

平成 25 年度決算書

社会福祉法人北見保育協会

平成 25 年度決算書 目次
(社会福祉法人新会計基準による)

社会福祉法人北見保育協会

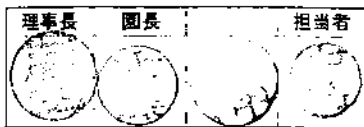
平成 25 年度決算書 目次	2
財産目録	3
貸借対照表 (第 3 号の 1 様式)	4
社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第 3 号の 3 様式)	5
本部拠点区分 貸借対照表 (第 3 号の 4 様式)	6
めぐみ保育園拠点区分 貸借対照表 (第 3 号の 4 様式)	7
ひかり保育園拠点区分 貸借対照表 (第 3 号の 4 様式)	8
資金収支計算書 (第 1 号の 1 様式)	9
社会福祉事業区分 資金収支計算書 (第 1 号の 3 様式)	11
本部拠点区分 資金収支計算書 (第 1 号の 4 様式)	13
めぐみ保育園拠点区分 資金収支計算書 (第 1 号の 4 様式)	14
ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書 (第 1 号の 4 様式)	16
事業活動計算書 (第 2 号の 1 様式)	18
社会福祉事業区分 事業活動計算書 (第 2 号の 3 様式)	20
本部拠点区分 事業活動計算書 (第 2 号の 4 様式)	22
めぐみ保育園拠点区分 事業活動計算書 (第 2 号の 4 様式)	23
ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書 (第 2 号の 4 様式)	25
財務諸表に関する注記 (法人全体)	27
財務諸表に関する注記 (本部拠点区分)	29
財務諸表に関する注記 (めぐみ保育園拠点区分)	31
財務諸表に関する注記 (ひかり保育園拠点区分)	33
監事監査報告書	35

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

[社会福祉法人 北見保育協会] 別紙5

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	合 計
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	26,086,757
現金 現金手許有高	34,755
普通預金	21,052,002
定期預金	5,000,000
当座預金	0
事業未収金	2,031,840
未収金	0
未収補助金	1,298,100
前払金	146,382
短期貸付金	0
流動資産合計	29,563,079
2. 固定資産	
(1)基本財産	131,205,028
土地	71,786,710
建物	59,418,318
(2)その他の固定資産	149,966,459
建物	891,344
構築物	7,873,584
車輛運搬具	0
器具及び備品	5,044,642
ソフトウェア	227,150
退職給付引当資産	26,951,580
人件費積立資産	16,553,667
修繕費積立資産	11,094,492
備品等購入積立資産	11,500,000
保育所施設設備整備積立資産	69,820,000
その他の固定資産	10,000
固定資産合計	281,171,487
資 産 合 計	310,734,566
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	11,382,863
1年以内返済予定設備資金借入金 福祉医療機構	0
その他の未払金	38,800
職員預り金 社会保険料等	0
流動負債合計	11,421,663
2. 固定負債	
設備資金借入金	0
退職給付引当金	26,951,580
固定負債合計	26,951,580
負 債 合 計	38,373,243
差 引 純 資 産	272,361,323



貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	29,563,079	29,867,752	△304,673	流動負債	11,421,663	11,762,537	△340,874
現金預金	26,086,757	28,874,837	△2,788,080	事業未払金	11,382,863	11,762,537	△379,674
事業未収金	2,031,840	19,845	2,011,995	その他の未払金	38,800	0	38,800
未収補助金	1,298,100	899,880	398,220	預り金	0	0	0
前払金	146,382	73,190	73,192	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	281,171,487	269,024,896	12,146,591	固定負債	26,951,580	25,513,320	1,438,260
基本財産	131,205,028	134,502,988	△3,297,960	退職給付引当金	26,951,580	25,513,320	1,438,260
土地	71,786,710	71,786,710	0	負債の部合計	38,373,243	37,275,857	1,097,386
建物	59,418,318	62,716,278	△3,297,960	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	149,966,459	134,521,908	15,444,551	基本金	102,614,798	102,614,798	0
建物	891,344	1,047,500	△156,156	国庫補助金等特別積立金	42,262,023	38,910,210	3,351,813
建物（取得価額）	891,344	1,047,500	△156,156	その他の積立金	108,968,159	97,738,159	11,230,000
構築物	7,873,584	5,925,758	1,947,826	人件費積立金	16,553,667	16,553,667	0
器具及び備品	5,044,642	4,287,171	757,471	修繕費積立金	11,094,492	9,164,492	1,930,000
ソフトウェア	227,150	0	227,150	備品等購入積立金	11,500,000	11,500,000	0
退職給付引当資産	26,951,580	25,513,320	1,438,260	保育所施設・設備整備積立金	69,820,000	60,520,000	9,300,000
保育所繰越積立資産	39,148,159	37,218,159	1,930,000	次期繰越活動増減差額	18,516,343	22,353,624	△3,837,281
保育所施設・設備整備積立資	69,820,000	60,520,000	9,300,000	（うち当期活動増減差額）	7,392,719	0	7,392,719
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	272,361,323	261,616,791	10,744,532
資産の部合計	310,734,566	298,892,648	11,841,918	負債及び純資産の部合計	310,734,566	298,892,648	11,841,918



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 北見保育協会

(単位：円)

