

監査報告書

令和2年5月21日

社会福祉法人 室蘭福祉事業協会
理事長 沼田俊治様

監事 上野正春
監事 森川英雄

各監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、下記のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び事業所における業務及び財産の状況を調査いたしました。

2 監査の結果

- ① 事業報告及び事業決算における資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、附属明細書、財産目録その他関係書類については、法令及び定款に従い適切に処理されており、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

3 その他

新型コロナウイルス感染症の予防に関しては、各施設とも感染症対応マニュアルに加えて独自の法人対応策により、万全を期して取り組んでいることを認める。引き続き、職員の努力を期待したい。

法人単位資金収支計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	1,274,204,000	1,272,796,888	1,407,112	
	老人福祉事業収入	152,852,000	153,689,537	△ 837,537	
	保育事業収入	724,936,000	706,072,260	18,863,740	
	借入金利息補助金収入	2,380,000	2,341,351	38,649	
	経常経費寄附金収入	95,000	136,300	△ 41,300	
	受取利息配当金収入	2,972,000	2,957,727	14,273	
	その他の収入	5,011,000	5,763,064	△ 752,064	
	事業活動収入計(1)	2,162,450,000	2,143,757,127	18,692,873	
	支出				
	人件費支出	1,503,530,000	1,481,908,012	21,621,988	
事業費支出	353,838,000	335,744,915	18,093,085		
事務費支出	197,741,000	188,842,003	8,898,997		
利用者負担軽減額	6,509,000	6,327,418	181,582		
支払利息支出	3,437,000	3,435,602	1,398		
その他の支出	32,000	14,132	17,868		
事業活動支出計(2)	2,065,087,000	2,016,272,082	48,814,918		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	97,363,000	127,485,045	△ 30,122,045		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	215,024,000	215,024,632	△ 632	
	施設整備等収入計(4)	215,024,000	215,024,632	△ 632	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	40,754,000	40,754,000	0	
固定資産取得支出	341,517,000	339,789,310	1,727,690		
ファイナンス・リース債務の返済支出	490,000	489,240	760		
施設整備等支出計(5)	382,761,000	381,032,550	1,728,450		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 167,737,000	△ 166,007,918	△ 1,729,082		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	193,221,000	188,807,935	4,413,065	
	その他の活動収入計(7)	193,221,000	188,807,935	4,413,065	
	支出				
	積立資産支出	144,392,000	143,257,370	1,134,630	
その他の活動支出計(8)	144,392,000	143,257,370	1,134,630		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,829,000	45,550,565	3,278,435		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 21,545,000	7,027,692	△ 28,572,692		
前期末支払資金残高(12)	454,447,000	454,456,350	△ 9,350		
当期末支払資金残高(11)+(12)	432,902,000	461,484,042	△ 28,582,042		

法人単位事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	1,272,796,888	1,227,627,591	45,169,297
	老人福祉事業収益	153,689,537	153,016,623	672,914
	保育事業収益	706,072,260	707,336,910	△ 1,264,650
	経常経費寄附金収益	136,300	1,755,900	△ 1,619,600
	その他の収益	5,141,695	6,255,660	△ 1,113,965
	サービス活動収益計(1)	2,137,836,680	2,095,992,684	41,843,996
	費用			
	人件費	1,482,987,447	1,480,640,994	2,346,453
	事業費	335,744,915	325,616,497	10,128,418
事務費	188,842,003	169,927,981	18,914,022	
利用者負担軽減額	6,327,418	6,989,247	△ 661,829	
減価償却費	108,579,761	109,297,548	△ 717,787	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 56,065,945	△ 56,426,705	360,760	
その他の費用	2,073,740	1,483,305	590,435	
サービス活動費用計(2)	2,068,489,339	2,037,528,867	30,960,472	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	69,347,341	58,463,817	10,883,524	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,341,351	2,552,567	△ 211,216
	受取利息配当金収益	2,957,727	4,751,628	△ 1,793,901
	その他のサービス活動外収益	2,695,109	2,383,253	311,856
	サービス活動外収益計(4)	7,994,187	9,687,448	△ 1,693,261
費用				
支払利息	3,435,602	5,782,076	△ 2,346,474	
その他のサービス活動外費用	14,132	18,499	△ 4,367	
サービス活動外費用計(5)	3,449,734	5,800,575	△ 2,350,841	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,544,453	3,886,873	657,580	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,891,794	62,350,690	11,541,104	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	215,024,632	18,898,632	196,126,000
	固定資産売却益		600,000	△ 600,000
	特別収益計(8)	215,024,632	19,498,632	195,526,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	4	11	△ 7	
国庫補助金等特別積立金積立額	215,024,632	18,898,632	196,126,000	
特別費用計(9)	215,024,636	18,898,643	196,125,993	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	599,989	△ 599,993	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	73,891,790	62,950,679	10,941,111	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,233,611,896	1,231,611,217	2,000,679
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,307,503,686	1,294,561,896	12,941,790
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)	161,630,000	189,050,000	△ 27,420,000
	その他の積立金積立額(16)	115,000,000	250,000,000	△ 135,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,354,133,686	1,233,611,896	120,521,790	

法人単位貸借対照表
令和 2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	841,089,189	552,703,827	288,385,362	流動負債	420,946,235	139,001,477	281,944,758
現金預金	376,419,055	292,982,703	83,436,352	事業未払金	354,456,756	69,616,783	284,839,973
未収金	24,181,359	28,619,516	△ 4,438,157	その他の未払金	24,606,325	27,997,910	△ 3,391,585
未収補助金	216,847,700	17,450,300	199,397,400	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	221,834,466	209,649,467	12,184,999	1年以内返済予定リース債務	587,088		587,088
立替金	311,112	2,136,099	△ 1,824,987	預り金	23,222	5,990	17,232
前払費用	1,487,133	1,857,378	△ 370,245	職員預り金	518,844	626,794	△ 107,950
その他の流動資産	8,364	8,364	0				
固定資産	3,224,124,930	3,036,314,649	187,810,281	固定負債	440,335,883	478,935,475	△ 38,599,592
基本財産	2,002,837,260	1,788,535,481	214,301,779	設備資金借入金	233,308,000	274,062,000	△ 40,754,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	リース債務	3,033,288		3,033,288
建物	1,823,055,960	1,608,754,181	214,301,779	退職給付引当金	203,994,595	204,873,475	△ 878,880
その他の固定資産	1,221,287,670	1,247,779,168	△ 26,491,498	負債の部合計	861,282,118	617,936,952	243,345,166
建物	27,016,611	29,731,462	△ 2,714,851	純資産の部			
構築物	20,219,514	9,637,742	10,581,772	基本金			
車輛運搬具	2,927,401	2,662,353	265,048	国庫補助金等特別積立金	1,189,098,315	1,030,139,628	158,958,687
器具及び備品	52,139,784	42,635,965	9,503,819	その他の積立金	660,700,000	707,330,000	△ 46,630,000
有形リース資産	3,571,453		3,571,453	施設・設備整備積立金	169,700,000	96,330,000	73,370,000
ソフトウェア	601,222	791,081	△ 189,859	保育所施設・設備整備積立金	491,000,000	611,000,000	△ 120,000,000
投資有価証券	250,000,000	250,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,354,133,686	1,233,611,896	120,521,790
退職給付引当資産	203,994,595	204,873,475	△ 878,880	(うち当期活動増減差額)	73,891,790	62,950,679	10,941,111
施設設備整備積立資産	169,700,000	96,330,000	73,370,000				
保育所施設・設備整備積立資産	491,000,000	611,000,000	△ 120,000,000	純資産の部合計	3,203,932,001	2,971,081,524	232,850,477
保証金	40,000	40,000	0				
リサイクル預け金	77,090	77,090	0	負債及び純資産の部合計	4,065,214,119	3,589,018,476	476,195,643
資産の部合計	4,065,214,119	3,589,018,476	476,195,643				

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	1,608,754,181	302,111,741	87,809,962	1,823,055,960
合計	1,788,535,481	302,111,741	87,809,962	2,002,837,260

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）		1,146,115,327 円
計		1,146,115,327 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）		274,062,000 円
計		274,062,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	3,831,658,542	2,008,602,582	1,823,055,960
小計	3,831,658,542	2,008,602,582	1,823,055,960
その他の固定資産			
建物	40,339,048	13,322,437	27,016,611
構築物	74,119,296	53,899,782	20,219,514
車輛運搬具	19,613,241	16,685,840	2,927,401
器具及び備品	286,502,399	234,362,615	52,139,784
有形リース資産	4,109,616	538,163	3,571,453
小計	424,683,600	318,808,837	105,874,763
合計	4,256,342,142	2,327,411,419	1,928,930,723

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	24,181,359	0	24,181,359
未収補助金	216,847,700	0	216,847,700
事業未収金	221,834,466	0	221,834,466
合計	462,863,525	0	462,863,525

