支出	400,000	377,454	22,546	
	雑支出	20,000	14,300	5,700	
	事務費支出	8,406,000	8,264,065	141,935	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,164,826	35,174	
	職員被服費支出	70,000	43,593	26,407	
	旅費交通費支出	10,000	3,800	6,200	
	研修研究費支出	200,000	171,100	28,900	
	事務消耗品費支出	65,000	72,542	△7,542	
	印刷製本費支出	65,000	67,009	△2,009	
	修繕費支出	450,000	528,660	△78,660	
	通信運搬費支出	250,000	247,797	2,203	
	業務委託費支出	1,030,000	993,509	36,491	
	寝具委託費支出	120,000	113,674	6,326	
	医事委託費支出	300,000	291,610	8,390	
	保守委託費支出	50,000	39,600	10,400	
	その他の委託費支出	560,000	548,625	11,375	
	手数料支出	250,000	204,913	45,087	
	保険料支出	310,000	307,080	2,920	
	賃借料支出	1,050,000	1,034,216	15,784	
	租税公課支出	1,000	200	800	
	雑支出	3,455,000	3,424,820	30,180	
	共済財団退職金掛金支出	3,400,000	3,371,620	28,380	
	雑支出	55,000	53,200	1,800	
	支払利息支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	182,956,000	181,045,298	1,910,702	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,179,000	28,819,731	△10,640,731	

中島保育所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	
	固定資産取得支出	320,000	319,645	355	
	器具及び備品取得支出	320,000	319,645	355	
	施設整備等支出計 (5)	320,000	319,645	355	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△320,000	△319,645	△355	
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	
	積立資産支出	0	9,000,000	△9,000,000	
	人件費積立資産支出	0	4,000,000	△4,000,000	
	修繕積立資産支出	0	5,000,000	△5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	9,500,000	14,000,000	△4,500,000	
	その他の活動支出計 (8)	9,500,000	23,000,000	△13,500,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△9,500,000	△23,000,000	13,500,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,359,000	5,500,086	2,858,914	
	前期末支払資金残高 (12)	22,219,718	22,219,718	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	30,578,718	27,719,804	2,858,914	

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	209,104,150	190,930,730	18,173,420
	施設型給付費収益	181,278,780	166,515,030	14,763,750
	施設型給付費収益	181,278,780	166,515,030	14,763,750
	その他の事業収益	27,825,370	24,415,700	3,409,670
	補助金事業収益	21,863,000	18,012,600	3,850,400
	受託事業収益(一般)	1,323,000	886,900	436,100
	その他の事業収益(感染防止対策)	240,000	1,440,000	△1,200,000
	その他の事業収益	4,399,370	4,076,200	323,170
サービス活動収益計(1)		209,104,150	190,930,730	18,173,420
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	154,787,692	140,573,320	14,214,372
	職員給料	41,061,818	35,524,453	5,537,365
	職員賞与	9,199,408	10,373,640	△1,174,232
	非常勤職員給与	79,449,842	73,046,999	6,402,843
	退職給付費用	5,009,620	4,804,600	205,020
	法定福利費	20,067,004	16,823,628	3,243,376
	事業費	21,459,843	20,729,360	730,483
	給食費	12,665,811	11,984,046	681,765
	保健衛生費	135,194	105,696	29,498
	保育材料費	1,241,760	955,462	286,298
	水道光熱費	5,645,826	5,846,516	△200,690
	消耗器具備品費	1,379,498	1,310,406	69,092
	保険料	377,454	511,134	△133,680
	雑費	14,300	16,100	△1,800
	事務費	4,892,445	4,228,399	664,046
	福利厚生費	1,164,826	1,153,044	11,782
	職員被服費	43,593	67,694	△24,101
	旅費交通費	3,800	5,940	△2,140
	研修研究費	171,100	181,020	△9,920
	事務消耗品費	72,542	47,694	24,848
	印刷製本費	67,009	56,640	10,369
	修繕費	528,660	283,800	244,860
	通信運搬費	247,797	244,218	3,579
	業務委託費	993,509	801,405	192,104
	寝具委託費	113,674	96,767	16,907
	医事委託費	291,610	266,288	25,322
	保守委託費	39,600	39,600	0
	その他の委託費	548,625	398,750	149,875
	手数料	204,913	241,718	△36,805
	保険料	307,080	175,440	131,640
	賃借料	1,034,216	882,746	151,470
	租税公課	200	0	200
	雑費	53,200	87,040	△33,840
	雑費	53,200	87,040	△33,840
	減価償却費	6,051,995	6,465,035	△413,040
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△171,324	△178,542	7,218
サービス活動費用計(2)		187,020,651	171,817,572	15,203,079
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,083,499	19,113,158	2,970,341
収 益	受取利息配当金収益	23,119	381	22,738
	その他のサービス活動外収益	737,760	780,810	△43,050
	受入研修費収益	23,200	23,200	0
	利用者等外給食収益	714,560	757,610	△43,050
	サービス活動外収益計(4)	760,879	781,191	△20,312
支払利息		0	4,542	△4,542

