

決 算 報 告 書

令和 4 年度 財務諸表（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 北斗文化学園福祉会

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 北斗文化学園福祉会
(法人番号:7430005010705)

理事長 澤田 豊



1. 「法人単位（全体）」財務諸表 (法人全体及び社会福祉事業区分)

- (1) 資金収支計算書
- (2) 事業活動計算書
- (3) 貸借対照表
- (4) 財務諸表に対する注記
- (5) 未収金及び未払金の内訳

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	178,247,000	179,199,331	△952,331	
	借入金利息補助金収入	327,000	326,152	848	
	経常経費寄附金収入	30,000	75,000	△45,000	
	受取利息配当金収入	1,000	676	324	
	その他の収入	3,151,000	3,295,360	△144,360	
	事業活動収入計 (1)	181,756,000	182,896,519	△1,140,519	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	137,442,000	137,055,585	386,415	
	事業費支出	19,283,000	18,878,745	404,255	
	事務費支出	14,951,000	14,536,574	414,426	
	支払利息支出	1,182,000	1,181,312	688	
	事業活動支出計 (2)	172,858,000	171,652,216	1,205,784	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,898,000	11,244,303	△2,346,303	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,623,000	4,179,000	444,000	
	施設整備等収入計 (4)	4,623,000	4,179,000	444,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,927,000	7,927,750	△750	
	固定資産取得支出	2,415,000	2,020,810	394,190	
	施設整備等支出計 (5)	10,342,000	9,948,560	393,440	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,719,000	△5,769,560	50,560	
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				
	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)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,179,000	5,474,743	△2,295,743	
前期末支払資金残高 (12)		0	57,218,898	△57,218,898	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,179,000	62,693,641	△59,514,641	

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	179,199,331	179,199,331	0
	借入金利息補助金収入	326,152	326,152	0
	経常経費寄附金収入	75,000	75,000	0
	受取利息配当金収入	676	676	0
	その他の収入	3,295,360	3,295,360	0
	事業活動収入計 (1)	182,896,519	182,896,519	0
	支出			
	人件費支出	137,055,585	137,055,585	0
	事業費支出	18,878,745	18,878,745	0
施設整備等による収支	事務費支出	14,536,574	14,536,574	0
	支払利息支出	1,181,312	1,181,312	0
	事業活動支出計 (2)	171,652,216	171,652,216	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,244,303	11,244,303	0
	収入			
	施設整備等補助金収入	4,179,000	4,179,000	0
	施設整備等収入計 (4)	4,179,000	4,179,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	7,927,750	7,927,750	0
	固定資産取得支出	2,020,810	2,020,810	0
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	9,948,560	9,948,560	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,769,560	△5,769,560	0
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	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)	0	0	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	5,474,743	5,474,743	0
	前期末支払資金残高 (11)	57,218,898	57,218,898	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	62,693,641	62,693,641	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		法人本部	ほくと保育園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	179,199,331	179,199,331
	借入金利息補助金収入	0	326,152	326,152
	経常経費寄附金収入	0	75,000	75,000
	受取利息配当金収入	37	639	676
	その他の収入	1,228,300	2,067,060	3,295,360
	事業活動収入計 (1)	1,228,337	181,668,182	182,896,519
	支出			
	人件費支出	6,303,383	130,752,202	137,055,585
	事業費支出	0	18,878,745	18,878,745
施設整備等による収支	事務費支出	3,752,786	10,783,788	14,536,574
	支払利息支出	73,718	1,107,594	1,181,312
	事業活動支出計 (2)	10,129,887	161,522,329	171,652,216
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8,901,550	20,145,853	11,244,303
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	4,179,000	4,179,000
	施設整備等収入計 (4)	0	4,179,000	4,179,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	583,750	7,344,000	7,927,750
	固定資産取得支出	0	2,020,810	2,020,810
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	583,750	9,364,810	9,948,560
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△583,750	△5,185,810	△5,769,560
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	9,577,359	0	9,577,359
	その他の活動収入計 (7)	9,577,359	0	9,577,359
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	0	9,577,359	9,577,359
	その他の活動支出計 (8)	0	9,577,359	9,577,359
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,577,359	△9,577,359	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	92,059	5,382,684	5,474,743
前期末支払資金残高 (11)		1,020,283	56,198,615	57,218,898
当期末支払資金残高 (10)+(11)		1,112,342	61,581,299	62,693,641

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	収益			
	保育事業収益	179,199,331	185,959,204	△6,759,873
	経常経費寄附金収益	75,000	0	75,000
	サービス活動収益計(1)	179,274,331	185,959,204	△6,684,873
	費用			
	人件費	137,055,585	135,111,817	1,943,768
	事業費	18,880,017	19,148,885	△268,868
	事務費	14,536,574	13,993,701	542,873
	減価償却費	11,068,989	10,924,135	144,854
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,331,564	△8,471,705	140,141
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	173,209,601	170,706,833	2,502,768
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,064,730	15,252,371	△9,187,641
	収益			
	借入金利息補助金収益	326,152	358,100	△31,948
	受取利息配当金収益	676	508	168
	その他のサービス活動外収益	3,295,360	3,242,040	53,320
	サービス活動外収益計(4)	3,622,188	3,600,648	21,540
	費用			
	支払利息	1,181,312	1,302,566	△121,254
	サービス活動外費用計(5)	1,181,312	1,302,566	△121,254
特別増減の部	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	2,440,876	2,298,082	142,794
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,505,606	17,550,453	△9,044,847
	収益			
	施設整備等補助金収益	4,179,000	2,556,000	1,623,000
	特別収益計(8)	4,179,000	2,556,000	1,623,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,179,000	3,069,300	1,109,700
	特別費用計(9)	4,179,000	3,069,300	1,109,700
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△513,300	513,300
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,505,606	17,037,153	△8,531,547
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,491,756	454,603	17,037,153
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,997,362	17,491,756	8,505,606
	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)	25,997,362	17,491,756	8,505,606

