

法人単位資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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				
	介護保険事業収入	1,237,426,000	1,227,627,591	9,798,409	
	老人福祉事業収入	154,632,000	153,016,623	1,615,377	
	保育事業収入	706,845,000	707,336,910	△ 491,910	
	借入金利息補助金収入	2,552,000	2,552,567	△ 567	
	経常経費寄附金収入	1,666,000	1,755,900	△ 89,900	
	受取利息配当金収入	6,202,000	4,751,628	1,450,372	
	その他の収入	4,297,000	7,155,608	△ 2,858,608	
	事業活動収入計(1)	2,113,620,000	2,104,196,827	9,423,173	
	支出				
人件費支出	1,498,186,000	1,478,603,074	19,582,926		
事業費支出	339,482,000	325,597,597	13,884,403		
事務費支出	180,652,000	169,927,981	10,724,019		
利用者負担軽減額	7,360,000	6,989,247	370,753		
支払利息支出	5,783,000	5,782,076	924		
その他の支出	31,000	18,499	12,501		
事業活動支出計(2)	2,031,494,000	1,986,918,474	44,575,526		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,126,000	117,278,353	△ 35,152,353		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,898,000	18,898,632	△ 632	
	固定資産売却収入	600,000	600,000	0	
	施設整備等収入計(4)	19,498,000	19,498,632	△ 632	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	221,254,000	221,254,000	0		
固定資産取得支出	14,969,000	9,199,157	5,769,843		
施設整備等支出計(5)	236,223,000	230,453,157	5,769,843		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 216,725,000	△ 210,954,525	△ 5,770,475		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	375,000,000	375,000,000	0	
	積立資産取崩収入	221,466,000	216,416,015	5,049,985	
	その他の活動収入計(7)	596,466,000	591,416,015	5,049,985	
	支出				
投資有価証券取得支出	250,000,000	250,000,000	0		
積立資産支出	279,442,000	279,403,935	38,065		
その他の活動支出計(8)	529,442,000	529,403,935	38,065		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	67,024,000	62,012,080	5,011,920		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 67,575,000	△ 31,664,092	△ 35,910,908		
前期末支払資金残高(12)	486,108,000	486,120,442	△ 12,442		
当期末支払資金残高(11)+(12)	418,533,000	454,456,350	△ 35,923,350		

法人単位事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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			
	介護保険事業収益	1,227,627,591	1,181,900,331	45,727,260
	老人福祉事業収益	153,016,623	144,137,689	8,878,934
	保育事業収益	707,336,910	729,126,440	△ 21,789,530
	経常経費寄附金収益	1,755,900	561,500	1,194,400
	その他の収益	6,255,660	5,058,980	1,196,680
	サービス活動収益計(1)	2,095,992,684	2,060,784,940	35,207,744
	費用			
	人件費	1,480,640,994	1,468,165,610	12,475,384
	事業費	325,616,497	322,089,743	3,526,754
	事務費	169,927,981	172,337,081	△ 2,409,100
	利用者負担軽減額	6,989,247	6,957,270	31,977
	減価償却費	109,297,548	118,399,094	△ 9,101,546
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 56,426,705	△ 63,749,094	7,322,389
その他の費用	1,483,305	2,919,450	△ 1,436,145	
サービス活動費用計(2)	2,037,528,867	2,027,119,154	10,409,713	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,463,817	33,665,786	24,798,031	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,552,567	2,763,782	△ 211,215
	受取利息配当金収益	4,751,628	6,437,343	△ 1,685,715
	その他のサービス活動外収益	2,383,253	2,399,525	△ 16,272
	サービス活動外収益計(4)	9,687,448	11,600,650	△ 1,913,202
	費用			
	支払利息	5,782,076	6,233,300	△ 451,224
	その他のサービス活動外費用	18,499	13,161	5,338
	サービス活動外費用計(5)	5,800,575	6,246,461	△ 445,886
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,886,873	5,354,189	△ 1,467,316
経常増減差額(7)=(3)+(6)	62,350,690	39,019,975	23,330,715	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	18,898,632	17,898,632	1,000,000
	固定資産売却益	600,000		600,000
	特別収益計(8)	19,498,632	17,898,632	1,600,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11	31,537	△ 31,526
国庫補助金等特別積立金積立額	18,898,632	17,898,632	1,000,000	
特別費用計(9)	18,898,643	17,930,169	968,474	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	599,989	△ 31,537	631,526	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,950,679	38,988,438	23,962,241	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,231,611,217	1,285,332,779	△ 53,721,562
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,294,561,896	1,324,321,217	△ 29,759,321
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	189,050,000	12,690,000	176,360,000
	その他の積立金積立額(16)	250,000,000	105,400,000	144,600,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,233,611,896	1,231,611,217	2,000,679	

法人単位貸借対照表  
平成31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	552,703,827	563,300,543	△ 10,596,716	流動負債	139,001,477	117,934,101	21,067,376
現金預金	292,982,703	351,781,499	△ 58,798,796	事業未払金	69,616,783	66,604,439	3,012,344
未収金	28,619,516	10,429,068	18,190,448	その他の未払金	27,997,910	10,019,086	17,978,824
未収補助金	17,450,300	2,792,740	14,657,560	1年以内返済予定設備資金借入金	40,754,000	40,754,000	0
事業未収金	209,649,467	195,930,408	13,719,059	預り金	5,990	20,676	△ 14,686
立替金	2,136,099	51,288	2,084,811	職員預り金	626,794	535,900	90,894
前払費用	1,857,378	2,297,024	△ 439,646				
その他の流動資産	8,364	18,516	△ 10,152				
固定資産	3,036,314,649	3,199,927,336	△ 163,612,687	固定負債	478,935,475	699,634,860	△ 220,699,385
基本財産	1,788,535,481	1,876,692,367	△ 88,156,886	設備資金借入金	274,062,000	495,316,000	△ 221,254,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	退職給付引当金	204,873,475	204,318,860	554,615
建物	1,608,754,181	1,696,911,067	△ 88,156,886	負債の部合計	617,936,952	817,568,961	△ 199,632,009
その他の固定資産	1,247,779,168	1,323,234,969	△ 75,455,801	純資産の部			
建物	29,731,462	32,446,313	△ 2,714,851	基本金			
構築物	9,637,742	15,045,158	△ 5,407,416	国庫補助金等特別積立金	1,030,139,628	1,067,667,701	△ 37,528,073
車輛運搬具	2,662,353	1,499,741	1,162,612	その他の積立金	707,330,000	646,380,000	60,950,000
器具及び備品	42,635,965	48,418,107	△ 5,782,142	修繕積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
ソフトウェア	791,081		791,081	施設・設備整備積立金	96,330,000	139,380,000	△ 43,050,000
投資有価証券	250,000,000	375,000,000	△ 125,000,000	保育所施設・設備整備積立金	611,000,000	502,000,000	109,000,000
退職給付引当資産	204,873,475	204,318,860	554,615	次期繰越活動増減差額	1,233,611,896	1,231,611,217	2,000,679
修繕積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000	(うち当期活動増減差額)	62,950,679	38,988,438	23,962,241
施設設備整備積立資産	96,330,000	139,380,000	△ 43,050,000				
保育所施設・設備整備積立資産	611,000,000	502,000,000	109,000,000				
保証金	40,000	40,000	0				
リサイクル預け金	77,090	86,790	△ 9,700	純資産の部合計	2,971,081,524	2,945,658,918	25,422,606
資産の部合計	3,589,018,476	3,763,227,879	△ 174,209,403	負債及び純資産の部合計	3,589,018,476	3,763,227,879	△ 174,209,403

## 計算書類に対する注記(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  
 ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法(定額法)  
 (2) 固定資産の減価償却方法  
 ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法  
 (3) 引当金の計上基準  
 ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)  
 (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
 (3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表を作成していない。  
 (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ア. 白鳥ハイツ拠点(社会福祉事業)  
 ・「特別養護老人ホーム白鳥ハイツ(多床室)」  
 ・「デイサービスセンター白鳥ハイツ(通常)」  
 ・「白鳥ハイツ居宅介護支援事業所」  
 ・「地域包括支援センター白鳥ハイツ」  
 ・「白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所」  
 イ. エンルムハイツ拠点(社会福祉事業)  
 ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ(従来型個室、多床室)」  
 ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ(ユニット型)」  
 ・「デイサービスセンターエンルムハイツ(通常)」  
 ・「エンルムハイツ訪問介護事業所」  
 ・「エンルムハイツ居宅介護支援事業所」  
 ・「エンルムハイツ短期入所生活介護事業所」  
 ウ. あいらん拠点(社会福祉事業)  
 ・「養護老人ホームあいらん」  
 ・「あいらん(特定施設入居者生活介護)」  
 エ. かがやき拠点(社会福祉事業)  
 ・「デイサービスセンターかがやき(通常)」  
 ・「デイサービスセンターかがやき(認知)」  
 ・「かがやき居宅介護支援事業所」  
 オ. 双葉保育所拠点(社会福祉事業)  
 ・「双葉保育所」  
 カ. 楽山保育園拠点(社会福祉事業)  
 ・「楽山保育園」  
 キ. みどり保育園拠点(社会福祉事業)  
 ・「みどり保育園」  
 ク. 白鳥保育所拠点(社会福祉事業)  
 ・「白鳥保育所」  
 ケ. 東町保育所拠点(社会福祉事業)  
 ・「東町保育所」  
 コ. 常盤保育所拠点(社会福祉事業)  
 ・「常盤保育所」  
 サ. 法人本部拠点(社会福祉事業)  
 ・「法人本部」
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
土地	179,781,300	0	0	179,781,300
建物	1,696,911,067	0	88,156,886	1,608,754,181
合計	1,876,692,367	0	88,156,886	1,788,535,481

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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）	1,206,624,446	円
計	1,206,624,446	円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	314,816,000	円
計	314,816,000	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	3,529,546,801	1,920,792,620	1,608,754,181
小計	3,529,546,801	1,920,792,620	1,608,754,181
その他の固定資産			
建物	40,339,048	10,607,586	29,731,462
構築物	58,331,037	48,693,295	9,637,742
車輛運搬具	18,522,782	15,860,429	2,662,353
器具及び備品	266,264,048	223,628,083	42,635,965
ソフトウェア	949,296	158,215	791,081
小計	384,406,211	298,947,608	85,458,603
合計	3,913,953,012	2,219,740,228	1,694,212,784

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	28,619,516	0	28,619,516
未収補助金	17,450,300	0	17,450,300
事業未収金	209,649,467	0	209,649,467
合計	255,719,283	0	255,719,283

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センタービル社債	250,000,000	250,000,000	0

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

社会福祉事業区分資金収支内訳表  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入														
	介護保険事業収入	530,349,173	540,681,340	67,995,350	88,601,728								1,227,627,591		1,227,627,591
	老人福祉事業収入			153,016,623									153,016,623		153,016,623
	保育事業収入					87,193,290	114,112,260	93,378,000	96,658,140	158,594,840	157,400,380		707,336,910		707,336,910
	借入金利息補助金収入			2,063,520						489,047			2,552,567		2,552,567
	経常経費寄附金収入	1,667,400	33,000	17,500	3,000						35,000		1,755,900		1,755,900
	受取利息配当金収入	2,690,994	1,658,269	1,431	347,404	5,139	15,577	7,607	7,622	6,250	11,201	134	4,751,628		4,751,628
	その他の収入	572,215	3,056,192	1,344,677	523,296	364,836	141,976	197,288	383,680	507,334	55,114	9,000	7,155,608		7,155,608
	事業活動収入計(1)	535,279,782	545,428,801	224,439,101	89,475,428	87,563,265	114,269,813	93,582,895	97,049,442	159,597,471	157,501,695	9,134	2,104,196,827		2,104,196,827
	支出														
人件費支出	348,622,533	379,944,872	108,955,015	58,486,572	74,872,381	86,613,034	78,592,337	79,586,735	114,486,918	114,889,941	33,552,736	1,478,603,074		1,478,603,074	
事業費支出	88,064,780	100,534,196	54,079,021	16,220,186	6,766,982	10,297,484	9,213,360	7,678,198	15,118,846	15,709,939	1,914,605	325,597,597		325,597,597	
事務費支出	46,130,396	53,256,057	32,902,323	8,193,956	2,262,535	4,510,272	2,329,140	4,162,167	6,893,635	4,465,155	4,822,345	169,927,981		169,927,981	
利用者負担軽減額	3,273,991	3,706,461		8,795								6,989,247		6,989,247	
支払利息支出		3,221,922	2,063,520						496,634			5,782,076		5,782,076	
その他の支出	10,344			8,155								18,499		18,499	
事業活動支出計(2)	486,102,044	540,663,508	197,999,879	82,917,664	83,901,898	101,420,790	90,134,837	91,427,100	136,996,033	135,065,035	40,289,686	1,986,918,474		1,986,918,474	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,177,738	4,765,293	26,439,222	6,557,764	3,661,367	12,849,023	3,448,058	5,622,342	22,601,438	22,436,660	△ 40,289,552	117,278,353		117,278,353	
施設整備等による収支	収入														
	施設整備等補助金収入		1,000,000	14,330,000							3,568,632		18,898,632		18,898,632
	固定資産売却収入	600,000	0										600,000		600,000
	施設整備等収入計(4)	600,000	1,000,000	14,330,000						3,568,632			19,498,632		19,498,632
	支出														
設備資金借入金元金償還支出		203,300,000	14,330,000						3,624,000			221,254,000		221,254,000	
固定資産取得支出	1,107,000	5,185,650		586,332		279,720	707,503	981,660	106,920	244,372		9,199,157		9,199,157	
施設整備等支出計(5)	1,107,000	208,485,650	14,330,000	586,332		279,720	707,503	981,660	3,730,920	244,372		230,453,157		230,453,157	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 507,000	△ 207,485,650	0	△ 586,332		△ 279,720	△ 707,503	△ 981,660	△ 162,288	△ 244,372		△ 210,954,525		△ 210,954,525	
その他の活動による収支	収入														
	投資有価証券売却収入	173,000,000	167,000,000		35,000,000								375,000,000		375,000,000
	積立資産取崩収入	105,163,840	53,547,105	9,748,870	36,670,150	1,220,020	2,551,880	1,864,440	3,189,040	2,460,670			216,416,015		216,416,015
	拠点区分間繰入金収入		45,000,000									41,300,000	86,300,000	△ 86,300,000	0
	その他の活動収入計(7)	278,163,840	265,547,105	9,748,870	71,670,150	1,220,020	2,551,880	1,864,440	3,189,040	2,460,670		41,300,000	677,716,015	△ 86,300,000	591,416,015
	支出														
	投資有価証券取得支出	250,000,000	0											250,000,000	
積立資産支出	51,886,100	41,936,060	21,819,185	41,146,990	8,865,280	23,115,540	12,822,230	14,870,730	30,852,780	31,595,870	493,170	279,403,935		279,403,935	
拠点区分間繰入金支出	14,500,000		13,600,000	36,400,000		6,000,000			6,000,000	9,800,000		86,300,000	△ 86,300,000	0	
その他の活動支出計(8)	316,386,100	41,936,060	35,419,185	77,546,990	8,865,280	29,115,540	12,822,230	14,870,730	36,852,780	41,395,870	493,170	615,703,935	△ 86,300,000	529,403,935	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 38,222,260	223,611,045	△ 25,670,315	△ 5,876,840	△ 7,645,260	△ 26,563,660	△ 10,957,790	△ 11,681,690	△ 34,392,110	△ 41,395,870	40,806,830	62,012,080	0	62,012,080	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,448,478	20,890,688	768,907	94,592	△ 3,983,893	△ 13,994,357	△ 8,217,235	△ 7,041,008	△ 11,952,960	△ 19,203,582	526,278	△ 31,664,092	0	△ 31,664,092	
前期末支払資金残高(11)	119,870,813	129,516,443	47,432,652	22,920,363	16,683,986	27,278,805	21,191,214	19,413,038	33,101,785	41,048,068	7,663,275	486,120,442		486,120,442	
当期末支払資金残高(10)+(11)	130,319,291	150,407,131	48,201,559	23,014,955	12,700,093	13,284,448	12,973,979	12,372,030	21,148,825	21,844,486	8,189,553	454,456,350	0	454,456,350	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益															
	介護保険事業収益	530,349,173	540,681,340	67,995,350	88,601,728								1,227,627,591		1,227,627,591	
	老人福祉事業収益			153,016,623									153,016,623		153,016,623	
	保育事業収益					87,193,290	114,112,260	93,378,000	96,658,140	158,594,840	157,400,380		707,336,910		707,336,910	
	経常経費寄附金収益	1,667,400	33,000	17,500	3,000						35,000		1,755,900		1,755,900	
	その他の収益	167,220	2,563,120	1,125,500	294,330						13,980		6,255,660		6,255,660	
	サービス活動収益計(1)	532,183,793	543,277,460	222,154,973	88,899,058	87,538,320	114,407,090	93,530,380	97,254,480	159,297,770	157,449,360		2,095,992,684		2,095,992,684	
	費用															
	人件費	354,344,793	377,383,827	106,025,330	57,963,412	75,517,641	86,176,694	78,550,127	78,268,425	114,879,028	117,485,811	34,045,906	1,480,640,994		1,480,640,994	
	事業費	88,064,780	100,553,096	54,079,021	16,220,186	6,766,982	10,297,484	9,213,360	7,678,198	15,118,846	15,709,939	1,914,605	325,616,497		325,616,497	
事務費	46,130,396	53,256,057	32,902,323	8,193,956	2,262,535	4,510,272	2,329,140	4,162,167	6,893,635	4,465,155	4,822,345	169,927,981		169,927,981		
利用者負担軽減額	3,273,991	3,706,461		8,795								6,989,247		6,989,247		
減価償却費	16,765,889	43,152,249	31,189,426	1,222,227	235,743	2,019,376	897,088	262,008	9,636,685	3,911,030	5,827	109,297,548		109,297,548		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,438,016	△ 17,630,722	△ 18,468,734		△ 497,222	△ 297,313			△ 6,526,532	△ 3,568,166		△ 56,426,705		△ 56,426,705		
その他の費用	167,220	453,245	20,410	67,900	32,360	229,660			235,510	13,980		1,483,305		1,483,305		
サービス活動費用計(2)	499,309,053	560,874,213	205,747,776	83,676,476	84,815,261	102,736,264	90,692,402	90,633,818	140,237,172	138,017,749	40,788,683	2,037,528,867		2,037,528,867		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,874,740	△ 17,596,753	16,407,197	5,222,582	2,723,059	11,670,826	2,837,978	6,620,662	19,060,598	19,431,611	△ 40,788,683	58,463,817		58,463,817		
サービス活動外増減の部	収益															
	借入金利息補助金収益			2,063,520						489,047			2,552,567		2,552,567	
	受取利息配当金収益	2,690,994	1,658,269	1,431	347,404	5,139	15,577	7,607	7,622	6,250	11,201	134	4,751,628		4,751,628	
	その他のサービス活動外収益	572,215	946,317	239,587	296,866	52,166	76,806	44,908	50,360	39,914	55,114	9,000	2,383,253		2,383,253	
	サービス活動外収益計(4)	3,263,209	2,604,586	2,304,538	644,270	57,305	92,383	52,515	57,982	535,211	66,315	9,134	9,687,448		9,687,448	
	費用															
支払利息		3,221,922	2,063,520						496,634				5,782,076		5,782,076	
その他のサービス活動外費用	10,344			8,155									18,499		18,499	
サービス活動外費用計(5)	10,344	3,221,922	2,063,520	8,155					496,634				5,800,575		5,800,575	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,252,865	△ 617,336	241,018	636,115	57,305	92,383	52,515	57,982	38,577	66,315	9,134	3,886,873		3,886,873		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,127,605	△ 18,214,089	16,648,215	5,858,697	2,780,364	11,763,209	2,890,493	6,678,644	19,099,175	19,497,926	△ 40,779,549	62,350,690		62,350,690		
特別増減の部	収益															
	施設整備等補助金収益		1,000,000	14,330,000						3,568,632			18,898,632		18,898,632	
	固定資産売却益	600,000											600,000		600,000	
	拠点区分間繰入金収益		45,000,000									41,300,000	86,300,000	△ 86,300,000	0	
	特別収益計(8)	600,000	46,000,000	14,330,000	0					3,568,632		41,300,000	105,798,632	△ 86,300,000	19,498,632	
費用																
固定資産売却損・処分損	1	1	6			2			1			11		11		
国庫補助金等特別積立金積立額		1,000,000	14,330,000						3,568,632			18,898,632		18,898,632		
拠点区分間繰入金費用	14,500,000		13,600,000	36,400,000		6,000,000			6,000,000	9,800,000		86,300,000	△ 86,300,000	0		
特別費用計(9)	14,500,001	1,000,001	27,930,006	36,400,000		6,000,002			1	9,568,632	9,800,000	105,198,643	△ 86,300,000	18,898,643		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,900,001	44,999,999	△ 13,600,006	△ 36,400,000		△ 6,000,002			△ 1	△ 6,000,000	△ 9,800,000	41,300,000	599,989	0	599,989	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,227,604	26,785,910	3,048,209	△ 30,541,303	2,780,364	5,763,207	2,890,493	6,678,643	13,099,175	9,697,926	520,451	62,950,679	0	62,950,679		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	357,621,828	469,927,188	133,755,894	64,649,488	17,777,573	34,744,201	22,877,075	21,293,072	58,277,925	42,944,052	7,742,921	1,231,611,217		1,231,611,217	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	379,849,432	496,713,098	136,804,103	34,108,185	20,557,937	40,507,408	25,767,568	27,971,715	71,377,100	52,641,978	8,263,372	1,294,561,896	0	1,294,561,896	
	基本金取崩額(14)															
	その他の積立金取崩額(15)	105,000,000	44,050,000	5,000,000	35,000,000								189,050,000		189,050,000	
	その他の積立金積立額(16)	46,000,000	35,000,000	20,000,000	40,000,000	7,000,000	21,000,000	11,000,000	13,000,000	28,000,000	29,000,000		250,000,000		250,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	438,849,432	505,763,098	121,804,103	29,108,185	13,557,937	19,507,408	14,767,568	14,971,715	43,377,100	23,641,978	8,263,372	1,233,611,896	0	1,233,611,896		

