

令和5年度 決算書

社会福祉法人 幌向保育会

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 幌向保育会

（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	171,259,520	171,259,520	0	
		借入金利息補助金収入	147,471	147,471	0	
		受取利息配当金収入	31,547	31,547	0	
		その他の収入	1,544,534	1,544,534	0	
		事業活動収入計(1)	172,983,072	172,983,072	0	
	支出	人件費支出	133,738,435	133,351,549	386,886	
		事業費支出	20,324,877	20,324,877	0	
		事務費支出	9,679,727	9,679,727	0	
		支払利息支出	173,496	173,496	0	
		その他の支出	110,000	110,000	0	
事業活動支出計(2)	164,026,535	163,639,649	386,886			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,956,537	9,343,423	△386,886		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,457,400	4,457,400	0	
		施設整備等収入計(4)	4,457,400	4,457,400	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,244,000	5,244,000	0	
		固定資産取得支出	357,630	357,630	0	
		施設整備等支出計(5)	5,601,630	5,601,630	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,144,230	△1,144,230	0		
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	177,940	177,940	0	
		その他の活動収入計(7)	177,940	177,940	0	
	支出	積立資産支出	7,202,110	7,202,110	0	
		その他の活動支出計(8)	7,202,110	7,202,110	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,024,170	△7,024,170	0		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		788,137	1,175,023	△386,886		
前期末支払資金残高(12)		27,010,303	55,077,453	△28,067,150		
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,798,440	56,252,476	△28,454,036		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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 幌向保育会

（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	収益			
	保育事業収益	171,259,520	160,644,473	10,615,047
	その他の収益	0	111,874	△111,874
	サービス活動収益計(1)	171,259,520	160,756,347	10,503,173
	費用			
	人件費	135,375,719	120,539,521	14,836,198
	事業費	20,324,877	18,488,043	1,836,834
	事務費	9,679,727	10,719,264	△1,039,537
減価償却費	22,700,958	22,878,622	△177,664	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,853,160	△8,853,160	0	
サービス活動費用計(2)	179,228,121	163,772,290	15,455,831	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,968,601	△3,015,943	△4,952,658	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	147,471	156,426	△8,955
	受取利息配当金収益	31,547	31,329	218
	その他のサービス活動外収益	1,544,534	2,275,766	△731,232
	サービス活動外収益計(4)	1,723,552	2,463,521	△739,969
	費用			
	支払利息	173,496	184,032	△10,536
	その他のサービス活動外費用	110,000	0	110,000
サービス活動外費用計(5)	283,496	184,032	99,464	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,440,056	2,279,489	△839,433	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,528,545	△736,454	△5,792,091	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,457,400	4,457,400	0
	特別収益計(8)	4,457,400	4,457,400	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	372,100	0	372,100	
特別費用計(9)	372,100	0	372,100	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,085,300	4,457,400	△372,100	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,443,245	3,720,946	△6,164,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,293,616	145,572,670	△6,279,054
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	136,850,371	149,293,616	△12,443,245
	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)	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	131,850,371	139,293,616	△7,443,245	