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31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		白鳥ハイソ拠点	エンルムハイソ拠点	あいらん拠点	かがやき拠点	双葉保育所拠点	楽山保育園拠点	みどり保育園拠点	白鳥保育所拠点	東町保育所拠点	常盤保育所拠点	法人本部拠点	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	548,130,171	561,751,897	71,277,840	91,636,980								1,272,796,888		1,272,796,888
	老人福祉事業収入			153,689,537									153,689,537		153,689,537
	保育事業収入					85,421,700	109,393,880	85,607,770	88,616,490	165,815,780	171,216,640		706,072,260		706,072,260
	借入金利息補助金収入			1,891,560						449,791			2,341,351		2,341,351
	経常経費寄附金収入	34,000	22,500	28,000	1,800	20,000				30,000			136,300		136,300
	受取利息配当金収入	2,726,172	175,614	1,191	1,018	5,207	15,056	6,669	7,370	8,717	10,588	125	2,957,727		2,957,727
	その他の収入	2,927,925	917,299	550,644	224,600	66,892	287,686	230,744	36,840	102,016	242,573	175,845	5,763,064		5,763,064
	事業活動収入計(1)	553,818,268	562,867,310	227,438,772	91,864,398	85,513,799	109,696,622	85,845,183	88,660,700	166,406,304	171,469,801	175,970	2,143,757,127		2,143,757,127
	支出														
人件費支出	378,817,479	359,867,505	102,500,149	57,288,560	71,346,928	86,104,982	76,051,320	76,060,890	114,591,258	119,645,898	39,633,043	1,481,908,012		1,481,908,012	
事業費支出	86,929,675	104,551,771	54,980,286	17,025,741	13,655,841	10,216,631	8,099,281	6,886,161	15,043,692	16,665,209	1,690,627	335,744,915		335,744,915	
事務費支出	45,148,685	50,244,118	33,731,878	7,936,613	21,925,996	4,534,453	2,589,220	4,377,531	7,280,797	4,594,985	6,477,727	188,842,003		188,842,003	
利用者負担軽減額	3,009,570	3,308,068		9,780								6,327,418		6,327,418	
支払利息支出		1,087,272	1,891,560						456,770			3,435,602		3,435,602	
その他の支出	9,258		4,874									14,132		14,132	
事業活動支出計(2)	513,914,667	519,058,734	193,103,873	82,265,568	106,928,765	100,856,066	86,739,821	87,324,582	137,372,517	140,906,092	47,801,397	2,016,272,082		2,016,272,082	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,903,601	43,808,576	34,334,899	9,598,830	△ 21,414,966	8,840,556	△ 894,638	1,336,118	29,033,787	30,563,709	△ 47,625,427	127,485,045		127,485,045	
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		197,126,000							215,024,632		215,024,632
	施設整備等収入計(4)			14,330,000		197,126,000				3,568,632			215,024,632		215,024,632
	支出														
	設備資金借入金元金償還支出		22,800,000	14,330,000						3,624,000			40,754,000		40,754,000
固定資産取得支出	4,701,400	440,640		8,866,459	324,957,552	367,499	102,600	353,160				339,789,310		339,789,310	
ファイナンス・リース債務の返済支出			489,240									489,240		489,240	
施設整備等支出計(5)	4,701,400	23,240,640	14,819,240	8,866,459	324,957,552	367,499	102,600	353,160	3,624,000			381,032,550		381,032,550	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,701,400	△ 23,240,640	△ 489,240	△ 8,866,459	△ 127,831,552	△ 367,499	△ 102,600	△ 353,160	△ 55,368			△ 166,007,918		△ 166,007,918	
その他の活動による収支	収入														
	積立資産取崩収入	12,721,065	6,942,710		10,103,310	51,270,690	1,114,680	1,389,670	1,514,050	51,282,500	51,077,500	1,391,760	188,807,935		188,807,935
	拠点区分間繰入金収入					100,000,000						47,000,000	147,000,000	△ 147,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	12,721,065	6,942,710		10,103,310	151,270,690	1,114,680	1,389,670	1,514,050	51,282,500	51,077,500	48,391,760	335,807,935	△ 147,000,000	188,807,935
	支出														
積立資産支出	38,310,060	21,308,365	26,638,480	13,990,095	1,721,040	5,848,780	1,651,950	1,821,540	14,754,240	16,656,980	555,840	143,257,370		143,257,370	
拠点区分間繰入金支出	9,600,000	4,000,000	7,000,000	1,400,000		2,000,000	0		62,000,000	61,000,000		147,000,000	△ 147,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	47,910,060	25,308,365	33,638,480	15,390,095	1,721,040	7,848,780	1,651,950	1,821,540	76,754,240	77,656,980	555,840	290,257,370	△ 147,000,000	143,257,370	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 35,188,995	△ 18,365,655	△ 33,638,480	△ 5,286,785	149,549,650	△ 6,734,100	△ 262,280	△ 307,490	△ 25,471,740	△ 26,579,480	47,835,920	45,550,565	0	45,550,565	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,206	2,202,281	207,179	△ 4,554,414	303,132	1,738,957	△ 1,259,518	675,468	3,506,679	3,984,229	210,493	7,027,692	0	7,027,692	
前期末支払資金残高(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		454,456,350	
当期末支払資金残高(10)+(11)	130,332,497	152,609,412	48,408,738	18,460,541	13,003,225	15,023,405	11,714,461	13,047,498	24,655,504	25,828,715	8,400,046	461,484,042	0	461,484,042	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		白鳥ハイソ拠点	エンルムハイソ拠点	あいらん拠点	かがやき拠点	双葉保育所拠点	楽山保育園拠点	みどり保育園拠点	白鳥保育所拠点	東町保育所拠点	常盤保育所拠点	法人本部拠点	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	548,130,171	561,751,897	71,277,840	91,636,980								1,272,796,888		1,272,796,888
	老人福祉事業収益			153,689,537									153,689,537		153,689,537
	保育事業収益					85,421,700	109,393,880	85,607,770	88,616,490	165,815,780	171,216,640		706,072,260		706,072,260
	経常経費寄附金収益	34,000	22,500	28,000	1,800	20,000				30,000			136,300		136,300
	その他の収益	2,395,410	853,930		251,410	66,290	237,430	328,080	221,030	327,360	288,910	171,845	5,141,695		5,141,695
	サービス活動収益計(1)	550,559,581	562,628,327	224,995,377	91,890,190	85,507,990	109,631,310	85,935,850	88,837,520	166,173,140	171,505,550	171,845	2,137,836,680		2,137,836,680
	費用														
	人件費	372,406,474	361,063,160	104,138,629	57,975,345	71,797,278	86,839,082	76,313,600	76,368,380	116,062,998	121,225,378	38,797,123	1,482,987,447		1,482,987,447
	事業費	86,929,675	104,551,771	54,980,286	17,025,741	13,655,841	10,216,631	8,099,281	6,886,161	15,043,692	16,665,209	1,690,627	335,744,915		335,744,915
事務費	45,148,685	50,244,118	33,731,878	7,936,613	21,925,996	4,534,453	2,589,220	4,377,531	7,280,797	4,594,985	6,477,727	188,842,003		188,842,003	
利用者負担軽減額	3,009,570	3,308,068		9,780								6,327,418		6,327,418	
減価償却費	15,596,769	43,394,638	31,335,325	1,691,229	235,743	1,817,738	796,045	343,616	9,451,801	3,911,030	5,827	108,579,761		108,579,761	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,438,016	△ 17,839,062	△ 18,468,734			△ 335,314			△ 6,416,653	△ 3,568,166		△ 56,065,945		△ 56,065,945	
その他の費用	212,305	543,815		251,410	66,290		162,620	221,030	327,360	288,910		2,073,740		2,073,740	
サービス活動費用計(2)	513,865,462	545,266,508	205,717,384	84,890,118	107,681,148	103,072,590	87,960,766	88,196,718	141,749,995	143,117,346	46,971,304	2,068,489,339		2,068,489,339	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,694,119	17,361,819	19,277,993	7,000,072	△ 22,173,158	6,558,720	△ 2,024,916	640,802	24,423,145	28,388,204	△ 46,799,459	69,347,341		69,347,341	
サービス活動外増減の部	収益														
	借入金利息補助金収益			1,891,560						449,791			2,341,351		2,341,351
	受取利息配当金収益	2,726,172	175,614	1,191	1,018	5,207	15,056	6,669	7,370	8,717	10,588	125	2,957,727		2,957,727
	その他のサービス活動外収益	744,820	607,184	550,644	224,600	66,892	50,256	65,284	36,840	102,016	242,573	4,000	2,695,109		2,695,109
	サービス活動外収益計(4)	3,470,992	782,798	2,443,395	225,618	72,099	65,312	71,953	44,210	560,524	253,161	4,125	7,994,187		7,994,187
費用															
支払利息		1,087,272	1,891,560						456,770				3,435,602		3,435,602
その他のサービス活動外費用	9,258			4,874									14,132		14,132
サービス活動外費用計(5)	9,258	1,087,272	1,891,560	4,874					456,770				3,449,734		3,449,734
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,461,734	△ 304,474	551,835	220,744	72,099	65,312	71,953	44,210	103,754	253,161	4,125	4,544,453		4,544,453	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,155,853	17,057,345	19,829,828	7,220,816	△ 22,101,059	6,624,032	△ 1,952,963	685,012	24,526,899	28,641,365	△ 46,795,334	73,891,794		73,891,794	
特別増減の部	収益														
	施設整備等補助金収益			14,330,000		197,126,000					3,568,632		215,024,632		215,024,632
	拠点区分間繰入金収益					100,000,000						47,000,000	147,000,000	△ 147,000,000	0
	特別収益計(8)			14,330,000	0	297,126,000				3,568,632		47,000,000	362,024,632	△ 147,000,000	215,024,632
	費用														
固定資産売却損・処分損			4									4		4	
国庫補助金等特別積立金積立額			14,330,000		197,126,000				3,568,632			215,024,632		215,024,632	
拠点区分間繰入金費用	9,600,000	4,000,000	7,000,000	1,400,000		2,000,000	0		62,000,000	61,000,000		147,000,000	△ 147,000,000	0	
特別費用計(9)	9,600,000	4,000,000	21,330,004	1,400,000	197,126,000	2,000,000	0		65,568,632	61,000,000		362,024,636	△ 147,000,000	215,024,636	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,600,000	△ 4,000,000	△ 7,000,004	△ 1,400,000	100,000,000	△ 2,000,000	0		△ 62,000,000	△ 61,000,000	47,000,000	△ 4	0	△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,555,853	13,057,345	12,829,824	5,820,816	77,898,941	4,624,032	△ 1,952,963	685,012	△ 37,473,101	△ 32,358,635	204,666	73,891,790	0	73,891,790	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	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		1,233,611,896
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	469,405,285	518,820,443	134,633,927	34,929,001	91,456,878	24,131,440	12,814,605	15,656,727	5,903,999	△ 8,716,657	8,468,038	1,307,503,686	0	1,307,503,686
	基本金取崩額(14)														
	その他の積立金取崩額(15)		1,830,000		9,800,000	50,000,000				50,000,000	50,000,000		161,630,000		161,630,000
	その他の積立金積立額(16)	32,000,000	15,000,000	25,000,000	13,000,000		4,000,000			12,000,000	14,000,000		115,000,000		115,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	437,405,285	505,650,443	109,633,927	31,729,001	141,456,878	20,131,440	12,814,605	15,656,727	43,903,999	27,283,343	8,468,038	1,354,133,686	0	1,354,133,686	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	白鳥ハイソ拠点	エンルムハイソ拠点	あいらん拠点	かがやき拠点	双葉保育所拠点	楽山保育園拠点	みどり保育園拠点	白鳥保育所拠点	東町保育所拠点	常盤保育所拠点	法人本部拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	160,588,010	173,885,778	58,592,378	21,418,080	304,210,858	20,164,436	16,487,207	17,092,336	29,431,593	30,379,452	8,839,061	841,089,189	0	841,089,189
現金預金	58,024,203	73,741,811	44,293,081	6,712,880	100,501,733	16,001,123	11,379,816	11,641,967	21,088,302	24,582,439	8,451,700	376,419,055		376,419,055
未収金	14,186,762	3,325,464	3,119	73,656	1,311,834	1,377,658	1,574,576	807,786	939,909	580,501	94	24,181,359		24,181,359
未収補助金					201,249,400	1,752,300	2,612,000	3,482,400	5,291,900	2,459,700		216,847,700		216,847,700
事業未収金	88,012,835	96,343,594	14,054,792	14,567,068	1,100,823	1,006,751	894,547	1,134,263	2,048,790	2,671,003	0	221,834,466	0	221,834,466
立替金	0	7,845	0	0	0	0	0	0	0	0	303,267	311,112		311,112
前払費用	364,210	458,700	241,386	64,476	47,068	26,604	26,268	25,920	62,692	85,809	84,000	1,487,133		1,487,133
その他の流動資産	0	8,364										8,364		8,364
固定資産	628,903,354	781,574,935	563,505,577	34,960,150	344,968,993	194,393,927	87,594,744	100,895,089	259,576,924	218,528,745	9,222,492	3,224,124,930		3,224,124,930
基本財産	247,954,352	670,712,024	489,080,977		302,111,743	6,602,352	5	1,041,993	181,407,513	103,926,301		2,002,837,260		2,002,837,260
土地	179,781,300											179,781,300		179,781,300
建物	68,173,052	670,712,024	489,080,977		302,111,743	6,602,352	5	1,041,993	181,407,513	103,926,301		1,823,055,960		1,823,055,960
その他の固定資産	380,949,002	110,862,911	74,424,600	34,960,150	42,857,250	187,791,575	87,594,739	99,853,096	78,169,411	114,602,444	9,222,492	1,221,287,670		1,221,287,670
建物	3,330,461	23,301,740								384,410		27,016,611		27,016,611
構築物		2,501,135	402,500		15,788,259		1	117,531	1,284,508	125,580		20,219,514		20,219,514
車輛運搬具	2	1,973,519		953,880								2,927,401		2,927,401
器具及び備品	17,037,134	10,041,810	228,992	12,294,580	7,679,651	1,094,385	1,100,138	1,449,705	200,763	944,634	67,992	52,139,784		52,139,784
有形リース資産			3,571,453									3,571,453		3,571,453
ソフトウェア		601,222										601,222		601,222
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	40,529,465	47,898,335	9,221,655	7,491,690	12,389,340	13,697,190	10,494,600	13,285,860	19,684,140	20,147,820	9,154,500	203,994,595		203,994,595
施設設備整備積立資産	70,000,000	24,500,000	61,000,000	14,200,000								169,700,000		169,700,000
保育所施設・設備整備積立資産					7,000,000	173,000,000	76,000,000	85,000,000	57,000,000	93,000,000		491,000,000		491,000,000
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	789,491,364	955,460,713	622,097,955	56,378,230	649,179,851	214,558,363	104,081,951	117,987,425	289,008,517	248,908,197	18,061,553	4,065,214,119	0	4,065,214,119
流動負債	30,255,513	44,076,366	25,100,728	2,957,539	291,207,633	5,141,031	4,772,746	4,044,838	8,400,089	4,550,737	439,015	420,946,235	0	420,946,235
事業未払金	16,030,369	17,889,182	9,233,097	2,862,841	289,874,862	3,704,221	3,218,547	3,395,538	3,835,357	3,973,727	439,015	354,456,756	0	354,456,756
その他の未払金	14,176,945	3,317,210	901,920	71,730	1,270,690	1,352,110	1,479,940	581,200	877,570	577,010	0	24,606,325		24,606,325
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
1年以内返済予定リース債務			587,088									587,088		587,088
預り金	8,005	0	0	0	0	0	15,217	0	0	0	0	23,222		23,222
職員預り金	40,194	69,974	48,623	22,968	62,081	84,700	59,042	68,100	63,162	0	0	518,844		518,844
固定負債	40,529,465	116,298,335	141,224,943	7,491,690	12,389,340	13,697,190	10,494,600	13,285,860	55,622,140	20,147,820	9,154,500	440,335,883		440,335,883
設備資金借入金		68,400,000	128,970,000						35,938,000			233,308,000		233,308,000
リース債務			3,033,288									3,033,288		3,033,288
退職給付引当金	40,529,465	47,898,335	9,221,655	7,491,690	12,389,340	13,697,190	10,494,600	13,285,860	19,684,140	20,147,820	9,154,500	203,994,595		203,994,595
負債の部合計	70,784,978	160,374,701	166,325,671	10,449,229	303,596,973	18,838,221	15,267,346	17,330,698	64,022,229	24,698,557	9,593,515	861,282,118	0	861,282,118
基本金														
国庫補助金等特別積立金	211,301,101	264,935,569	285,138,357		197,126,000	2,588,702	0		124,082,289	103,926,297		1,189,098,315		1,189,098,315
その他の積立金	70,000,000	24,500,000	61,000,000	14,200,000	7,000,000	173,000,000	76,000,000	85,000,000	57,000,000	93,000,000		660,700,000		660,700,000
施設・設備整備積立金	70,000,000	24,500,000	61,000,000	14,200,000								169,700,000		169,700,000
保育所施設・設備整備積立金					7,000,000	173,000,000	76,000,000	85,000,000	57,000,000	93,000,000		491,000,000		491,000,000
次期繰越活動増減差額	437,405,285	505,650,443	109,633,927	31,729,001	141,456,878	20,131,440	12,814,605	15,656,727	43,903,999	27,283,343	8,468,038	1,354,133,686	0	1,354,133,686
(うち当期活動増減差額)	30,555,853	13,057,345	12,829,824	5,820,816	77,898,941	4,624,032	△ 1,952,963	685,012	△ 37,473,101	△ 32,358,635	204,666	73,891,790	0	73,891,790
純資産の部合計	718,706,386	795,086,012	455,772,284	45,929,001	345,582,878	195,720,142	88,814,605	100,656,727	224,986,288	224,209,640	8,468,038	3,203,932,001	0	3,203,932,001
負債及び純資産の部合計	789,491,364	955,460,713	622,097,955	56,378,230	649,179,851	214,558,363	104,081,951	117,987,425	289,008,517	248,908,197	18,061,553	4,065,214,119	0	4,065,214,119