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表  
平成31年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	白鳥ハイソ	エンルムハイソ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	146,842,305	175,686,667	66,094,096	27,470,375	17,056,417	19,586,264	18,128,380	18,486,639	27,945,035	26,744,436	8,663,213	552,703,827	0	552,703,827
現金預金	62,374,946	67,120,948	47,472,379	11,336,910	11,729,535	15,131,032	13,282,341	9,856,791	21,751,780	24,391,457	8,534,584	292,982,703		292,982,703
未収金	9,760	9,567,272	5,857,700	64,842	1,593,562	3,074,408	2,061,034	3,542,557	2,845,217	3,139	25	28,619,516		28,619,516
未収補助金					3,705,250	1,316,900	2,681,050	5,041,400	3,227,800	1,477,900		17,450,300		17,450,300
事業未収金	84,003,996	98,172,442	12,446,314	14,088,447	0	28,996	68,439	12,130	29,557	754,542	44,604	209,649,467	0	209,649,467
立替金	0	209,702	0	1,926,397	0	0	0	0	0	0	0	2,136,099		2,136,099
前払費用	453,603	607,939	317,703	53,779	28,070	34,928	35,516	33,761	90,681	117,398	84,000	1,857,378		1,857,378
その他の流動資産	0	8,364										8,364		8,364
固定資産	614,175,988	809,351,933	565,588,745	25,557,040	71,144,124	191,280,646	89,765,809	97,967,205	306,250,345	256,523,315	8,709,499	3,036,314,649		3,036,314,649
基本財産	258,691,481	706,052,611	517,430,609		2	8,036,166	5	1,126,357	189,703,783	107,494,467		1,788,535,481		1,788,535,481
土地	179,781,300											179,781,300		179,781,300
建物	78,910,181	706,052,611	517,430,609		2	8,036,166	5	1,126,357	189,703,783	107,494,467		1,608,754,181		1,608,754,181
その他の固定資産	355,484,507	103,299,322	48,158,136	25,557,040	71,144,122	183,244,480	89,765,804	96,840,848	116,546,562	149,028,848	8,709,499	1,247,779,168		1,247,779,168
建物	3,676,133	25,638,458								416,871		29,731,462		29,731,462
構築物		3,806,075	2,817,500				372,876	150,328	2,351,313	139,650		9,637,742		9,637,742
車輛運搬具	2	2,662,351		0								2,662,353		2,662,353
器具及び備品	16,849,702	13,134,872	261,526	6,073,230	857,842	1,110,810	1,420,708	1,323,000	289,489	1,240,967	73,819	42,635,965		42,635,965
ソフトウェア		791,081										791,081		791,081
投資有価証券	250,000,000	0		0								250,000,000		250,000,000
退職給付引当資産	46,906,730	45,891,335	9,079,110	8,463,810	13,286,280	13,133,670	11,972,220	10,367,520	18,905,760	18,231,360	8,635,680	204,873,475		204,873,475
施設設備整備積立資産	38,000,000	11,330,000	36,000,000	11,000,000								96,330,000		96,330,000
保育所施設・設備整備積立資産					57,000,000	169,000,000	76,000,000	85,000,000	95,000,000	129,000,000		611,000,000		611,000,000
保証金	20,000			20,000								40,000		40,000
リサイクル預け金	31,940	45,150		0								77,090		77,090
資産の部合計	761,018,293	985,038,600	631,682,841	53,027,415	88,200,541	210,866,910	107,894,189	116,453,844	334,195,380	283,267,751	17,372,712	3,589,018,476	0	3,589,018,476
流動負債	16,523,014	48,079,536	32,222,537	4,455,420	4,356,324	6,301,816	5,154,401	6,114,609	10,420,210	4,899,950	473,660	139,001,477	0	139,001,477
事業未払金	16,521,354	15,531,591	11,983,965	4,369,092	2,783,580	3,628,764	3,131,591	2,427,229	3,866,007	4,899,950	473,660	69,616,783	0	69,616,783
その他の未払金	0	9,558,660	5,853,960	63,440	1,532,690	2,617,050	2,016,820	3,522,360	2,832,930	0	0	27,997,910		27,997,910
1年以内返済予定設備資金借入金		22,800,000	14,330,000						3,624,000			40,754,000		40,754,000
預り金	0	0	0	0	0	0	5,990	0	0	0	0	5,990		5,990
職員預り金	1,660	189,285	54,612	22,888	40,054	56,002	0	165,020	97,273	0	0	626,794		626,794
固定負債	46,906,730	137,091,335	152,379,110	8,463,810	13,286,280	13,133,670	11,972,220	10,367,520	58,467,760	18,231,360	8,635,680	478,935,475		478,935,475
設備資金借入金		91,200,000	143,300,000						39,562,000			274,062,000		274,062,000
退職給付引当金	46,906,730	45,891,335	9,079,110	8,463,810	13,286,280	13,133,670	11,972,220	10,367,520	18,905,760	18,231,360	8,635,680	204,873,475		204,873,475
負債の部合計	63,429,744	185,170,871	184,601,647	12,919,230	17,642,604	19,435,486	17,126,621	16,482,129	68,887,970	23,131,310	9,109,340	617,936,952	0	617,936,952
基本金														
国庫補助金等特別積立金	220,739,117	282,774,631	289,277,091			2,924,016	0		126,930,310	107,494,463		1,030,139,628		1,030,139,628
その他の積立金	38,000,000	11,330,000	36,000,000	11,000,000	57,000,000	169,000,000	76,000,000	85,000,000	95,000,000	129,000,000		707,330,000		707,330,000
施設・設備整備積立金	38,000,000	11,330,000	36,000,000	11,000,000								96,330,000		96,330,000
保育所施設・設備整備積立金					57,000,000	169,000,000	76,000,000	85,000,000	95,000,000	129,000,000		611,000,000		611,000,000
次期繰越活動増減差額	438,849,432	505,763,098	121,804,103	29,108,185	13,557,937	19,507,408	14,767,568	14,971,715	43,377,100	23,641,978	8,263,372	1,233,611,896	0	1,233,611,896
(うち当期活動増減差額)	22,227,604	26,785,910	3,048,209	△30,541,303	2,780,364	5,763,207	2,890,493	6,678,643	13,099,175	9,697,926	520,451	62,950,679	0	62,950,679
純資産の部合計	697,588,549	799,867,729	447,081,194	40,108,185	70,557,937	191,431,424	90,767,568	99,971,715	265,307,410	260,136,441	8,263,372	2,971,081,524	0	2,971,081,524
負債及び純資産の部合計	761,018,293	985,038,600	631,682,841	53,027,415	88,200,541	210,866,910	107,894,189	116,453,844	334,195,380	283,267,751	17,372,712	3,589,018,476	0	3,589,018,476



白鳥ハイツ拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	534,632,000	530,349,173	4,282,827		
	施設介護料収入	322,406,000	320,248,176	2,157,824		
	介護報酬収入	289,459,000	287,781,398	1,677,602		
	利用者負担金収入(公費)	2,524,000	2,520,337	3,663		
	利用者負担金収入(一般)	30,423,000	29,946,441	476,559		
	居宅介護料収入	45,334,000	44,297,060	1,036,940		
	(介護報酬収入)	40,435,000	39,551,672	883,328		
	介護報酬収入	40,197,000	38,817,587	1,379,413		
	介護予防報酬収入	238,000	734,085	△ 496,085		
	(利用者負担金収入)	4,899,000	4,745,388	153,612		
	介護負担金収入(公費)	501,000	547,512	△ 46,512		
	介護負担金収入(一般)	4,371,000	4,116,311	254,689		
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	51,974	△ 50,974		
	介護予防負担金収入(一般)	26,000	29,591	△ 3,591		
	居宅介護支援介護料収入	20,360,000	20,542,820	△ 182,820		
	居宅介護支援介護料収入	10,196,000	10,269,420	△ 73,420		
	介護予防支援介護料収入	10,164,000	10,273,400	△ 109,400		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	29,232,000	29,114,730	117,270		
	事業費収入	27,287,000	27,182,717	104,283		
	事業負担金収入(公費)	245,000	246,027	△ 1,027		
	事業負担金収入(一般)	1,700,000	1,685,986	14,014		
	利用者等利用料収入	86,046,000	85,178,416	867,584		
	施設サービス利用料収入	972,000	973,898	△ 1,898		
	居宅介護サービス利用料収入	25,000	6,357	18,643		
	食費収入(公費)	845,000	835,899	9,101		
	食費収入(一般)	51,485,000	50,953,331	531,669		
	居住費収入(公費)	2,000	2,000			
	居住費収入(一般)	30,620,000	30,360,350	259,650		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	2,097,000	2,048,581	48,419		
	その他の事業収入	31,254,000	30,967,971	286,029		
	補助金事業収入	1,500,000	1,198,160	301,840		
	受託事業収入	27,881,000	27,863,080	17,920		
	その他の事業収入	1,873,000	1,906,731	△ 33,731		
	経常経費寄附金収入	1,656,000	1,667,400	△ 11,400		
	受取利息配当金収入	2,693,000	2,690,994	2,006		
	その他の収入	572,000	572,215	△ 215		
	受入研修費収入	342,000	290,720	51,280		
	利用者等外給食費収入	24,000	18,000	6,000		
	雑収入	206,000	263,495	△ 57,495		
	雑収入	206,000	263,495	△ 57,495		
	事業活動収入計(1)		539,553,000	535,279,782	4,273,218	
	事業活動による収支	人件費支出	354,707,000	348,622,533	6,084,467	
		職員給料支出	147,179,000	145,412,113	1,766,887	
		職員賞与支出	45,208,000	44,535,754	672,246	
		非常勤職員給与支出	113,076,000	110,264,383	2,811,617	
退職給付支出		8,132,000	8,129,340	2,660		
法定福利費支出		41,112,000	40,280,943	831,057		
事業費支出		92,627,000	88,064,780	4,562,220		
給食費支出		29,958,000	29,576,807	381,193		
介護用品費支出		6,956,000	6,438,047	517,953		
保健衛生費支出		1,054,000	1,024,718	29,282		
医療費支出		60,000	1,134	58,866		
被服費支出		36,000		36,000		
教養娯楽費支出		1,213,000	1,062,534	150,466		
日用品費支出		2,039,000	1,888,677	150,323		
水道光熱費支出		20,713,000	19,794,915	918,085		
燃料費支出		10,994,000	10,441,497	552,503		
消耗器具備品費支出		4,375,000	3,892,587	482,413		
保険料支出		1,554,000	1,395,225	158,775		
賃借料支出		9,829,000	9,554,846	274,154		
車輛費支出		3,482,000	2,678,928	803,072		
雑支出		364,000	314,865	49,135		
事務費支出		48,897,000	46,130,396	2,766,604		
福利厚生費支出		1,614,000	1,603,608	10,392		
職員被服費支出		977,000	807,825	169,175		
旅費交通費支出		81,000	42,247	38,753		
研修研究費支出	2,024,000	1,756,648	267,352			
事務消耗品費支出	920,000	681,583	238,417			
修繕費支出	4,952,000	4,025,336	926,664			

	通信運搬費支出	2,046,000	1,844,854	201,146
	会議費支出	100,000	44,392	55,608
	広報費支出	14,000	13,400	600
	業務委託費支出	30,107,000	29,460,892	646,108
	手数料支出	2,873,000	2,768,813	104,187
	保守料支出	2,419,000	2,417,709	1,291
	渉外費支出	271,000	193,808	77,192
	諸会費支出	384,000	381,150	2,850
	雑支出	115,000	88,131	26,869
	雑支出	115,000	88,131	26,869
	利用者負担軽減額	3,471,000	3,273,991	197,009
	その他の支出	13,000	10,344	2,656
	利用者等外給食費支出	13,000	10,344	2,656
	事業活動支出計(2)	499,715,000	486,102,044	13,612,956
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,838,000	49,177,738	△ 9,339,738
施設整備等による収入	固定資産売却収入	600,000	600,000	0
	車輛運搬具売却収入	600,000	600,000	0
	施設整備等収入計(4)	600,000	600,000	0
施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,107,000	1,107,000	0
	器具及び備品取得支出	1,107,000	1,107,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,107,000	1,107,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 507,000	△ 507,000	0
その他の活動による収入	投資有価証券売却収入	173,000,000	173,000,000	0
	積立資産取崩収入	105,163,000	105,163,840	△ 840
	退職給付引当資産取崩収入	163,000	163,840	△ 840
	修繕積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	施設・設備整備積立資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	278,163,000	278,163,840	△ 840
その他の活動による支出	投資有価証券取得支出	250,000,000	250,000,000	0
	積立資産支出	51,888,000	51,886,100	1,900
	退職給付引当資産支出	5,888,000	5,886,100	1,900
	施設・整備等積立資産支出	46,000,000	46,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	14,500,000	14,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	316,388,000	316,386,100	1,900
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 38,225,000	△ 38,222,260	△ 2,740
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,106,000	10,448,478	△ 9,342,478
	前期末支払資金残高(12)	119,869,000	119,870,813	△ 1,813
	当期末支払資金残高(11)+(12)	120,975,000	130,319,291	△ 9,344,291

白鳥ハイツ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	介護保険事業収益	530,349,173	521,202,564	9,146,609
	施設介護料収益	320,248,176	316,439,610	3,808,566
	介護報酬収益	287,781,398	283,753,096	4,028,302
	利用者負担金収益(公費)	2,520,337	2,608,559	△ 88,222
	利用者負担金収益(一般)	29,946,441	30,077,955	△ 131,514
	居宅介護料収益	44,297,060	41,995,330	2,301,730
	(介護報酬収益)	39,551,672	37,442,025	2,109,647
	介護報酬収益	38,817,587	36,945,354	1,872,233
	介護予防報酬収益	734,085	496,671	237,414
	(利用者負担金収益)	4,745,388	4,553,305	192,083
	介護負担金収益(公費)	547,512	450,072	97,440
	介護負担金収益(一般)	4,116,311	4,016,554	99,757
	介護予防負担金収益(公費)	51,974	38,180	13,794
	介護予防負担金収益(一般)	29,591	48,499	△ 18,908
	居宅介護支援介護料収益	20,542,820	23,461,780	△ 2,918,960
	居宅介護支援介護料収益	10,269,420	9,873,280	396,140
	介護予防支援介護料収益	10,273,400	13,588,500	△ 3,315,100
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	29,114,730	23,365,170	5,749,560
	事業費収益	27,182,717	21,567,029	5,615,688
	事業負担金収益(公費)	246,027	263,844	△ 17,817
	事業負担金収益(一般)	1,685,986	1,534,297	151,689
	利用者等利用料収益	85,178,416	86,400,195	△ 1,221,779
	施設サービス利用料収益	973,898	994,282	△ 20,384
	居宅介護サービス利用料収益	6,357	25,656	△ 19,299
	食費収益(公費)	835,899	906,300	△ 70,401
	食費収益(一般)	50,953,331	51,427,100	△ 473,769
	居住費収益(一般)	30,360,350	30,866,100	△ 505,750
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	2,048,581	2,180,757	△ 132,176
	その他の事業収益	30,967,971	29,540,479	1,427,492
	補助金事業収益	1,198,160	1,530,189	△ 332,029
	受託事業収益	27,863,080	28,010,290	△ 147,210
	その他の事業収益	1,906,731		1,906,731
	経常経費寄附金収益	1,667,400	320,000	1,347,400
その他の収益	167,220	108,330	58,890	
退職給付引当金戻入益	167,220	106,870	60,350	
退職給付引当資産差益		1,460	△ 1,460	
サービス活動収益計(1)	532,183,793	521,630,894	10,552,899	
サービス活動増減の部	人件費	354,344,793	344,000,825	10,343,968
	職員給料	145,412,113	136,110,886	9,301,227
	職員賞与	44,535,754	42,132,648	2,403,106
	非常勤職員給与	110,264,383	113,939,068	△ 3,674,685
	退職給付費用	13,851,600	13,161,405	690,195
	法定福利費	40,280,943	38,656,818	1,624,125
	事業費	88,064,780	88,378,962	△ 314,182
	給食費	29,576,807	30,050,206	△ 473,399
	介護用品費	6,438,047	6,330,245	107,802
	保健衛生費	1,024,718	1,040,229	△ 15,511
	医療費	1,134		1,134
	教養娯楽費	1,062,534	1,112,903	△ 50,369
	日用品費	1,888,677	1,903,178	△ 14,501
	水道光熱費	19,794,915	18,671,557	1,123,358
	燃料費	10,441,497	9,667,868	773,629
	消耗器具備品費	3,892,587	4,983,695	△ 1,091,108
	保険料	1,395,225	1,643,674	△ 248,449
	賃借料	9,554,846	9,517,221	37,625
	車両費	2,678,928	2,968,291	△ 289,363
	雑費	314,865	489,895	△ 175,030
	事務費	46,130,396	44,790,749	1,339,647
	福利厚生費	1,603,608	1,553,218	50,390
	職員被服費	807,825	1,134,551	△ 326,726
旅費交通費	42,247	29,974	12,273	
研修研究費	1,756,648	1,627,348	129,300	
事務消耗品費	681,583	583,027	98,556	
修繕費	4,025,336	2,540,898	1,484,438	
費用				