勘定科目	本部	めぐみ保育園	ひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	807,419	13,054,278	15,701,382	29,563,079	0	29,563,079
現金預金	807,419	11,947,978	13,331,360	26,086,757	0	26,086,757
事業未収金	0	1,016,000	1,015,840	2,031,840	0	2,031,840
未収補助金	0	90,300	1,207,800	1,298,100	0	1,298,100
前払金	0	0	146,382	146,382	0	146,382
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	10,000	171,232,942	109,928,545	281,171,487	0	281,171,487
基本財産	0	99,784,729	31,420,299	131,205,028	0	131,205,028
土地	0	67,696,710	4,090,000	71,786,710	0	71,786,710
建物	0	32,088,019	27,330,299	59,418,318	0	59,418,318
その他の固定資産	10,000	71,448,213	78,508,246	149,966,459	0	149,966,459
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	891,344	891,344	0	891,344
構築物	0	1,045,713	6,827,871	7,873,584	0	7,873,584
器具及び備品	0	1,899,508	3,145,134	5,044,642	0	5,044,642
ソフトウェア	0	0	227,150	227,150	0	227,150
退職給付引当資産	0	14,368,500	12,583,080	26,951,580	0	26,951,580
保育所繰越積立資産	0	18,784,492	20,363,667	39,148,159	0	39,148,159
保育所施設・設備整備積立資産	0	35,350,000	34,470,000	69,820,000	0	69,820,000
その他の固定資産	10,000	0	0	10,000	0	10,000
資産の部合計	817,419	184,287,220	125,629,927	310,734,566	0	310,734,566
流動負債	0	3,418,482	8,003,181	11,421,663	0	11,421,663
事業未払金	0	3,418,482	7,964,381	11,382,863	0	11,382,863
その他の未払金	0	0	38,800	38,800	0	38,800
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	14,368,500	12,583,080	26,951,580	0	26,951,580
退職給付引当金	0	14,368,500	12,583,080	26,951,580	0	26,951,580
負債の部合計	0	17,786,982	20,586,261	38,373,243	0	38,373,243
基本金	0	87,037,168	15,577,630	102,614,798	0	102,614,798
国庫補助金等特別積立金	0	22,876,480	19,385,543	42,262,023	0	42,262,023
その他の積立金	0	54,134,492	54,833,667	108,968,159	0	108,968,159
人件費積立金	0	8,190,000	8,363,667	16,553,667	0	16,553,667
修繕費積立金	0	3,394,492	7,700,000	11,094,492	0	11,094,492
備品等購入積立金	0	7,200,000	4,300,000	11,500,000	0	11,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	35,350,000	34,470,000	69,820,000	0	69,820,000
次期繰越活動増減差額	817,419	2,452,098	15,246,826	18,516,343	0	18,516,343
(うち当期活動増減差額)	624	3,599,282	3,792,813	7,392,719	0	7,392,719
純資産の部合計	817,419	166,500,238	105,043,666	272,361,323	0	272,361,323
負債及び純資産の合計	817,419	184,287,220	125,629,927	310,734,566	0	310,734,566



本部拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

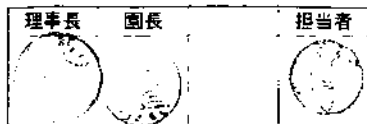
社会福祉法人名 北見保育協会

(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	807,419	806,795	624	流動負債	0	0	0
現金預金	807,419	806,795	624	預り金	0	0	0
普通預金	807,419	806,795	624				
普通預金(本部)	807,419	806,795	624				
固定資産	10,000	10,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	817,419	816,795	624
				(うち当期活動増減差額)	624	0	624
				純資産の部合計	817,419	816,795	624
資産の部合計	817,419	816,795	624	負債及び純資産の部合計	817,419	816,795	624

めぐみ保育園拠点区分 貸借対照表

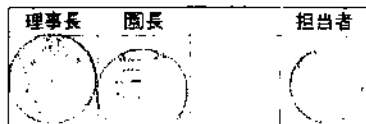
平成 26 年 3 月 31 日 現在



社会福祉法人名 北見保育協会

(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	13,054,278	18,032,082	△4,977,804	流動負債	3,418,482	8,404,087	△4,985,605
現金預金	11,947,978	17,132,202	△5,184,224	事業未払金	3,418,482	8,404,087	△4,985,605
現 金	14,411	46,716	△32,305	預り金	0	0	0
小口現金 (めぐみ保育園)	14,411	46,716	△32,305	職員預り金	0	0	0
普通預金	6,933,567	12,085,486	△5,151,919				
普通預金 (めぐみ保育園)	6,933,567	12,085,486	△5,151,919				
定期預金	5,000,000	5,000,000	0				
定期預金 (めぐみ保育園)	5,000,000	5,000,000	0				
事業未収金	1,016,000	0	1,016,000				
未収補助金	90,300	899,880	△809,580				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	171,232,942	165,545,479	5,687,463	固定負債	14,368,500	13,970,940	397,560
基本財産	99,784,729	101,509,669	△1,724,940	退職給付引当金	14,368,500	13,970,940	397,560
土地	67,696,710	67,696,710	0	共済会退職給付引当金	14,368,500	13,970,940	397,560
建物	32,088,019	33,812,969	△1,724,940	負債の部合計	17,786,982	22,375,027	△4,588,045
建物 (取得価額)	32,088,019	33,812,969	△1,724,940				
その他の固定資産	71,448,213	64,035,810	7,412,403	純 資 産 の 部			
構築物	1,045,713	459,197	586,516	基本金	87,037,168	87,037,168	0
構築物 (取得価額)	1,045,713	459,197	586,516	国庫補助金等特別積立金	22,876,480	21,178,058	1,698,422
器具及び備品	1,899,508	901,181	998,327	その他の積立金	54,134,492	48,704,492	5,430,000
器具及び備品 (取得価額)	1,899,508	901,181	998,327	人件費積立金	8,190,000	8,190,000	0
退職給付引当資産	14,368,500	13,970,940	397,560	修繕費積立金	3,394,492	1,464,492	1,930,000
共済会退職手当預け金	14,368,500	13,970,940	397,560	備品等購入積立金	7,200,000	7,200,000	0
保育所繰越積立資産	18,784,492	16,854,492	1,930,000	保育所施設・設備整備積立金	35,350,000	31,850,000	3,500,000
人件費積立資産	8,190,000	8,190,000	0	次期繰越活動増減差額	2,452,098	4,282,816	△1,830,718
修繕費積立預金	3,394,492	1,464,492	1,930,000	(うち当期活動増減差額)	3,599,282	0	3,599,282
備品購入等積立資産	7,200,000	7,200,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	35,350,000	31,850,000	3,500,000	純資産の部合計	166,500,238	161,202,534	5,297,704
資産の部合計	184,287,220	183,577,561	709,659	負債及び純資産の部合計	184,287,220	183,577,561	709,659