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	179,199,331	179,199,331
		経常経費寄附金収益	75,000	75,000
		サービス活動収益計 (1)	179,274,331	179,274,331
	費 用	人件費	137,055,585	137,055,585
		事業費	18,880,017	18,880,017
		事務費	14,536,574	14,536,574
		減価償却費	11,068,989	11,068,989
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,331,564	△8,331,564
		サービス活動費用計 (2)	173,209,601	173,209,601
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,064,730	6,064,730
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	326,152	326,152
		受取利息配当金収益	676	676
		その他のサービス活動外収益	3,295,360	3,295,360
		サービス活動外収益計 (4)	3,622,188	3,622,188
	費 用	支払利息	1,181,312	1,181,312
		サービス活動外費用計 (5)	1,181,312	1,181,312
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,440,876	2,440,876
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		8,505,606	8,505,606	8,505,606
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	4,179,000	4,179,000
		特別収益計 (8)	4,179,000	4,179,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,179,000	4,179,000
		特別費用計 (9)	4,179,000	4,179,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		8,505,606	8,505,606	8,505,606
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	17,491,756	17,491,756
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	25,997,362	25,997,362
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,997,362	25,997,362

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		法人本部	ほくと保育園	合計
サービス活動増減の部	収 益			
	保育事業収益	0	179,199,331	179,199,331
	経常経費寄附金収益	0	75,000	75,000
	サービス活動収益計 (1)	0	179,274,331	179,274,331
	費 用			
	人件費	6,303,383	130,752,202	137,055,585
	事業費	0	18,880,017	18,880,017
	事務費	3,752,786	10,783,788	14,536,574
	減価償却費	0	11,068,989	11,068,989
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△8,331,564	△8,331,564
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	10,056,169	163,153,432	173,209,601
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△10,056,169	16,120,899	6,064,730
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	326,152	326,152
	受取利息配当金収益	37	639	676
	その他のサービス活動外収益	1,228,300	2,067,060	3,295,360
	サービス活動外収益計 (4)	1,228,337	2,393,851	3,622,188
	費 用			
	支払利息	73,718	1,107,594	1,181,312
	サービス活動外費用計 (5)	73,718	1,107,594	1,181,312
サービス活動増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,154,619	1,286,257	2,440,876
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,901,550	17,407,156	8,505,606
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	4,179,000	4,179,000
	拠点区分間繰入金収益	9,577,359	0	9,577,359
	特別収益計 (8)	9,577,359	4,179,000	13,756,359
	費 用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,179,000	4,179,000
	拠点区分間繰入金費用	0	9,577,359	9,577,359
	特別費用計 (9)	0	13,756,359	13,756,359
特別増減の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,577,359	△9,577,359	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	675,809	7,829,797	8,505,606
	繰越活動増減差額 (12)	△5,129,610	22,621,366	17,491,756
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△4,453,801	30,451,163	25,997,362
	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)	△4,453,801	30,451,163	25,997,362

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				流動負債	12,834,944	10,546,422	2,288,522
現金預金	67,634,599	59,885,877	7,748,722	事業未払金	4,111,239	2,213,645	1,897,594
事業未収金	53,668,764	48,953,326	4,715,438	1年以内返済予定設備資金借入金	7,941,021	7,927,750	13,271
給食用材料	13,347,800	10,884,244	2,463,556	預り金	7,351	7,351	0
立替金	47,035	48,307	△1,272	職員預り金	376,777	397,676	△20,899
前払費用	10,000	0	10,000	前受金	398,556	0	398,556
	561,000	0	561,000				
固定資産	196,333,014	205,381,193	△9,048,179	固定負債	96,195,320	104,136,341	△7,941,021
基本財産	182,380,173	189,610,393	△6,730,220	設備資金借入金	66,195,320	74,136,341	△7,941,021
建物	182,880,173	189,610,393	△6,730,220	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
その他の固定資産	13,452,841	15,770,800	△2,317,959	負債の部合計	109,030,264	114,682,763	△5,652,499
土地	6,633,198	6,633,198	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	9,240,000	9,240,000	0
構築物	5,787,378	7,715,602	△1,928,224	第1号基本金	640,000	640,000	0
車輦運搬具	3	3	0	第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
器具及び備品	848,648	1,201,107	△352,459	国庫補助金等特別積立金	119,699,987	123,852,551	△4,152,564
権利	183,613	220,889	△37,276	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	25,997,362	17,491,756	8,505,606
				(うち当期活動増減差額)	8,505,606	17,037,153	△8,531,547
				純資産の部合計	154,937,349	150,584,307	4,353,042
資産の部合計	263,967,613	265,267,070	△1,299,457	負債及び純資産の部合計	263,967,613	265,267,070	△1,299,457