	通信運搬費	1,844,854	1,934,436	△ 89,582
	会議費	44,392	37,210	7,182
	広報費	13,400	13,400	0
	業務委託費	29,460,892	29,819,992	△ 359,100
	手数料	2,768,813	2,406,040	362,773
	保守料	2,417,709	2,512,209	△ 94,500
	渉外費	193,808	159,744	34,064
	諸会費	381,150	367,150	14,000
	雑費	88,131	71,552	16,579
	雑費	88,131	71,552	16,579
	利用者負担軽減額	3,273,991	3,782,554	△ 508,563
	減価償却費	16,765,889	17,373,085	△ 607,196
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,438,016	△ 9,468,016	30,000
	その他の費用	167,220	106,870	60,350
	退職給付引当資産差損	167,220	106,870	60,350
	サービス活動費用計(2)	499,309,053	488,965,029	10,344,024
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,874,740	32,665,865	208,875
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,690,994	2,944,613	△ 253,619
	その他のサービス活動外収益	572,215	732,248	△ 160,033
	受入研修費収益	290,720	410,400	△ 119,680
	利用者等外給食収益	18,000	9,600	8,400
	雑収益	263,495	312,248	△ 48,753
	雑収益	263,495	312,248	△ 48,753
	サービス活動外収益計(4)	3,263,209	3,676,861	△ 413,652
	費用			
	その他のサービス活動外費用	10,344	5,609	4,735
利用者等外給食費	10,344	5,609	4,735	
	サービス活動外費用計(5)	10,344	5,609	4,735
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,252,865	3,671,252	△ 418,387
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,127,605	36,337,117	△ 209,512
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	600,000		600,000
	車輛運搬具売却益	600,000		600,000
	特別収益計(8)	600,000		600,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	31,500	△ 31,499
車輛運搬具売却損・処分損	1	31,500	△ 31,499	
拠点区分間繰入金費用	14,500,000	11,000,000	3,500,000	
	特別費用計(9)	14,500,001	11,031,500	3,468,501
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,900,001	△ 11,031,500	△ 2,868,501
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,227,604	25,305,617	△ 3,078,013
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	357,621,828	370,716,211	△ 13,094,383
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	379,849,432	396,021,828	△ 16,172,396
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	105,000,000		105,000,000
	修繕積立金取崩額	5,000,000		5,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額	100,000,000		100,000,000
	その他の積立金積立額(16)	46,000,000	38,400,000	7,600,000
	施設・設備整備積立金積立額	46,000,000	38,400,000	7,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	438,849,432	357,621,828	81,227,604

白鳥ハイツ拠点区分 貸借対照表  
平成31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	146,842,305	136,600,278	10,242,027	流動負債	16,523,014	16,729,465	△ 206,451
現金預金	62,374,946	53,366,959	9,007,987	事業未払金	16,521,354	16,600,477	△ 79,123
未収金	9,760	135,749	△ 125,989	その他の未払金	0	90,266	△ 90,266
事業未収金	84,003,996	82,558,696	1,445,300	預り金	0	11,600	△ 11,600
前払費用	453,603	538,874	△ 85,271	職員預り金	1,660	27,122	△ 25,462
固定資産	614,175,988	606,715,738	7,460,250	固定負債	46,906,730	41,787,590	5,119,140
基本財産	258,691,481	269,428,610	△ 10,737,129	退職給付引当金	46,906,730	41,787,590	5,119,140
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	63,429,744	58,517,055	4,912,689
建物	78,910,181	89,647,310	△ 10,737,129	純資産の部			
その他の固定資産	355,484,507	337,287,128	18,197,379	基本金			
建物	3,676,133	4,021,805	△ 345,672	国庫補助金等特別積立金	220,739,117	230,177,133	△ 9,438,016
車輛運搬具	2	3	△ 1	その他の積立金	38,000,000	97,000,000	△ 59,000,000
器具及び備品	16,849,702	21,425,790	△ 4,576,088	修繕積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
投資有価証券	250,000,000	173,000,000	77,000,000	施設・設備整備積立金	38,000,000	92,000,000	△ 54,000,000
退職給付引当資産	46,906,730	41,787,590	5,119,140	次期繰越活動増減差額	438,849,432	357,621,828	81,227,604
修繕積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000	(うち当期活動増減差額)	22,227,604	25,305,617	△ 3,078,013
施設設備整備積立資産	38,000,000	92,000,000	△ 54,000,000	純資産の部合計	697,588,549	684,798,961	12,789,588
保証金	20,000	20,000	0	負債及び純資産の部合計	761,018,293	743,316,016	17,702,277
リサイクル預け金	31,940	31,940	0				
資産の部合計	761,018,293	743,316,016	17,702,277				

## 計算書類に対する注記（白鳥ハイツ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

- ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

- ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 白鳥ハイツ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 白鳥ハイツ居宅介護支援事業所

エ. 地域包括支援センター白鳥ハイツ

オ. 白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所

- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 白鳥ハイツ居宅介護支援事業所

エ. 地域包括支援センター白鳥ハイツ

オ. 白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所

## 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
土地	179,781,300	0	0	179,781,300
建物	89,647,310	0	10,737,129	78,910,181
合計	269,428,610	0	10,737,129	258,691,481

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	670,554,500	591,644,319	78,910,181
小計	670,554,500	591,644,319	78,910,181
その他の固定資産			
建物	4,744,800	1,068,667	3,676,133
車輛運搬具	10,258,250	10,258,248	2
器具及び備品	95,510,639	78,660,937	16,849,702
小計	110,513,689	89,987,852	20,525,837
合計	781,068,189	681,632,171	99,436,018

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	9,760	0	9,760
事業未収金	84,003,996	0	84,003,996
合計	84,013,756	0	84,013,756

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。  
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センタービル	250,000,000	250,000,000	0

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

エンルムハイツ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	547,339,000	540,681,340	6,657,660	
	施設介護料収入	338,702,000	334,824,332	3,877,668	
	介護報酬収入	303,845,000	300,902,818	2,942,182	
	利用者負担金収入(公費)	2,162,000	1,613,763	548,237	
	利用者負担金収入(一般)	32,695,000	32,307,751	387,249	
	居宅介護料収入	60,379,000	55,835,977	4,543,023	
	(介護報酬収入)	53,976,000	50,112,760	3,863,240	
	介護報酬収入	53,577,000	49,514,309	4,062,691	
	介護予防報酬収入	399,000	598,451	△ 199,451	
	(利用者負担金収入)	6,403,000	5,723,217	679,783	
	介護負担金収入(公費)	175,000	251,255	△ 76,255	
	介護負担金収入(一般)	6,184,000	5,399,166	784,834	
	介護予防負担金収入(公費)		12,135	△ 12,135	
	介護予防負担金収入(一般)	44,000	60,661	△ 16,661	
	居宅介護支援介護料収入	16,850,000	17,190,890	△ 340,890	
	居宅介護支援介護料収入	16,850,000	17,190,890	△ 340,890	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,070,000	18,445,519	△ 2,375,519	
	事業費収入	14,326,000	16,511,271	△ 2,185,271	
	事業負担金収入(公費)	139,000	135,563	3,437	
	事業負担金収入(一般)	1,605,000	1,798,685	△ 193,685	
	利用者等利用料収入	113,507,000	108,876,039	4,630,961	
	施設サービス利用料収入	1,631,000	1,174,116	456,884	
	居宅介護サービス利用料収入	26,000	30,000	△ 4,000	
	食費収入(公費)	990,000	538,231	451,769	
	食費収入(一般)	53,571,000	51,507,882	2,063,118	
	居住費収入(公費)	154,000		154,000	
	居住費収入(一般)	55,526,000	54,008,210	1,517,790	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,609,000	1,617,600	△ 8,600	
	その他の事業収入	1,831,000	5,508,583	△ 3,677,583	
	補助金事業収入	1,047,000	1,323,000	△ 276,000	
	受託事業収入	784,000	624,836	159,164	
	その他の事業収入		3,560,747	△ 3,560,747	
	経常経費寄附金収入	6,000	33,000	△ 27,000	
受取利息配当金収入	2,842,000	1,658,269	1,183,731		
その他の収入	604,000	3,056,192	△ 2,452,192		
受入研修費収入	242,000	112,034	129,966		
利用者等外給食費収入	4,000	8,400	△ 4,400		
雑収入	358,000	2,935,758	△ 2,577,758		
退職給付引当資産差益収入		2,109,875	△ 2,109,875		
雑収入	358,000	825,883	△ 467,883		
事業活動収入計(1)		550,791,000	545,428,801	5,362,199	
事業活動による収支	人件費支出	384,861,000	379,944,872	4,916,128	
	職員給料支出	145,199,000	144,570,349	628,651	
	職員賞与支出	42,762,000	42,752,568	9,432	
	非常勤職員給与支出	128,445,000	128,013,922	431,078	
	退職給付支出	23,545,000	20,951,980	2,593,020	
	法定福利費支出	44,910,000	43,656,053	1,253,947	
	事業費支出	103,814,000	100,534,196	3,279,804	
	給食費支出	31,558,000	30,785,281	772,719	
	介護用品費支出	7,554,000	6,740,490	813,510	
	保健衛生費支出	798,000	766,148	31,852	
	教養娯楽費支出	1,109,000	1,018,025	90,975	
	日用品費支出	2,071,000	1,800,908	270,092	
	水道光熱費支出	44,018,000	43,384,357	633,643	
	燃料費支出	83,000	82,815	185	
	消耗器具備品費支出	4,105,000	3,962,018	142,982	
	保険料支出	1,409,000	1,317,007	91,993	
	賃借料支出	8,417,000	8,240,523	176,477	
	車輛費支出	2,291,000	2,067,756	223,244	
	雑支出	401,000	368,868	32,132	
	事務費支出	56,919,000	53,256,057	3,662,943	
	福利厚生費支出	1,857,000	1,778,114	78,886	
	職員被服費支出	1,557,000	927,295	629,705	
	旅費交通費支出	602,000	460,910	141,090	
	研修研究費支出	2,657,000	1,442,953	1,214,047	
	事務消耗品費支出	879,000	656,431	222,569	
	印刷製本費支出	57,000	46,440	10,560	
修繕費支出	2,260,000	1,936,493	323,507		
通信運搬費支出	2,057,000	1,808,639	248,361		
支出					



	会議費支出	20,000		20,000
	広報費支出	222,000	37,400	184,600
	業務委託費支出	32,937,000	32,829,184	107,816
	手数料支出	2,536,000	2,492,419	43,581
	保守料支出	3,440,000	3,352,689	87,311
	渉外費支出	486,000	171,018	314,982
	諸会費支出	371,000	366,550	4,450
	雑支出	4,981,000	4,949,522	31,478
	雑支出	4,981,000	4,949,522	31,478
	利用者負担軽減額	3,840,000	3,706,461	133,539
	支払利息支出	3,222,000	3,221,922	78
	その他の支出	3,000		3,000
	利用者等外給食費支出	3,000		3,000
	事業活動支出計(2)	552,659,000	540,663,508	11,995,492
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,868,000	4,765,293	△ 6,633,293
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	203,300,000	203,300,000	0
	固定資産取得支出	10,590,000	5,185,650	5,404,350
	車輛運搬具取得支出	1,600,000	1,532,230	67,770
	器具及び備品取得支出	7,780,000	2,694,924	5,085,076
	ソフトウェア取得支出	1,200,000	949,296	250,704
	リサイクル預託金支出	10,000	9,200	800
	施設整備等支出計(5)	213,890,000	208,485,650	5,404,350
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 212,890,000	△ 207,485,650	△ 5,404,350
その他の活動による収入	投資有価証券売却収入	167,000,000	167,000,000	0
	積立資産取崩収入	59,891,000	53,547,105	6,343,895
	退職給付引当資産取崩収入	10,511,000	9,497,105	1,013,895
	施設・設備整備積立資産取崩収入	49,380,000	44,050,000	5,330,000
	拠点区分間繰入金収入	45,000,000	45,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	271,891,000	265,547,105	6,343,895
その他の活動による支出	積立資産支出	41,945,000	41,936,060	8,940
	退職給付引当資産支出	6,945,000	6,936,060	8,940
	施設・整備等積立資産支出	35,000,000	35,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	41,945,000	41,936,060	8,940
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	229,946,000	223,611,045	6,334,955
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,188,000	20,890,688	△ 5,702,688
	前期末支払資金残高(12)	129,512,000	129,516,443	△ 4,443
	当期末支払資金残高(11)+(12)	144,700,000	150,407,131	△ 5,707,131

エンルムハイツ拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	介護保険事業収益	540,681,340	510,104,087	30,577,253
	施設介護料収益	334,824,332	316,412,853	18,411,479
	介護報酬収益	300,902,818	284,907,074	15,995,744
	利用者負担金収益(公費)	1,613,763	1,792,809	△ 179,046
	利用者負担金収益(一般)	32,307,751	29,712,970	2,594,781
	居宅介護料収益	55,835,977	55,850,321	△ 14,344
	(介護報酬収益)	50,112,760	49,980,790	131,970
	介護報酬収益	49,514,309	49,100,674	413,635
	介護予防報酬収益	598,451	880,116	△ 281,665
	(利用者負担金収益)	5,723,217	5,869,531	△ 146,314
	介護負担金収益(公費)	251,255	174,009	77,246
	介護負担金収益(一般)	5,399,166	5,517,128	△ 117,962
	介護予防負担金収益(公費)	12,135	2,770	9,365
	介護予防負担金収益(一般)	60,661	175,624	△ 114,963
	居宅介護支援介護料収益	17,190,890	16,480,170	710,720
	居宅介護支援介護料収益	17,190,890	16,480,170	710,720
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,445,519	14,576,540	3,868,979
	事業費収益	16,511,271	13,099,905	3,411,366
	事業負担金収益(公費)	135,563	148,905	△ 13,342
	事業負担金収益(一般)	1,798,685	1,327,730	470,955
	利用者等利用料収益	108,876,039	104,236,223	4,639,816
	施設サービス利用料収益	1,174,116	1,077,065	97,051
	居宅介護サービス利用料収益	30,000	10,000	20,000
	食費収益(公費)	538,231	529,809	8,422
	食費収益(一般)	51,507,882	49,288,276	2,219,606
	居住費収益(一般)	54,008,210	52,018,533	1,989,677
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,617,600	1,312,540	305,060
	その他の事業収益	5,508,583	2,547,980	2,960,603
	補助金事業収益	1,323,000	967,000	356,000
	受託事業収益	624,836	1,580,980	△ 956,144
	その他の事業収益	3,560,747		3,560,747
	経常経費寄附金収益	33,000	209,500	△ 176,500
	その他の収益	2,563,120	1,293,120	1,270,000
退職給付引当金戻入益	453,245	1,293,120	△ 839,875	
退職給付引当資産差益	2,109,875		2,109,875	
サービス活動収益計(1)	543,277,460	511,606,707	31,670,753	
サービス活動増減の部	人件費	377,383,827	371,400,692	5,983,135
	職員給料	144,570,349	144,786,239	△ 215,890
	職員賞与	42,752,568	42,262,038	490,530
	非常勤職員給与	128,013,922	125,724,126	2,289,796
	退職給付費用	18,390,935	15,861,060	2,529,875
	法定福利費	43,656,053	42,767,229	888,824
	事業費	100,553,096	96,912,161	3,640,935
	給食費	30,785,281	28,886,281	1,899,000
	介護用品費	6,740,490	5,705,806	1,034,684
	保健衛生費	766,148	614,727	151,421
	教養娯楽費	1,018,025	1,182,139	△ 164,114
	日用品費	1,800,908	1,940,571	△ 139,663
	水道光熱費	43,384,357	41,396,624	1,987,733
	燃料費	82,815		82,815
	消耗器具備品費	3,962,018	5,317,710	△ 1,355,692
	保険料	1,317,007	1,651,934	△ 334,927
	賃借料	8,240,523	7,946,248	294,275
	車両費	2,086,656	2,086,946	△ 290
	雑費	368,868	183,175	185,693
	事務費	53,256,057	51,535,329	1,720,728
	福利厚生費	1,778,114	1,627,182	150,932
職員被服費	927,295	796,585	130,710	
旅費交通費	460,910	559,988	△ 99,078	
研修研究費	1,442,953	2,406,879	△ 963,926	
事務消耗品費	656,431	488,463	167,968	
印刷製本費	46,440	53,136	△ 6,696	
修繕費	1,936,493	4,879,466	△ 2,942,973	
通信運搬費	1,808,639	1,783,331	25,308	