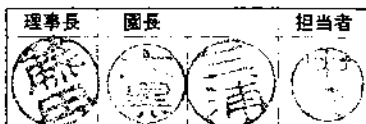
ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	15,701,382	11,028,875	4,672,507	流動負債	8,003,181	3,358,450	4,644,731
現金預金	13,331,360	10,935,840	2,395,520	事業未払金	7,964,381	3,358,450	4,605,931
現 金	20,344	4,161	16,183	その他の未払金	38,800	0	38,800
小口現金 (ひかり保育園)	20,344	4,161	16,183	預り金	0	0	0
普通預金	13,311,016	10,931,679	2,379,337	職員預り金	0	0	0
普通預金 (ひかり保育園)	13,311,016	10,931,679	2,379,337				
事業未収金	1,015,840	19,845	995,995				
未収補助金	1,207,800	0	1,207,800				
前払金	146,382	73,190	73,192				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	109,928,545	103,469,417	6,459,128	固定負債	12,583,080	11,542,380	1,040,700
基本財産	31,420,299	32,993,319	△1,573,020	退職給付引当金	12,583,080	11,542,380	1,040,700
土地	4,090,000	4,090,000	0	共済会退職給付引当金	12,583,080	11,542,380	1,040,700
建物	27,330,299	28,903,319	△1,573,020	負債の部合計	20,586,261	14,900,830	5,685,431
建物 (取得価額)	27,330,299	28,903,319	△1,573,020				
その他の固定資産	78,508,246	70,476,098	8,032,148				
建物	891,344	1,047,500	△156,156	基本金	15,577,630	15,577,630	0
建物 (取得価額)	891,344	1,047,500	△156,156	国庫補助金等特別積立金	19,385,543	17,732,152	1,653,391
構築物	6,827,871	5,466,561	1,361,310	その他の積立金	54,833,667	49,033,667	5,800,000
構築物 (取得価額)	6,827,871	5,466,561	1,361,310	人件費積立金	8,363,667	8,363,667	0
器具及び備品	3,145,134	3,385,990	△240,856	修繕費積立金	7,700,000	7,700,000	0
器具及び備品 (取得価額)	3,145,134	3,385,990	△240,856	備品等購入積立金	4,300,000	4,300,000	0
ソフトウェア	227,150	0	227,150	保育所施設・設備整備積立金	34,470,000	28,670,000	5,800,000
ソフトウェア (取得価額)	227,150	0	227,150	次期繰越活動増減差額	15,246,826	17,254,013	△2,007,187
退職給付引当資産	12,583,080	11,542,380	1,040,700	(うち当期活動増減差額)	3,792,813	0	3,792,813
共済会退職手当預け金	12,583,080	11,542,380	1,040,700				
保育所繰越積立資産	20,363,667	20,363,667	0				
人件費積立資産	8,363,667	8,363,667	0				
修繕費積立預金	7,700,000	7,700,000	0				
備品購入等積立資産	4,300,000	4,300,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	34,470,000	28,670,000	5,800,000	純資産の部合計	105,043,666	99,597,462	5,446,204
資産の部合計	125,629,927	114,498,292	11,131,635	負債及び純資産の部合計	125,629,927	114,498,292	11,131,635



資金収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	245,072,590	244,813,960	258,630		
	保育所運営費収入	205,179,590	205,179,590	0		
	私的契約利用料収入	654,000	662,020	△8,020		
	その他の事業収入	39,239,000	38,972,350	266,650		
	受取利息配当金収入	32,389	32,289	100		
	その他の収入	4,297,720	4,583,885	△286,165		
	受入研修費収入	25,000	25,000	0		
	利用者等外給食費収入	2,853,000	3,139,165	△286,165		
	雑収入	1,419,720	1,419,720	0		
	事業活動収入計(1)	249,402,699	249,430,134	△27,435		
事業活動による収支	人件費支出	169,972,112	169,972,112	0		
	職員給料支出	58,689,104	58,689,104	0		
	職員賞与支出	22,984,186	22,984,186	0		
	非常勤職員給与支出	67,463,740	67,463,740	0		
	退職給付支出	2,689,520	2,689,520	0		
	法定福利費支出	18,145,562	18,145,562	0		
	事業費支出	36,952,691	36,936,510	16,181		
	給食費支出	20,004,922	20,004,922	0		
	保健衛生費支出	153,776	153,776	0		
	保育材料費支出	2,721,795	2,717,286	4,509		
	水道光熱水費支出	5,825,848	5,825,788	60		
	消耗器具備品費支出	7,080,000	7,068,388	11,612		
	保険料支出	744,643	744,643	0		
	賃借料支出	378,050	378,050	0		
	雑支出(事業)	43,657	43,657	0		
	事務費支出	23,219,881	22,987,098	232,783		
	福利厚生費支出	955,840	955,840	0		
	旅費交通費支出	111,140	111,140	0		
	研修研究費支出	1,992,472	1,992,472	0		
	事務消耗品費支出	3,622,640	3,391,309	231,331		
	印刷製本費支出	622,620	622,620	0		
	修繕費支出	9,231,138	9,231,138	0		
	通信運搬費支出	1,073,842	1,073,600	242		
	会議費支出	280,411	280,411	0		
	広報費支出	64,146	64,146	0		
	業務委託費支出	3,532,000	3,530,790	1,210		
	手数料支出	60,932	60,932	0		
	賃借料支出	690,105	690,105	0		
	土地・建物賃借料支出	541,800	541,800	0		
	保守料支出	63,000	63,000	0		
諸会費支出	277,700	277,700	0			
雑支出(事務)	100,095	100,095	0			
事業活動支出計(2)	230,144,684	229,895,720	248,964			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,258,015	19,534,414	△276,399		
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	4,857,003	5,088,003	△231,000	
		構築物取得支出	2,759,550	2,759,550	0	
		器具及び備品取得支出	2,097,453	2,097,453	0	
		ソフトウェア取得支出	0	231,000	△231,000	
施設整備等支出計(5)	4,857,003	5,088,003	△231,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,857,003	△5,088,003	231,000		
その他の活動収入計(7)		0	0	0		

その他の活動による収支	支出	積立資産支出	14,400,388	14,410,210	△9,822
		退職給付引当資産支出	3,180,210	3,180,210	0
		保育所繰越積立資産支出	1,900,000	1,930,000	△30,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	9,320,178	9,300,000	20,178
		その他の活動支出計(8)	14,400,388	14,410,210	△9,822
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,400,388	△14,410,210	9,822
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	624	36,201	△35,577
		前期末支払資金残高(12)	18,105,215	18,105,215	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	18,105,839	18,141,416	△35,577



社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

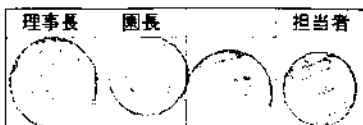
社会福祉法人名 北見保育協会

(単位：円)