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	67,634,599	67,634,599	0
現金預金	53,668,764	53,668,764	0
事業未収金	13,347,800	13,347,800	0
給食用材料	47,035	47,035	0
立替金	10,000	10,000	0
前払費用	561,000	561,000	0
固定資産	196,333,014	196,333,014	0
基本財産	182,880,173	182,880,173	0
建物	182,880,173	182,880,173	0
その他の固定資産	13,452,841	13,452,841	0
土地	6,633,198	6,633,198	0
建物	1	1	0
構築物	5,787,378	5,787,378	0
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	848,648	848,648	0
権利	183,613	183,613	0
資産の部合計	263,967,613	263,967,613	0
流動負債	12,834,944	12,834,944	0
事業未払金	4,111,239	4,111,239	0
1年以内返済予定設備資金借入金	7,941,021	7,941,021	0
預り金	7,351	7,351	0
職員預り金	376,777	376,777	0
前受金	398,556	398,556	0
固定負債	96,195,320	96,195,320	0
設備資金借入金	66,195,320	66,195,320	0
長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
負債の部合計	109,030,264	109,030,264	0
基本金	9,240,000	9,240,000	0
第1号基本金	640,000	640,000	0
第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
国庫補助金等特別積立金	119,699,987	119,699,987	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	25,997,362	25,997,362	0
(うち当期活動増減差額)	8,505,606	8,505,606	0
純資産の部合計	154,937,349	154,937,349	0
負債及び純資産の部合計	263,967,613	263,967,613	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘 定 科 目	法人本部	ほくと保育園	合計
流動資産	1,136,853	66,497,746	67,634,599
現金預金	1,126,853	52,541,911	53,668,764
事業未収金	0	13,347,800	13,347,800
給食用材料	0	47,035	47,035
立替金	10,000	0	10,000
前払費用	0	561,000	561,000
固定資産	6,633,198	189,699,816	196,333,014
基本財産	0	182,880,173	182,880,173
建物	0	182,880,173	182,880,173
その他の固定資産	6,633,198	6,819,643	13,452,841
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	1	1
構築物	0	5,787,378	5,787,378
車輛運搬具	0	3	3
器具及び備品	0	848,648	848,648
権利	0	183,613	183,613
資産の部合計	7,770,051	256,197,562	263,967,613
流動負債	621,532	12,213,412	12,834,944
事業未払金	0	4,111,239	4,111,239
1年以内返済予定設備資金借入金	597,021	7,344,000	7,941,021
預り金	7,351	0	7,351
職員預り金	17,160	359,617	376,777
前受金	0	398,556	398,556
固定負債	2,362,320	93,833,000	96,195,320
設備資金借入金	2,362,320	63,833,000	66,195,320
長期運営資金借入金	0	30,000,000	30,000,000
負債の部合計	2,983,852	106,046,412	109,030,264
基本金	9,240,000	0	9,240,000
第1号基本金	640,000	0	640,000
第3号基本金	8,600,000	0	8,600,000
国庫補助金等特別積立金	0	119,699,987	119,699,987
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△4,453,801	30,451,163	25,997,362
(うち当期活動増減差額)	675,809	7,829,797	8,505,606
純資産の部合計	4,786,199	150,151,150	154,937,349
負債及び純資産の部合計	7,770,051	256,197,562	263,967,613

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・給食用材料－最終仕入原価法

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。
- (3) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「本部」
 - イ ほくと保育園拠点（社会福祉事業）
「ほくと保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	189,610,393	2,020,810	8,751,030	182,880,173
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	189,610,393	2,020,810	8,751,030	182,880,173

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建 物 （ 基 本 財 産 ）	182,880,173 円
計	182,880,173 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	270,162,444	87,282,271	182,880,173
小 計	270,162,444	87,282,271	182,880,173
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	711,900	711,899	1
構築物	24,671,778	18,884,400	5,787,378
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	13,797,679	12,949,031	848,648
権利	556,373	372,760	183,613
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小 計	47,073,428	33,620,587	13,452,841
合 計	317,235,872	120,902,858	196,333,014

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

	債権額	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,347,800	0	13,347,800
未収金	0	0	0
合 計	13,347,800	0	13,347,800

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

(令和4年度) 未収金及び未払金の内訳

【資産項目】

	拠点区分	取引先	摘 要	金 額(円)
事業未収金	ほくと保育園	室蘭市	施設型給付費(R4年度精算分)	11,759,780
		登別市	施設型給付費(広域入所分)	552,480
		北海道	給食原材料費等支援事業費補助金	438,000
		保護者	児童給食費・主食費(R5.2月～3月分)	597,540
	合 計			13,347,800

【負債項目】

	拠点区分	取引先	摘 要	金 額
事業未払金	ほくと保育園	室蘭市	室蘭市子ども子育て支援事業等交付金 (R4年度延長保育事業ほか精算分)	2,750,723
		室蘭市	栄養士配置負担金(R4年度分)	281,309
		(株)山本商店	給食材料費(R5.3月分)	504,724
		(有)ミートショップたかやま		158,659
		ドリームベーカリー (室蘭市手をつなぐ育成会)		5,464
		(株)ハシモト		162,745
		室蘭ヤクルト販売(株)		12,794
		(株)ヤマツ		134,154
		(株)楠本フーズ		30,947
		(株)富留屋		69,720
	合 計			4,111,239