	広報費	37,400	132,656	△ 95,256
	業務委託費	32,829,184	32,881,141	△ 51,957
	手数料	2,492,419	1,541,246	951,173
	保守料	3,352,689	3,287,889	64,800
	渉外費	171,018	495,865	△ 324,847
	諸会費	366,550	367,550	△ 1,000
	雑費	4,949,522	233,952	4,715,570
	利用者負担軽減額	4,949,522	233,952	4,715,570
	減価償却費	3,706,461	3,174,716	531,745
	国庫補助金等特別積立金取崩額	43,152,249	43,801,409	△ 649,160
	その他の費用	△ 17,630,722	△ 17,589,056	△ 41,666
	退職給付引当資産差損	453,245	1,293,120	△ 839,875
	サービス活動費用計(2)	560,874,213	550,528,371	10,345,842
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 17,596,753	△ 38,921,664	21,324,911
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,658,269	2,841,554	△ 1,183,285
	その他のサービス活動外収益	946,317	744,056	202,261
	受入研修費収益	112,034	185,438	△ 73,404
	利用者等外給食収益	8,400		8,400
	雑収益	825,883	558,618	267,265
	雑収益	825,883	558,618	267,265
	サービス活動外収益計(4)	2,604,586	3,585,610	△ 981,024
	費用			
	支払利息	3,221,922	3,461,322	△ 239,400
サービス活動外費用計(5)	3,221,922	3,461,322	△ 239,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 617,336	124,288	△ 741,624	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,214,089	△ 38,797,376	20,583,287	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金収益	45,000,000		45,000,000
	特別収益計(8)	46,000,000		46,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	35	△ 34
	車両運搬具売却損・処分損		4	△ 4
	器具及び備品売却損・処分損	1	31	△ 30
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000		1,000,000
特別費用計(9)	1,000,001	35	999,966	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	44,999,999	△ 35	45,000,034	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,785,910	△ 38,797,411	65,583,321	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	469,927,188	503,034,599	△ 33,107,411	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	496,713,098	464,237,188	32,475,910	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	44,050,000	5,690,000	38,360,000	
施設・設備整備積立金取崩額	44,050,000	5,690,000	38,360,000	
その他の積立金積立額(16)	35,000,000		35,000,000	
施設・設備整備積立金積立額	35,000,000		35,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	505,763,098	469,927,188	35,835,910	

エンルムハイツ拠点区分 貸借対照表  
平成31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	175,686,667	143,971,044	31,715,623	流動負債	48,079,536	37,254,601	10,824,935
現金預金	67,120,948	55,311,896	11,809,052	事業未払金	15,531,591	13,980,011	1,551,580
未収金	9,567,272	487,996	9,079,276	その他の未払金	9,558,660	474,590	9,084,070
事業未収金	98,172,442	87,336,768	10,835,674	1年以内返済予定設備資金借入金	22,800,000	22,800,000	0
立替金	209,702	51,288	158,414	職員預り金	189,285	0	189,285
前払費用	607,939	764,580	△ 156,641				
その他の流動資産	8,364	18,516	△ 10,152				
固定資産	809,351,933	1,026,401,723	△ 217,049,790	固定負債	137,091,335	343,405,625	△ 206,314,290
基本財産	706,052,611	741,393,198	△ 35,340,587	設備資金借入金	91,200,000	294,500,000	△ 203,300,000
建物	706,052,611	741,393,198	△ 35,340,587	退職給付引当金	45,891,335	48,905,625	△ 3,014,290
その他の固定資産	103,299,322	285,008,525	△ 181,709,203	負債の部合計	185,170,871	380,660,226	△ 195,489,355
建物	25,638,458	27,975,176	△ 2,336,718				
構築物	3,806,075	5,111,015	△ 1,304,940	純資産の部			
車両運搬具	2,662,351	1,499,738	1,162,613	基本金			
器具及び備品	13,134,872	14,082,121	△ 947,249	国庫補助金等特別積立金	282,774,631	299,405,353	△ 16,630,722
ソフトウェア	791,081		791,081	その他の積立金	11,330,000	20,380,000	△ 9,050,000
投資有価証券	0	167,000,000	△ 167,000,000	施設・設備整備積立金	11,330,000	20,380,000	△ 9,050,000
退職給付引当資産	45,891,335	48,905,625	△ 3,014,290	次期繰越活動増減差額	505,763,098	469,927,188	35,835,910
施設設備整備積立資産	11,330,000	20,380,000	△ 9,050,000	(うち当期活動増減差額)	26,785,910	△ 38,797,411	65,583,321
リサイクル預け金	45,150	54,850	△ 9,700				
資産の部合計	985,038,600	1,170,372,767	△ 185,334,167	純資産の部合計	799,867,729	789,712,541	10,155,188
				負債及び純資産の部合計	985,038,600	1,170,372,767	△ 185,334,167

## 計算書類に対する注記（エンルムハイツ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
  - (2) 固定資産の減価償却方法
    - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) エンルムハイツ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
    - ア. 特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）
    - イ. 特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）
    - ウ. デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）
    - エ. エンルムハイツ訪問介護事業所
    - オ. エンルムハイツ居宅介護支援事業所
    - カ. エンルムハイツ短期入所生活介護事業所
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
    - ア. 特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）
    - イ. 特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）
    - ウ. デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）
    - エ. エンルムハイツ訪問介護事業所
    - オ. エンルムハイツ居宅介護支援事業所
    - カ. エンルムハイツ短期入所生活介護事業所

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	741,393,198	0	35,340,587	706,052,611
合計	741,393,198	0	35,340,587	706,052,611

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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） | 499,490,054 | 円 |
| 計        | 499,490,054 | 円 |

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	114,000,000	円
計	114,000,000	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	1,502,025,100	795,972,489	706,052,611
小計	1,502,025,100	795,972,489	706,052,611
その他の固定資産			0
建物	35,109,750	9,471,292	25,638,458
構築物	13,049,400	9,243,325	3,806,075
車輛運搬具	8,264,532	5,602,181	2,662,351
器具及び備品	109,587,501	96,452,629	13,134,872
ソフトウェア	949,296	158,215	791,081
小計	166,960,479	120,927,642	46,032,837
合計	1,668,985,579	916,900,131	752,085,448

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  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	9,567,272	0	9,567,272
事業未収金	98,172,442	0	98,172,442
合計	107,739,714	0	107,739,714

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

あいらん拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	67,906,000	67,995,350	△ 89,350	
	居宅介護料収入	67,902,000	67,984,550	△ 82,550	
	(介護報酬収入)	61,144,000	61,186,095	△ 42,095	
	介護報酬収入	59,708,000	59,744,232	△ 36,232	
	介護予防報酬収入	1,436,000	1,441,863	△ 5,863	
	(利用者負担金収入)	6,758,000	6,798,455	△ 40,455	
	介護負担金収入(一般)	6,597,000	6,638,248	△ 41,248	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000		1,000	
	介護予防負担金収入(一般)	160,000	160,207	△ 207	
	その他の事業収入	4,000	10,800	△ 6,800	
	受託事業収入	4,000	10,800	△ 6,800	
	老人福祉事業収入	154,632,000	153,016,623	1,615,377	
	措置事業収入	154,632,000	153,016,623	1,615,377	
	事務費収入	103,377,000	102,690,589	686,411	
	事業費収入	51,255,000	50,326,034	928,966	
	借入金利息補助金収入	2,063,000	2,063,520	△ 520	
	経常経費寄附金収入	1,000	17,500	△ 16,500	
	受取利息配当金収入	2,000	1,431	569	
	その他の収入	1,156,000	1,344,677	△ 188,677	
	受入研修費収入		35,000	△ 35,000	
	雑収入	1,156,000	1,309,677	△ 153,677	
	退職給付引当資産差益収入	1,104,000	1,105,090	△ 1,090	
	雑収入	52,000	204,587	△ 152,587	
事業活動収入計(1)	225,760,000	224,439,101	1,320,899		
事業活動による収支	人件費支出	110,292,000	108,955,015	1,336,985	
	職員給料支出	31,537,000	30,779,085	757,915	
	職員賞与支出	9,433,000	9,431,860	1,140	
	非常勤職員給与支出	48,998,000	48,609,400	388,600	
	退職給付支出	7,190,000	7,188,960	1,040	
	法定福利費支出	13,134,000	12,945,710	188,290	
	事業費支出	55,268,000	54,079,021	1,188,979	
	給食費支出	23,132,000	22,998,418	133,582	
	介護用品費支出	124,000	13,048	110,952	
	保健衛生費支出	996,000	893,347	102,653	
	被服費支出	18,000	14,301	3,699	
	教養娯楽費支出	962,000	898,557	63,443	
	日用品費支出	1,778,000	1,695,374	82,626	
	本人支給金支出	750,000	750,000	0	
	水道光熱費支出	20,390,000	19,894,294	495,706	
	燃料費支出	30,000	30,000	0	
	消耗器具備品費支出	1,598,000	1,581,010	16,990	
	保険料支出	403,000	398,728	4,272	
	賃借料支出	3,944,000	3,926,767	17,233	
	車輛費支出	876,000	729,001	146,999	
	雑支出	267,000	256,176	10,824	
	事務費支出	33,469,000	32,902,323	566,677	
	福利厚生費支出	413,000	401,369	11,631	
	職員被服費支出	190,000	163,236	26,764	
	旅費交通費支出	40,000	28,112	11,888	
	研修研究費支出	450,000	446,256	3,744	
	事務消耗品費支出	137,000	136,744	256	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	666,000	622,620	43,380	
	通信運搬費支出	619,000	511,158	107,842	
	会議費支出	10,000	9,530	470	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	22,635,000	22,629,992	5,008	
手数料支出	1,311,000	1,265,931	45,069		
保守料支出	1,669,000	1,542,193	126,807		
渉外費支出	25,000	10,000	15,000		
諸会費支出	126,000	124,700	1,300		
雑支出	5,158,000	5,010,482	147,518		
雑支出	5,158,000	5,010,482	147,518		

	支払利息支出	2,064,000	2,063,520	480
	事業活動支出計(2)	201,093,000	197,999,879	3,093,121
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,667,000	26,439,222	△ 1,772,222
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
	施設整備等収入計(4)	14,330,000	14,330,000	0
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	14,330,000	14,330,000	0	
施設整備等支出計(5)	14,330,000	14,330,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	8,999,000	9,748,870	△ 749,870
	退職給付引当資産取崩収入	3,999,000	4,748,870	△ 749,870
	施設・設備整備積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	8,999,000	9,748,870	△ 749,870
支出				
積立資産支出	21,820,000	21,819,185	815	
退職給付引当資産支出	1,820,000	1,819,185	815	
施設・整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	13,600,000	13,600,000	0	
その他の活動支出計(8)	35,420,000	35,419,185	815	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 26,421,000	△ 25,670,315	△ 750,685
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,754,000	768,907	△ 2,522,907
	前期末支払資金残高(12)	47,432,000	47,432,652	△ 652
	当期末支払資金残高(11)+(12)	45,678,000	48,201,559	△ 2,523,559



あいらん拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	介護保険事業収益	67,995,350	67,310,970	684,380	
	居宅介護料収益	67,984,550	67,259,670	724,880	
	(介護報酬収益)	61,186,095	60,533,703	652,392	
	介護報酬収益	59,744,232	60,533,703	△ 789,471	
	介護予防報酬収益	1,441,863		1,441,863	
	(利用者負担金収益)	6,798,455	6,725,967	72,488	
	介護負担金収益(一般)	6,638,248	6,725,967	△ 87,719	
	介護予防負担金収益(一般)	160,207		160,207	
	その他の事業収益	10,800	51,300	△ 40,500	
	受託事業収益	10,800	51,300	△ 40,500	
	老人福祉事業収益	153,016,623	144,137,689	8,878,934	
	措置事業収益	153,016,623	144,137,689	8,878,934	
	事務費収益	102,690,589	92,333,964	10,356,625	
	事業費収益	50,326,034	51,803,725	△ 1,477,691	
	経常経費寄附金収益	17,500	17,500	0	
	その他の収益	1,125,500	393,400	732,100	
	退職給付引当金戻入益	20,410	393,400	△ 372,990	
	退職給付引当資産差益	1,105,090		1,105,090	
	サービス活動収益計(1)	222,154,973	211,859,559	10,295,414	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	106,025,330	103,781,616
職員給料			30,779,085	31,157,273	△ 378,188
職員賞与			9,431,860	9,587,787	△ 155,927
非常勤職員給与			48,609,400	47,276,990	1,332,410
退職給付費用			4,259,275	3,110,410	1,148,865
法定福利費			12,945,710	12,649,156	296,554
事業費			54,079,021	52,679,438	1,399,583
給食費			22,998,418	23,190,686	△ 192,268
介護用品費			13,048	179,834	△ 166,786
保健衛生費			893,347	1,043,592	△ 150,245
被服費			14,301	22,033	△ 7,732
教養娯楽費			898,557	700,544	198,013
日用品費			1,695,374	1,713,199	△ 17,825
本人支給金			750,000	550,000	200,000
水道光熱費			19,894,294	19,601,481	292,813
燃料費			30,000		30,000
消耗器具備品費			1,581,010	897,248	683,762
保険料			398,728	426,948	△ 28,220
賃借料			3,926,767	3,658,101	268,666
車両費			729,001	685,848	43,153
雑費		256,176	9,924	246,252	
事務費		32,902,323	35,425,243	△ 2,522,920	
福利厚生費		401,369	404,097	△ 2,728	
職員被服費		163,236	372,028	△ 208,792	
旅費交通費		28,112	25,666	2,446	
研修研究費		446,256	733,922	△ 287,666	
事務消耗品費		136,744	150,333	△ 13,589	
修繕費		622,620	2,515,864	△ 1,893,244	
通信運搬費		511,158	539,161	△ 28,003	
会議費		9,530	1,394	8,136	
業務委託費		22,629,992	22,629,392	600	
手数料		1,265,931	1,425,235	△ 159,304	
保守料		1,542,193	1,543,507	△ 1,314	
渉外費		10,000	4,860	5,140	
諸会費		124,700	124,700	0	
雑費		5,010,482	4,955,084	55,398	
雑費		5,010,482	4,955,084	55,398	
減価償却費		31,189,426	32,373,549	△ 1,184,123	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 18,468,734	△ 18,468,734	0	
その他の費用		20,410	393,400	△ 372,990	
退職給付引当資産差損	20,410	393,400	△ 372,990		
サービス活動費用計(2)	205,747,776	206,184,512	△ 436,736		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,407,197	5,675,047	10,732,150		

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,063,520	2,235,480	△ 171,960	
		受取利息配当金収益	1,431	658	773	
		その他のサービス活動外収益	239,587	210,070	29,517	
		受入研修費収益	35,000		35,000	
		雑収益	204,587	210,070	△ 5,483	
		雑収益	204,587	210,070	△ 5,483	
		サービス活動外収益計(4)	2,304,538	2,446,208	△ 141,670	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	2,063,520	2,235,480	△ 171,960	
		サービス活動外費用計(5)	2,063,520	2,235,480	△ 171,960	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	241,018	210,728	30,290	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,648,215	5,885,775	10,762,440	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,330,000	14,330,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	14,330,000	14,330,000	0	
		特別収益計(8)	14,330,000	14,330,000	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	6		6	
		器具及び備品売却損・処分損	6		6	
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,330,000	14,330,000	0	
		拠点区分間繰入金費用	13,600,000	5,800,000	7,800,000	
		特別費用計(9)	27,930,006	20,130,000	7,800,006	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,600,006	△ 5,800,000	△ 7,800,006
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,048,209	85,775	2,962,434
		前期繰越活動増減差額(12)	133,755,894	153,670,119	△ 19,914,225	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	136,804,103	153,755,894	△ 16,951,791	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000		5,000,000	
	施設・設備整備積立金取崩額		5,000,000		5,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	20,000,000	0	
	施設・設備整備積立金積立額		20,000,000	20,000,000	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,804,103	133,755,894	△ 11,951,791	

あいらん拠点区分 貸借対照表  
平成31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	66,094,096	59,447,896	6,646,200	流動負債	32,222,537	26,345,244	5,877,293
現金預金	47,472,379	47,440,994	31,385	事業未払金	11,983,965	11,677,598	306,367
未収金	5,857,700	285,454	5,572,246	その他の未払金	5,853,960	283,430	5,570,530
事業未収金	12,446,314	11,327,428	1,118,886	1年以内返済予定設備資金借入金	14,330,000	14,330,000	0
前払費用	317,703	394,020	△ 76,317	職員預り金	54,612	54,216	396
固定資産	565,588,745	584,292,372	△ 18,703,627	固定負債	152,379,110	169,223,305	△ 16,844,195
基本財産	517,430,609	545,780,241	△ 28,349,632	設備資金借入金	143,300,000	157,630,000	△ 14,330,000
建物	517,430,609	545,780,241	△ 28,349,632	退職給付引当金	9,079,110	11,593,305	△ 2,514,195
その他の固定資産	48,158,136	38,512,131	9,646,005	負債の部合計	184,601,647	195,568,549	△ 10,966,902
構築物	2,817,500	5,232,500	△ 2,415,000	純資産の部			
器具及び備品	261,526	686,326	△ 424,800	基本金			
退職給付引当資産	9,079,110	11,593,305	△ 2,514,195	国庫補助金等特別積立金	289,277,091	293,415,825	△ 4,138,734
施設設備整備積立資産	36,000,000	21,000,000	15,000,000	その他の積立金	36,000,000	21,000,000	15,000,000
				施設・設備整備積立金	36,000,000	21,000,000	15,000,000
				次期繰越活動増減差額	121,804,103	133,755,894	△ 11,951,791
				(うち当期活動増減差額)	3,048,209	85,775	2,962,434
				純資産の部合計	447,081,194	448,171,719	△ 1,090,525
資産の部合計	631,682,841	643,740,268	△ 12,057,427	負債及び純資産の部合計	631,682,841	643,740,268	△ 12,057,427

## 計算書類に対する注記（あいらん拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) あいらん拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

ア. 養護老人ホームあいらん

イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））

ア. 養護老人ホームあいらん

イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）

## 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	545,780,241	0	28,349,632	517,430,609
合計	545,780,241	0	28,349,632	517,430,609

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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） 517,430,609 円

計 517,430,609 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 157,630,000 円

計 157,630,000 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	767,130,001	249,699,392	517,430,609
小計	767,130,001	249,699,392	517,430,609
その他の固定資産			0
構築物	24,150,000	21,332,500	2,817,500
器具及び備品	24,396,970	24,135,444	261,526
小計	48,546,970	45,467,944	3,079,026
合計	815,676,971	295,167,336	520,509,635

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	5,857,700	0	5,857,700
事業未収金	12,446,314	0	12,446,314
合計	18,304,014	0	18,304,014