勘定科目		本部	めぐみ保育園	ひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	120,167,580	124,646,380	244,813,960	0	244,813,960
	保育所運営費収入	0	101,445,110	103,734,480	205,179,590	0	205,179,590
	私的契約利用料収入	0	327,670	334,350	662,020	0	662,020
	その他の事業収入	0	18,394,800	20,577,550	38,972,350	0	38,972,350
	受取利息配当金収入	624	15,959	15,706	32,289	0	32,289
	その他の収入	0	2,766,410	1,817,475	4,583,885	0	4,583,885
	受入研修費収入	0	15,000	10,000	25,000	0	25,000
	利用者等外給食費収入	0	1,565,860	1,573,305	3,139,165	0	3,139,165
	雑収入	0	1,185,550	234,170	1,419,720	0	1,419,720
	事業活動収入計(1)	624	122,949,949	126,479,561	249,430,134	0	249,430,134
事業活動による収支	人件費支出	0	87,928,307	82,043,805	169,972,112	0	169,972,112
	職員給料支出	0	27,442,028	31,247,076	58,689,104	0	58,689,104
	職員賞与支出	0	11,031,953	11,952,233	22,984,186	0	22,984,186
	非常勤職員給与支出	0	38,245,715	29,218,025	67,463,740	0	67,463,740
	退職給付支出	0	1,740,150	949,370	2,689,520	0	2,689,520
	法定福利費支出	0	9,468,461	8,677,101	18,145,562	0	18,145,562
	事業費支出	0	15,194,918	21,741,592	36,936,510	0	36,936,510
	給食費支出	0	9,487,228	10,517,694	20,004,922	0	20,004,922
	保健衛生費支出	0	89,580	64,196	153,776	0	153,776
	保育材料費支出	0	1,035,491	1,681,795	2,717,286	0	2,717,286
	水道光熱水費支出	0	2,945,848	2,879,940	5,825,788	0	5,825,788
	消耗器具備品費支出	0	892,021	6,176,367	7,068,388	0	7,068,388
	保険料支出	0	436,980	307,663	744,643	0	744,643
	賃借料支出	0	299,250	78,800	378,050	0	378,050
	雑支出(事業)	0	8,520	35,137	43,657	0	43,657
	事務費支出	319,055	10,356,173	12,311,870	22,987,098	0	22,987,098
	福利厚生費支出	0	424,440	531,400	955,840	0	955,840
	旅費交通費支出	100,000	2,120	9,020	111,140	0	111,140
	研修研究費支出	137,160	1,165,212	690,100	1,992,472	0	1,992,472
	事務消耗品費支出	0	1,409,669	1,981,640	3,391,309	0	3,391,309
	印刷製本費支出	0	422,372	200,248	622,620	0	622,620
	修繕費支出	0	3,678,528	5,552,610	9,231,138	0	9,231,138
	通信運搬費支出	1,600	431,242	640,758	1,073,600	0	1,073,600
	会議費支出	79,500	123,478	77,433	280,411	0	280,411
	広報費支出	0	32,073	32,073	64,146	0	64,146
	業務委託費支出	0	1,458,794	2,071,996	3,530,790	0	3,530,790
	手数料支出	795	31,919	28,218	60,932	0	60,932
	賃借料支出	0	340,260	349,845	690,105	0	690,105
	土地・建物賃借料支出	0	541,800	0	541,800	0	541,800
	保守料支出	0	63,000	0	63,000	0	63,000
諸会費支出	0	153,100	124,600	277,700	0	277,700	
雑支出(事務)	0	78,166	21,929	100,095	0	100,095	
事業活動支出計(2)	319,055	113,479,398	116,097,267	229,895,720	0	229,895,720	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△318,431	9,470,551	10,382,294	19,534,414	0	19,534,414
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	0	2,391,000	2,697,003	5,088,003	0	5,088,003
	構築物取得支出	0	912,600	1,846,950	2,759,550	0	2,759,550
	器具及び備品取得支出	0	1,478,400	619,053	2,097,453	0	2,097,453
ソフトウェア取得支出	0	0	231,000	231,000	0	231,000	
施設整備等支出計(5)	0	2,391,000	2,697,003	5,088,003	0	5,088,003	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2,391,000	△2,697,003	△5,088,003	0	△5,088,003
拠点区分間繰入金収入		319,055	0	0	319,055	△319,055	0

その 他の 活動 による 収支	収入	その他の活動収入計(7)	319,055	0	0	319,055	△319,055	0
	支出	積立資産支出	0	7,071,750	7,338,460	14,410,210	0	14,410,210
		退職給付引当資産支出	0	1,641,750	1,538,460	3,180,210	0	3,180,210
		保育所繰越積立資産支出	0	1,930,000	0	1,930,000	0	1,930,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	3,500,000	5,800,000	9,300,000	0	9,300,000
		拠点区分間繰入金支出	0	0	319,055	319,055	△319,055	0
		その他の活動支出計(8)	0	7,071,750	7,657,515	14,729,265	△319,055	14,410,210
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	319,055	△7,071,750	△7,657,515	△14,410,210	0	△14,410,210
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	624	7,801	27,776	36,201	0	36,201		

前期末支払資金残高(11)	806,795	9,627,995	7,670,425	18,105,215	0	18,105,215
当期末支払資金残高(10)+(11)	807,419	9,635,796	7,698,201	18,141,416	0	18,141,416



本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見保育協会

(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				
	受取利息配当金収入	624	624	0	
	事業活動収入計(1)	624	624	0	
	支出				
	事務費支出	319,055	319,055	0	
	旅費交通費支出	100,000	100,000	0	
	研修研究費支出	137,160	137,160	0	
	事務消耗品費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	1,600	1,600	0	
	会議費支出	79,500	79,500	0	
手数料支出	795	795	0		
雑支出(事務)	0	0	0		
その他の雑支出(事務)	0	0	0		
事業活動支出計(2)	319,055	319,055	0		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△318,431	△318,431	0		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	319,055	319,055	0	
	その他の活動収入計(7)	319,055	319,055	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)	319,055	319,055	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	624	624	0		
前期末支払資金残高(12)	806,795	806,795	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	807,419	807,419	0		

めぐみ保育園拠点区分 資金収支計算書

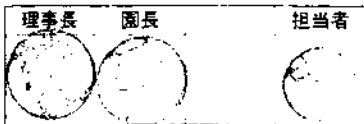
(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	120,145,110	120,167,580	△22,470	
	保育所運営費収入	101,445,110	101,445,110	0	
	私的契約利用料収入	320,000	327,670	△7,670	
	その他の事業収入	18,380,000	18,394,800	△14,800	
	補助金事業収入	18,380,000	18,394,800	△14,800	
	経常経費補助金収入	17,300,000	17,307,800	△7,800	
	利用料収入	1,080,000	1,087,000	△7,000	
	受取利息配当金収入	16,059	15,959	100	
	その他の収入	2,765,550	2,766,410	△860	
	受入研修費収入	15,000	15,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,565,000	1,565,860	△860	
	雑収入	1,185,550	1,185,550	0	
	共済会退職手当金収入	935,550	935,550	0	
	その他の雑収入	250,000	250,000	0	
		事業活動収入計(1)	122,926,719	122,949,949	△23,230
事業活動による収支	人件費支出	87,928,307	87,928,307	0	
	職員給料支出	27,442,028	27,442,028	0	
	職員賞与支出	11,031,953	11,031,953	0	
	非常勤職員給与支出	38,245,715	38,245,715	0	
	退職給付支出	1,740,150	1,740,150	0	
	退職給付支出	804,600	804,600	0	
	共済会退職金	935,550	935,550	0	
	法定福利費支出	9,468,461	9,468,461	0	
	事業費支出	15,207,406	15,194,918	12,488	
	給食費支出	9,487,228	9,487,228	0	
	保健衛生費支出	89,580	89,580	0	
	保育材料費支出	1,040,000	1,035,491	4,509	
	水道光熱水費支出	2,945,848	2,945,848	0	
	消耗器具備品費支出	900,000	892,021	7,979	
	保険料支出	436,980	436,980	0	
	賃借料支出	299,250	299,250	0	
	雑支出(事業)	8,520	8,520	0	
	事務費支出	10,357,710	10,356,173	1,537	
	福利厚生費支出	424,440	424,440	0	
	福利厚生費支出	359,100	359,100	0	
	共済会会員掛金	65,340	65,340	0	
	旅費交通費支出	2,120	2,120	0	
	研修研究費支出	1,165,212	1,165,212	0	
	事務消耗品費支出	1,410,000	1,409,669	331	
	印刷製本費支出	422,372	422,372	0	
	修繕費支出	3,678,528	3,678,528	0	
	通信運搬費支出	431,242	431,242	0	
	会議費支出	123,478	123,478	0	
	広報費支出	32,073	32,073	0	
	業務委託費支出	1,460,000	1,458,794	1,206	
	手数料支出	31,919	31,919	0	
	賃借料支出	340,260	340,260	0	
土地・建物賃借料支出	541,800	541,800	0		
保守料支出	63,000	63,000	0		
諸会費支出	153,100	153,100	0		
雑支出(事務)	78,166	78,166	0		
その他の雑支出(事務)	78,166	78,166	0		

