

令和 5年度

計 算 書 類

自:令和 5年 4月 1日
至:令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 北俣福社会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	114,200,000	112,564,125	1,635,875		
	経常経費寄附金収入	28,000	28,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	728	272		
	その他の収入	1,102,537	958,793	143,744		
	事業活動収入計 (1)	115,331,537	113,551,646	1,779,891		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	74,517,500	73,662,785	854,715		
	事業費支出	9,750,000	9,585,489	164,511		
	事務費支出	2,588,100	2,297,487	290,613		
	その他の支出	1,000,000	955,750	44,250		
	事業活動支出計 (2)	87,855,600	86,501,511	1,354,089		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	27,475,937	27,050,135	425,802		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	330,000	330,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	330,000	330,000	0	
	支出					
	固定資産取得支出	480,000	450,000	30,000		
	施設整備等支出計 (5)	480,000	450,000	30,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△150,000	△120,000	△30,000		
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					
	積立資産支出	26,428,400	25,428,400	1,000,000		
	その他の活動による支出	897,537	912,095	△14,558		
	その他の活動支出計 (8)	27,325,937	26,340,495	985,442		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△27,325,937	△26,340,495	△985,442		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	589,640	△589,640		
	前期末支払資金残高 (12)	21,544,898	21,544,898	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,544,898	22,134,538	△589,640		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	112,564,125	106,343,877	6,220,248
	益	経常経費寄附金収益	28,000	54,000	△26,000
		サービス活動収益計 (1)	112,592,125	106,397,877	6,194,248
	費用	人件費	74,186,485	74,640,142	△453,657
		事業費	9,585,489	8,488,082	1,097,407
		事務費	2,297,487	2,550,041	△252,554
		減価償却費	9,360,965	9,383,941	△22,976
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,028,952	△5,987,620	△41,332
		サービス活動費用計 (2)	89,401,474	89,074,586	326,888
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	23,190,651	17,323,291	5,867,360
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	728	515	213
	益	その他のサービス活動外収益	958,793	1,016,129	△57,336
		サービス活動外収益計 (4)	959,521	1,016,644	△57,123
	費用	その他のサービス活動外費用	955,750	1,013,000	△57,250
		サービス活動外費用計 (5)	955,750	1,013,000	△57,250
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,771	3,644	127	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	23,194,422	17,326,935	5,867,487	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	330,000	0	330,000
	益	特別収益計 (8)	330,000	0	330,000
	費用	固定資産売却損・処分損	170,116	4	170,112
		国庫補助金等特別積立金積立額	330,000	0	330,000
		特別費用計 (9)	500,116	4	500,112
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△170,116	△4	△170,112	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	23,024,306	17,326,931	5,697,375	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	41,989,526	44,662,595	△2,673,069
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	65,013,832	61,989,526	3,024,306
		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)	25,000,000	20,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,013,832	41,989,526	△1,975,694	

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 北保福祉会

(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						
現金預金	26,403,431	24,810,092	1,593,339	7,923,493	6,824,494	1,098,999
事業未収金	21,839,018	7,535,419	14,303,599	4,268,045	3,265,194	1,002,851
未収補助金	1,448,290	13,050,730	△11,602,440	723,600	723,600	0
前払費用	1,290,800	2,398,620	△1,107,820	848	0	848
	1,825,323	1,825,323	0	2,931,000	2,835,700	95,300
固定資産	215,539,477	199,003,663	16,535,814	8,647,419	8,942,619	△295,200
基本財産	120,407,019	127,976,476	△7,569,457	7,952,568	7,524,168	428,400
土地	6,716,667	6,716,667	0	694,851	1,418,451	△723,600
建物	113,690,352	121,259,809	△7,569,457			
その他の固定資産	95,132,458	71,027,187	24,105,271	16,570,912	15,767,113	803,799
				純 資 産 の 部		
建物	328,673	397,946	△69,273	22,070,280	22,070,280	0
構築物	5,477,383	5,998,027	△520,644	22,070,280	22,070,280	0
車輜運搬具	2,139,495	2,408,075	△268,580	86,929,378	92,628,330	△5,698,952
器具及び備品	891,899	1,545,026	△653,127	76,358,506	51,358,506	25,000,000
退職給付引当資産	7,952,568	7,524,168	428,400	11,358,506	11,358,506	0
人件費積立資産	11,358,506	11,358,506	0	65,000,000	40,000,000	25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	65,000,000	40,000,000	25,000,000	40,013,832	41,989,526	△1,975,694
長期前払費用	13,180	13,180	0	23,024,306	17,326,931	5,697,375
その他の積立資産	1,970,754	1,782,259	188,495			
				純資産の部合計		
	241,942,908	223,813,755	18,129,153	225,371,996	208,046,642	17,325,354
				負債及び純資産の部合計		
				241,942,908	223,813,755	18,129,153
				資産の部合計		