## 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

かがやき拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	87,549,000	88,601,728	△ 1,052,728	
	居宅介護料収入	33,519,000	33,510,544	8,456	
	(介護報酬収入)	30,215,000	29,954,366	260,634	
	介護報酬収入	30,215,000	29,954,366	260,634	
	(利用者負担金収入)	3,304,000	3,556,178	△ 252,178	
	介護負担金収入(公費)	469,000	313,510	155,490	
	介護負担金収入(一般)	2,835,000	3,242,668	△ 407,668	
	地域密着型介護料収入	21,948,000	23,180,080	△ 1,232,080	
	(介護報酬収入)	19,844,000	20,840,814	△ 996,814	
	介護報酬収入	19,844,000	20,840,814	△ 996,814	
	(利用者負担金収入)	2,104,000	2,339,266	△ 235,266	
	介護負担金収入(公費)	212,000	166,647	45,353	
	介護負担金収入(一般)	1,892,000	2,172,619	△ 280,619	
	居宅介護支援介護料収入	9,621,000	9,533,700	87,300	
	居宅介護支援介護料収入	9,621,000	9,533,700	87,300	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,129,000	15,785,999	343,001	
	事業費収入	14,291,000	13,944,003	346,997	
	事業負担金収入(公費)	494,000	497,251	△ 3,251	
	事業負担金収入(一般)	1,344,000	1,344,745	△ 745	
	利用者等利用料収入	5,185,000	5,421,835	△ 236,835	
	居宅介護サービス利用料収入	2,000		2,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,000		1,000	
	食費収入(一般)	3,949,000	3,906,473	42,527	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,233,000	1,515,362	△ 282,362	
	その他の事業収入	1,147,000	1,169,570	△ 22,570	
	受託事業収入	1,147,000	1,169,570	△ 22,570	
	経常経費寄附金収入	3,000	3,000	0	
	受取利息配当金収入	598,000	347,404	250,596	
	その他の収入	548,000	523,296	24,704	
	受入研修費収入	250,000	215,200	34,800	
	利用者等外給食費収入	28,000	16,200	11,800	
雑収入	270,000	291,896	△ 21,896		
退職給付引当資産差益収入	227,000	226,430	570		
雑収入	43,000	65,466	△ 22,466		
事業活動収入計(1)	88,698,000	89,475,428	△ 777,428		
事業活動による収支	人件費支出	59,064,000	58,486,572	577,428	
	職員給料支出	17,837,000	17,677,637	159,363	
	職員賞与支出	5,906,000	5,905,222	778	
	非常勤職員給与支出	25,702,000	25,561,672	140,328	
	退職給付支出	3,188,000	3,187,080	920	
	法定福利費支出	6,431,000	6,154,961	276,039	
	事業費支出	17,170,000	16,220,186	949,814	
	給食費支出	2,757,000	2,735,515	21,485	
	介護用品費支出	91,000	40,106	50,894	
	保健衛生費支出	58,000	35,591	22,409	
	教養娯楽費支出	550,000	425,837	124,163	
	日用品費支出	206,000	140,495	65,505	
	水道光熱費支出	6,172,000	6,171,198	802	
	消耗器具備品費支出	929,000	752,247	176,753	
	保険料支出	585,000	561,129	23,871	
	賃借料支出	2,726,000	2,632,605	93,395	
	車輛費支出	2,726,000	2,356,587	369,413	
	雑支出	370,000	368,876	1,124	
	事務費支出	8,895,000	8,193,956	701,044	
	福利厚生費支出	410,000	312,031	97,969	
	職員被服費支出	255,000	164,175	90,825	
	旅費交通費支出	51,000	9,723	41,277	
	研修研究費支出	1,024,000	1,022,890	1,110	
	事務消耗品費支出	428,000	340,537	87,463	
	印刷製本費支出	11,000	1,519	9,481	
	修繕費支出	1,200,000	1,199,880	120	
	通信運搬費支出	798,000	758,758	39,242	
	会議費支出	40,000	21,781	18,219	
	業務委託費支出	3,088,000	2,931,980	156,020	
手数料支出	461,000	432,983	28,017		
保守料支出	992,000	903,599	88,401		
渉外費支出	50,000	20,000	30,000		
諸会費支出	75,000	73,600	1,400		

	雑支出	12,000	500	11,500
	雑支出	12,000	500	11,500
	利用者負担軽減額	49,000	8,795	40,205
	その他の支出	15,000	8,155	6,845
	利用者等外給食費支出	15,000	8,155	6,845
	事業活動支出計(2)	85,193,000	82,917,664	2,275,336
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,505,000	6,557,764	△ 3,052,764
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出	固定資産取得支出	590,000	586,332	3,668
	器具及び備品取得支出	590,000	586,332	3,668
	施設整備等支出計(5)	590,000	586,332	3,668
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 590,000	△ 586,332	△ 3,668
その他の収入	投資有価証券売却収入	35,000,000	35,000,000	0
	積立資産取崩収入	36,607,000	36,670,150	△ 63,150
	退職給付引当資産取崩収入	1,607,000	1,670,150	△ 63,150
	施設・設備整備積立資産取崩収入	35,000,000	35,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	71,607,000	71,670,150	△ 63,150
その他の活動による支出	積立資産支出	41,148,000	41,146,990	1,010
	退職給付引当資産支出	1,148,000	1,146,990	1,010
	施設・整備等積立資産支出	40,000,000	40,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	36,400,000	36,400,000	0
	その他の活動支出計(8)	77,548,000	77,546,990	1,010
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,941,000	△ 5,876,840	△ 64,160
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,026,000	94,592	△ 3,120,592
	前期末支払資金残高(12)	22,918,000	22,920,363	△ 2,363
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,892,000	23,014,955	△ 3,122,955

かがやき拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	介護保険事業収益	88,601,728	83,282,710	5,319,018
	居宅介護料収益	33,510,544	33,111,615	398,929
	(介護報酬収益)	29,954,366	29,563,059	391,307
	介護報酬収益	29,954,366	29,563,059	391,307
	(利用者負担金収益)	3,556,178	3,548,556	7,622
	介護負担金収益(公費)	313,510	338,958	△ 25,448
	介護負担金収益(一般)	3,242,668	3,209,598	33,070
	地域密着型介護料収益	23,180,080	21,315,793	1,864,287
	(介護報酬収益)	20,840,814	19,181,941	1,658,873
	介護報酬収益	20,840,814	19,181,941	1,658,873
	(利用者負担金収益)	2,339,266	2,133,852	205,414
	介護負担金収益(公費)	166,647	168,483	△ 1,836
	介護負担金収益(一般)	2,172,619	1,965,369	207,250
	居宅介護支援介護料収益	9,533,700	9,071,310	462,390
	居宅介護支援介護料収益	9,533,700	9,071,310	462,390
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	15,785,999	13,438,806	2,347,193
	事業費収益	13,944,003	11,708,614	2,235,389
	事業負担金収益(公費)	497,251	561,623	△ 64,372
	事業負担金収益(一般)	1,344,745	1,168,569	176,176
	利用者等利用料収益	5,421,835	5,157,680	264,155
	食費収益(一般)	3,906,473	3,881,847	24,626
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,515,362	1,275,833	239,529
	その他の事業収益	1,169,570	1,187,506	△ 17,936
	受託事業収益	1,169,570	1,187,506	△ 17,936
	経常経費寄附金収益	3,000		3,000
	その他の収益	294,330		294,330
退職給付引当金戻入益	67,900		67,900	
退職給付引当資産差益	226,430		226,430	
サービス活動収益計(1)	88,899,058	83,282,710	5,616,348	
サービス活動増減の部	人件費	57,963,412	58,101,905	△ 138,493
	職員給料	17,677,637	19,074,924	△ 1,397,287
	職員賞与	5,905,222	6,459,542	△ 554,320
	非常勤職員給与	25,561,672	24,357,027	1,204,645
	退職給付費用	2,663,920	2,154,730	509,190
	法定福利費	6,154,961	6,055,682	99,279
	事業費	16,220,186	15,915,829	304,357
	給食費	2,735,515	2,508,107	227,408
	介護用品費	40,106	92,718	△ 52,612
	保健衛生費	35,591	15,616	19,975
	教養娯楽費	425,837	513,885	△ 88,048
	日用品費	140,495	158,724	△ 18,229
	水道光熱費	6,171,198	6,084,873	86,325
	消耗器具備品費	752,247	789,578	△ 37,331
	保険料	561,129	678,294	△ 117,165
	賃借料	2,632,605	2,845,116	△ 212,511
	車両費	2,356,587	2,228,918	127,669
	雑費	368,876		368,876
	事務費	8,193,956	7,790,385	403,571
	福利厚生費	312,031	327,889	△ 15,858
	職員被服費	164,175	252,381	△ 88,206
	旅費交通費	9,723	17,464	△ 7,741
	研修研究費	1,022,890	415,983	606,907
	事務消耗品費	340,537	372,432	△ 31,895
	印刷製本費	1,519		1,519
	修繕費	1,199,880	1,078,164	121,716
	通信運搬費	758,758	757,577	1,181
	会議費	21,781	13,564	8,217
	業務委託費	2,931,980	3,001,805	△ 69,825
	手数料	432,983	606,367	△ 173,384
	保守料	903,599	862,559	41,040
	渉外費	20,000	10,000	10,000
諸会費	73,600	73,600	0	
雑費	500	600	△ 100	
雑費	500	600	△ 100	

	利用者負担軽減額	8,795		8,795
	減価償却費	1,222,227	208,278	1,013,949
	その他の費用	67,900		67,900
	退職給付引当資産差損	67,900		67,900
	サービス活動費用計(2)	83,676,476	82,016,397	1,660,079
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,222,582	1,266,313	3,956,269
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	347,404	596,842	△ 249,438
	その他のサービス活動外収益	296,866	343,747	△ 46,881
	受入研修費収益	215,200	262,040	△ 46,840
	利用者等外給食収益	16,200	15,004	1,196
	雑収益	65,466	66,703	△ 1,237
	雑収益	65,466	66,703	△ 1,237
	サービス活動外収益計(4)	644,270	940,589	△ 296,319
	費用			
	その他のサービス活動外費用	8,155	7,552	603
利用者等外給食費	8,155	7,552	603	
	サービス活動外費用計(5)	8,155	7,552	603
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	636,115	933,037	△ 296,922
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,858,697	2,199,350	3,659,347
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	36,400,000	1,400,000	35,000,000
	特別費用計(9)	36,400,000	1,400,000	35,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 36,400,000	△ 1,400,000	△ 35,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 30,541,303	799,350	△ 31,340,653
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,649,488	56,850,138	7,799,350
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,108,185	57,649,488	△ 23,541,303
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	35,000,000	7,000,000	28,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額	35,000,000	7,000,000	28,000,000
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000		40,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	40,000,000		40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,108,185	64,649,488	△ 35,541,303



かがやき拠点区分 貸借対照表  
平成31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	27,470,375	25,215,129	2,255,246	流動負債	4,455,420	2,294,766	2,160,654
現金預金	11,336,910	11,465,864	△ 128,954	事業未払金	4,369,092	2,294,766	2,074,326
未収金	64,842	1,488	63,354	その他の未払金	63,440	0	63,440
事業未収金	14,088,447	13,661,058	427,389	職員預り金	22,888	0	22,888
立替金	1,926,397	0	1,926,397				
前払費用	53,779	86,719	△ 32,940	固定負債	8,463,810	9,054,870	△ 591,060
固定資産	25,557,040	56,783,995	△ 31,226,955	退職給付引当金	8,463,810	9,054,870	△ 591,060
基本財産				負債の部合計	12,919,230	11,349,636	1,569,594
その他の固定資産	25,557,040	56,783,995	△ 31,226,955				
器具及び備品	6,073,230	6,709,125	△ 635,895	純資産の部			
投資有価証券	0	35,000,000	△ 35,000,000	基本金			
退職給付引当資産	8,463,810	9,054,870	△ 591,060	国庫補助金等特別積立金			
施設設備整備積立資産	11,000,000	6,000,000	5,000,000	その他の積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
保証金	20,000	20,000	0	施設・設備整備積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	29,108,185	64,649,488	△ 35,541,303
				(うち当期活動増減差額)	△ 30,541,303	799,350	△ 31,340,653
				純資産の部合計	40,108,185	70,649,488	△ 30,541,303
資産の部合計	53,027,415	81,999,124	△ 28,971,709	負債及び純資産の部合計	53,027,415	81,999,124	△ 28,971,709

## 計算書類に対する注記（かがやき拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
  - (2) 固定資産の減価償却方法
    - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) かがやき拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
    - ア. デイサービスセンターかがやき（通常）
    - イ. デイサービスセンターかがやき（認知）
    - ウ. かがやき居宅介護支援事業所
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
    - ア. デイサービスセンターかがやき（通常）
    - イ. デイサービスセンターかがやき（認知）
    - ウ. かがやき居宅介護支援事業所
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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
その他の固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	8,323,572	2,250,342	6,073,230
小計	8,323,572	2,250,342	6,073,230
合計	8,323,572	2,250,342	6,073,230
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  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位:円)
 

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	64,842	0	64,842
事業未収金	14,088,447	0	14,088,447
合計	14,153,289	0	14,153,289
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

双葉保育所拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	86,534,000	87,193,290	△ 659,290		
	委託費収入	79,636,000	79,863,540	△ 227,540		
	その他の事業収入	6,898,000	7,329,750	△ 431,750		
	補助金事業収入	6,542,000	6,976,750	△ 434,750		
	その他の事業収入	356,000	353,000	3,000		
	受取利息配当金収入	10,000	5,139	4,861		
	その他の収入	330,000	364,836	△ 34,836		
	受入研修費収入	10,000	30,196	△ 20,196		
	雑収入	320,000	334,640	△ 14,640		
	退職給付引当資産差益収入	313,000	312,670	330		
	雑収入	7,000	21,970	△ 14,970		
	事業活動収入計(1)		86,874,000	87,563,265	△ 689,265	
	事業活動による支出	人件費支出	75,678,000	74,872,381	805,619	
		職員給料支出	25,405,000	25,327,443	77,557	
		職員賞与支出	6,394,000	6,394,000	0	
非常勤職員給与支出		31,728,000	31,218,590	509,410		
退職給付支出		2,602,000	2,511,690	90,310		
法定福利費支出		9,549,000	9,420,658	128,342		
事業費支出		7,038,000	6,766,982	271,018		
給食費支出		3,515,000	3,399,646	115,354		
保健衛生費支出		99,000	57,339	41,661		
保育材料費支出		673,000	672,963	37		
水道光熱費支出		1,198,000	1,130,308	67,692		
燃料費支出		557,000	536,611	20,389		
消耗器具備品費支出		575,000	574,575	425		
保険料支出		26,000	25,206	794		
賃借料支出		363,000	342,987	20,013		
雑支出		32,000	27,347	4,653		
事務費支出		2,462,000	2,262,535	199,465		
福利厚生費支出		485,000	480,462	4,538		
職員被服費支出		254,000	238,878	15,122		
旅費交通費支出		92,000	85,982	6,018		
研修研究費支出		91,000	67,861	23,139		
事務消耗品費支出		111,000	82,176	28,824		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		58,000	41,461	16,539		
通信運搬費支出		164,000	145,900	18,100		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		12,000		12,000		
業務委託費支出		751,000	740,352	10,648		
手数料支出		145,000	124,224	20,776		
保守料支出		198,000	186,299	11,701		
諸会費支出		53,000	48,000	5,000		
雑支出		27,000	20,940	6,060		
雑支出		27,000	20,940	6,060		
事業活動支出計(2)		85,178,000	83,901,898	1,276,102		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,696,000	3,661,367	△ 1,965,367		
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	1,221,000	1,220,020	980
	退職給付引当資産取崩収入	1,221,000	1,220,020	980
	その他の活動収入計(7)	1,221,000	1,220,020	980
支 出	積立資産支出	8,866,000	8,865,280	720
	退職給付引当資産支出	1,866,000	1,865,280	720
	保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	8,866,000	8,865,280	720
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,645,000	△ 7,645,260	260
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,949,000	△ 3,983,893	△ 1,965,107
	前期末支払資金残高(12)	16,683,000	16,683,986	△ 986
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,734,000	12,700,093	△ 1,966,093

双葉保育所拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	87,193,290	90,214,050	△ 3,020,760	
	委託費収益	79,863,540	84,155,450	△ 4,291,910	
	その他の事業収益	7,329,750	6,058,600	1,271,150	
	補助金事業収益	6,976,750	5,723,600	1,253,150	
	その他の事業収益	353,000	335,000	18,000	
	その他の収益	345,030	192,340	152,690	
	退職給付引当金戻入益	32,360	192,340	△ 159,980	
	退職給付引当資産差益	312,670		312,670	
	サービス活動収益計(1)	87,538,320	90,406,390	△ 2,868,070	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	75,517,641	73,203,614	2,314,027
職員給料		25,327,443	22,097,756	3,229,687	
職員賞与		6,394,000	5,828,404	565,596	
非常勤職員給与		31,218,590	33,665,307	△ 2,446,717	
退職給付費用		3,156,950	2,488,930	668,020	
法定福利費		9,420,658	9,123,217	297,441	
事業費		6,766,982	6,665,375	101,607	
給食費		3,399,646	3,363,978	35,668	
保健衛生費		57,339	38,047	19,292	
保育材料費		672,963	653,762	19,201	
水道光熱費		1,130,308	1,134,194	△ 3,886	
燃料費		536,611	563,116	△ 26,505	
消耗器具備品費		574,575	415,346	159,229	
保険料		25,206	26,715	△ 1,509	
賃借料		342,987	362,130	△ 19,143	
雑費		27,347	108,087	△ 80,740	
事務費		2,262,535	2,161,391	101,144	
福利厚生費		480,462	521,546	△ 41,084	
職員被服費		238,878	229,631	9,247	
旅費交通費		85,982	66,886	19,096	
研修研究費		67,861	73,720	△ 5,859	
事務消耗品費		82,176	82,117	59	
修繕費		41,461	25,380	16,081	
通信運搬費		145,900	136,721	9,179	
業務委託費		740,352	642,752	97,600	
手数料		124,224	110,730	13,494	
保守料		186,299	189,388	△ 3,089	
諸会費		48,000	48,000	0	
雑費		20,940	34,520	△ 13,580	
雑費		20,940	34,520	△ 13,580	
減価償却費		235,743	244,424	△ 8,681	
その他の費用		32,360	192,340	△ 159,980	
退職給付引当資産差損		32,360	192,340	△ 159,980	
サービス活動費用計(2)		84,815,261	82,467,144	2,348,117	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,723,059	7,939,246	△ 5,216,187	
サービス活動外増減の部 収益		受取利息配当金収益	5,139	5,405	△ 266
		その他のサービス活動外収益	52,166	42,596	9,570
	受入研修費収益	30,196	35,596	△ 5,400	
	雑収益	21,970	7,000	14,970	
	雑収益	21,970	7,000	14,970	
サービス活動外収益計(4)	57,305	48,001	9,304		
サービス活動外増減の部 費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	57,305	48,001	9,304	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,780,364	7,987,247	△ 5,206,883		