事業活動による収入	支出	事業活動支出計(2)	113,493,423	113,479,398	14,025
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,433,296	9,470,551	△37,255
施設整備等による収入	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	2,391,000	2,391,000	0
		構築物取得支出	912,600	912,600	0
		器具及び備品取得支出	1,478,400	1,478,400	0
		施設整備等支出計(5)	2,391,000	2,391,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,391,000	△2,391,000	0
その他の活動による収入	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	7,042,296	7,071,750	△29,454
		退職給付引当資産支出	1,641,750	1,641,750	0
		共済会会員出資金	1,641,750	1,641,750	0
		保育所繰越積立資産支出	1,900,000	1,930,000	△30,000
		修繕費積立資産支出	1,900,000	1,930,000	△30,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,500,546	3,500,000	546
		その他の活動支出計(8)	7,042,296	7,071,750	△29,454
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,042,296	△7,071,750
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,801	△7,801	
	前期末支払資金残高(12)	9,627,995	9,627,995	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,627,995	9,635,796	△7,801	



ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成 25 年 4 月 1 日 (至)平成 26 年 3 月 31 日

第1号の4様式

社会福祉法人名 北見保育協会

(単位:円)

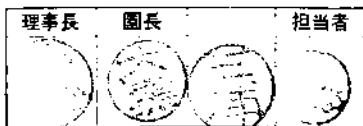
勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	124,927,480	124,646,380	281,100	
	保育所運営費収入	103,734,480	103,734,480	0	
	私的契約利用料収入	334,000	334,350	△350	
	その他の事業収入	20,859,000	20,577,550	281,450	
	補助金事業収入	20,859,000	20,577,550	281,450	
	経常経費補助金収入	17,919,000	17,919,000	0	
	利用料収入	2,940,000	2,658,550	281,450	
	受取利息配当金収入	15,706	15,706	0	
	その他の収入	1,532,170	1,817,475	△285,305	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,288,000	1,573,305	△285,305	
	雑収入	234,170	234,170	0	
	共済会退職手当金収入	234,170	234,170	0	
	事業活動収入計(1)	126,475,356	126,479,561	△4,205	
	事業活動による収支	人件費支出	82,043,805	82,043,805	0
職員給料支出		31,247,076	31,247,076	0	
職員賞与支出		11,952,233	11,952,233	0	
非常勤職員給与支出		29,218,025	29,218,025	0	
退職給付支出		949,370	949,370	0	
退職給付支出		715,200	715,200	0	
共済会退職金		234,170	234,170	0	
法定福利費支出		8,677,101	8,677,101	0	
事業費支出		21,745,285	21,741,592	3,693	
給食費支出		10,517,694	10,517,694	0	
保健衛生費支出		64,196	64,196	0	
保育材料費支出		1,681,795	1,681,795	0	
水道光熱水費支出		2,880,000	2,879,940	60	
消耗器具備品費支出		6,180,000	6,176,367	3,633	
保険料支出		307,663	307,663	0	
賃借料支出		78,800	78,800	0	
雑支出(事業)		35,137	35,137	0	
事務費支出		12,543,116	12,311,870	231,246	
福利厚生費支出		531,400	531,400	0	
福利厚生費支出		470,200	470,200	0	
共済会会員掛金		61,200	61,200	0	
旅費交通費支出		9,020	9,020	0	
研修研究費支出		690,100	690,100	0	
事務消耗品費支出		2,212,640	1,981,640	231,000	
印刷製本費支出		200,248	200,248	0	
修繕費支出		5,552,610	5,552,610	0	
通信運搬費支出		641,000	640,758	242	
会議費支出		77,433	77,433	0	
広報費支出		32,073	32,073	0	
業務委託費支出		2,072,000	2,071,996	4	
手数料支出		28,218	28,218	0	
賃借料支出		349,845	349,845	0	
保守料支出		0	0	0	
諸会費支出	124,600	124,600	0		
雑支出(事務)	21,929	21,929	0		
雑支出(県共済会退職金分)	0	0	0		
その他の雑支出(事務)	21,929	21,929	0		
事業活動支出計(2)	116,332,206	116,097,267	234,939		

施設整備等による収支	取入	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,143,150	10,382,294	△239,144
	取入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	2,466,003	2,697,003	△231,000
		構築物取得支出	1,846,950	1,846,950	0
		器具及び備品取得支出	619,053	619,053	0
		ソフトウェア取得支出	0	231,000	△231,000
		施設整備等支出計(5)	2,466,003	2,697,003	△231,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,466,003	△2,697,003	231,000
その他の活動による収支	取入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	7,358,092	7,338,460	19,632
		退職給付引当資産支出	1,538,460	1,538,460	0
		共済会会員出資金	1,538,460	1,538,460	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,819,632	5,800,000	19,632
		拠点区分間繰入金支出	319,055	319,055	0
		その他の活動支出計(8)	7,677,147	7,657,515	19,632
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,677,147	△7,657,515	△19,632	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	27,776	△27,776	

前期末支払資金残高(12)	7,670,425	7,670,425	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,670,425	7,698,201	△27,776

事業活動計算書

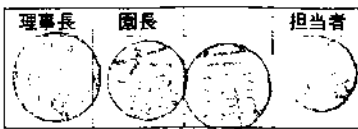
(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日