2. 「拠点別」財務諸表

- (1) 法人本部拠点区分（各計算書ほか）
- (2) ほくと保育園拠点区分（ 〃 ）

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	37	△37	
	その他の収入	1,156,000	1,228,300	△72,300	
	雑収入	1,156,000	1,228,300	△72,300	
	雑収入	1,156,000	1,228,300	△72,300	
	事業活動収入計 (1)	1,156,000	1,228,337	△72,337	
	支出				
	人件費支出	6,308,000	6,303,383	4,617	
	職員給料支出	4,311,000	4,343,461	△32,461	
	職員賞与支出	135,000	144,700	△9,700	
	非常勤職員給与支出	1,309,000	1,266,100	42,900	
	法定福利費支出	553,000	549,122	3,878	
	事務費支出	4,158,000	3,752,786	405,214	
	福利厚生費支出	40,000	67,280	△27,280	
	旅費交通費支出	100,000	504	99,496	
	事務消耗品費支出	70,000	50,256	19,744	
	水道光熱費支出	0	12,834	△12,834	
	通信運搬費支出	625,000	219,820	405,180	
	業務委託費支出	687,000	697,400	△10,400	
	その他の委託費支出	687,000	697,400	△10,400	
	手数料支出	40,000	27,225	12,775	
	保険料支出	75,000	72,600	2,400	
	賃借料支出	455,000	476,862	△21,862	
	土地・建物賃借料支出	1,760,000	1,840,000	△80,000	
	租税公課支出	57,000	55,650	1,350	
	保守料支出	200,000	187,355	12,645	
	雑支出	49,000	45,000	4,000	
	雑支出	49,000	45,000	4,000	
	支払利息支出	74,000	73,718	282	
	事業活動支出計 (2)	10,540,000	10,129,887	410,113	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△9,384,000	△8,901,550	△482,450	
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	583,000	583,750	△750	
	施設整備等支出計 (5)	583,000	583,750	△750	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△583,000	△583,750	750	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9,967,000	9,577,359	389,641	
	その他の活動収入計 (7)	9,967,000	9,577,359	389,641	
	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)	9,967,000	9,577,359	389,641	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△0	92,059	△92,059	
前期末支払資金残高 (12)		0	1,020,283	△1,020,283	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	1,112,342	△1,112,342	

ほくと保育園拠点区分 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				
	保育事業収入	178,247,000	179,199,331	△952,331	
	施設型給付費収入	157,825,000	160,301,430	△2,476,430	
	施設型給付費収入	157,825,000	160,301,430	△2,476,430	
	その他の事業収入	20,422,000	18,897,901	1,524,099	
	補助金事業収入	11,669,000	10,184,277	1,484,723	
	受託事業収入	108,000	124,000	△16,000	
	その他の事業収入(感染防止対策)	1,409,000	1,419,444	△10,444	
	その他の事業収入	7,236,000	7,170,180	65,820	
	借入金利息補助金収入	327,000	326,152	848	
	経常経費寄附金収入	30,000	75,000	△45,000	
	受取利息配当金収入	1,000	639	361	
	その他の収入	1,995,000	2,067,060	△72,060	
	受入研修費収入	15,000	36,500	△21,500	
	職員給食費等収入	1,750,000	1,781,460	△31,460	
	雑収入	230,000	249,100	△19,100	
	雑収入	230,000	249,100	△19,100	
	事業活動収入計(1)	180,600,000	181,668,182	△1,068,182	
	支出				
	人件費支出	131,134,000	130,752,202	381,798	
	職員給料支出	90,113,000	90,466,174	△353,174	
	職員賞与支出	9,573,000	10,125,360	△552,360	
	非常勤職員給与支出	13,725,000	12,607,698	1,117,302	
	退職給付支出	1,785,000	1,691,000	94,000	
	法定福利費支出	15,938,000	15,861,970	76,030	
	事業費支出	19,283,000	18,878,745	404,255	
	給食費支出	10,545,000	10,344,837	200,163	
	保健衛生費支出	750,000	543,962	206,038	
	保育材料費支出	280,000	323,030	△43,030	
	水道光熱費支出	3,718,000	3,742,141	△24,141	
	燃料費支出	1,940,000	1,835,737	104,263	
	消耗器具備品費支出	1,320,000	1,299,323	20,677	
	賃借料支出	670,000	665,335	4,665	
	雑支出	60,000	124,380	△64,380	
	事務費支出	10,793,000	10,783,788	9,212	
	福利厚生費支出	1,682,000	1,709,274	△27,274	
	研修研究費支出	120,000	111,846	8,154	
	事務消耗品費支出	862,000	854,123	7,877	
	修繕費支出	700,000	310,880	389,120	
	通信運搬費支出	421,000	482,674	△61,674	
	業務委託費支出	5,252,000	5,385,452	△133,452	
	清掃委託費支出	2,734,000	2,832,632	△98,632	
	保守委託費支出	625,000	618,200	6,800	
	その他の委託費支出	1,893,000	1,934,620	△41,620	
	手数料支出	450,000	345,556	104,444	
	保険料支出	125,000	134,725	△9,725	
	賃借料支出	455,000	552,618	△97,618	
	保守料支出	476,000	492,806	△16,806	
	雑支出	250,000	403,834	△153,834	
	雑支出	250,000	403,834	△153,834	
	支払利息支出	1,108,000	1,107,594	406	
	事業活動支出計(2)	162,318,000	161,522,329	795,671	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,282,000	20,145,853	△1,863,853	
	施設整備等補助金収入	4,623,000	4,179,000	444,000	
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	