特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
費用				
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,780,364	7,987,247	△ 5,206,883
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,777,573	15,790,326	1,987,247
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,557,937	23,777,573	△ 3,219,636
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	6,000,000	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7,000,000	6,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,557,937	17,777,573	△ 4,219,636

双葉保育所拠点区分 貸借対照表  
平成31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	17,056,417	19,377,154	△ 2,320,737	流動負債	4,356,324	2,693,168	1,663,156
現金預金	11,729,535	19,169,905	△ 7,440,370	事業未払金	2,783,580	2,580,988	202,592
未収金	1,593,562	115,796	1,477,766	その他の未払金	1,532,690	112,180	1,420,510
未収補助金	3,705,250	28,560	3,676,690	職員預り金	40,054	0	40,054
事業未収金	0	28,000	△ 28,000				
前払費用	28,070	34,893	△ 6,823				
固定資産	71,144,124	64,327,547	6,816,577	固定負債	13,286,280	13,233,960	52,320
基本財産	2	2	0	退職給付引当金	13,286,280	13,233,960	52,320
建物	2	2	0	負債の部合計	17,642,604	15,927,128	1,715,476
その他の固定資産	71,144,122	64,327,545	6,816,577				
器具及び備品	857,842	1,093,585	△ 235,743	純資産の部			
退職給付引当資産	13,286,280	13,233,960	52,320	基本金			
保育所施設・設備整備積立資産	57,000,000	50,000,000	7,000,000	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	57,000,000	50,000,000	7,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	57,000,000	50,000,000	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	13,557,937	17,777,573	△ 4,219,636
				(うち当期活動増減差額)	2,780,364	7,987,247	△ 5,206,883
				純資産の部合計	70,557,937	67,777,573	2,780,364
資産の部合計	88,200,541	83,704,701	4,495,840	負債及び純資産の部合計	88,200,541	83,704,701	4,495,840

## 計算書類に対する注記（双葉保育所拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 双葉保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 双葉保育所

## 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	2	0	0	2
合計	2	0	0	2

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	14,133,650	14,133,648	2
小計	14,133,650	14,133,648	2
その他の固定資産			
器具及び備品	5,389,649	4,531,807	857,842
小計	5,389,649	4,531,807	857,842
合計	19,523,299	18,665,455	857,844

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,593,562	0	1,593,562
未収補助金	3,705,250	0	3,705,250
事業未収金	0	0	0
合計	5,298,812	0	5,298,812

## 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



楽山保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	115,014,000	114,112,260	901,740		
	委託費収入	111,408,000	110,402,960	1,005,040		
	その他の事業収入	3,606,000	3,709,300	△ 103,300		
	補助金事業収入	2,912,000	3,011,300	△ 99,300		
	その他の事業収入	694,000	698,000	△ 4,000		
	受取利息配当金収入	16,000	15,577	423		
	その他の収入	103,000	141,976	△ 38,976		
	受入研修費収入	30,000	58,836	△ 28,836		
	雑収入	73,000	83,140	△ 10,140		
	退職給付引当資産差益収入	65,000	65,170	△ 170		
	雑収入	8,000	17,970	△ 9,970		
	事業活動収入計(1)		115,133,000	114,269,813	863,187	
	事業活動による収支	人件費支出	87,931,000	86,613,034	1,317,966	
		職員給料支出	27,576,000	27,247,724	328,276	
		職員賞与支出	7,054,000	7,053,896	104	
非常勤職員給与支出		38,554,000	38,086,019	467,981		
退職給付支出		3,863,000	3,729,550	133,450		
法定福利費支出		10,884,000	10,495,845	388,155		
事業費支出		10,791,000	10,297,484	493,516		
給食費支出		6,260,000	5,920,252	339,748		
保健衛生費支出		121,000	82,417	38,583		
保育材料費支出		1,061,000	1,037,267	23,733		
水道光熱費支出		1,593,000	1,565,815	27,185		
燃料費支出		416,000	372,808	43,192		
消耗器具備品費支出		882,000	881,356	644		
保険料支出		37,000	36,614	386		
賃借料支出		363,000	342,987	20,013		
雑支出		58,000	57,968	32		
事務費支出		4,893,000	4,510,272	382,728		
福利厚生費支出		672,000	641,578	30,422		
職員被服費支出		313,000	288,100	24,900		
旅費交通費支出		116,000	110,245	5,755		
研修研究費支出		151,000	127,238	23,762		
事務消耗品費支出		211,000	73,518	137,482		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		508,000	445,035	62,965		
通信運搬費支出		189,000	159,719	29,281		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000		10,000		
業務委託費支出		2,167,000	2,157,440	9,560		
手数料支出		232,000	231,485	515		
保守料支出		211,000	209,815	1,185		
諸会費支出		60,000	53,100	6,900		
雑支出		32,000	12,999	19,001		
雑支出		32,000	12,999	19,001		
事業活動支出計(2)		103,615,000	101,420,790	2,194,210		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,518,000	12,849,023	△ 1,331,023		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	412,000	279,720	132,280		
器具及び備品取得支出	412,000	279,720	132,280			
施設整備等支出計(5)		412,000	279,720	132,280		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 412,000	△ 279,720	△ 132,280		

その 他の 活動 による 収入	積立資産取崩収入	2,551,000	2,551,880	△ 880
	退職給付引当資産取崩収入	2,551,000	2,551,880	△ 880
	その他の活動収入計(7)	2,551,000	2,551,880	△ 880
支 出	積立資産支出	23,116,000	23,115,540	460
	退職給付引当資産支出	2,116,000	2,115,540	460
	保育所施設・設備整備積立資産支出	21,000,000	21,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	29,116,000	29,115,540	460
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 26,565,000	△ 26,563,660	△ 1,340
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 15,459,000	△ 13,994,357	△ 1,464,643
	前期末支払資金残高(12)	27,278,000	27,278,805	△ 805
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,819,000	13,284,448	△ 1,465,448

楽山保育園拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	114,112,260	120,149,970	△ 6,037,710	
	委託費収益	110,402,960	115,711,770	△ 5,308,810	
	その他の事業収益	3,709,300	4,438,200	△ 728,900	
	補助金事業収益	3,011,300	3,731,200	△ 719,900	
	その他の事業収益	698,000	707,000	△ 9,000	
	その他の収益	294,830	113,230	181,600	
	退職給付引当金戻入益	229,660	113,230	116,430	
	退職給付引当資産差益	65,170		65,170	
	サービス活動収益計(1)	114,407,090	120,263,200	△ 5,856,110	
サービス活動増減の部	費用	人件費	86,176,694	87,668,831	△ 1,492,137
		職員給料	27,247,724	26,412,270	835,454
		職員賞与	7,053,896	6,759,643	294,253
		非常勤職員給与	38,086,019	42,083,013	△ 3,996,994
		退職給付費用	3,293,210	2,594,740	698,470
		法定福利費	10,495,845	9,819,165	676,680
		事業費	10,297,484	10,092,468	205,016
		給食費	5,920,252	5,952,666	△ 32,414
		保健衛生費	82,417	78,163	4,254
		保育材料費	1,037,267	990,763	46,504
		水道光熱費	1,565,815	1,542,960	22,855
		燃料費	372,808	394,083	△ 21,275
		消耗器具備品費	881,356	667,268	214,088
		保険料	36,614	38,398	△ 1,784
		賃借料	342,987	362,130	△ 19,143
	雑費	57,968	66,037	△ 8,069	
	事務費	4,510,272	7,899,480	△ 3,389,208	
	福利厚生費	641,578	613,166	28,412	
	職員被服費	288,100	290,385	△ 2,285	
	旅費交通費	110,245	96,117	14,128	
	研修研究費	127,238	98,797	28,441	
	事務消耗品費	73,518	136,306	△ 62,788	
	修繕費	445,035	3,984,601	△ 3,539,566	
	通信運搬費	159,719	145,358	14,361	
	業務委託費	2,157,440	2,102,572	54,868	
	手数料	231,485	151,914	79,571	
	保守料	209,815	209,701	114	
	諸会費	53,100	53,100	0	
	雑費	12,999	17,463	△ 4,464	
	雑費	12,999	17,463	△ 4,464	
	減価償却費	2,019,376	1,934,304	85,072	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 497,222	△ 673,444	176,222	
	その他の費用	229,660	113,230	116,430	
退職給付引当資産差損	229,660	113,230	116,430		
	サービス活動費用計(2)	102,736,264	107,034,869	△ 4,298,605	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,670,826	13,228,331	△ 1,557,505	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,577	15,823	△ 246
		その他のサービス活動外収益	76,806	80,164	△ 3,358
		受入研修費収益	58,836	70,164	△ 11,328
		雑収益	17,970	10,000	7,970
		雑収益	17,970	10,000	7,970
		サービス活動外収益計(4)	92,383	95,987	△ 3,604
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,383	95,987	△ 3,604	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,763,209	13,324,318	△ 1,561,109	

特別増減の部	収益			
	費用			
		特別収益計(8)		
		固定資産売却損・処分損	2	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	1
		拠点区分間繰入金費用	6,000,000	6,000,000
		特別費用計(9)	6,000,002	6,000,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,000,002	△ 6,000,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,763,207	13,324,317
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	34,744,201	34,419,884
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,507,408	47,744,201
増減		基本金取崩額(14)		
差額の部		その他の積立金取崩額(15)		
		その他の積立金積立額(16)	21,000,000	13,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	21,000,000	13,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,507,408	34,744,201
				△ 15,236,793

楽山保育園拠点区分 貸借対照表  
平成31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	19,586,264	30,627,830	△ 11,041,566	流動負債	6,301,816	3,349,025	2,952,791
現金預金	15,131,032	30,282,644	△ 15,151,612	事業未払金	3,628,764	3,266,843	361,921
未収金	3,074,408	25,016	3,049,392	その他の未払金	2,617,050	0	2,617,050
未収補助金	1,316,900	161,120	1,155,780	職員預り金	56,002	82,182	△ 26,180
事業未収金	28,996	114,188	△ 85,192				
前払費用	34,928	44,862	△ 9,934				
固定資産	191,280,646	172,781,284	18,499,362	固定負債	13,133,670	13,894,650	△ 760,980
基本財産	8,036,166	9,629,217	△ 1,593,051	退職給付引当金	13,133,670	13,894,650	△ 760,980
建物	8,036,166	9,629,217	△ 1,593,051	負債の部合計	19,435,486	17,243,675	2,191,811
その他の固定資産	183,244,480	163,152,067	20,092,413	純資産の部			
器具及び備品	1,110,810	1,257,417	△ 146,607	基本金			
退職給付引当資産	13,133,670	13,894,650	△ 760,980	国庫補助金等特別積立金	2,924,016	3,421,238	△ 497,222
保育所施設・設備整備積立資産	169,000,000	148,000,000	21,000,000	その他の積立金	169,000,000	148,000,000	21,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	169,000,000	148,000,000	21,000,000
				次期繰越活動増減差額	19,507,408	34,744,201	△ 15,236,793
				(うち当期活動増減差額)	5,763,207	13,324,317	△ 7,561,110
				純資産の部合計	191,431,424	186,165,439	5,265,985
資産の部合計	210,866,910	203,409,114	7,457,796	負債及び純資産の部合計	210,866,910	203,409,114	7,457,796

## 計算書類に対する注記（楽山保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 楽山保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 楽山保育園

## 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	9,629,217	0	1,593,051	8,036,166
合計	9,629,217	0	1,593,051	8,036,166

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	61,380,350	53,344,184	8,036,166
小計	61,380,350	53,344,184	8,036,166
その他の固定資産			
器具及び備品	7,714,851	6,604,041	1,110,810
小計	7,714,851	6,604,041	1,110,810
合計	69,095,201	59,948,225	9,146,976

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	3,074,408	0	3,074,408
未収補助金	1,316,900	0	1,316,900
事業未収金	28,996	0	28,996
合計	4,420,304	0	4,420,304

## 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

みどり保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	93,708,000	93,378,000	330,000		
	委託費収入	88,487,000	87,523,050	963,950		
	その他の事業収入	5,221,000	5,854,950	△ 633,950		
	補助金事業収入	4,751,000	5,391,450	△ 640,450		
	その他の事業収入	470,000	463,500	6,500		
	受取利息配当金収入	10,000	7,607	2,393		
	その他の収入	160,000	197,288	△ 37,288		
	受入研修費収入	1,000	37,908	△ 36,908		
	雑収入	159,000	159,380	△ 380		
	退職給付引当資産差益収入	152,000	152,380	△ 380		
	雑収入	7,000	7,000	0		
	事業活動収入計(1)		93,878,000	93,582,895	295,105	
	事業活動による収支	人件費支出	79,786,000	78,592,337	1,193,663	
		職員給料支出	26,717,000	26,458,266	258,734	
		職員賞与支出	7,011,000	7,010,783	217	
		非常勤職員給与支出	32,444,000	32,019,091	424,909	
		退職給付支出	3,130,000	3,040,320	89,680	
法定福利費支出		10,484,000	10,063,877	420,123		
事業費支出		9,952,000	9,213,360	738,640		
給食費支出		4,815,000	4,676,145	138,855		
保健衛生費支出		192,000	97,889	94,111		
保育材料費支出		1,164,000	971,424	192,576		
水道光熱費支出		1,841,000	1,658,244	182,756		
燃料費支出		590,000	486,409	103,591		
消耗器具備品費支出		805,000	804,529	471		
保険料支出		32,000	31,426	574		
賃借料支出		365,000	342,987	22,013		
雑支出		148,000	144,307	3,693		
事務費支出		2,710,000	2,329,140	380,860		
福利厚生費支出		512,000	494,182	17,818		
職員被服費支出		268,000	248,644	19,356		
旅費交通費支出		70,000	43,945	26,055		
研修研究費支出		122,000	92,885	29,115		
事務消耗品費支出		221,000	133,670	87,330		
印刷製本費支出		11,000	8,640	2,360		
修繕費支出		311,000	220,745	90,255		
通信運搬費支出		184,000	163,522	20,478		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000		10,000		
業務委託費支出		445,000	440,650	4,350		
手数料支出		152,000	124,881	27,119		
保守料支出		279,000	267,802	11,198		
諸会費支出		68,000	61,500	6,500		
雑支出		47,000	28,074	18,926		
雑支出		47,000	28,074	18,926		
事業活動支出計(2)		92,448,000	90,134,837	2,313,163		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,430,000	3,448,058	△ 2,018,058		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	920,000	707,503	212,497		
	器具及び備品取得支出	920,000	707,503	212,497		
施設整備等支出計(5)		920,000	707,503	212,497		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 920,000	△ 707,503	△ 212,497		

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入	積立資産取崩収入	1,865,000	1,864,440	560
		退職給付引当資産取崩収入	1,865,000	1,864,440	560
		その他の活動収入計(7)	1,865,000	1,864,440	560
支 出		積立資産支出	12,823,000	12,822,230	770
		退職給付引当資産支出	1,823,000	1,822,230	770
		保育所施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	12,823,000	12,822,230	770
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,958,000	△ 10,957,790	△ 210
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,448,000	△ 8,217,235	△ 2,230,765
		前期末支払資金残高(12)	21,191,000	21,191,214	△ 214
		当期末支払資金残高(11)+(12)	10,743,000	12,973,979	△ 2,230,979



みどり保育園拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	93,378,000	92,492,200	885,800	
	委託費収益	87,523,050	87,578,300	△ 55,250	
	その他の事業収益	5,854,950	4,913,900	941,050	
	補助金事業収益	5,391,450	4,406,400	985,050	
	その他の事業収益	463,500	507,500	△ 44,000	
	その他の収益	152,380	183,130	△ 30,750	
	退職給付引当金戻入益		183,130	△ 183,130	
	退職給付引当資産差益	152,380		152,380	
	サービス活動収益計(1)	93,530,380	92,675,330	855,050	
	サービス活動増減の部	費用			
人件費		78,550,127	78,933,368	△ 383,241	
職員給料		26,458,266	27,610,751	△ 1,152,485	
職員賞与		7,010,783	7,128,251	△ 117,468	
非常勤職員給与		32,019,091	31,951,441	67,650	
退職給付費用		2,998,110	2,461,220	536,890	
法定福利費		10,063,877	9,781,705	282,172	
事業費		9,213,360	9,389,063	△ 175,703	
給食費		4,676,145	4,893,435	△ 217,290	
保健衛生費		97,889	70,949	26,940	
保育材料費		971,424	889,117	82,307	
水道光熱費		1,658,244	1,768,074	△ 109,830	
燃料費		486,409	492,397	△ 5,988	
消耗器具備品費		804,529	848,200	△ 43,671	
保険料		31,426	31,432	△ 6	
賃借料		342,987	362,130	△ 19,143	
雑費		144,307	33,329	110,978	
事務費		2,329,140	2,661,341	△ 332,201	
福利厚生費		494,182	535,704	△ 41,522	
職員被服費		248,644	239,077	9,567	
旅費交通費		43,945	43,075	870	
研修研究費		92,885	317,898	△ 225,013	
事務消耗品費		133,670	134,691	△ 1,021	
印刷製本費		8,640		8,640	
修繕費		220,745	335,189	△ 114,444	
通信運搬費		163,522	144,716	18,806	
業務委託費		440,650	442,150	△ 1,500	
手数料		124,881	123,770	1,111	
保守料		267,802	262,527	5,275	
諸会費		61,500	59,000	2,500	
雑費		28,074	23,544	4,530	
雑費		28,074	23,544	4,530	
減価償却費		897,088	1,858,537	△ 961,449	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 297,313	△ 573,804	276,491	
その他の費用			183,130	△ 183,130	
退職給付引当資産差損			183,130	△ 183,130	
サービス活動費用計(2)		90,692,402	92,451,635	△ 1,759,233	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,837,978	223,695	2,614,283	
サービス活動外増減の部		収益			
		受取利息配当金収益	7,607	7,939	△ 332
	その他のサービス活動外収益	44,908	67,908	△ 23,000	
	受入研修費収益	37,908	57,908	△ 20,000	
	雑収益	7,000	10,000	△ 3,000	
	雑収益	7,000	10,000	△ 3,000	
サービス活動外収益計(4)	52,515	75,847	△ 23,332		
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,515	75,847	△ 23,332		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,890,493	299,542	2,590,951		

特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
	特別費用計(9)		1	△ 1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,890,493	299,541	2,590,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,877,075	22,577,534	299,541	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,767,568	22,877,075	2,890,493	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	11,000,000		11,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	11,000,000		11,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,767,568	22,877,075	△ 8,109,507	