(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	244,813,960		
	保育所運営費収益	205,179,590		
	私的契約利用料収益	662,020		
	その他の事業収益	38,972,350		
	サービス活動収益計(1)	244,813,960		
サービス活動増減の部	人件費	171,982,602		
	職員給料	58,689,104		
	職員賞与	22,984,186		
	非常勤職員給与	67,463,740		
	退職給付費用	4,700,010		
	法定福利費	18,145,562		
	事業費	36,936,510		
	給食費	20,004,922		
	保健衛生費	153,776		
	保育材料費	2,717,286		
	水道光熱費	5,825,788		
	消耗器具備品費	7,068,388		
	保険料	744,643		
	賃借料	378,050		
	雑費	43,657		
	事務費	22,987,098		
	福利厚生費	955,840		
	旅費交通費	111,140		
	研修研究費	1,992,472		
	事務消耗品費	3,391,309		
	印刷製本費	622,620		
	修繕費	9,231,138		
	通信運搬費	1,073,600		
	会議費	280,411		
	広報費	64,146		
	業務委託費	3,530,790		
	手数料	60,932		
	賃借料	690,105		
	土地・建物賃借料	541,800		
	保守料	63,000		
	諸会費	277,700		
	雑費(事務)	100,095		
減価償却費	5,441,618			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,415,976			
サービス活動費用計(2)	234,931,852			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,882,108		
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	32,289		
	その他のサービス活動外収益	3,414,165		
	受入研修費収益	25,000		
	利用者等外給食収益	3,139,165		
	雑収益	250,000		
サービス活動外収益計(4)	3,446,454			
費用				
サービス活動外費用計(5)	0			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,446,454		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,328,562		
特別増減	収益			
	特別収益計(8)	0		
	固定資産売却損・処分損	168,054		

特別増減の部	費用	器具及び備品売却損・処分損	168,054		
		その他の特別損失	5,767,789		
		会計基準移行に伴う過年度修正額	5,767,789		
		特別費用計(9)	5,935,843		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,935,843		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,392,719		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	22,363,624		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,746,343		
		その他の積立金積立額(16)	11,230,000		
		修繕積立金積立額	1,930,000		
		保育所施設・設備整備積立金積立額	9,300,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,516,343		



社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

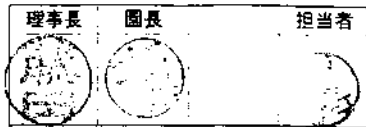
(単位: 円)

勘定科目		本部	めぐみ保育園	ひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	120,167,580	124,646,380	244,813,960	0	244,813,960
	保育所運営費収益	0	101,445,110	103,734,480	205,179,590	0	205,179,590
	私的契約利用料収益	0	327,670	334,350	662,020	0	662,020
	その他の事業収益	0	18,394,800	20,577,550	38,972,350	0	38,972,350
	サービス活動収益計(1)	0	120,167,580	124,646,380	244,813,960	0	244,813,960
サービス活動増減の部	人件費	0	88,634,507	83,348,095	171,982,602	0	171,982,602
	職員給料	0	27,442,028	31,247,076	58,689,104	0	58,689,104
	職員賞与	0	11,031,953	11,952,233	22,984,186	0	22,984,186
	非常勤職員給与	0	38,245,715	29,218,025	67,463,740	0	67,463,740
	退職給付費用	0	2,446,350	2,253,660	4,700,010	0	4,700,010
	法定福利費	0	9,468,461	8,677,101	18,145,562	0	18,145,562
	事業費	0	15,194,918	21,741,592	36,936,510	0	36,936,510
	給食費	0	9,487,228	10,517,694	20,004,922	0	20,004,922
	保健衛生費	0	89,580	64,196	153,776	0	153,776
	保育材料費	0	1,035,491	1,681,795	2,717,286	0	2,717,286
	水道光熱費	0	2,945,848	2,879,940	5,825,788	0	5,825,788
	消耗器具備品費	0	892,021	6,176,367	7,068,388	0	7,068,388
	保険料	0	436,980	307,663	744,643	0	744,643
	賃借料	0	299,250	78,800	378,050	0	378,050
	雑費	0	8,520	35,137	43,657	0	43,657
	事務費	319,055	10,356,173	12,311,870	22,987,098	0	22,987,098
	福利厚生費	0	424,440	531,400	955,840	0	955,840
	旅費交通費	100,000	2,120	9,020	111,140	0	111,140
	研修研究費	137,160	1,165,212	690,100	1,992,472	0	1,992,472
	事務消耗品費	0	1,409,669	1,981,640	3,391,309	0	3,391,309
	印刷製本費	0	422,372	200,248	622,620	0	622,620
	修繕費	0	3,678,528	5,552,610	9,231,138	0	9,231,138
	通信運搬費	1,600	431,242	640,758	1,073,600	0	1,073,600
	会議費	79,500	123,478	77,433	280,411	0	280,411
	広報費	0	32,073	32,073	64,146	0	64,146
	業務委託費	0	1,458,794	2,071,996	3,530,790	0	3,530,790
	手数料	795	31,919	28,218	60,932	0	60,932
	賃借料	0	340,260	349,845	690,105	0	690,105
	土地・建物賃借料	0	541,800	0	541,800	0	541,800
	保守料	0	63,000	0	63,000	0	63,000
	諸会費	0	153,100	124,600	277,700	0	277,700
	雑費(事務)	0	78,166	21,929	100,095	0	100,095
減価償却費	0	2,427,774	3,013,844	5,441,618	0	5,441,618	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,264,705	△1,151,271	△2,415,976	0	△2,415,976	
サービス活動費用計(2)	319,055	115,348,667	119,264,130	234,931,852	0	234,931,852	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△319,055	4,818,913	5,382,250	9,882,108	0	9,882,108	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	624	15,959	15,706	32,289	0	32,289
	その他のサービス活動外収益	0	1,830,860	1,583,305	3,414,165	0	3,414,165
	受入研修費収益	0	15,000	10,000	25,000	0	25,000
	利用者等外給食収益	0	1,565,860	1,573,305	3,139,165	0	3,139,165
	雑収益	0	250,000	0	250,000	0	250,000
	サービス活動外収益計(4)	624	1,846,819	1,599,011	3,446,454	0	3,446,454
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	624	1,846,819	1,599,011	3,446,454	0	3,446,454	