白鳥ハイツ拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	551,521,000	548,130,171	3,390,829	
	施設介護料収入	332,970,000	332,119,198	850,802	
	介護報酬収入	299,122,000	298,596,072	525,928	
	利用者負担金収入(公費)	2,907,000	2,775,090	131,910	
	利用者負担金収入(一般)	30,941,000	30,748,036	192,964	
	居宅介護料収入	52,852,000	51,605,600	1,246,400	
	(介護報酬収入)	47,079,000	46,133,596	945,404	
	介護報酬収入	45,861,000	45,328,318	532,682	
	介護予防報酬収入	1,218,000	805,278	412,722	
	(利用者負担金収入)	5,773,000	5,472,004	300,996	
	介護負担金収入(公費)	726,000	625,598	100,402	
	介護負担金収入(一般)	4,908,000	4,754,674	153,326	
	介護予防負担金収入(公費)	93,000	55,958	37,042	
	介護予防負担金収入(一般)	46,000	35,774	10,226	
	居宅介護支援介護料収入	20,822,000	20,770,530	51,470	
	居宅介護支援介護料収入	10,301,000	10,262,610	38,390	
	介護予防支援介護料収入	10,521,000	10,507,920	13,080	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,362,000	26,768,690	593,310	
	事業費収入	25,598,000	24,996,671	601,329	
	事業負担金収入(公費)	295,000	285,650	9,350	
	事業負担金収入(一般)	1,469,000	1,486,369	△ 17,369	
	利用者等利用料収入	88,149,000	87,605,611	543,389	
	施設サービス利用料収入	1,034,000	1,030,546	3,454	
	居宅介護サービス利用料収入	20,000	5,322	14,678	
	食費収入(公費)	825,000	780,577	44,423	
	食費収入(一般)	53,042,000	52,695,895	346,105	
	居住費収入(公費)	2,000		2,000	
	居住費収入(一般)	31,390,000	31,254,075	135,925	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,836,000	1,839,196	△ 3,196	
	その他の事業収入	29,366,000	29,260,542	105,458	
	補助金事業収入	1,400,000	1,154,122	245,878	
	受託事業収入	27,953,000	28,094,420	△ 141,420	
その他の事業収入	13,000	12,000	1,000		
経常経費寄附金収入	33,000	34,000	△ 1,000		
受取利息配当金収入	2,727,000	2,726,172	828		
その他の収入	2,804,000	2,927,925	△ 123,925		
受入研修費収入	299,000	280,820	18,180		
利用者等外給食費収入	27,000	14,400	12,600		
雑収入	2,478,000	2,632,705	△ 154,705		
退職給付引当資産差益収入	2,132,000	2,183,105	△ 51,105		
雑収入	346,000	449,600	△ 103,600		
事業活動収入計(1)		557,085,000	553,818,268	3,266,732	
事業活動による収支	人件費支出	383,309,000	378,817,479	4,491,521	
	職員給料支出	157,675,000	156,743,423	931,577	
	職員賞与支出	47,695,000	47,247,171	447,829	
	非常勤職員給与支出	111,114,000	109,099,118	2,014,882	
	退職給付支出	23,973,000	23,476,750	496,250	
	法定福利費支出	42,852,000	42,251,017	600,983	
	事業費支出	89,937,000	86,929,675	3,007,325	
	給食費支出	29,908,000	29,690,452	217,548	
	介護用品費支出	6,951,000	6,722,687	228,313	
	保健衛生費支出	716,000	656,417	59,583	
	医療費支出	239,000	188,711	50,289	
	被服費支出	37,000		37,000	
	教養娯楽費支出	1,145,000	1,061,598	83,402	
	日用品費支出	1,990,000	1,855,733	134,267	
	水道光熱費支出	18,167,000	18,076,703	90,297	
	燃料費支出	11,074,000	10,256,986	817,014	
	消耗器具備品費支出	4,443,000	4,018,717	424,283	
	保険料支出	1,164,000	1,037,753	126,247	
	賃借料支出	9,427,000	9,073,387	353,613	
	車輜費支出	3,951,000	3,617,243	333,757	
	雑支出	725,000	673,288	51,712	
	事務費支出	47,199,000	45,148,685	2,050,315	
福利厚生費支出	1,644,000	1,631,524	12,476		
職員被服費支出	895,000	808,962	86,038		
旅費交通費支出	78,000	29,331	48,669		
研修研究費支出	1,282,000	991,186	290,814		
事務消耗品費支出	547,000	340,754	206,246		