中島保育所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	0	4,542	△4,542
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	760,879	776,649	△15,770
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	22,844,378	19,889,807	2,954,571
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	14,000,000	15,500,000	△1,500,000
	特別費用計 (9)	14,000,000	15,500,000	△1,500,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△14,000,000	△15,500,000	1,500,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,844,378	4,389,807	4,454,571
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△17,314,046	△16,703,853	△610,193
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△8,469,668	△12,314,046	3,844,378
	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)	9,000,000	5,000,000	4,000,000
	人件費積立金積立額	4,000,000	2,000,000	2,000,000
	修繕積立金積立額	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△17,469,668	△17,314,046	△155,622

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ビハーク室蘭

拠点区分 中島保育所

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
共済財団退職金預け金	19,110,115	3,371,620	1,558,560	20,923,175	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	19,110,115	3,371,620	1,558,560	20,923,175	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000		8,000,000	
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		10,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	9,000,000	9,000,000	0	18,000,000	

中島保育所拠点区分 貸借対照表

令和 7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	45,460,003	36,419,943	9,040,060	流動負債	17,610,115	13,975,459	3,634,656
現金預金	20,205,347	25,667,334	△5,461,987	事業未払金	10,564,294	4,965,449	5,598,845
事業未収金	24,969,980	10,434,810	14,535,170	預り金	9,581	10,010	△429
未収金	64,000	57,920	6,080	職員預り金	36,240	0	36,240
給食用材料	130,084	224,766	△94,682	拠点区分間借入金	7,000,000	9,000,000	△2,000,000
立替金	59,740	0	59,740				
拠点区分間貸付金	30,852	35,113	△4,261				
固定資産	179,812,889	174,732,179	5,080,710	固定負債	20,923,175	19,110,115	1,813,060
基本財産	137,911,546	142,929,657	△5,018,111	退職給付引当金	20,923,175	19,110,115	1,813,060
建物	137,911,546	142,929,657	△5,018,111	負債の部合計	38,533,290	33,085,574	5,447,716
その他の固定資産	41,901,343	31,802,522	10,098,821	純 資 産 の 部			
建物	1,146,960	1,291,680	△144,720	基本金	185,919,678	185,919,678	0
器具及び備品	1,831,208	2,400,727	△569,519	第 1 号基本金	185,919,678	185,919,678	0
人件費積立資産	8,000,000	4,000,000	4,000,000	国庫補助金等特別積立金	289,592	460,916	△171,324
修繕積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	その他の積立金	18,000,000	9,000,000	9,000,000
共済財団退職金預け金	20,923,175	19,110,115	1,813,060	人件費積立金	8,000,000	4,000,000	4,000,000
				修繕積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	△17,469,668	△17,314,046	△155,622
				(うち当期活動増減差額)	8,844,378	4,389,807	4,454,571
				純資産の部合計	186,739,602	178,066,548	8,673,054
資産の部合計	225,272,892	211,152,122	14,120,770	負債及び純資産の部合計	225,272,892	211,152,122	14,120,770

監 査 報 告 書

令和7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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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