ほくと保育園拠点区分 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				
	施設整備補助金 (感染対策)	2,067,000	1,623,000	444,000	
	施設整備等収入計 (4)	4,623,000	4,179,000	444,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,344,000	7,344,000	0	
	固定資産取得支出	2,415,000	2,020,810	394,190	
	建物取得支出	2,415,000	2,020,810	394,190	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	9,759,000	9,364,810	394,190	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,136,000	△5,185,810	49,810	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	9,967,000	9,577,359	389,641	
	その他の活動支出計 (8)	9,967,000	9,577,359	389,641	
予備費支出 (10)	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△9,967,000	△9,577,359	△389,641	
		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,179,000	5,382,684	△2,203,684	
前期末支払資金残高 (12)		0	56,198,615	△56,198,615	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,179,000	61,581,299	△58,402,299	

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
	人件費	6,303,383	6,150,358	153,025
	職員給料	4,343,461	4,183,520	159,941
	職員賞与	144,700	118,800	25,900
	非常勤職員給与	1,266,100	1,270,819	△4,719
	法定福利費	549,122	577,219	△28,097
	事務費	3,752,786	3,651,428	101,358
	福利厚生費	67,280	37,732	29,548
	旅費交通費	504	4,572	△4,068
	事務消耗品費	50,256	75,371	△25,115
	水道光熱費	12,834	0	12,834
	通信運搬費	219,820	219,446	374
	業務委託費	697,400	697,400	0
	その他の委託費	697,400	697,400	0
	手数料	27,225	38,665	△11,440
	保険料	72,600	72,600	0
	賃借料	476,862	444,032	32,830
	土地・建物賃借料	1,840,000	1,768,000	72,000
サービス活動外増減の部	租税公課	55,650	55,800	△150
	保守料	187,355	188,668	△1,313
	雑費	45,000	49,142	△4,142
	雑費	45,000	49,142	△4,142
	サービス活動費用計 (2)	10,056,169	9,801,786	254,383
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△10,056,169	△9,801,786	△254,383
	収 益			
	受取利息配当金収益	37	30	7
	その他のサービス活動外収益	1,228,300	1,156,400	71,900
	雑収益	1,228,300	1,156,400	71,900
	雑収益	1,228,300	1,156,400	71,900
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	1,228,337	1,156,430	71,907
	費用			
	支払利息	73,718	86,695	△12,977
	サービス活動外費用計 (5)	73,718	86,695	△12,977
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,154,619	1,069,735	84,884
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,901,550	△8,732,051	△169,499
	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	9,577,359	9,818,758	△241,399
	特別収益計 (8)	9,577,359	9,818,758	△241,399
	費用			
特別増減の部	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,577,359	9,818,758	△241,399
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	675,809	1,086,707	△410,898
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 (12)	△5,129,610	△6,216,317	1,086,707
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△4,453,801	△5,129,610	675,809
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△4,453,801	△5,129,610	675,809

ほくと保育園拠点区分 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	179,199,331	185,959,204	△6,759,873
	施設型給付費収益	160,301,430	168,237,280	△7,935,850
	施設型給付費収益	160,301,430	168,237,280	△7,935,850
	その他の事業収益	18,897,901	17,721,924	1,175,977
	補助金事業収益	10,184,277	11,564,864	△1,380,587
	受託事業収益	124,000	101,500	22,500
	その他の事業収益 (感染防止対策)	1,419,444	1,700,000	△280,556
	その他の事業収益	7,170,180	4,355,560	2,814,620
	経常経費寄附金収益	75,000	0	75,000
	サービス活動収益計 (1)	179,274,331	185,959,204	△6,684,873
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	130,752,202	128,961,459	1,790,743
	職員給料	90,466,174	90,866,858	△400,684
	職員賞与	10,125,360	9,780,200	345,160
	非常勤職員給与	12,607,698	10,634,992	1,972,706
	退職給付費用	1,691,000	1,869,000	△178,000
	法定福利費	15,861,970	15,810,409	51,561
	事業費	18,880,017	19,148,885	△268,868
	給食費	10,346,109	10,440,808	△94,699
	保健衛生費	543,962	929,135	△385,173
	保育材料費	323,030	450,819	△127,789
	水道光熱費	3,742,141	3,427,803	314,338
	燃料費	1,835,737	1,369,767	465,970
	消耗器具備品費	1,299,323	1,716,094	△416,771
	賃借料	665,335	639,045	26,290
	雑費	124,380	175,414	△51,034
	事務費	10,783,788	10,342,273	441,515
	福利厚生費	1,709,274	1,055,624	653,650
	旅費交通費	0	520	△520
	研修研究費	111,846	40,377	71,469
	事務消耗品費	854,123	493,025	361,098
	修繕費	310,880	168,624	142,256
	通信運搬費	482,674	362,983	119,691
	業務委託費	5,385,452	6,293,260	△907,808
	清掃委託費	2,832,632	2,896,190	△63,558
	保守委託費	618,200	866,250	△248,050
	その他の委託費	1,934,620	2,530,820	△596,200
	手数料	345,556	476,370	△130,814
	保険料	134,725	125,650	9,075
	賃借料	552,618	450,234	102,384
	保守料	492,806	501,137	△8,331
	雑費	403,834	374,469	29,365
	雑費	403,834	374,469	29,365
	減価償却費	11,068,989	10,924,135	144,854
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,331,564	△8,471,705	140,141
	サービス活動費用計 (2)	163,153,432	160,905,047	2,248,385
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	16,120,899	25,054,157	△8,933,258
収 益	借入金利息補助金収益	326,152	358,100	△31,948
	受取利息配当金収益	639	178	461
	その他のサービス活動外収益	2,067,060	2,085,640	△18,580
	受入研修費収益	36,500	15,000	21,500
	利用者等外給食収益	1,781,460	2,070,090	△288,630
	雑収益	249,100	550	248,550
	雑収益	249,100	550	248,550