	修繕費支出	4,793,000	4,036,024	756,976
	通信運搬費支出	2,002,000	1,966,399	35,601
	会議費支出	60,000	26,007	33,993
	広報費支出	12,000	11,500	500
	業務委託費支出	29,792,000	29,473,672	318,328
	手数料支出	2,860,000	2,702,691	157,309
	保守料支出	2,544,000	2,531,549	12,451
	渉外費支出	209,000	147,364	61,636
	諸会費支出	381,000	380,650	350
	雑支出	100,000	71,072	28,928
	雑支出	100,000	71,072	28,928
	利用者負担軽減額	3,151,000	3,009,570	141,430
	その他の支出	14,000	9,258	4,742
	利用者等外給食費支出	14,000	9,258	4,742
	事業活動支出計(2)	523,610,000	513,914,667	9,695,333
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,475,000	39,903,601	△ 6,428,601
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	4,702,000	4,701,400	600
	器具及び備品取得支出	4,702,000	4,701,400	600
	施設整備等支出計(5)	4,702,000	4,701,400	600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,702,000	△ 4,701,400	△ 600
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	13,263,000	12,721,065	541,935
	退職給付引当資産取崩収入	13,263,000	12,721,065	541,935
	その他の活動収入計(7)	13,263,000	12,721,065	541,935
	支出			
積立資産支出	38,318,000	38,310,060	7,940	
退職給付引当資産支出	6,318,000	6,310,060	7,940	
施設・整備等積立資産支出	32,000,000	32,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	9,600,000	9,600,000	0	
その他の活動支出計(8)	47,918,000	47,910,060	7,940	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 34,655,000	△ 35,188,995	533,995
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,882,000	13,206	△ 5,895,206
	前期末支払資金残高(12)	130,317,000	130,319,291	△ 2,291
	当期末支払資金残高(11)+(12)	124,435,000	130,332,497	△ 5,897,497

白鳥ハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	548,130,171	530,349,173	17,780,998
	施設介護料収益	332,119,198	320,248,176	11,871,022
	介護報酬収益	298,596,072	287,781,398	10,814,674
	利用者負担金収益(公費)	2,775,090	2,520,337	254,753
	利用者負担金収益(一般)	30,748,036	29,946,441	801,595
	居宅介護料収益	51,605,600	44,297,060	7,308,540
	(介護報酬収益)	46,133,596	39,551,672	6,581,924
	介護報酬収益	45,328,318	38,817,587	6,510,731
	介護予防報酬収益	805,278	734,085	71,193
	(利用者負担金収益)	5,472,004	4,745,388	726,616
	介護負担金収益(公費)	625,598	547,512	78,086
	介護負担金収益(一般)	4,754,674	4,116,311	638,363
	介護予防負担金収益(公費)	55,958	51,974	3,984
	介護予防負担金収益(一般)	35,774	29,591	6,183
	居宅介護支援介護料収益	20,770,530	20,542,820	227,710
	居宅介護支援介護料収益	10,262,610	10,269,420	△ 6,810
	介護予防支援介護料収益	10,507,920	10,273,400	234,520
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,768,690	29,114,730	△ 2,346,040
	事業費収益	24,996,671	27,182,717	△ 2,186,046
	事業負担金収益(公費)	285,650	246,027	39,623
	事業負担金収益(一般)	1,486,369	1,685,986	△ 199,617
	利用者等利用料収益	87,605,611	85,178,416	2,427,195
	施設サービス利用料収益	1,030,546	973,898	56,648
	居宅介護サービス利用料収益	5,322	6,357	△ 1,035
	食費収益(公費)	780,577	835,899	△ 55,322
	食費収益(一般)	52,695,895	50,953,331	1,742,564
	居住費収益(一般)	31,254,075	30,360,350	893,725
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,839,196	2,048,581	△ 209,385
	その他の事業収益	29,260,542	30,967,971	△ 1,707,429
	補助金事業収益	1,154,122	1,198,160	△ 44,038
	受託事業収益	28,094,420	27,863,080	231,340
	その他の事業収益	12,000	1,906,731	△ 1,894,731
	経常経費寄附金収益	34,000	1,667,400	△ 1,633,400
その他の収益	2,395,410	167,220	2,228,190	
退職給付引当金戻入益	212,305	167,220	45,085	
退職給付引当資産差益	2,183,105		2,183,105	
サービス活動収益計(1)	550,559,581	532,183,793	18,375,788	
サービス活動増減の部	人件費	372,406,474	354,344,793	18,061,681
	職員給料	156,743,423	145,412,113	11,331,310
	職員賞与	47,247,171	44,535,754	2,711,417
	非常勤職員給与	109,099,118	110,264,383	△ 1,165,265
	退職給付費用	17,065,745	13,851,600	3,214,145
	法定福利費	42,251,017	40,280,943	1,970,074
	事業費	86,929,675	88,064,780	△ 1,135,105
	給食費	29,690,452	29,576,807	113,645
	介護用品費	6,722,687	6,438,047	284,640
	保健衛生費	656,417	1,024,718	△ 368,301
	医療費	188,711	1,134	187,577
	教養娯楽費	1,061,598	1,062,534	△ 936
	日用品費	1,855,733	1,888,677	△ 32,944
	水道光熱費	18,076,703	19,794,915	△ 1,718,212
	燃料費	10,256,986	10,441,497	△ 184,511
	消耗器具備品費	4,018,717	3,892,587	126,130
	保険料	1,037,753	1,395,225	△ 357,472
	賃借料	9,073,387	9,554,846	△ 481,459
	車輛費	3,617,243	2,678,928	938,315
	雑費	673,288	314,865	358,423
	事務費	45,148,685	46,130,396	△ 981,711
	福利厚生費	1,631,524	1,603,608	27,916
	職員被服費	808,962	807,825	1,137
旅費交通費	29,331	42,247	△ 12,916	
研修研究費	991,186	1,756,648	△ 765,462	
事務消耗品費	340,754	681,583	△ 340,829	
修繕費	4,036,024	4,025,336	10,688	
通信運搬費	1,966,399	1,844,854	121,545	

	会議費	26,007	44,392	△ 18,385	
	広報費	11,500	13,400	△ 1,900	
	業務委託費	29,473,672	29,460,892	12,780	
	手数料	2,702,691	2,768,813	△ 66,122	
	保守料	2,531,549	2,417,709	113,840	
	渉外費	147,364	193,808	△ 46,444	
	諸会費	380,650	381,150	△ 500	
	雑費	71,072	88,131	△ 17,059	
	雑費	71,072	88,131	△ 17,059	
	利用者負担軽減額	3,009,570	3,273,991	△ 264,421	
	減価償却費	15,596,769	16,765,889	△ 1,169,120	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,438,016	△ 9,438,016	0	
	その他の費用	212,305	167,220	45,085	
	退職給付引当資産差損	212,305	167,220	45,085	
	サービス活動費用計(2)	513,865,462	499,309,053	14,556,409	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,694,119	32,874,740	3,819,379	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,726,172	2,690,994	35,178
		その他のサービス活動外収益	744,820	572,215	172,605
		受入研修費収益	280,820	290,720	△ 9,900
		利用者等外給食収益	14,400	18,000	△ 3,600
		雑収益	449,600	263,495	186,105
		雑収益	449,600	263,495	186,105
		サービス活動外収益計(4)	3,470,992	3,263,209	207,783
	費用	その他のサービス活動外費用	9,258	10,344	△ 1,086
		利用者等外給食費	9,258	10,344	△ 1,086
		サービス活動外費用計(5)	9,258	10,344	△ 1,086
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,461,734	3,252,865	208,869	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,155,853	36,127,605	4,028,248	
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	△ 1
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	9,600,000	14,500,000	△ 4,900,000
	特別費用計(9)	9,600,000	14,500,001	△ 4,900,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,600,000	△ 13,900,001	4,300,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,555,853	22,227,604	8,328,249	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	438,849,432	357,621,828	81,227,604	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	469,405,285	379,849,432	89,555,853	
	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)	32,000,000	46,000,000	△ 14,000,000	
	施設・設備整備積立金積立額	32,000,000	46,000,000	△ 14,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	437,405,285	438,849,432	△ 1,444,147