みどり保育園拠点区分 貸借対照表  
平成31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	18,128,380	25,150,565	△ 7,022,185	流動負債	5,154,401	3,959,351	1,195,050
現金預金	13,282,341	23,261,581	△ 9,979,240	事業未払金	3,131,591	2,625,161	506,430
未収金	2,061,034	1,257,659	803,375	その他の未払金	2,016,820	1,253,910	762,910
未収補助金	2,681,050	493,020	2,188,030	預り金	5,990	6,700	△ 710
事業未収金	68,439	93,570	△ 25,131	職員預り金	0	73,580	△ 73,580
前払費用	35,516	44,735	△ 9,219				
固定資産	89,765,809	79,893,134	9,872,675	固定負債	11,972,220	12,909,960	△ 937,740
基本財産	5	5	0	退職給付引当金	11,972,220	12,909,960	△ 937,740
建物	5	5	0	負債の部合計	17,126,621	16,869,311	257,310
その他の固定資産	89,765,804	79,893,129	9,872,675				
構築物	372,876	946,680	△ 573,804	純資産の部			
器具及び備品	1,420,708	1,036,489	384,219	基本金	0	297,313	△ 297,313
退職給付引当資産	11,972,220	12,909,960	△ 937,740	国庫補助金等特別積立金	76,000,000	65,000,000	11,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	76,000,000	65,000,000	11,000,000	その他の積立金	76,000,000	65,000,000	11,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	14,767,568	22,877,075	△ 8,109,507
				次期繰越活動増減差額	2,890,493	299,541	2,590,952
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	90,767,568	88,174,388	2,593,180
資産の部合計	107,894,189	105,043,699	2,850,490	負債及び純資産の部合計	107,894,189	105,043,699	2,850,490

## 計算書類に対する注記（みど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

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) みどり保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. みどり保育園

## 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	5	0	0	5
合計	5	0	0	5

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	70,190,000	70,189,995	5
小計	70,190,000	70,189,995	5
その他の固定資産			
構築物	9,660,000	9,287,124	372,876
器具及び備品	5,690,686	4,269,978	1,420,708
小計	15,350,686	13,557,102	1,793,584
合計	85,540,686	83,747,097	1,793,589

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,061,034	0	2,061,034
未収補助金	2,681,050	0	2,681,050
事業未収金	68,439	0	68,439
合計	4,810,523	0	4,810,523

## 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

白鳥保育所拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	96,387,000	96,658,140	△ 271,140		
	委託費収入	85,465,000	85,826,540	△ 361,540		
	その他の事業収入	10,922,000	10,831,600	90,400		
	補助金事業収入	10,466,000	10,378,100	87,900		
	その他の事業収入	456,000	453,500	2,500		
	受取利息配当金収入	10,000	7,622	2,378		
	その他の収入	326,000	383,680	△ 57,680		
	受入研修費収入	12,000	41,160	△ 29,160		
	雑収入	314,000	342,520	△ 28,520		
	退職給付引当資産差益収入	307,000	333,320	△ 26,320		
	雑収入	7,000	9,200	△ 2,200		
	事業活動収入計(1)		96,723,000	97,049,442	△ 326,442	
	事業活動による収支	人件費支出	80,002,000	79,586,735	415,265	
		職員給料支出	22,734,000	22,650,916	83,084	
職員賞与支出		5,929,000	5,928,956	44		
非常勤職員給与支出		36,871,000	36,824,166	46,834		
退職給付支出		4,502,000	4,501,360	640		
法定福利費支出		9,966,000	9,681,337	284,663		
事業費支出		8,421,000	7,678,198	742,802		
給食費支出		4,248,000	4,081,744	166,256		
保健衛生費支出		117,000	59,342	57,658		
保育材料費支出		994,000	763,007	230,993		
水道光熱費支出		1,539,000	1,503,496	35,504		
燃料費支出		470,000	405,854	64,146		
消耗器具備品費支出		618,000	455,253	162,747		
保険料支出		34,000	31,565	2,435		
賃借料支出		363,000	342,987	20,013		
雑支出		38,000	34,950	3,050		
事務費支出		4,594,000	4,162,167	431,833		
福利厚生費支出		490,000	475,595	14,405		
職員被服費支出		258,000	235,422	22,578		
旅費交通費支出		124,000	118,782	5,218		
研修研究費支出		92,000	67,419	24,581		
事務消耗品費支出		190,000	89,125	100,875		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		236,000	110,214	125,786		
通信運搬費支出		160,000	141,861	18,139		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000		10,000		
業務委託費支出		2,515,000	2,462,484	52,516		
手数料支出		180,000	158,908	21,092		
保守料支出		209,000	203,053	5,947		
諸会費支出		55,000	49,500	5,500		
雑支出		54,000	49,804	4,196		
雑支出		54,000	49,804	4,196		
事業活動支出計(2)		93,017,000	91,427,100	1,589,900		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,706,000	5,622,342	△ 1,916,342		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	990,000	981,660	8,340		
器具及び備品取得支出	990,000	981,660	8,340			
施設整備等支出計(5)		990,000	981,660	8,340		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 990,000	△ 981,660	△ 8,340		

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	2,675,000	3,189,040	△ 514,040	
	退職給付引当資産取崩収入	2,675,000	3,189,040	△ 514,040	
	その他の活動収入計(7)	2,675,000	3,189,040	△ 514,040	
支 出	積立資産支出	14,871,000	14,870,730	270	
	退職給付引当資産支出	1,871,000	1,870,730	270	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	14,871,000	14,870,730	270	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,196,000	△ 11,681,690	△ 514,310	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,480,000	△ 7,041,008	△ 2,438,992	
	前期末支払資金残高(12)	19,413,000	19,413,038	△ 38	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,933,000	12,372,030	△ 2,439,030	

白鳥保育所拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	96,658,140	98,092,180	△ 1,434,040
	委託費収益	85,826,540	87,902,680	△ 2,076,140
	その他の事業収益	10,831,600	10,189,500	642,100
	補助金事業収益	10,378,100	9,695,500	682,600
	その他の事業収益	453,500	494,000	△ 40,500
	その他の収益	596,340	146,250	450,090
	退職給付引当金戻入益	263,020	129,540	133,480
	退職給付引当資産差益	333,320	16,710	316,610
	サービス活動収益計(1)	97,254,480	98,238,430	△ 983,950
	サービス活動増減の部 費用	人件費	78,268,425	78,531,868
職員給料		22,650,916	25,377,608	△ 2,726,692
職員賞与		5,928,956	6,758,099	△ 829,143
非常勤職員給与		36,824,166	34,305,182	2,518,984
退職給付費用		3,183,050	2,475,870	707,180
法定福利費		9,681,337	9,615,109	66,228
事業費		7,678,198	8,000,019	△ 321,821
給食費		4,081,744	4,396,453	△ 314,709
保健衛生費		59,342	68,767	△ 9,425
保育材料費		763,007	666,473	96,534
水道光熱費		1,503,496	1,418,867	84,629
燃料費		405,854	361,908	43,946
消耗器具備品費		455,253	657,728	△ 202,475
保険料		31,565	31,957	△ 392
賃借料		342,987	362,130	△ 19,143
雑費		34,950	35,736	△ 786
事務費		4,162,167	4,092,413	69,754
福利厚生費		475,595	479,051	△ 3,456
職員被服費		235,422	228,556	6,866
旅費交通費		118,782	109,503	9,279
研修研究費		67,419	105,313	△ 37,894
事務消耗品費		89,125	50,788	38,337
修繕費		110,214	232,200	△ 121,986
通信運搬費		141,861	125,537	16,324
業務委託費		2,462,484	2,375,360	87,124
手数料		158,908	108,612	50,296
保守料		203,053	190,910	12,143
諸会費		49,500	49,500	0
雑費		49,804	37,083	12,721
雑費		49,804	37,083	12,721
減価償却費		262,008	219,064	42,944
その他の費用		263,020	129,540	133,480
退職給付引当資産差損		263,020	129,540	133,480
サービス活動費用計(2)	90,633,818	90,972,904	△ 339,086	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,620,662	7,265,526	△ 644,864	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	7,622	8,419	△ 797
	その他のサービス活動外収益	50,360	47,160	3,200
	受入研修費収益	41,160	39,160	2,000
	雑収益	9,200	8,000	1,200
	雑収益	9,200	8,000	1,200
サービス活動外収益計(4)	57,982	55,579	2,403	
サービス活動外増減の部 費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	57,982	55,579	2,403
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,678,644	7,321,105	△ 642,461

特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
	特別費用計(9)	1		1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1		△ 1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,678,643	7,321,105	△ 642,462	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,293,072	19,971,967	1,321,105	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,971,715	27,293,072	678,643	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	6,000,000	7,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	13,000,000	6,000,000	7,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,971,715	21,293,072	△ 6,321,357	



白鳥保育所拠点区分 貸借対照表  
平成31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	18,486,639	23,495,455	△ 5,008,816	流動負債	6,114,609	4,082,417	2,032,192
現金預金	9,856,791	21,417,838	△ 11,561,047	事業未払金	2,427,229	2,532,918	△ 105,689
未収金	3,542,557	1,464,067	2,078,490	その他の未払金	3,522,360	1,461,450	2,060,910
未収補助金	5,041,400	571,980	4,469,420	職員預り金	165,020	88,049	76,971
事業未収金	12,130	0	12,130				
前払費用	33,761	41,570	△ 7,809				
固定資産	97,967,205	86,057,514	11,909,691	固定負債	10,367,520	12,177,480	△ 1,809,960
基本財産	1,126,357	1,210,721	△ 84,364	退職給付引当金	10,367,520	12,177,480	△ 1,809,960
建物	1,126,357	1,210,721	△ 84,364	負債の部合計	16,482,129	16,259,897	222,232
その他の固定資産	96,840,848	84,846,793	11,994,055				
構築物	150,328	183,125	△ 32,797	純資産の部			
器具及び備品	1,323,000	486,188	836,812	基本金			
退職給付引当資産	10,367,520	12,177,480	△ 1,809,960	国庫補助金等特別積立金			
保育所施設・設備整備積立資産	85,000,000	72,000,000	13,000,000	その他の積立金	85,000,000	72,000,000	13,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	85,000,000	72,000,000	13,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,971,715	21,293,072	△ 6,321,357
				(うち当期活動増減差額)	6,678,643	7,321,105	△ 642,462
				純資産の部合計	99,971,715	93,293,072	6,678,643
資産の部合計	116,453,844	109,552,969	6,900,875	負債及び純資産の部合計	116,453,844	109,552,969	6,900,875

## 計算書類に対する注記（白鳥保育所拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 白鳥保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 白鳥保育所

## 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	1,210,721	0	84,364	1,126,357
合計	1,210,721	0	84,364	1,126,357

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	1,834,001	707,644	1,126,357
小計	1,834,001	707,644	1,126,357
その他の固定資産			
構築物	327,978	177,650	150,328
器具及び備品	3,615,395	2,292,395	1,323,000
小計	3,943,373	2,470,045	1,473,328
合計	5,777,374	3,177,689	2,599,685

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	3,542,557	0	3,542,557
未収補助金	5,041,400	0	5,041,400
事業未収金	12,130	0	12,130
合計	8,596,087	0	8,596,087

## 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

東町保育所拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
収入	保育事業収入	157,583,000	158,594,840	△ 1,011,840			
	委託費収入	141,724,000	141,903,840	△ 179,840			
	その他の事業収入	15,859,000	16,691,000	△ 832,000			
	補助金事業収入	15,018,000	15,688,450	△ 670,450			
	その他の事業収入	841,000	1,002,550	△ 161,550			
	借入金利息補助金収入	489,000	489,047	△ 47			
	受取利息配当金収入	10,000	6,250	3,750			
	その他の収入	476,000	507,334	△ 31,334			
	受入研修費収入	1,000	31,914	△ 30,914			
	雑収入	475,000	475,420	△ 420			
	退職給付引当資産差益収入	467,000	467,420	△ 420			
	雑収入	8,000	8,000	0			
	事業活動収入計(1)		158,558,000	159,597,471	△ 1,039,471		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	115,522,000	114,486,918	1,035,082	
			職員給料支出	30,589,000	30,331,169	257,831	
職員賞与支出			7,973,000	7,972,950	50		
非常勤職員給与支出			57,451,000	57,270,397	180,603		
退職給付支出			4,521,000	4,396,590	124,410		
法定福利費支出			14,988,000	14,515,812	472,188		
事業費支出			15,629,000	15,118,846	510,154		
給食費支出			8,830,000	8,588,876	241,124		
保健衛生費支出			52,000	29,342	22,658		
保育材料費支出			1,570,000	1,569,492	508		
水道光熱費支出			3,656,000	3,654,346	1,654		
燃料費支出			6,000	755	5,245		
消耗器具備品費支出			1,024,000	821,185	202,815		
保険料支出			70,000	66,173	3,827		
賃借料支出			363,000	342,987	20,013		
雑支出		58,000	45,690	12,310			
事務費支出		7,211,000	6,893,635	317,365			
福利厚生費支出		807,000	781,708	25,292			
職員被服費支出		373,000	338,477	34,523			
旅費交通費支出		94,000	82,580	11,420			
研修研究費支出		96,000	59,181	36,819			
事務消耗品費支出		103,000	62,109	40,891			
印刷製本費支出		11,000		11,000			
修繕費支出		952,000	951,696	304			
通信運搬費支出		209,000	191,245	17,755			
会議費支出		10,000		10,000			
広報費支出		10,000		10,000			
業務委託費支出		3,526,000	3,525,776	224			
手数料支出		319,000	237,820	81,180			
保守料支出		605,000	601,511	3,489			
諸会費支出		59,000	51,100	7,900			
雑支出		37,000	10,432	26,568			
雑支出		37,000	10,432	26,568			
支払利息支出	497,000	496,634	366				
事業活動支出計(2)		138,859,000	136,996,033	1,862,967			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,699,000	22,601,438	△ 2,902,438			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632		
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632		
		施設整備等収入計(4)		3,568,000	3,568,632	△ 632	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,624,000	3,624,000	0		
		固定資産取得支出	110,000	106,920	3,080		
	器具及び備品取得支出	110,000	106,920	3,080			
施設整備等支出計(5)		3,734,000	3,730,920	3,080			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 166,000	△ 162,288	△ 3,712			

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	2,494,000	2,460,670	33,330
	退職給付引当資産取崩収入	2,494,000	2,460,670	33,330
	その他の活動収入計(7)	2,494,000	2,460,670	33,330
支 出	積立資産支出	30,875,000	30,852,780	22,220
	退職給付引当資産支出	2,875,000	2,852,780	22,220
	保育所施設・設備整備積立資産支出	28,000,000	28,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	36,875,000	36,852,780	22,220
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 34,381,000	△ 34,392,110	11,110
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,848,000	△ 11,952,960	△ 2,895,040
	前期末支払資金残高(12)	33,101,000	33,101,785	△ 785
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,253,000	21,148,825	△ 2,895,825

東町保育所拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	158,594,840	162,726,450	△ 4,131,610
	委託費収益	141,903,840	145,843,550	△ 3,939,710
	その他の事業収益	16,691,000	16,882,900	△ 191,900
	補助金事業収益	15,688,450	15,854,000	△ 165,550
	その他の事業収益	1,002,550	1,028,900	△ 26,350
	経常経費寄附金収益		14,500	△ 14,500
	その他の収益	702,930	2,494,210	△ 1,791,280
	退職給付引当金戻入益	235,510	372,850	△ 137,340
	退職給付引当資産差益	467,420	2,121,360	△ 1,653,940
	サービス活動収益計(1)	159,297,770	165,235,160	△ 5,937,390
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	114,879,028	117,909,639	△ 3,030,611
	職員給料	30,331,169	31,367,342	△ 1,036,173
	職員賞与	7,972,950	8,752,599	△ 779,649
	非常勤職員給与	57,270,397	57,485,244	△ 214,847
	退職給付費用	4,788,700	5,916,895	△ 1,128,195
	法定福利費	14,515,812	14,387,559	128,253
	事業費	15,118,846	15,386,265	△ 267,419
	給食費	8,588,876	9,079,512	△ 490,636
	保健衛生費	29,342	32,470	△ 3,128
	保育材料費	1,569,492	1,428,234	141,258
	水道光熱費	3,654,346	3,519,658	134,688
	燃料費	755	755	
	消耗器具備品費	821,185	778,606	42,579
	保険料	66,173	69,249	△ 3,076
	賃借料	342,987	362,130	△ 19,143
	雑費	45,690	116,406	△ 70,716
	事務費	6,893,635	6,553,218	340,417
	福利厚生費	781,708	791,492	△ 9,784
	職員被服費	338,477	335,152	3,325
	旅費交通費	82,580	72,258	10,322
	研修研究費	59,181	66,810	△ 7,629
	事務消耗品費	62,109	158,367	△ 96,258
	修繕費	951,696	771,206	180,490
	通信運搬費	191,245	169,378	21,867
	業務委託費	3,525,776	3,279,036	246,740
	手数料	237,820	234,324	3,496
	保守料	601,511	610,209	△ 8,698
	諸会費	51,100	51,100	0
	雑費	10,432	13,886	△ 3,454
	雑費	10,432	13,886	△ 3,454
	減価償却費	9,636,685	9,667,524	△ 30,839
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,526,532	△ 6,536,519	9,987
	その他の費用	235,510	372,850	△ 137,340
退職給付引当資産差損	235,510	372,850	△ 137,340	
サービス活動費用計(2)	140,237,172	143,352,977	△ 3,115,805	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,060,598	21,882,183	△ 2,821,585	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	489,047	528,302	△ 39,255
	受取利息配当金収益	6,250	5,556	694
	その他のサービス活動外収益	39,914	61,288	△ 21,374
	受入研修費収益	31,914	46,288	△ 14,374
	雑収益	8,000	15,000	△ 7,000
	雑収益	8,000	15,000	△ 7,000
サービス活動外収益計(4)	535,211	595,146	△ 59,935	
費用				
支払利息	496,634	536,498	△ 39,864	
サービス活動外費用計(5)	496,634	536,498	△ 39,864	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	38,577	58,648	△ 20,071	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,099,175	21,940,831	△ 2,841,656	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,568,632	3,568,632	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,568,632	3,568,632	0
		特別収益計(8)	3,568,632	3,568,632	0
費用		国庫補助金等特別積立金積立額	3,568,632	3,568,632	0
		拠点区分間繰入金費用	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000
		特別費用計(9)	9,568,632	10,568,632	△ 1,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,000,000	△ 7,000,000	1,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,099,175	14,940,831	△ 1,841,656
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	58,277,925	59,337,094	△ 1,059,169
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	71,377,100	74,277,925	△ 2,900,825
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	28,000,000	16,000,000	12,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	28,000,000	16,000,000	12,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,377,100	58,277,925	△ 14,900,825