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 幌向保育会

(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	68,221,888	64,660,737	3,561,151	流動負債	17,285,412	14,863,284	2,422,128
現金預金	52,927,577	53,442,674	△515,097	事業未払金	4,526,562	2,149,330	2,377,222
現金	28,256	43,656	△15,400	その他の未払金	5,000,000	5,000,000	0
普通預金	52,899,321	53,399,018	△499,697	1年以内返済予定設備資金借入金	5,316,000	5,280,000	36,000
普通預金(口座6468)	34,044,034	31,182,052	2,861,982	1年以内返済予定設備資金借入金(0.050)	2,676,000	2,640,000	36,000
普通預金(口座010229)	0	4,149,816	△4,149,816	1年以内返済予定設備資金借入金(0.360)	2,640,000	2,640,000	0
普通預金(本部)	18,855,287	18,067,150	788,137	職員預り金	2,442,860	2,433,954	8,906
有価証券	10,015,000	10,015,000	0				
事業未収金	5,279,311	1,203,063	4,076,248				
固定資産	408,835,091	424,634,789	△15,799,698	固定負債	85,596,450	88,960,720	△3,364,270
基本財産	316,475,884	332,030,267	△15,554,383	設備資金借入金	78,151,000	83,431,000	△5,280,000
土地	41,850,840	41,850,840	0	設備資金借入金(0.050)	38,771,000	41,411,000	△2,640,000
建物	274,625,044	290,179,427	△15,554,383	設備資金借入金(0.350)	39,380,000	42,020,000	△2,640,000
建物	274,625,044	290,179,427	△15,554,383	退職給付引当金	7,445,450	5,529,720	1,915,730
その他の固定資産	92,359,207	92,604,522	△245,315	共済会退職給与引当金	7,445,450	5,529,720	1,915,730
建物	2	2	0	負債の部合計	102,881,862	103,824,004	△942,142
建物	2	2	0	純 資 産 の 部			
構築物	38,428,445	41,787,140	△3,358,695	基本金	51,215,149	51,215,149	0
構築物	38,428,445	41,787,140	△3,358,695	1号基本金	45,507,750	45,507,750	0
器具及び備品	11,685,310	15,487,660	△3,802,350	3号基本金	5,707,399	5,707,399	0
器具及び備品	11,685,310	15,487,660	△3,802,350	国庫補助金等特別積立金	156,309,597	165,162,757	△8,853,160
退職給付引当資産	7,445,450	5,529,720	1,915,730	貸借調整勘定	0	0	0
共済会退職手当預け金	7,445,450	5,529,720	1,915,730	その他の積立金	34,800,000	29,800,000	5,000,000
保育所繰越積立資産	26,800,000	21,800,000	5,000,000	人件費積立金	26,800,000	21,800,000	5,000,000
人件費積立資産	26,800,000	21,800,000	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	8,000,000	8,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000	8,000,000	0	次期繰越活動増減差額	131,850,371	139,293,616	△7,443,245
				(うち当期活動増減差額)	△2,443,245	3,720,946	△6,164,191
				純資産の部合計	374,175,117	385,471,522	△11,296,405
資産の部合計	477,056,979	489,295,526	△12,238,547	負債及び純資産の部合計	477,056,979	489,295,526	△12,238,547

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—				52,927,577
現金	(こども園)現金手許有高	—	運転資金として			28,256
普通預金	(本部)空知信用金庫幌向支店	—	運転資金として			18,855,287
	(こども園)空知信用金庫幌向支店	—	運転資金として			34,044,034
有価証券	(こども園)空知信用金庫幌向支店	—				10,015,000
事業未収金		—	3月分延長保育料・札幌江別委託費精算分			5,279,311
流動資産合計						68,221,888
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(本部拠点)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地93、231番地143	2005年度	第2種社会福祉事業である、保育園畑に使用している			4,700,420
	(幌向保育園)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地116(1,314.81㎡)	—	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している			37,150,420
	(ほろむい認定こども園とことん)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地91,141,147,148	—	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している			
建物	(ほろむい認定こども園とことん)岩見沢市幌向南3条2丁目231番地91(1201.16㎡)	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	338,138,774	63,513,730	274,625,044
基本財産合計						316,475,884
(2) その他の固定資産						
建物	物置 他	—	保育施設に使用している	748,000	747,998	2
構築物	フェンス 他	—	保育活動に使用している	46,389,725	7,961,280	38,428,445
器具及び備品	お散歩車 他	—	保育活動に使用している	30,196,638	18,511,328	11,685,310
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	将来における職員退職金のために積み立てている引当資産			7,445,450
人件費積立資産	定期預金 空知信用金庫幌向支店	—	将来における人件費支払の目的のために積み立てている定期預金			26,800,000
保育所施設設備	定期預金 空知信用金庫幌向支店	—	将来における施設、設備整備等のために積み立てている定期預金			8,000,000
その他の固定資産合計						92,359,207
固定資産合計						408,835,091
資産合計						477,056,979
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—				4,526,552
その他の未払金		—				5,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金		—				5,316,000
職員預り金	社会保険料、所得税	—				2,442,860
流動負債合計						17,285,412
2 固定負債						
設備資金借入金		—				78,151,000
退職給付引当金	共済会退職給付引当金	—				7,445,450
固定負債合計						85,596,450
負債合計						102,881,862
差引純資産						374,175,117