白鳥ハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 2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	160,588,010	146,842,305	13,745,705	流動負債	30,255,513	16,523,014	13,732,499
現金預金	58,024,203	62,374,946	△ 4,350,743	事業未払金	16,030,369	16,521,354	△ 490,985
未収金	14,186,762	9,760	14,177,002	その他の未払金	14,176,945	0	14,176,945
事業未収金	88,012,835	84,003,996	4,008,839	預り金	8,005	0	8,005
前払費用	364,210	453,603	△ 89,393	職員預り金	40,194	1,660	38,534
固定資産	628,903,354	614,175,988	14,727,366	固定負債	40,529,465	46,906,730	△ 6,377,265
基本財産	247,954,352	258,691,481	△ 10,737,129	退職給付引当金	40,529,465	46,906,730	△ 6,377,265
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	70,784,978	63,429,744	7,355,234
建物	68,173,052	78,910,181	△ 10,737,129	純資産の部			
その他の固定資産	380,949,002	355,484,507	25,464,495	基本金			
建物	3,330,461	3,676,133	△ 345,672	国庫補助金等特別積立金	211,301,101	220,739,117	△ 9,438,016
車両運搬具	2	2	0	その他の積立金	70,000,000	38,000,000	32,000,000
器具及び備品	17,037,134	16,849,702	187,432	施設・設備整備積立金	70,000,000	38,000,000	32,000,000
投資有価証券	250,000,000	250,000,000	0	次期繰越活動増減差額	437,405,285	438,849,432	△ 1,444,147
退職給付引当資産	40,529,465	46,906,730	△ 6,377,265	(うち当期活動増減差額)	30,555,853	22,227,604	8,328,249
施設設備整備積立資産	70,000,000	38,000,000	32,000,000	純資産の部合計	718,706,386	697,588,549	21,117,837
保証金	20,000	20,000	0	負債及び純資産の部合計	789,491,364	761,018,293	28,473,071
リサイクル預け金	31,940	31,940	0				
資産の部合計	789,491,364	761,018,293	28,473,071				

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	78,910,181	0	10,737,129	68,173,052
合計	258,691,481	0	10,737,129	247,954,352

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	602,381,448	68,173,052
小計	670,554,500	602,381,448	68,173,052
その他の固定資産			
建物	4,744,800	1,414,339	3,330,461
車輛運搬具	10,258,250	10,258,248	2
器具及び備品	100,212,039	83,174,905	17,037,134
小計	115,215,089	94,847,492	20,367,597
合計	785,769,589	697,228,940	88,540,649

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	14,186,762	0	14,186,762
事業未収金	88,012,835	0	88,012,835
合計	102,199,597	0	102,199,597

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31年 4月 1日(至)令和 2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	562,635,000	561,751,897	883,103	
	施設介護料収入	345,551,000	345,629,782	△ 78,782	
	介護報酬収入	310,772,000	310,706,791	65,209	
	利用者負担金収入(公費)	1,013,000	1,011,406	1,594	
	利用者負担金収入(一般)	33,766,000	33,911,585	△ 145,585	
	居宅介護料収入	65,630,000	65,988,686	△ 358,686	
	(介護報酬収入)	58,950,000	59,266,650	△ 316,650	
	介護報酬収入	58,351,000	58,810,079	△ 459,079	
	介護予防報酬収入	599,000	456,571	142,429	
	(利用者負担金収入)	6,680,000	6,722,036	△ 42,036	
	介護負担金収入(公費)	379,000	347,967	31,033	
	介護負担金収入(一般)	6,077,000	6,252,192	△ 175,192	
	介護予防負担金収入(一般)	224,000	121,877	102,123	
	居宅介護支援介護料収入	18,322,000	18,255,850	66,150	
	居宅介護支援介護料収入	18,322,000	18,255,850	66,150	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	18,424,000	18,443,467	△ 19,467	
	事業費収入	16,554,000	16,559,267	△ 5,267	
	事業負担金収入(公費)	113,000	114,504	△ 1,504	
	事業負担金収入(一般)	1,757,000	1,769,696	△ 12,696	
	利用者等利用料収入	113,007,000	111,665,646	1,341,354	
	施設サービス利用料収入	1,248,000	1,264,570	△ 16,570	
	居宅介護サービス利用料収入	26,000	10,500	15,500	
	食費収入(公費)	583,000	344,177	238,823	
	食費収入(一般)	53,789,000	53,005,411	783,589	
	居住費収入(公費)	154,000		154,000	
	居住費収入(一般)	55,636,000	55,513,388	122,612	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,571,000	1,527,600	43,400	
	その他の事業収入	1,701,000	1,768,466	△ 67,466	
	補助金事業収入	1,130,000	1,183,136	△ 53,136	
	受託事業収入	571,000	585,330	△ 14,330	
	経常経費寄附金収入	28,000	22,500	5,500	
受取利息配当金収入	180,000	175,614	4,386		
その他の収入	937,000	917,299	19,701		
受入研修費収入	62,000	81,726	△ 19,726		
利用者等外給食費収入	12,000	7,800	4,200		
雑収入	863,000	827,773	35,227		
退職給付引当資産差益収入	387,000	310,115	76,885		
雑収入	476,000	517,658	△ 41,658		
事業活動収入計(1)		563,780,000	562,867,310	912,690	
事業活動による収支	人件費支出	362,108,000	359,867,505	2,240,495	
	職員給料支出	135,690,000	135,630,636	59,364	
	職員賞与支出	40,564,000	40,558,925	5,075	
	非常勤職員給与支出	127,578,000	127,533,402	44,598	
	退職給付支出	15,280,000	14,767,825	512,175	
	法定福利費支出	42,996,000	41,376,717	1,619,283	
	事業費支出	106,201,000	104,551,771	1,649,229	
	給食費支出	32,058,000	31,903,793	154,207	
	介護用品費支出	8,751,000	8,668,137	82,863	
	保健衛生費支出	1,175,000	1,158,705	16,295	
	医療費支出	10,000		10,000	
	被服費支出	9,000	0	9,000	
	教養娯楽費支出	1,089,000	908,711	180,289	
	日用品費支出	2,208,000	2,176,610	31,390	
	水道光熱費支出	43,545,000	42,772,642	772,358	
	消耗器具備品費支出	4,962,000	4,893,498	68,502	
	保険料支出	1,098,000	1,078,309	19,691	
	賃借料支出	8,740,000	8,653,488	86,512	
	車輛費支出	2,409,000	2,198,518	210,482	
	雑支出	147,000	139,360	7,640	
	事務費支出	51,364,000	50,244,118	1,119,882	
	福利厚生費支出	1,642,000	1,639,136	2,864	
	職員被服費支出	1,586,000	1,125,886	460,114	
	旅費交通費支出	548,000	543,543	4,457	
	研修研究費支出	520,000	518,094	1,906	
	事務消耗品費支出	1,011,000	991,188	19,812	
	印刷製本費支出	106,000	81,000	25,000	
修繕費支出	3,189,000	3,022,488	166,512		
通信運搬費支出	1,984,000	1,904,886	79,114		
会議費支出	10,000		10,000		

	広報費支出	167,000	166,408	592
	業務委託費支出	33,254,000	33,216,296	37,704
	手数料支出	2,782,000	2,702,336	79,664
	保守料支出	3,816,000	3,798,717	17,283
	渉外費支出	317,000	134,590	182,410
	諸会費支出	370,000	367,050	2,950
	雑支出	62,000	32,500	29,500
	雑支出	62,000	32,500	29,500
	利用者負担軽減額	3,345,000	3,308,068	36,932
	支払利息支出	1,088,000	1,087,272	728
	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)	524,109,000	519,058,734	5,050,266
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,671,000	43,808,576	△ 4,137,576
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	22,800,000	22,800,000	0
	固定資産取得支出	442,000	440,640	1,360
	器具及び備品取得支出	442,000	440,640	1,360
	施設整備等支出計(5)	23,242,000	23,240,640	1,360
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,242,000	△ 23,240,640	△ 1,360
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	7,464,000	6,942,710	521,290
	退職給付引当資産取崩収入	5,634,000	5,112,710	521,290
	施設・設備整備積立資産取崩収入	1,830,000	1,830,000	0
	その他の活動収入計(7)	7,464,000	6,942,710	521,290
支出	積立資産支出	21,311,000	21,308,365	2,635
	退職給付引当資産支出	6,311,000	6,308,365	2,635
	施設・整備等積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	25,311,000	25,308,365	2,635
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,847,000	△ 18,365,655	518,655
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,418,000	2,202,281	△ 3,620,281
	前期末支払資金残高(12)	150,405,000	150,407,131	△ 2,131
	当期末支払資金残高(11)+(12)	148,987,000	152,609,412	△ 3,622,412

エンルムハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	561,751,897	540,681,340	21,070,557
	施設介護料収益	345,629,782	334,824,332	10,805,450
	介護報酬収益	310,706,791	300,902,818	9,803,973
	利用者負担金収益(公費)	1,011,406	1,613,763	△ 602,357
	利用者負担金収益(一般)	33,911,585	32,307,751	1,603,834
	居宅介護料収益	65,988,686	55,835,977	10,152,709
	(介護報酬収益)	59,266,650	50,112,760	9,153,890
	介護報酬収益	58,810,079	49,514,309	9,295,770
	介護予防報酬収益	456,571	598,451	△ 141,880
	(利用者負担金収益)	6,722,036	5,723,217	998,819
	介護負担金収益(公費)	347,967	251,255	96,712
	介護負担金収益(一般)	6,252,192	5,399,166	853,026
	介護予防負担金収益(公費)		12,135	△ 12,135
	介護予防負担金収益(一般)	121,877	60,661	61,216
	居宅介護支援介護料収益	18,255,850	17,190,890	1,064,960
	居宅介護支援介護料収益	18,255,850	17,190,890	1,064,960
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,443,467	18,445,519	△ 2,052
	事業費収益	16,559,267	16,511,271	47,996
	事業負担金収益(公費)	114,504	135,563	△ 21,059
	事業負担金収益(一般)	1,769,696	1,798,685	△ 28,989
	利用者等利用料収益	111,665,646	108,876,039	2,789,607
	施設サービス利用料収益	1,264,570	1,174,116	90,454
	居宅介護サービス利用料収益	10,500	30,000	△ 19,500
	食費収益(公費)	344,177	538,231	△ 194,054
	食費収益(一般)	53,005,411	51,507,882	1,497,529
	居住費収益(一般)	55,513,388	54,008,210	1,505,178
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,527,600	1,617,600	△ 90,000
	その他の事業収益	1,768,466	5,508,583	△ 3,740,117
	補助金事業収益	1,183,136	1,323,000	△ 139,864
	受託事業収益	585,330	624,836	△ 39,506
	その他の事業収益		3,560,747	△ 3,560,747
	経常経費寄附金収益	22,500	33,000	△ 10,500
	その他の収益	853,930	2,563,120	△ 1,709,190
退職給付引当金戻入益	543,815	453,245	90,570	
退職給付引当資産差益	310,115	2,109,875	△ 1,799,760	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	562,628,327	543,277,460	19,350,867
費用	人件費	361,063,160	377,383,827	△ 16,320,667
	職員給料	135,630,636	144,570,349	△ 8,939,713
	職員賞与	40,558,925	42,752,568	△ 2,193,643
	非常勤職員給与	127,533,402	128,013,922	△ 480,520
	退職給付費用	15,963,480	18,390,935	△ 2,427,455
	法定福利費	41,376,717	43,656,053	△ 2,279,336
	事業費	104,551,771	100,553,096	3,998,675
	給食費	31,903,793	30,785,281	1,118,512
	介護用品費	8,668,137	6,740,490	1,927,647
	保健衛生費	1,158,705	766,148	392,557
	教養娯楽費	908,711	1,018,025	△ 109,314
	日用品費	2,176,610	1,800,908	375,702
	水道光熱費	42,772,642	43,384,357	△ 611,715
	燃料費		82,815	△ 82,815
	消耗器具備品費	4,893,498	3,962,018	931,480
	保険料	1,078,309	1,317,007	△ 238,698
	賃借料	8,653,488	8,240,523	412,965
	車輛費	2,198,518	2,086,656	111,862
	雑費	139,360	368,868	△ 229,508
	事務費	50,244,118	53,256,057	△ 3,011,939
	福利厚生費	1,639,136	1,778,114	△ 138,978
	職員被服費	1,125,886	927,295	198,591
	旅費交通費	543,543	460,910	82,633
研修研究費	518,094	1,442,953	△ 924,859	
事務消耗品費	991,188	656,431	334,757	
印刷製本費	81,000	46,440	34,560	
修繕費	3,022,488	1,936,493	1,085,995	
通信運搬費	1,904,886	1,808,639	96,247	
広報費	166,408	37,400	129,008	

		業務委託費	33,216,296	32,829,184	387,112	
		手数料	2,702,336	2,492,419	209,917	
		保守料	3,798,717	3,352,689	446,028	
		渉外費	134,590	171,018	△ 36,428	
		諸会費	367,050	366,550	500	
		雑費	32,500	4,949,522	△ 4,917,022	
		雑費	32,500	4,949,522	△ 4,917,022	
		利用者負担軽減額	3,308,068	3,706,461	△ 398,393	
		減価償却費	43,394,638	43,152,249	242,389	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,839,062	△ 17,630,722	△ 208,340	
		その他の費用	543,815	453,245	90,570	
		退職給付引当資産差損	543,815	453,245	90,570	
		サービス活動費用計(2)	545,266,508	560,874,213	△ 15,607,705	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,361,819	△ 17,596,753	34,958,572	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	175,614	1,658,269	△ 1,482,655	
		その他のサービス活動外収益	607,184	946,317	△ 339,133	
		受入研修費収益	81,726	112,034	△ 30,308	
		利用者等外給食収益	7,800	8,400	△ 600	
		雑収益	517,658	825,883	△ 308,225	
			雑収益	517,658	825,883	△ 308,225
			サービス活動外収益計(4)	782,798	2,604,586	△ 1,821,788
	費用	支払利息	1,087,272	3,221,922	△ 2,134,650	
		サービス活動外費用計(5)	1,087,272	3,221,922	△ 2,134,650	
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 304,474	△ 617,336	312,862
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,057,345	△ 18,214,089	35,271,434	
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	△ 1	
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1	
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,000,000	△ 1,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000		4,000,000	
		特別費用計(9)	4,000,000	1,000,001	2,999,999	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,000,000	44,999,999	△ 48,999,999	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,057,345	26,785,910	△ 13,728,565	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	505,763,098	469,927,188	35,835,910	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	518,820,443	496,713,098	22,107,345	
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)	1,830,000	44,050,000	△ 42,220,000	
		施設・設備整備積立金取崩額	1,830,000	44,050,000	△ 42,220,000	
		その他の積立金積立額(16)	15,000,000	35,000,000	△ 20,000,000	
		施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	35,000,000	△ 20,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	505,650,443	505,763,098	△ 112,655	

エンルムハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 2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	173,885,778	175,686,667	△ 1,800,889	流動負債	44,076,366	48,079,536	△ 4,003,170
現金預金	73,741,811	67,120,948	6,620,863	事業未払金	17,889,182	15,531,591	2,357,591
未収金	3,325,464	9,567,272	△ 6,241,808	その他の未払金	3,317,210	9,558,660	△ 6,241,450
事業未収金	96,343,594	98,172,442	△ 1,828,848	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	7,845	209,702	△ 201,857	職員預り金	69,974	189,285	△ 119,311
前払費用	458,700	607,939	△ 149,239				
その他の流動資産	8,364	8,364	0				
固定資産	781,574,935	809,351,933	△ 27,776,998	固定負債	116,298,335	137,091,335	△ 20,793,000
基本財産	670,712,024	706,052,611	△ 35,340,587	設備資金借入金	68,400,000	91,200,000	△ 22,800,000
建物	670,712,024	706,052,611	△ 35,340,587	退職給付引当金	47,898,335	45,891,335	2,007,000
その他の固定資産	110,862,911	103,299,322	7,563,589	負債の部合計	160,374,701	185,170,871	△ 24,796,170
建物	23,301,740	25,638,458	△ 2,336,718				
構築物	2,501,135	3,806,075	△ 1,304,940	純資産の部			
車輛運搬具	1,973,519	2,662,351	△ 688,832	基本金			
器具及び備品	10,041,810	13,134,872	△ 3,093,062	国庫補助金等特別積立金	264,935,569	282,774,631	△ 17,839,062
ソフトウェア	601,222	791,081	△ 189,859	その他の積立金	24,500,000	11,330,000	13,170,000
退職給付引当資産	47,898,335	45,891,335	2,007,000	施設・設備整備積立金	24,500,000	11,330,000	13,170,000
施設設備整備積立資産	24,500,000	11,330,000	13,170,000	次期繰越活動増減差額	505,650,443	505,763,098	△ 112,655
リサイクル預け金	45,150	45,150	0	(うち当期活動増減差額)	13,057,345	26,785,910	△ 13,728,565
資産の部合計	955,460,713	985,038,600	△ 29,577,887	純資産の部合計	795,086,012	799,867,729	△ 4,781,717
				負債及び純資産の部合計	955,460,713	985,038,600	△ 29,577,887

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	706,052,611	0	35,340,587	670,712,024
合計	706,052,611	0	35,340,587	670,712,024

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） | 475,626,838 | 円 |
| 計 | 475,626,838 | 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）	91,200,000	円
計	91,200,000	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形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	831,313,076	670,712,024
小計	1,502,025,100	831,313,076	670,712,024
その他の固定資産			0
建物	35,109,750	11,808,010	23,301,740
構築物	13,049,400	10,548,265	2,501,135
車輛運搬具	8,264,532	6,291,013	1,973,519
器具及び備品	110,028,141	99,986,331	10,041,810
小計	166,451,823	128,633,619	37,818,204
合計	1,668,476,923	959,946,695	708,530,228

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	3,325,464	0	3,325,464
事業未収金	96,343,594	0	96,343,594
合計	99,669,058	0	99,669,058