北俣こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	114,200,000	112,564,125	1,635,875	
	施設型給付費収入	108,800,000	107,267,450	1,532,550	
	施設型給付費収入	107,800,000	105,388,410	2,411,590	
	利用者負担金収入	1,000,000	1,879,040	△879,040	
	利用者等利用料収入	2,000,000	1,891,000	109,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,000,000	1,891,000	109,000	
	その他の事業収入	3,400,000	3,405,675	△5,675	
	補助金事業収入(公費)	2,100,000	1,680,125	419,875	
	補助金事業収入(一般)	1,000,000	213,300	786,700	
	その他の事業収入	300,000	1,512,250	△1,212,250	
	経常経費寄附金収入	28,000	28,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	728	272	
	その他の収入	1,102,537	958,793	143,744	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	955,750	44,250	
	雑収入	102,537	3,043	99,494	
	雑収入	102,537	3,043	99,494	
	事業活動収入計(1)		115,331,537	113,551,646	1,779,891
事業活動による収 支	人件費支出	74,517,500	73,662,785	854,715	
	役員報酬支出	150,000	138,840	11,160	
	職員給料支出	30,600,000	30,379,566	220,434	
	職員賞与支出	12,700,000	12,616,662	83,338	
	非常勤職員給与支出	20,400,000	20,447,995	△47,995	
	退職給付支出	667,500	667,500	0	
	法定福利費支出	10,000,000	9,412,222	587,778	
	事業費支出	9,750,000	9,585,489	164,511	
	給食費支出	3,500,000	3,484,193	15,807	
	保健衛生費支出	150,000	159,185	△9,185	
	保育材料費支出	1,400,000	1,682,230	△282,230	
	水道光熱費支出	1,300,000	1,186,367	113,633	
	消耗器具備品費支出	900,000	766,851	133,149	
	保険料支出	700,000	643,545	56,455	
	賃借料支出	900,000	861,460	38,540	
	車輛費支出	850,000	801,658	48,342	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	事務費支出	2,588,100	2,297,487	290,613	
	福利厚生費支出	300,000	265,389	34,611	
	研修研究費支出	50,000	21,740	28,260	
	事務消耗品費支出	150,000	90,176	59,824	
	通信運搬費支出	300,000	196,958	103,042	
	会議費支出	40,000	37,908	2,092	
	広報費支出	28,760	28,760	0	
	業務委託費支出	350,000	308,242	41,758	
	業務委託費支出	350,000	308,242	41,758	
	手数料支出	869,340	853,284	16,056	
	保守料支出	200,000	197,600	2,400	
	雑支出	300,000	297,430	2,570	
	雑支出	300,000	297,430	2,570	
	その他の支出	1,000,000	955,750	44,250	
	利用者等外給食費支出	1,000,000	955,750	44,250	
	事業活動支出計(2)		87,855,600	86,501,511	1,354,089
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,475,937	27,050,135	425,802	
施設整備等補助金収入	施設整備等補助金収入	330,000	330,000	0	
	施設整備等補助金収入	330,000	330,000	0	

北俣こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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)	330,000	330,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	480,000	450,000	30,000	
	車輛運搬具取得支出	0	330,000	△330,000	
	器具及び備品取得支出	480,000	120,000	360,000	
施設整備等支出計(5)	480,000	450,000	30,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△150,000	△120,000	△30,000		
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				
	積立資産支出	26,428,400	25,428,400	1,000,000	
	退職給付引当資産支出	428,400	428,400	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	26,000,000	25,000,000	1,000,000	
	その他の活動による支出	897,537	912,095	△14,558	
	その他の積立資産支出	173,937	188,495	△14,558	
	長期未払金支出	723,600	723,600	0	
	その他の活動支出計(8)	27,325,937	26,340,495	985,442	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△27,325,937	△26,340,495	△985,442		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	589,640	△589,640		
前期末支払資金残高(12)	21,544,898	21,544,898	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,544,898	22,134,538	△589,640		