ほくと保育園拠点区分 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	サービス活動外収益計 (4)	2,393,851	2,444,218	△50,367
	支払利息	1,107,594	1,215,871	△108,277
	サービス活動外費用計 (5)	1,107,594	1,215,871	△108,277
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,286,257	1,228,347	57,910
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		17,407,156	26,282,504	△8,875,348
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,179,000	2,556,000	1,623,000
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	施設整備補助金 (感染対策)	1,623,000	0	1,623,000
	特別収益計 (8)	4,179,000	2,556,000	1,623,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,179,000	3,069,300	1,109,700
	拠点区分間繰入金費用	9,577,359	9,818,758	△241,399
特別費用計 (9)		13,756,359	12,888,058	868,301
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△9,577,359	△10,332,058	754,699
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		7,829,797	15,950,446	△8,120,649
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	22,621,366	6,670,920	15,950,446
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	30,451,163	22,621,366	7,829,797
	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)	30,451,163	22,621,366	7,829,797

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
流動資産					
現金預金	1,136,853	1,052,795	84,058	流動負債	621,532
立替金	1,126,853	1,052,795	74,058	事業未払金	0
	10,000	0	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	597,021
				預り金	7,351
				職員預り金	18,120
固定資産	6,633,198	6,633,198	0	固定負債	2,362,320
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	2,362,320
その他の固定資産	6,633,198	6,633,198	0	負債の部合計	2,983,852
土地	6,633,198	6,633,198	0	純 資 産 の 部	
				基本金	9,240,000
				第1号基本金	640,000
				第3号基本金	8,600,000
				国庫補助金等特別積立金	0
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	△4,453,801
				(うち当期活動増減差額)	675,809
				純資産の部合計	4,786,199
資産の部合計	7,770,051	7,685,993	84,058	負債及び純資産の部合計	4,110,390
					84,058

ほくと保育園拠点区分 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	66,497,746	58,833,082	7,664,664	流動負債	12,213,412	9,930,160	2,283,252
現金預金	52,541,911	47,900,531	4,641,380	事業未払金	4,111,239	2,206,604	1,904,635
事業未収金	13,347,800	10,884,244	2,463,556	1年以内返済予定設備資金借入金	7,314,000	7,344,000	0
給食用材料	47,035	48,307	△1,272	職員預り金	359,617	379,556	△19,939
前払費用	561,000	0	561,000	前受金	398,556	0	398,556
固定資産	189,699,816	198,747,995	△9,048,179	固定負債	93,833,000	101,177,000	△7,344,000
基本財産	182,880,173	189,610,393	△6,730,220	設備資金借入金	63,833,000	71,177,000	△7,344,000
建物	182,880,173	189,610,393	△6,730,220	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
その他の固定資産	6,819,643	9,137,602	△2,317,959	負債の部合計	106,046,412	111,107,160	△5,060,748
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	5,787,378	7,715,602	△1,928,224	基本金	0	0	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	119,699,987	123,852,551	△4,152,564
器具及び備品	848,648	1,201,107	△352,459	その他の積立金	0	0	0
権利	183,613	220,889	△37,276	次期繰越活動増減差額	30,451,163	22,621,366	7,829,797
			△37,276	(うち当期活動増減差額)	7,829,797	15,950,446	△8,120,649
資産の部合計	256,197,562	257,581,077	△1,383,515	純資産の部合計	150,151,150	146,473,917	3,677,233
				負債及び純資産の部合計	256,197,562	257,581,077	△1,383,515

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- （1）固定資産の減価償却の方法
・建物並びにソフトウェア一定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- （1）法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小 計	6,895,698	262,500	6,633,198
合 計	6,895,698	262,500	6,633,198

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

財務諸表に対する注記（ほくと保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利一定額法

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料—最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（1）ほくと保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	189,610,393	2,020,810	8,751,030	182,880,173
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	189,610,393	2,020,810	8,751,030	182,880,173

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建 物	（ 基 本 財 産 ）	182,880,173 円
計		182,880,173 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	270,162,444	87,282,271	182,880,173
小 計	270,162,444	87,282,271	182,880,173
土地	0	0	0
建物	711,900	711,899	1
構築物	24,671,778	18,884,400	5,787,378
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	13,797,679	12,949,031	848,648
権利	556,373	372,760	183,613
ソフトウェア	0	0	0
小 計	40,177,730	33,358,087	6,819,643
合 計	310,340,174	120,640,358	189,699,816

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

及び

預金残高証明書

(4 通)