東町保育所拠点区分 貸借対照表  
平成31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	27,945,035	43,306,412	△ 15,361,377	流動負債	10,420,210	13,828,627	△ 3,408,417
現金預金	21,751,780	35,130,697	△ 13,378,917	事業未払金	3,866,007	3,809,661	56,346
未収金	2,845,217	6,469,905	△ 3,624,688	その他の未払金	2,832,930	6,254,950	△ 3,422,020
未収補助金	3,227,800	1,508,540	1,719,260	1年以内返済予定設備資金借入金	3,624,000	3,624,000	0
事業未収金	29,557	78,650	△ 49,093	職員預り金	97,273	140,016	△ 42,743
前払費用	90,681	118,620	△ 27,939				
固定資産	306,250,345	286,438,450	19,811,895	固定負債	58,467,760	60,750,100	△ 2,282,340
基本財産	189,703,783	198,187,740	△ 8,483,957	設備資金借入金	39,562,000	43,186,000	△ 3,624,000
建物	189,703,783	198,187,740	△ 8,483,957	退職給付引当金	18,905,760	17,564,100	1,341,660
その他の固定資産	116,546,562	88,250,710	28,295,852	負債の部合計	68,887,970	74,578,727	△ 5,690,757
構築物	2,351,313	3,418,118	△ 1,066,805	純資産の部			
器具及び備品	289,489	268,492	20,997	基本金			
退職給付引当資産	18,905,760	17,564,100	1,341,660	国庫補助金等特別積立金	126,930,310	129,888,210	△ 2,957,900
保育所施設・設備整備積立資産	95,000,000	67,000,000	28,000,000	その他の積立金	95,000,000	67,000,000	28,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	95,000,000	67,000,000	28,000,000
				次期繰越活動増減差額	43,377,100	58,277,925	△ 14,900,825
				(うち当期活動増減差額)	13,099,175	14,940,831	△ 1,841,656
				純資産の部合計	265,307,410	255,166,135	10,141,275
資産の部合計	334,195,380	329,744,862	4,450,518	負債及び純資産の部合計	334,195,380	329,744,862	4,450,518

## 計算書類に対する注記（東町保育所拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 東町保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 東町保育所

## 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	198,187,740	0	8,483,957	189,703,783
合計	198,187,740	0	8,483,957	189,703,783

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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） 189,703,783 円

計 189,703,783 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 43,186,000 円

計 43,186,000 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	258,064,785	68,361,002	189,703,783
小計	258,064,785	68,361,002	189,703,783
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	8,582,346	2,351,313
器具及び備品	3,661,237	3,371,748	289,489
小計	14,594,896	11,954,094	2,640,802
合計	272,659,681	80,315,096	192,344,585

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,845,217	0	2,845,217
未収補助金	3,227,800	0	3,227,800
事業未収金	29,557	0	29,557
合計	6,102,574	0	6,102,574

## 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



常盤保育所拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	157,619,000	157,400,380	218,620		
	委託費収入	139,272,000	138,643,680	628,320		
	その他の事業収入	18,347,000	18,756,700	△ 409,700		
	補助金事業収入	9,519,000	9,910,750	△ 391,750		
	受託事業収入	7,951,000	7,951,000	0		
	その他の事業収入	877,000	894,950	△ 17,950		
	経常経費寄附金収入		35,000	△ 35,000		
	受取利息配当金収入	10,000	11,201	△ 1,201		
	その他の収入	21,000	55,114	△ 34,114		
	受入研修費収入	10,000	41,914	△ 31,914		
	雑収入	11,000	13,200	△ 2,200		
	雑収入	11,000	13,200	△ 2,200		
	事業活動収入計(1)		157,650,000	157,501,695	148,305	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	116,282,000	114,889,941	1,392,059
職員給料支出			32,218,000	31,731,344	486,656	
職員賞与支出			7,885,000	7,884,097	903	
非常勤職員給与支出			59,522,000	59,361,624	160,376	
退職給付支出			1,780,000	1,424,000	356,000	
法定福利費支出			14,877,000	14,488,876	388,124	
事業費支出			16,710,000	15,709,939	1,000,061	
給食費支出			9,040,000	8,612,718	427,282	
保健衛生費支出			165,000	120,241	44,759	
保育材料費支出			1,487,000	1,486,956	44	
水道光熱費支出			3,166,000	2,960,403	205,597	
燃料費支出			951,000	815,014	135,986	
消耗器具備品費支出			1,087,000	956,270	130,730	
保険料支出			96,000	90,017	5,983	
賃借料支出		624,000	597,022	26,978		
雑支出		94,000	71,298	22,702		
事務費支出		4,917,000	4,465,155	451,845		
福利厚生費支出		845,000	820,132	24,868		
職員被服費支出		410,000	383,957	26,043		
旅費交通費支出		94,000	80,591	13,409		
研修研究費支出		131,000	105,095	25,905		
事務消耗品費支出		300,000	222,417	77,583		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		628,000	595,112	32,888		
通信運搬費支出		306,000	267,860	38,140		
会議費支出		10,000	694	9,306		
広報費支出		120,000	77,760	42,240		
業務委託費支出		620,000	605,100	14,900		
手数料支出		909,000	902,752	6,248		
保守料支出		426,000	320,527	105,473		
諸会費支出		67,000	57,700	9,300		
雑支出		40,000	25,458	14,542		
雑支出		40,000	25,458	14,542		
事業活動支出計(2)		137,909,000	135,065,035	2,843,965		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,741,000	22,436,660	△ 2,695,660		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	250,000	244,372	5,628	
		器具及び備品取得支出	250,000	244,372	5,628	
施設整備等支出計(5)		250,000	244,372	5,628		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 250,000	△ 244,372	△ 5,628		

その 他の 活動 による 収入	収入				
	その他の活動収入計(7)				
支 出	積立資産支出	31,596,000	31,595,870	130	
	退職給付引当資産支出	2,596,000	2,595,870	130	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	29,000,000	29,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	9,800,000	9,800,000	0	
	その他の活動支出計(8)	41,396,000	41,395,870	130	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 41,396,000	△ 41,395,870	△ 130	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 21,905,000	△ 19,203,582	△ 2,701,418	
	前期末支払資金残高(12)	41,048,000	41,048,068	△ 68	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,143,000	21,844,486	△ 2,701,486	

常盤保育所拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	157,400,380	165,451,590	△ 8,051,210
	委託費収益	138,643,680	145,983,540	△ 7,339,860
	その他の事業収益	18,756,700	19,468,050	△ 711,350
	補助金事業収益	9,910,750	10,624,150	△ 713,400
	受託事業収益	7,951,000	7,842,000	109,000
	その他の事業収益	894,950	1,001,900	△ 106,950
	経常経費寄附金収益	35,000		35,000
	その他の収益	13,980	134,970	△ 120,990
	退職給付引当金戻入益	13,980	134,970	△ 120,990
	サービス活動収益計(1)	157,449,360	165,586,560	△ 8,137,200
サービス活動増減の部 費用	人件費	117,485,811	124,990,759	△ 7,504,948
	職員給料	31,731,344	34,434,211	△ 2,702,867
	職員賞与	7,884,097	8,904,405	△ 1,020,308
	非常勤職員給与	59,361,624	63,166,511	△ 3,804,887
	退職給付費用	4,019,870	3,669,160	350,710
	法定福利費	14,488,876	14,816,472	△ 327,596
	事業費	15,709,939	16,656,132	△ 946,193
	給食費	8,612,718	9,042,493	△ 429,775
	保健衛生費	120,241	147,021	△ 26,780
	保育材料費	1,486,956	1,550,506	△ 63,550
	水道光熱費	2,960,403	3,038,975	△ 78,572
	燃料費	815,014	889,269	△ 74,255
	消耗器具備品費	956,270	1,097,469	△ 141,199
	保険料	90,017	82,999	7,018
	賃借料	597,022	637,078	△ 40,056
	雑費	71,298	170,322	△ 99,024
	事務費	4,465,155	4,251,077	214,078
	福利厚生費	820,132	933,623	△ 113,491
	職員被服費	383,957	412,374	△ 28,417
	旅費交通費	80,591	76,235	4,356
	研修研究費	105,095	115,565	△ 10,470
	事務消耗品費	222,417	218,827	3,590
	修繕費	595,112	683,930	△ 88,818
	通信運搬費	267,860	277,603	△ 9,743
	会議費	694		694
	広報費	77,760	60,480	17,280
	業務委託費	605,100	559,976	45,124
	手数料	902,752	447,014	455,738
	保守料	320,527	379,051	△ 58,524
	諸会費	57,700	57,700	0
	雑費	25,458	28,699	△ 3,241
	雑費	25,458	28,699	△ 3,241
	減価償却費	3,911,030	10,713,093	△ 6,802,063
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,568,166	△ 10,439,521	6,871,355
その他の費用	13,980	134,970	△ 120,990	
退職給付引当資産差損	13,980	134,970	△ 120,990	
サービス活動費用計(2)	138,017,749	146,306,510	△ 8,288,761	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,431,611	19,280,050	151,561	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	11,201	10,441	760
	その他のサービス活動外収益	55,114	67,288	△ 12,174
	受入研修費収益	41,914	56,288	△ 14,374
	雑収益	13,200	11,000	2,200
	雑収益	13,200	11,000	2,200
サービス活動外収益計(4)	66,315	77,729	△ 11,414	
サービス活動外増減の部 費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	66,315	77,729	△ 11,414
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,497,926	19,357,779	140,147

特別増減の部	収益				
	特別増減の部	特別収益計(8)			
費用	特別増減の部	拠点区分間繰入金費用	9,800,000	11,800,000	△ 2,000,000
	特別増減の部	特別費用計(9)	9,800,000	11,800,000	△ 2,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,800,000	△ 11,800,000	2,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,697,926	7,557,779	2,140,147
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	42,944,052	41,386,273	1,557,779
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,641,978	48,944,052	3,697,926
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	29,000,000	6,000,000	23,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	29,000,000	6,000,000	23,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,641,978	42,944,052	△ 19,302,074

常盤保育所拠点区分 貸借対照表  
平成31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	26,744,436	47,611,585	△ 20,867,149	流動負債	4,899,950	6,563,517	△ 1,663,567
現金預金	24,391,457	46,557,754	△ 22,166,297	事業未払金	4,899,950	6,404,472	△ 1,504,522
未収金	3,139	185,910	△ 182,771	その他の未払金	0	88,310	△ 88,310
未収補助金	1,477,900	29,520	1,448,380	職員預り金	0	70,735	△ 70,735
事業未収金	754,542	694,250	60,292				
前払費用	117,398	144,151	△ 26,753				
固定資産	256,523,315	230,430,253	26,093,062	固定負債	18,231,360	17,471,640	759,720
基本財産	107,494,467	111,062,633	△ 3,568,166	退職給付引当金	18,231,360	17,471,640	759,720
建物	107,494,467	111,062,633	△ 3,568,166	負債の部合計	23,131,310	24,035,157	△ 903,847
その他の固定資産	149,028,848	119,367,620	29,661,228				
建物	416,871	449,332	△ 32,461	純資産の部			
構築物	139,650	153,720	△ 14,070	基本金			
器具及び備品	1,240,967	1,292,928	△ 51,961	国庫補助金等特別積立金	107,494,463	111,062,629	△ 3,568,166
退職給付引当資産	18,231,360	17,471,640	759,720	その他の積立金	129,000,000	100,000,000	29,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	129,000,000	100,000,000	29,000,000	保育所施設・設備整備積立金	129,000,000	100,000,000	29,000,000
				次期繰越活動増減差額	23,641,978	42,944,052	△ 19,302,074
				(うち当期活動増減差額)	9,697,926	7,557,779	2,140,147
				純資産の部合計	260,136,441	254,006,681	6,129,760
資産の部合計	283,267,751	278,041,838	5,225,913	負債及び純資産の部合計	283,267,751	278,041,838	5,225,913

## 計算書類に対する注記（常盤保育所拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

## (2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

## (3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

## 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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 常盤保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 常盤保育所

## 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	111,062,633	0	3,568,166	107,494,467
合計	111,062,633	0	3,568,166	107,494,467

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	184,234,414	76,739,947	107,494,467
小計	184,234,414	76,739,947	107,494,467
その他の固定資産			
建物	484,498	67,627	416,871
構築物	210,000	70,350	139,650
器具及び備品	2,256,998	1,016,031	1,240,967
小計	2,951,496	1,154,008	1,797,488
合計	187,185,910	77,893,955	109,291,955

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	3,139	0	3,139
未収補助金	1,477,900	0	1,477,900
事業未収金	754,542	0	754,542
合計	2,235,581	0	2,235,581

## 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

法人本部拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	1,000	134	866	
	その他の収入	1,000	9,000	△ 8,000	
	雑収入	1,000	9,000	△ 8,000	
	雑収入	1,000	9,000	△ 8,000	
	事業活動収入計(1)	2,000	9,134	△ 7,134	
事業活動による収支	人件費支出	34,061,000	33,552,736	508,264	
	役員報酬支出	5,024,000	5,017,000	7,000	
	職員給料支出	13,758,000	13,645,766	112,234	
	職員賞与支出	4,805,000	4,729,254	75,746	
	非常勤職員給与支出	5,749,000	5,528,266	220,734	
	退職給付支出	178,000	178,000	0	
	法定福利費支出	4,547,000	4,454,450	92,550	
	事業費支出	2,062,000	1,914,605	147,395	
	水道光熱費支出	284,000	269,141	14,859	
	賃借料支出	1,697,000	1,627,543	69,457	
	車輛費支出	81,000	17,921	63,079	
	事務費支出	5,685,000	4,822,345	862,655	
	福利厚生費支出	510,000	502,066	7,934	
	職員被服費支出	32,000	31,536	464	
	旅費交通費支出	510,000	447,420	62,580	
	研修研究費支出	337,000	332,640	4,360	
	事務消耗品費支出	334,000	333,800	200	
	修繕費支出	50,000	27,000	23,000	
	通信運搬費支出	325,000	290,396	34,604	
	会議費支出	80,000	49,313	30,687	
	広報費支出	1,135,000	714,982	420,018	
	業務委託費支出	653,000	652,360	640	
	手数料支出	685,000	529,982	155,018	
	保険料支出	164,000	152,230	11,770	
	土地・建物賃借料支出	395,000	394,776	224	
	保守料支出	157,000	156,286	714	
	渉外費支出	60,000	22,766	37,234	
	諸会費支出	22,000	21,400	600	
	雑支出	236,000	163,392	72,608	
	雑支出	236,000	163,392	72,608	
事業活動支出計(2)	41,808,000	40,289,686	1,518,314		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 41,806,000	△ 40,280,552	△ 1,525,448		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

その 他の 活動 による 収支	収入	拠点区分間繰入金収入	41,300,000	41,300,000	0
		その他の活動収入計(7)	41,300,000	41,300,000	0
支出		積立資産支出	494,000	493,170	830
		退職給付引当資産支出	494,000	493,170	830
		その他の活動支出計(8)	494,000	493,170	830
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,806,000	40,806,830	△ 830
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,000,000	526,278	△ 1,526,278	
	前期末支払資金残高(12)	7,663,000	7,663,275	△ 275	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,663,000	8,189,553	△ 1,526,553	



法人本部拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	34,045,906	29,642,493	4,403,413
	役員報酬	5,017,000	4,619,000	398,000
	職員給料	13,645,766	11,295,105	2,350,661
	職員賞与	4,729,254	3,870,664	858,590
	非常勤職員給与	5,528,266	5,542,880	△ 14,614
	退職給付費用	671,170	577,420	93,750
	法定福利費	4,454,450	3,737,424	717,026
	事業費	1,914,605	2,014,031	△ 99,426
	水道光熱費	269,141	483,248	△ 214,107
	賃借料	1,627,543	1,503,758	123,785
	車輛費	17,921	27,025	△ 9,104
	事務費	4,822,345	5,176,455	△ 354,110
	福利厚生費	502,066	400,159	101,907
	職員被服費	31,536	26,568	4,968
	旅費交通費	447,420	554,130	△ 106,710
	研修研究費	332,640	189,255	143,385
	事務消耗品費	333,800	420,476	△ 86,676
	修繕費	27,000		27,000
	通信運搬費	290,396	260,357	30,039
	会議費	49,313	74,501	△ 25,188
	広報費	714,982	1,205,901	△ 490,919
	業務委託費	652,360	651,160	1,200
	手数料	529,982	600,504	△ 70,522
	保険料	152,230	164,450	△ 12,220
	土地・建物賃借料	394,776	394,776	0
	保守料	156,286	156,286	0
渉外費	22,766	45,532	△ 22,766	
諸会費	21,400	21,400	0	
雑費	163,392	11,000	152,392	
雑費	163,392	11,000	152,392	
減価償却費	5,827	5,827	0	
サービス活動費用計(2)	40,788,683	36,838,806	3,949,877	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 40,788,683	△ 36,838,806	△ 3,949,877	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	134	93	41
	その他のサービス活動外収益	9,000	3,000	6,000
	雑収益	9,000	3,000	6,000
	雑収益	9,000	3,000	6,000
サービス活動外収益計(4)	9,134	3,093	6,041	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,134	3,093	6,041	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 40,779,549	△ 36,835,713	△ 3,943,836	

特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	41,300,000	37,000,000	4,300,000
		特別収益計(8)	41,300,000	37,000,000	4,300,000
	費用				
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	41,300,000	37,000,000	4,300,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	520,451	164,287	356,164
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,742,921	7,578,634	164,287
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,263,372	7,742,921	520,451
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,263,372	7,742,921

法人本部拠点区分 貸借対照表  
平成31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	8,663,213	8,497,195	166,018	流動負債	473,660	833,920	△ 360,260
現金預金	8,534,584	8,375,367	159,217	事業未払金	473,660	831,544	△ 357,884
未収金	25	28	△ 3	預り金	0	2,376	△ 2,376
事業未収金	44,604	37,800	6,804				
前払費用	84,000	84,000	0				
固定資産	8,709,499	5,805,326	2,904,173	固定負債	8,635,680	5,725,680	2,910,000
基本財産				退職給付引当金	8,635,680	5,725,680	2,910,000
その他の固定資産	8,709,499	5,805,326	2,904,173	負債の部合計	9,109,340	6,559,600	2,549,740
器具及び備品	73,819	79,646	△ 5,827				
退職給付引当資産	8,635,680	5,725,680	2,910,000	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	8,263,372	7,742,921	520,451
				(うち当期活動増減差額)	520,451	164,287	356,164
				純資産の部合計	8,263,372	7,742,921	520,451
資産の部合計	17,372,712	14,302,521	3,070,191	負債及び純資産の部合計	17,372,712	14,302,521	3,070,191

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
  - (2) 固定資産の減価償却方法
    - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
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が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
    - ア. 法人本部
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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
その他の固定資産			
器具及び備品	116,550	42,731	73,819
小計	116,550	42,731	73,819
合計	116,550	42,731	73,819
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  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位:円)
 

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	25	0	25
事業未収金	44,604	0	44,604
合計	44,629	0	44,629
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