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31年 4月 1日(至)令和 2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	70,715,000	71,277,840	△ 562,840	
	居宅介護料収入	70,715,000	71,209,690	△ 494,690	
	(介護報酬収入)	63,624,000	64,088,721	△ 464,721	
	介護報酬収入	63,202,000	63,667,170	△ 465,170	
	介護予防報酬収入	422,000	421,551	449	
	(利用者負担金収入)	7,091,000	7,120,969	△ 29,969	
	介護負担金収入(一般)	7,044,000	7,074,130	△ 30,130	
	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)	46,000	46,839	△ 839	
	その他の事業収入		68,150	△ 68,150	
	受託事業収入		68,150	△ 68,150	
	老人福祉事業収入	152,852,000	153,689,537	△ 837,537	
	措置事業収入	152,852,000	153,689,537	△ 837,537	
	事務費収入	100,181,000	100,612,759	△ 431,759	
	事業費収入	52,671,000	53,076,778	△ 405,778	
	借入金利息補助金収入	1,891,000	1,891,560	△ 560	
	経常経費寄附金収入	1,000	28,000	△ 27,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,191	809	
	その他の収入	446,000	550,644	△ 104,644	
	雑収入	446,000	550,644	△ 104,644	
雑収入	446,000	550,644	△ 104,644		
事業活動収入計(1)		225,907,000	227,438,772	△ 1,531,772	
事業活動による収支	人件費支出	103,866,000	102,500,149	1,365,851	
	職員給料支出	25,789,000	25,581,260	207,740	
	職員賞与支出	7,510,000	7,379,313	130,687	
	非常勤職員給与支出	55,605,000	55,147,081	457,919	
	退職給付支出	2,283,000	2,281,420	1,580	
	法定福利費支出	12,679,000	12,111,075	567,925	
	事業費支出	55,613,000	54,980,286	632,714	
	給食費支出	23,482,000	23,346,925	135,075	
	介護用品費支出	53,000	49,144	3,856	
	保健衛生費支出	1,242,000	1,211,079	30,921	
	被服費支出	78,000	26,795	51,205	
	教養娯楽費支出	947,000	865,332	81,668	
	日用品費支出	2,022,000	1,997,095	24,905	
	本人支給金支出	700,000	700,000	0	
	水道光熱費支出	20,940,000	20,801,014	138,986	
	燃料費支出	30,000	11,610	18,390	
	消耗器具備品費支出	1,124,000	1,108,549	15,451	
	保険料支出	395,000	385,588	9,412	
	賃借料支出	3,832,000	3,824,869	7,131	
	車輛費支出	684,000	574,627	109,373	
	雑支出	84,000	77,659	6,341	
	事務費支出	34,078,000	33,731,878	346,122	
	福利厚生費支出	407,000	387,141	19,859	
	職員被服費支出	293,000	287,746	5,254	
	旅費交通費支出	100,000	25,170	74,830	
	研修研究費支出	451,000	428,595	22,405	
	事務消耗品費支出	238,000	236,257	1,743	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	902,000	889,598	12,402	
	通信運搬費支出	557,000	500,126	56,874	
	会議費支出	10,000	1,857	8,143	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	22,983,000	22,977,114	5,886	
手数料支出	1,263,000	1,205,388	57,612		
保守料支出	1,735,000	1,734,781	219		
渉外費支出	42,000	5,000	37,000		
諸会費支出	136,000	125,700	10,300		
雑支出	4,946,000	4,927,405	18,595		
雑支出	4,946,000	4,927,405	18,595		
支払利息支出	1,892,000	1,891,560	440		
事業活動支出計(2)		195,449,000	193,103,873	2,345,127	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,458,000	34,334,899	△ 3,876,899	
施設整備等補助金収入		14,330,000	14,330,000	0	

施設整備等による収支	収入	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
		ファイナンス・リース債務の返済支出	490,000	489,240	760
		施設整備等支出計(5)	14,820,000	14,819,240	760
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 490,000	△ 489,240	△ 760	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0		0
	支出	積立資産支出	26,710,000	26,638,480	71,520
		退職給付引当資産支出	1,710,000	1,638,480	71,520
		施設・整備等積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0
拠点区分間繰入金支出		7,000,000	7,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	33,710,000	33,638,480	71,520	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 33,710,000	△ 33,638,480	△ 71,520	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,742,000	207,179	△ 3,949,179	
	前期末支払資金残高(12)	48,201,000	48,201,559	△ 559	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	44,459,000	48,408,738	△ 3,949,738	

あいらん拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	71,277,840	67,995,350	3,282,490	
	居宅介護料収益	71,209,690	67,984,550	3,225,140	
	(介護報酬収益)	64,088,721	61,186,095	2,902,626	
	介護報酬収益	63,667,170	59,744,232	3,922,938	
	介護予防報酬収益	421,551	1,441,863	△ 1,020,312	
	(利用者負担金収益)	7,120,969	6,798,455	322,514	
	介護負担金収益(一般)	7,074,130	6,638,248	435,882	
	介護予防負担金収益(一般)	46,839	160,207	△ 113,368	
	その他の事業収益	68,150	10,800	57,350	
	受託事業収益	68,150	10,800	57,350	
	老人福祉事業収益	153,689,537	153,016,623	672,914	
	措置事業収益	153,689,537	153,016,623	672,914	
	事務費収益	100,612,759	102,690,589	△ 2,077,830	
	事業費収益	53,076,778	50,326,034	2,750,744	
	経常経費寄附金収益	28,000	17,500	10,500	
	その他の収益		1,125,500	△ 1,125,500	
	退職給付引当金戻入益		20,410	△ 20,410	
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)		224,995,377	222,154,973	2,840,404	
サービス活動増減の部	人件費	104,138,629	106,025,330	△ 1,886,701	
	職員給料	25,581,260	30,779,085	△ 5,197,825	
	職員賞与	7,379,313	9,431,860	△ 2,052,547	
	非常勤職員給与	55,147,081	48,609,400	6,537,681	
	退職給付費用	3,919,900	4,259,275	△ 339,375	
	法定福利費	12,111,075	12,945,710	△ 834,635	
	事業費	54,980,286	54,079,021	901,265	
	給食費	23,346,925	22,998,418	348,507	
	介護用品費	49,144	13,048	36,096	
	保健衛生費	1,211,079	893,347	317,732	
	被服費	26,795	14,301	12,494	
	教養娯楽費	865,332	898,557	△ 33,225	
	日用品費	1,997,095	1,695,374	301,721	
	本人支給金	700,000	750,000	△ 50,000	
	水道光熱費	20,801,014	19,894,294	906,720	
	燃料費	11,610	30,000	△ 18,390	
	消耗器具備品費	1,108,549	1,581,010	△ 472,461	
	保険料	385,588	398,728	△ 13,140	
	賃借料	3,824,869	3,926,767	△ 101,898	
	車輛費	574,627	729,001	△ 154,374	
	雑費	77,659	256,176	△ 178,517	
	事務費	33,731,878	32,902,323	829,555	
	福利厚生費	387,141	401,369	△ 14,228	
	職員被服費	287,746	163,236	124,510	
	旅費交通費	25,170	28,112	△ 2,942	
	研修研究費	428,595	446,256	△ 17,661	
	事務消耗品費	236,257	136,744	99,513	
	修繕費	889,598	622,620	266,978	
	通信運搬費	500,126	511,158	△ 11,032	
	会議費	1,857	9,530	△ 7,673	
	業務委託費	22,977,114	22,629,992	347,122	
	手数料	1,205,388	1,265,931	△ 60,543	
	保守料	1,734,781	1,542,193	192,588	
	渉外費	5,000	10,000	△ 5,000	
	諸会費	125,700	124,700	1,000	
	雑費	4,927,405	5,010,482	△ 83,077	
	雑費	4,927,405	5,010,482	△ 83,077	
	減価償却費	31,335,325	31,189,426	145,899	
	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	△ 20,410	
	退職給付引当資産差損		20,410	△ 20,410	
	サービス活動費用計(2)		205,717,384	205,747,776	△ 30,392
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,277,993	16,407,197	2,870,796
サ	借入金利息補助金収益	1,891,560	2,063,520	△ 171,960	
	受取利息配当金収益	26 1,191	1,431	△ 240	

サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	550,644	239,587	311,057	
		受入研修費収益		35,000	△ 35,000	
		雑収益	550,644	204,587	346,057	
		雑収益	550,644	204,587	346,057	
		サービス活動外収益計(4)	2,443,395	2,304,538	138,857	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	1,891,560	2,063,520	△ 171,960	
		サービス活動外費用計(5)	1,891,560	2,063,520	△ 171,960	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	551,835	241,018	310,817	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,829,828	16,648,215	3,181,613	
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	4	6	△ 2	
		器具及び備品売却損・処分損	4	6	△ 2	
		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	7,000,000	13,600,000	△ 6,600,000	
		特別費用計(9)	21,330,004	27,930,006	△ 6,600,002	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,000,004	△ 13,600,006	6,600,002
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,829,824	3,048,209	9,781,615
		前期繰越活動増減差額(12)	121,804,103	133,755,894	△ 11,951,791	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,633,927	136,804,103	△ 2,170,176	
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)		25,000,000	20,000,000	5,000,000	
	施設・設備整備積立金積立額		25,000,000	20,000,000	5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	109,633,927	121,804,103	△ 12,170,176	