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

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	拠点区分別	
			法人本部	ほくと保育園
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
普通預金	北洋銀行 室蘭中央支店	1,125,075	1,125,075	
普通預金	北洋銀行 室蘭中央支店	52,500,430		52,500,430
普通預金	室蘭信用金庫 本店	1,778	1,778	
普通預金	室蘭信用金庫 本店	41,481		41,481
事業未収金	給食費 保護者負担分	597,540		597,540
	施設型給付金	12,312,260		12,312,260
	給食原材料費等支援事業費補助金	438,000		438,000
棚卸資産				
給食用材料	食材棚卸高 令和5年3月末日	47,035		47,035
立替金	共済会入金分職員祝い代	10,000	10,000	
前払費用	登園システム利用料2年10か月分	561,000		561,000
拠点区分間貸付金	法人本部	0		0
流動資産合計		67,634,599	1,136,853	66,497,746
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	室蘭市高砂町3丁目11番地48号	182,880,173		182,880,173
基本財産合計		182,880,173	0	182,880,173
(2) その他の固定資産				
土地	室蘭市高砂町4丁目14番地11号	6,633,198	6,633,198	
建物	物置	1		1
構築物	舗装・園庭・緑化工事	5,787,378		5,787,378
車両運搬具	アルミ避難車3台	3		3
器具及び備品	音響設備等、全39種	848,648		848,648
ソフトウェア	会計プログラム	0	0	
権利	水道施設利用権	183,613		183,613
その他の固定資産合計		13,452,841	6,633,198	6,819,643
固定資産合計		196,333,014	6,633,198	189,699,816
資産の部合計		263,967,613	7,770,051	256,197,562
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	給食材料など 8件分	1,079,207	0	1,079,207
	子育て支援事業等交付金精算分	2,750,723		2,750,723
	栄養士配置負担金	281,309		281,309
一年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	6,684,000		6,684,000
一年以内返済予定設備資金借入金	北洋銀行 室蘭中央支店	660,000		660,000
一年以内返済予定設備資金借入金	日本政策金融公庫	597,021	597,021	
預り金	3月分源泉所得税	7,351	7,351	
職員預り金	3月分源泉所得税	121,477	5,860	115,617
職員預り金	3月分住民税等	253,700	11,300	242,400
職員預り金	共済会費	1,600		1,600
前受金	ICT化推進事業補助金2年10か月分	398,556		398,556
拠点区分間借入金	ほくと保育園	0		
流動負債合計		12,834,944	621,532	12,213,412
2 固定負債				
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	57,928,000		57,928,000
設備資金借入金	北洋銀行 室蘭中央支店	5,905,000		5,905,000
設備資金借入金	日本政策金融公庫	2,362,320	2,362,320	
運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	30,000,000		30,000,000
固定負債合計		96,195,320	2,362,320	93,833,000
負債の部合計		109,030,264	2,983,852	106,046,412
差引純資産		154,937,349	4,786,199	150,151,150

財 産 目 録

令和 5 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						
普通預金	北洋銀行 宝蘭中央支店 他	—	運転資金として	—	—	53,668,761
	小計					53,668,761
事業未収金	宝蘭市	—	施設増給付金他	—	—	13,317,800
給食用材料	食材棚卸高	—				17,035
立替金	職員祝い金	—		—	—	10,000
前払費用	宝蘭システム利用料	—				561,000
流動資産合計						67,634,599
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	ほくと保育園 宝蘭市高砂町3丁目11番地18号	平成24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	270,162,444	87,282,271	182,880,173
基本財産合計						182,880,173
(2) その他の固定資産						
土地	ほくと保育園 宝蘭市高砂町4丁目11番地11号	—	第2種社会福祉事業である、 職員駐車場に使用している	—	—	6,633,198
建物	ほくと保育園 物置	平成24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	711,900	711,899	1
構築物	ほくと保育園 アスファルト舗装等	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	21,671,778	18,884,400	5,787,378
車両運搬具	ほくと保育園 アルミ避難車3台	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	110,000	139,997	3
器具及び備品	ほくと保育園 音響設備等 全39種	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	13,797,679	12,949,031	818,648
権利	ほくと保育園 水道施設利用権	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	556,373	372,760	183,613
ソフトウェア	法人本部 会計プログラム	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	262,500	262,500	0
その他の固定資産合計						13,452,841
固定資産合計						196,333,014
資産合計						263,967,613
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	子育て支援事業等交付金精算分	—		—	—	1,111,239
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	7,911,021
預り金	3月分源泉所得税等	—		—	—	7,351
職員預り金	3月分源泉所得税及び住民税等	—		—	—	356,777
前受金	ICT化推進事業補助金	—		—	—	398,556
流動負債合計						12,831,944
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	66,195,320
延滞資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	30,000,000
固定負債合計						96,195,320
負債合計						109,030,264
引当純資産						154,937,349

3 . 附属明細書等

- ・ 基本財産及びその他の固定資産
（有形・無形固定資産）の明細書
～詳細にわたる「固定資産管理台帳」の添付は割愛させていただきます
- ・ 借入金明細書
- ・ 寄付金収益明細書
- ・ 補助金事業等収益明細書
- ・ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
- ・ 基本明細書
- ・ 国庫補助金等特別積立金

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名	社会福祉法人	北斗文化学園福祉会
拠点区分	法人本部	

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(單位：円)

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ぽくと保育園

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	189,610,393	123,209,971	2,020,810	1,623,000	8,751,030	5,707,123	0	0	182,880,173	119,125,848	87,282,271	56,737,152	270,162,444	175,863,000	
基本財産合計	189,610,393	123,209,971	2,020,810	1,623,000	8,751,030	5,707,123	0	0	182,880,173	119,125,848	87,282,271	56,737,152	270,162,444	175,863,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	711,899	0	711,900	0	
構築物	7,715,602	0	0	0	1,928,224	0	0	0	5,787,378	0	18,884,400	0	24,671,778	0	
車両及び運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	439,997	0	440,000	0	
器具及び備品	1,201,107	787,642	0	0	352,459	213,503	0	0	848,648	574,139	12,949,031	439,161	13,797,679	1,013,300	
その他の固定資産（有形固定資産）計	8,916,713	787,642	0	0	2,280,683	213,503	0	0	6,636,030	574,139	32,985,327	439,161	39,621,357	1,013,300	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	220,889	0	0	0	37,276	0	0	0	183,613	0	372,760	0	556,373	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	220,889	0	0	0	37,276	0	0	0	183,613	0	372,760	0	556,373	0	
その他の固定資産計	9,137,602	787,642	0	0	2,317,959	213,503	0	0	6,819,643	574,139	33,358,087	439,161	40,177,730	1,013,300	
基本財産及びその他の固定資産計	198,747,995	123,997,613	2,020,810	1,623,000	11,068,989	5,920,626	0	0	189,699,816	119,699,987	120,640,358	57,176,313	310,340,174	176,876,300	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差	198,747,995	123,997,613	2,020,810	1,623,000	11,068,989	5,920,626	0	0	189,699,816	119,699,987					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