		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△318,431	6,665,732	6,981,261	13,328,562	0	13,328,562
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	319,055	0	0	319,055	△319,055	0
		特別収益計(8)	319,055	0	0	319,055	△319,055	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	103,323	64,731	168,054	0	168,054
		器具及び備品売却損・処分損	0	103,323	64,731	168,054	0	168,054
		拠点区分間繰入金費用	0	0	319,055	319,055	△319,055	0
		その他の特別損失	0	2,963,127	2,804,662	5,767,789	0	5,767,789
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	2,963,127	2,804,662	5,767,789	0	5,767,789
		国庫補助 会計基準移行時 過年度	0	2,963,127	2,804,662	5,767,789	0	5,767,789
		特別費用計(9)	0	3,066,450	3,188,448	6,254,898	△319,055	5,935,843
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		319,055	△3,066,450	△3,188,448	△5,935,843	0	△5,935,843
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		624	3,599,282	3,792,813	7,392,719	0	7,392,719	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		816,795	4,282,816	17,254,013	22,353,624	0	22,353,624
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		817,419	7,882,098	21,046,826	29,746,343	0	29,746,343
	その他の積立金積立額(16)		0	5,430,000	5,800,000	11,230,000	0	11,230,000
	修繕積立金積立額		0	1,930,000	0	1,930,000	0	1,930,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	3,500,000	5,800,000	9,300,000	0	9,300,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)		817,419	2,452,098	15,246,826	18,516,343	0	18,516,343	

本部拠点区分 事業活動計算書

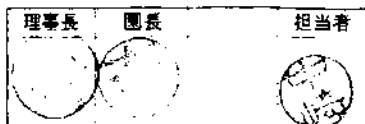
(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日



社会福祉法人名 北見保育協会

(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	サービス活動収益計(1)	0		
	費用	事務費	319,055		
		旅費交通費	100,000		
		研修研究費	137,160		
		通信運搬費	1,600		
		会議費	79,500		
		手数料	795		
	サービス活動費用計(2)	319,055			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△319,055			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	624		
		サービス活動外収益計(4)	624		
	費用	サービス活動外費用計(5)	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	624		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△318,431			
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	319,055		
		特別収益計(8)	319,055		
	費用	特別費用計(9)	0		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	319,055		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	624			
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額(12)	816,795		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	817,419		
		その他の積立金積立額(16)	0		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	817,419		



めぐみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	120,167,580		
	保育所運営費収益	101,445,110		
	私的契約利用料収益	327,670		
	その他の事業収益	18,394,800		
	補助金事業収益	18,394,800		
	経常経費補助金収益	17,307,800		
	利用料収益	1,087,000		
	その他の事業収益	0		
	サービス活動収益計(1)	120,167,580		
	サービス活動増減の部 費用	人件費	88,634,507	
職員給料		27,442,028		
職員賞与		11,031,953		
非常勤職員給与		38,245,715		
退職給付費用		2,446,350		
退職給付費用		804,600		
共済会退職給付費用		1,641,750		
法定福利費		9,468,461		
事業費		15,194,918		
給食費		9,487,228		
保健衛生費		89,580		
保育材料費		1,035,491		
水道光熱費		2,945,848		
消耗器具備品費		892,021		
保険料		436,980		
賃借料		299,250		
雑費		8,520		
事務費		10,356,173		
福利厚生費		424,440		
福利厚生費		359,100		
共済会会員掛金		65,340		
旅費交通費		2,120		
研修研究費		1,165,212		
事務消耗品費		1,409,669		
印刷製本費		422,372		
修繕費		3,678,528		
通信運搬費		431,242		
会議費		123,478		
広報費		32,073		
業務委託費		1,458,794		
手数料		31,919		
賃借料		340,260		
土地・建物賃借料		541,800		
保守料		63,000		
諸会費		153,100		
雑費(事務)		78,166		
その他の雑費(事務)		78,166		
減価償却費	2,427,774			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,264,705			
サービス活動費用計(2)	115,348,667			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,818,913			
収益	受取利息配当金収益	15,959		
	その他のサービス活動外収益	1,830,860		

サービス活動外増減の部	収益	受入研修費収益	15,000	
		利用者等外給食収益	1,565,860	
		雑収益	250,000	
		サービス活動外収益計(4)	1,846,819	
費用	サービス活動外費用計(5)	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,846,819		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,665,732		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	103,323	
		器具及び備品売却損・処分損	103,323	
		その他の特別損失	2,963,127	
		会計基準移行に伴う過年度修正額	2,963,127	
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	2,963,127	
		特別費用計(9)	3,066,450	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,066,450			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,599,282		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,282,816	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		7,882,098	
	その他の積立金積立額(16)		5,430,000	
	修繕積立金積立額	1,930,000		
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,452,098		



ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見保育協会

(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	124,646,380		
	保育所運営費収益	103,734,480		
	私的契約利用料収益	334,350		
	その他の事業収益	20,577,550		
	補助金事業収益	20,577,550		
	経常経費補助金収益	17,919,000		
	利用料収益	2,658,550		
	その他の事業収益	0		
	サービス活動収益計(1)	124,646,380		
サービス活動増減の部 費用	人件費	83,348,095		
	職員給料	31,247,076		
	職員賞与	11,952,233		
	非常勤職員給与	29,218,025		
	退職給付費用	2,253,660		
	退職給付費用	715,200		
	共済会退職給付費用	1,538,460		
	法定福利費	8,677,101		
	事業費	21,741,592		
	給食費	10,517,694		
	保健衛生費	64,196		
	保育材料費	1,681,795		
	水道光熱費	2,879,940		
	消耗器具備品費	6,176,367		
	保険料	307,663		
	賃借料	78,800		
	雑費	35,137		
	事務費	12,311,870		
	福利厚生費	531,400		
	福利厚生費	470,200		
	共済会会員掛金	61,200		
	旅費交通費	9,020		
	研修研究費	690,100		
	事務消耗品費	1,981,640		
	印刷製本費	200,248		
	修繕費	5,552,610		
	通信運搬費	640,758		
	会議費	77,433		
	広報費	32,073		
	業務委託費	2,071,996		
	手数料	28,218		
	賃借料	349,845		
	諸会費	124,600		
雑費(事務)	21,929			
その他の雑費(事務)	21,929			
減価償却費	3,013,844			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,151,271			
サービス活動費用計(2)	119,264,130			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,382,250			
収益	受取利息配当金収益	15,706		
	その他のサービス活動外収益	1,583,305		
	受入研修費収益	10,000		
	利用者等外給食収益	1,573,305		

特 別 増 減 の 部	収益	サービス活動外収益計(4)	1,599,011		
	費用	サービス活動外費用計(5)	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,599,011		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,981,261		
特 別 増 減 の 部	収益	特別収益計(8)	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	64,731		
		器具及び備品売却損・処分損	64,731		
		拠点区分間繰入金費用	319,055		
		その他の特別損失	2,804,662		
		会計基準移行に伴う過年度修正額	2,804,662		
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	2,804,662		
	特別費用計(9)	3,188,448			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,188,448		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,792,813		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	17,254,013		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,046,826		
		その他の積立金積立額(16)	5,800,000		
		保育所施設・設備整備積立金積立額	5,800,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,246,826		