北俣こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	112,564,125	106,343,877	6,220,248
	施設型給付費収益	107,267,450	99,802,870	7,464,580
	施設型給付費収益	105,388,410	97,952,410	7,436,000
	利用者負担金収益	1,879,040	1,850,460	28,580
	利用者等利用料収益	1,891,000	1,667,240	223,760
	利用者等利用料収益(一般)	1,891,000	1,667,240	223,760
	その他の事業収益	3,405,675	4,873,767	△1,468,092
	補助金事業収益(公費)	1,680,125	3,209,620	△1,529,495
	補助金事業収益(一般)	213,300	1,312,650	△1,099,350
	受託事業収益(公費)	0	48,297	△48,297
	受託事業収益(一般)	0	2,400	△2,400
	その他の事業収益	1,512,250	300,800	1,211,450
	経常経費寄附金収益	28,000	54,000	△26,000
	サービス活動収益計(1)	112,592,125	106,397,877	6,194,248
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	74,186,485	74,640,142	△453,657
	役員報酬	138,840	117,480	21,360
	職員給料	30,379,566	29,619,658	759,908
	職員賞与	9,780,962	10,093,007	△312,045
	賞与引当金繰入	2,931,000	2,835,700	95,300
	非常勤職員給与	20,447,995	21,682,791	△1,234,796
	退職給付費用	1,095,900	1,107,388	△11,488
	法定福利費	9,412,222	9,184,118	228,104
	事業費	9,585,489	8,488,082	1,097,407
	給食費	3,484,193	2,788,519	695,674
	保健衛生費	159,185	164,006	△4,821
	保育材料費	1,682,230	1,216,928	465,302
	水道光熱費	1,186,367	1,191,488	△5,121
	消耗器具備品費	766,851	1,042,728	△275,877
	保険料	643,545	574,219	69,326
	賃借料	861,460	762,986	98,474
	車輛費	801,658	747,208	54,450
	事務費	2,297,487	2,550,041	△252,554
	福利厚生費	265,389	473,539	△208,150
	職員被服費	0	160,000	△160,000
	研修研究費	21,740	24,620	△2,880
	事務消耗品費	90,176	144,259	△54,083
	通信運搬費	196,958	213,148	△16,190
	会議費	37,908	30,348	7,560
	広報費	28,760	23,760	5,000
	業務委託費	308,242	248,988	59,254
	業務委託費	308,242	248,988	59,254
	手数料	853,284	781,679	71,605
	保守料	197,600	197,600	0
	雑費	297,430	252,100	45,330
	雑費	297,430	252,100	45,330
	減価償却費	9,360,965	9,383,941	△22,976
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,028,952	△5,987,620	△41,332
	サービス活動費用計(2)	89,401,474	89,074,586	326,888
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,190,651	17,323,291	5,867,360
	収 益	受取利息配当金収益	728	515
その他のサービス活動外収益		958,793	1,016,129	△57,336
利用者等外給食収益		955,750	1,013,000	△57,250
雑収益		3,043	3,129	△86

北俣こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	3,043	3,129	△86	
	サービス活動外収益計(4)	959,521	1,016,644	△57,123	
	その他のサービス活動外費用	955,750	1,013,000	△57,250	
	利用者等外給食費	955,750	1,013,000	△57,250	
	サービス活動外費用計(5)	955,750	1,013,000	△57,250	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,771	3,644	127	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,194,422	17,326,935	5,867,487	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	330,000	0	330,000
		施設整備等補助金収益	330,000	0	330,000
		特別収益計(8)	330,000	0	330,000
	費用	固定資産売却損・処分損	170,116	4	170,112
		建物売却損・処分損	123,091	0	123,091
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	47,025	3	47,022
		国庫補助金等特別積立金積立額	330,000	0	330,000
		特別費用計(9)	500,116	4	500,112
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△170,116	△4	△170,112
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		23,024,306	17,326,931	5,697,375	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,989,526	44,662,595	△2,673,069
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,013,832	61,989,526	3,024,306
	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)		25,000,000	20,000,000	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		25,000,000	20,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		40,013,832	41,989,526	△1,975,694	

北俣こども園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 北俣福祉会

(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	26,403,431	24,810,092	1,593,339	流動負債	7,923,493	6,824,494	1,098,999
現金預金	21,839,018	7,535,419	14,303,599	事業未払金	4,268,045	3,265,194	1,002,851
事業未収金	1,448,290	13,050,730	△11,602,440	1年以内支払予定長期未払金	723,600	723,600	0
未収補助金	1,290,800	2,398,620	△1,107,820	職員預り金	848	0	848
前払費用	1,825,323	1,825,323	0	賞与引当金	2,931,000	2,835,700	95,300
固定資産	215,539,477	199,003,663	16,535,814	固定負債	8,647,419	8,942,619	△295,200
基本財産	120,407,019	127,976,476	△7,569,457	退職給付引当金	7,952,568	7,524,168	428,400
土地	6,716,667	6,716,667	0	長期未払金	694,851	1,418,451	△723,600
建物	113,690,352	121,259,809	△7,569,457	負債の部合計	16,570,912	15,767,113	803,799
その他の固定資産	95,132,458	71,027,187	24,105,271	純 資 産 の 部			
建物	328,673	397,946	△69,273	基本金	22,070,280	22,070,280	0
構築物	5,477,383	5,998,027	△520,644	第1号基本金	22,070,280	22,070,280	0
車輻運搬具	2,139,495	2,408,075	△268,580	国庫補助金等特別積立金	86,929,378	92,628,330	△5,698,952
器具及び備品	891,899	1,545,026	△653,127	その他の積立金	76,358,506	51,358,506	25,000,000
退職給付引当資産	7,952,568	7,524,168	428,400	人件費積立金	11,358,506	11,358,506	0
人件費積立資産	11,358,506	11,358,506	0	保育所施設・設備整備積立金	65,000,000	40,000,000	25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	65,000,000	40,000,000	25,000,000	次期繰越活動増減差額	40,013,832	41,989,526	△1,975,694
長期前払費用	13,180	13,180	0	(うち当期活動増減差額)	23,024,306	17,326,931	5,697,375
その他の積立資産	1,970,754	1,782,259	188,495	純資産の部合計	225,371,996	208,046,642	17,325,354
資産の部合計	241,942,908	223,813,755	18,129,153	負債及び純資産の部合計	241,942,908	223,813,755	18,129,153