借入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (当分の年以後償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番及び内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	ほくと保育園	71,296,000		6,684,000	(64,612,000 6,684,000)	2,556,000	1.25%	852,901	326,152	令和4年11月10日	施設設置・整備	建物	福岡市高砂町 3丁目11番地06	182,880,173	
	熊本銀行	ほくと保育園	7,225,000		660,000	(6,565,000 660,000)		3.50%	239,693		令和4年12月31日	備品購入	建物	福岡市高砂町 3丁目11番地06	182,880,173	
	朝日本政策 金融公庫	法人本部	3,543,091		583,750	(2,959,341 597,021)		2.25%	73,718		令和4年12月31日	預け金				
						(0)										
	計			82,064,091	0	7,927,750	(74,136,341 7,941,021)	2,556,000		1,166,312	326,152					
長期運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	ほくと保育園	30,000,000		0	(30,000,000 0)		0.25%	15,000		令和4年11月10日	運営資金				
						(0)										
						(0)										
						(0)										
	計			30,000,000	0	0	(30,000,000 0)	0		15,000	0					0
短期運営資金借入金						(0)										
						(0)										
						(0)										
						(0)										
	計			0	0	0	(0)	0		0	0					0
合計			112,064,091	0	7,927,750	(104,136,341 7,941,021)	2,556,000		1,181,312	326,152					0	

(14) 複二重からの長間接入念、長間接入念がある場合は、 β を漸減するものとする

寄附金収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		摘要
					法人本部	ほくと保育園	
利用者の家族	経 常	1	75,000			75,000	
			0				
			0				
区分小計		1	75,000	0	0	75,000	
			0				
			0				
			0				
		0	0	0	0	0	0
区分小計			0				
			0				
			0				
			0				
		0	0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		1	75,000	0	0	75,000	0

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

令和4年度 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊸)

社会福祉法人北斗文化学園福祉会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	内 訳 (前受金)	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等 合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の 拠点区分ごとの内訳	
								法人本部	ほくと保育園
室蘭市/子ども子育て支援事業等交付金		保 育 事 業	10,184,277		124,000	10,308,277			10,308,277
①延長保育事業				826,400	124,000	950,400			950,400
②特別支援保育事業(障がい児保育)				2,100,000		2,100,000			2,100,000
③病児保育事業				4,492,000		4,492,000			4,492,000
④保育補助者雇上げ強化事業(保育支援員)				1,071,876		1,071,876			1,071,876
⑤保育体制強化事業(補助員)				1,196,201		1,196,201			1,196,201
⑤子どもと木のふれあい推進事業(おもちゃ収納棚ほか)				497,800		497,800			497,800
室蘭市/保育所等感染症対策事業交付金		保 育 事 業	1,419,444			1,419,444	0		1,419,444
①保育所感染症対策事業				1,037,000		1,037,000			1,037,000
②ICT化推進事業(登園システム、音声翻訳機)				781,000 (△398,556)		382,444			382,444
室蘭市/保育士等処遇改善臨時特例事業補助金 (R4.4月～9月実施の賃金改善分)		北 海 道	2,679,780		左は「保育事業収益」・「その他の事業収益」7,170,180円の一部である	2,679,780			2,679,780
北海道/物価高騰対策支援事業費補助金(電気料金・給食原材料)			1,188,000			1,188,000			1,188,000
区 分 小 計			15,471,501		124,000	15,595,501	0		15,595,501
室蘭市/建設費借入金償還金(利子分)補助金		利息	326,152			326,152			326,152
区 分 小 計			326,152			326,152			326,152
室蘭市/建設費借入金償還金(元金分)補助金		元金	2,556,000			2,556,000	2,556,000		2,556,000
室蘭市/保育所感染症対策事業交付金[改修]非接触型蛇口設置12か所		保育事業	1,623,000			1,623,000	1,623,000		1,623,000
区 分 小 計			2,556,000			2,556,000	4,179,000		4,179,000
合 計			18,353,653		124,000	18,477,653	4,179,000		20,100,653

注意1. 「区分」欄には、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類が分かるように記入すること。なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入すること。

注意2. 「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目と一致すること。拠点区分毎の内訳においても同様であること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 北斗化学学園福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ほくと保育園	法人本部	運営費収益	9,577,359	運営資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			法人本部	ほくと保育園	
前年度末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000		
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

- ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	ほくと保育園	
前期繰越額					123,852,551		123,852,551	
当期積立額	借入元金償還補助		2,556,000		2,556,000		2,556,000	
	保育所等感染症対策事業交付金		1,623,000		1,623,000		1,623,000	
					0			
当期取崩額	当期積立額合計	0	4,179,000	0	4,179,000	0	4,179,000	0
	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額 (固定資産)				5,775,564		5,775,564	
	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額 (借入元金償還)				2,556,000		2,556,000	
当期取崩額合計					0			
					8,331,564	0	8,331,564	0
	当期末残高				119,699,987	0	119,699,987	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。