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) 有価証券の評価基準及び評価方法……該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産……該当なし

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

北海道民間社会福祉事業職員共済会の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している。

・賞与引当金……該当なし

3. 重要な会計方針の変更

当該年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日制定）へ移行した。

4. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・北海道民間社会福祉事業職員共済会制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

また、当拠点区分においては、サービス区分は設けていない。

(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) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人は、公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。

(3) 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）

(4) 公益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4様式）

当法人は、公益事業を実施していないので作成していない。

(5) 収益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5様式）

当法人は、収益事業を実施していないので作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

各区分とも、サービス区分は設けていない

6. 基本財産の増加の内容及び金額

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
土地	71,786,710			71,786,710
建物	62,716,278		3,297,960	59,418,318
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	134,502,988	0	3,297,960	131,205,028

7. 会計基準第3章第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

該当なし

担保している債務の種類および金額

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産取得価額、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
建物(基本財産)	159,200,000	99,781,682	59,418,318
建物	1,092,000	200,656	891,344
構築物	12,341,650	4,468,066	7,873,584
車輛運搬具			0
器具及び備品	21,374,576	16,329,934	5,044,642
有形リース資産			0
ソフトウェア	231,000	3,850	227,150
その他の固定資産			0
合計	194,239,226	120,784,188	73,455,038

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……該当なし

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態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 (本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法……該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産……該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金……該当なし
 - ・賞与引当金……該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当該年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日制定）へ移行した。

3. 採用する退職給付制度……該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

また、当拠点区分においては、サービス区分は設けていない。

- (1) 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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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
土地				0
建物				0
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第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

該当なし

担保している債務の種類および金額

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産取得価額、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
建物(基本財産)			
建物			
構築物			
車両運搬具			
器具及び備品			
有形リース資産			
ソフトウェア			
その他の固定資産			
合計	0	0	0

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態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 (めぐみ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法……該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産……該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 北海道民間社会福祉事業職員共済会の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している。
 - ・賞与引当金……該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当該年度より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日制定)へ移行した。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・北海道民間社会福祉事業職員共済会制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

また、当拠点区分においては、サービス区分は設けていない。

- (1) めぐみ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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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
土地	67,696,710			67,696,710
建物	33,812,959		1,724,940	32,088,019
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	101,509,669	0	1,724,940	99,784,729

6. 会計基準第3章第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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産取得価額、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
建物(基本財産)	83,900,000	51,811,981	32,088,019
建物			0
構築物	4,785,700	3,739,987	1,045,713
車輛運搬具			0
器具及び備品	12,528,081	10,628,553	1,899,508
有形リース資産			0
ソフトウェア			0
その他の固定資産			0
合計	101,213,761	66,180,521	35,033,240

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態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 (ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法……該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産……該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 北海道民間社会福祉事業職員共済会の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している。
 - ・賞与引当金……該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当該年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日制定）へ移行した。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・北海道民間社会福祉事業職員共済会制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

また、当拠点区分においては、サービス区分は設けていない。

- (1) ひかり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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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
土地	4,090,000			4,090,000
建物	28,903,319		1,573,020	27,330,299
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	32,993,319	0	1,573,020	31,420,299

6. 会計基準第3章第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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産取得価額、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
建物(基本財産)	75,300,000	47,969,701	27,330,299
建物	1,092,000	200,656	891,344
構築物	7,555,950	728,079	6,827,871
車輛運搬具			0
器具及び備品	8,846,515	5,701,381	3,145,134
有形リース資産			0
ソフトウェア	231,000	3,850	227,150
その他の固定資産			0
合計	93,025,465	54,603,667	38,421,798

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. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項……該当なし

監事監査報告書

平成 25 年 5 月 24 日

社会福祉法人 北見保育協会
理事長 藤田一郎 殿

監事 西田 勝広 
監事 飯田 安哉 

私たちは、社会福祉法人北見保育協会の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度における理事の業務執行状況及び財産の状況について監査をいたしました。その結果につき以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要




私たちは理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、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、事業の報告を求めました。また会計帳簿の調査を行い。計算書類、すなわち、資金収支計算書（資金収支決算内訳表を含む）、事業活動収支計算書（事業活動収支内訳表を含む）、貸借対照表及び財産目録につき検討いたしました。



監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の計算書類と合致していると認めます。
- (2) 計算書類は法令及び定款に従い、収支及び業務活動の状況並びに財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 業務報告書は、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。
- (4) 理事の職務執行に関する不整の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。


以上



監 査 意 見 書

理事長	立会者 理事
	 


1 監 査 日 時	平成25年7月29日 9 時00分より 平成25年7月29日 10 時15分まで
2 監 査 会 場	社会福祉法人北見保育園協会事務室
3 立 会 者	理事長 藤田 一郎 外・園長 理事2名
監 査 項 目 自 平成25年 4 月 / 日 至 平成25年 6 月 30 日	会計・経理一般
監 査 結 果 (意 見)	本記正確に処理されている。
平成25年7月29日	
理事長 藤田 一郎 様	監事 西田 勝雄  監事 飯田 安蔵 
指摘事項の処理状況	



監 査 意 見 書

理事長	立会者 理事
	 

1 監 査 日 時	平成25年10月21日 9時10分より 平成25年10月21日 10時30分まで
2 監 査 会 場	社会福祉法人北見保育園協会 総務課
3 立 会 者	理事長 藤田 一郎 外 園長 理事 2名
監 査 項 目 自 平成25年 7 月 1 日 至 平成25年 9 月 30 日	会計・経理全般
監 査 結 果 (意 見)	適切処理、帳簿・正確に処理 之れと認め可。
平成25年10月21日	
理事長 藤田 一郎 様	監事 西田 勝雄  監事 飯川 安麿 
指摘事項の処理状況	休日保育利用等へ取組むに ついて検討する事。

監 査 意 見 書

理事長	立会者 理事
	 

1 監 査 日 時	平成26年 1月20日 9時00分より 平成26年 1月20日 10時40分まで
2 監 査 会 場	社会福祉法人北見保育園協会 204事務室
3 立 会 者	理事長 藤田 一郎 理事 園長 乙石
監 査 項 目 自 平成25年10月 / 日 至 平成25年12月31日	会計・経理一般
監 査 結 果 (意 見)	状況正確に処理されています。
平成26年 1月20日	
理事長 藤田 一郎 様	監事 西田 勝雄  監事 飯田 安藏 
指摘事項の処理状況	前監査時、検計事項については 適正に処理をされていました。