あいらん拠点区分 貸借対照表
令和 2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	58,592,378	66,094,096	△ 7,501,718	流動負債	25,100,728	32,222,537	△ 7,121,809
現金預金	44,293,081	47,472,379	△ 3,179,298	事業未払金	9,233,097	11,983,965	△ 2,750,868
未収金	3,119	5,857,700	△ 5,854,581	その他の未払金	901,920	5,853,960	△ 4,952,040
事業未収金	14,054,792	12,446,314	1,608,478	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	241,386	317,703	△ 76,317	1年以内返済予定リース債務	587,088		587,088
				職員預り金	48,623	54,612	△ 5,989
固定資産	563,505,577	565,588,745	△ 2,083,168	固定負債	141,224,943	152,379,110	△ 11,154,167
基本財産	489,080,977	517,430,609	△ 28,349,632	設備資金借入金	128,970,000	143,300,000	△ 14,330,000
建物	489,080,977	517,430,609	△ 28,349,632	リース債務	3,033,288		3,033,288
その他の固定資産	74,424,600	48,158,136	26,266,464	退職給付引当金	9,221,655	9,079,110	142,545
構築物	402,500	2,817,500	△ 2,415,000	負債の部合計	166,325,671	184,601,647	△ 18,275,976
器具及び備品	228,992	261,526	△ 32,534				
有形リース資産	3,571,453		3,571,453	純資産の部			
退職給付引当資産	9,221,655	9,079,110	142,545	基本金			
施設設備整備積立資産	61,000,000	36,000,000	25,000,000	国庫補助金等特別積立金	285,138,357	289,277,091	△ 4,138,734
				その他の積立金	61,000,000	36,000,000	25,000,000
				施設・設備整備積立金	61,000,000	36,000,000	25,000,000
				次期繰越活動増減差額	109,633,927	121,804,103	△ 12,170,176
				(うち当期活動増減差額)	12,829,824	3,048,209	9,781,615
				純資産の部合計	455,772,284	447,081,194	8,691,090
資産の部合計	622,097,955	631,682,841	△ 9,584,886	負債及び純資産の部合計	622,097,955	631,682,841	△ 9,584,886

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	517,430,609	0	28,349,632	489,080,977
合計	517,430,609	0	28,349,632	489,080,977

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）	489,080,977 円
計	489,080,977 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）	143,300,000 円
計	143,300,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	278,049,024	489,080,977
小計	767,130,001	278,049,024	489,080,977
その他の固定資産			0
構築物	24,150,000	23,747,500	402,500
器具及び備品	23,836,470	23,607,478	228,992
有形リース資産	4,109,616	538,163	3,571,453
小計	52,096,086	47,893,141	4,202,945
合計	819,226,087	325,942,165	493,283,922

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	3,119	0	3,119
事業未収金	14,054,792	0	14,054,792
合計	14,057,911	0	14,057,911

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31年 4月 1日(至)令和 2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	89,333,000	91,636,980	△ 2,303,980	
	居宅介護料収入	34,851,000	36,257,520	△ 1,406,520	
	(介護報酬収入)	31,371,000	32,512,194	△ 1,141,194	
	介護報酬収入	31,371,000	32,512,194	△ 1,141,194	
	(利用者負担金収入)	3,480,000	3,745,326	△ 265,326	
	介護負担金収入(公費)	320,000	314,383	5,617	
	介護負担金収入(一般)	3,160,000	3,430,943	△ 270,943	
	地域密着型介護料収入	24,147,000	24,721,700	△ 574,700	
	(介護報酬収入)	21,825,000	22,168,498	△ 343,498	
	介護報酬収入	21,825,000	22,168,498	△ 343,498	
	(利用者負担金収入)	2,322,000	2,553,202	△ 231,202	
	介護負担金収入(公費)	190,000	69,351	120,649	
	介護負担金収入(一般)	2,132,000	2,483,851	△ 351,851	
	居宅介護支援介護料収入	9,030,000	8,994,570	35,430	
	居宅介護支援介護料収入	9,030,000	8,994,570	35,430	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,652,000	14,805,100	△ 153,100	
	事業費収入	13,127,000	12,962,358	164,642	
	事業負担金収入(公費)	287,000	618,456	△ 331,456	
	事業負担金収入(一般)	1,238,000	1,224,286	13,714	
	利用者等利用料収入	5,349,000	5,571,600	△ 222,600	
	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)	3,876,000	4,148,400	△ 272,400	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,470,000	1,423,200	46,800	
	その他の事業収入	1,304,000	1,286,490	17,510	
	受託事業収入	1,304,000	1,286,490	17,510	
	経常経費寄附金収入	3,000	1,800	1,200	
受取利息配当金収入	3,000	1,018	1,982		
その他の収入	263,000	224,600	38,400		
受入研修費収入	232,000	207,700	24,300		
利用者等外給食費収入	28,000	10,200	17,800		
雑収入	3,000	6,700	△ 3,700		
雑収入	3,000	6,700	△ 3,700		
事業活動収入計(1)		89,602,000	91,864,398	△ 2,262,398	
事業活動による収支	人件費支出	58,309,000	57,288,560	1,020,440	
	職員給料支出	15,541,000	15,539,774	1,226	
	職員賞与支出	5,565,000	4,978,098	586,902	
	非常勤職員給与支出	29,025,000	28,967,098	57,902	
	退職給付支出	1,640,000	1,638,310	1,690	
	法定福利費支出	6,538,000	6,165,280	372,720	
	事業費支出	17,959,000	17,025,741	933,259	
	給食費支出	2,874,000	2,838,546	35,454	
	介護用品費支出	92,000	54,679	37,321	
	保健衛生費支出	33,000	14,537	18,463	
	教養娯楽費支出	570,000	566,227	3,773	
	日用品費支出	180,000	177,055	2,945	
	水道光熱費支出	7,520,000	7,409,585	110,415	
	消耗器具備品費支出	570,000	436,457	133,543	
	保険料支出	668,000	417,682	250,318	
	賃借料支出	2,892,000	2,723,796	168,204	
	車両費支出	2,540,000	2,373,557	166,443	
	雑支出	20,000	13,620	6,380	
	事務費支出	8,969,000	7,936,613	1,032,387	
	福利厚生費支出	349,000	323,510	25,490	
	職員被服費支出	353,000	348,474	4,526	
	旅費交通費支出	40,000	11,063	28,937	
	研修研究費支出	678,000	669,260	8,740	
	事務消耗品費支出	546,000	274,281	271,719	
	印刷製本費支出	11,000	1,625	9,375	
	修繕費支出	1,500,000	1,215,132	284,868	
	通信運搬費支出	798,000	766,265	31,735	
	会議費支出	40,000	22,053	17,947	
	業務委託費支出	3,114,000	2,979,509	134,491	
	手数料支出	510,000	507,662	2,338	
	保守料支出	902,000	734,479	167,521	
渉外費支出	50,000	10,000	40,000		
諸会費支出	75,000	73,100	1,900		
雑支出	3,000	200	2,800		
雑支出	3,000	200	2,800		

	利用者負担軽減額	13,000	9,780	3,220
	その他の支出	15,000	4,874	10,126
	利用者等外給食費支出	15,000	4,874	10,126
	事業活動支出計(2)	85,265,000	82,265,568	2,999,432
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,337,000	9,598,830	△ 5,261,830
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	9,800,000	8,866,459	933,541
	車輜運搬具取得支出	1,800,000	1,090,459	709,541
器具及び備品取得支出	8,000,000	7,776,000	224,000	
	施設整備等支出計(5)	9,800,000	8,866,459	933,541
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,800,000	△ 8,866,459	△ 933,541
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	10,105,000	10,103,310	1,690
	退職給付引当資産取崩収入	305,000	303,310	1,690
	施設・設備整備積立資産取崩収入	9,800,000	9,800,000	0
	その他の活動収入計(7)	10,105,000	10,103,310	1,690
支出				
積立資産支出	14,091,000	13,990,095	100,905	
退職給付引当資産支出	1,091,000	990,095	100,905	
施設・整備等積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	1,400,000	1,400,000	0	
その他の活動支出計(8)	15,491,000	15,390,095	100,905	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,386,000	△ 5,286,785	△ 99,215	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,849,000	△ 4,554,414	△ 6,294,586	
前期末支払資金残高(12)	23,014,000	23,014,955	△ 955	
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,165,000	18,460,541	△ 6,295,541	

かがやき拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	91,636,980	88,601,728	3,035,252
	居宅介護料収益	36,257,520	33,510,544	2,746,976
	(介護報酬収益)	32,512,194	29,954,366	2,557,828
	介護報酬収益	32,512,194	29,954,366	2,557,828
	(利用者負担金収益)	3,745,326	3,556,178	189,148
	介護負担金収益(公費)	314,383	313,510	873
	介護負担金収益(一般)	3,430,943	3,242,668	188,275
	地域密着型介護料収益	24,721,700	23,180,080	1,541,620
	(介護報酬収益)	22,168,498	20,840,814	1,327,684
	介護報酬収益	22,168,498	20,840,814	1,327,684
	(利用者負担金収益)	2,553,202	2,339,266	213,936
	介護負担金収益(公費)	69,351	166,647	△ 97,296
	介護負担金収益(一般)	2,483,851	2,172,619	311,232
	居宅介護支援介護料収益	8,994,570	9,533,700	△ 539,130
	居宅介護支援介護料収益	8,994,570	9,533,700	△ 539,130
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,805,100	15,785,999	△ 980,899
	事業費収益	12,962,358	13,944,003	△ 981,645
	事業負担金収益(公費)	618,456	497,251	121,205
	事業負担金収益(一般)	1,224,286	1,344,745	△ 120,459
	利用者等利用料収益	5,571,600	5,421,835	149,765
	食費収益(一般)	4,148,400	3,906,473	241,927
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,423,200	1,515,362	△ 92,162
	その他の事業収益	1,286,490	1,169,570	116,920
	受託事業収益	1,286,490	1,169,570	116,920
	経常経費寄附金収益	1,800	3,000	△ 1,200
	その他の収益	251,410	294,330	△ 42,920
退職給付引当金戻入益	251,410	67,900	183,510	
退職給付引当資産差益		226,430	△ 226,430	
サービス活動収益計(1)	91,890,190	88,899,058	2,991,132	
サービス活動増減の部	人件費	57,975,345	57,963,412	11,933
	職員給料	15,539,774	17,677,637	△ 2,137,863
	職員賞与	4,978,098	5,905,222	△ 927,124
	非常勤職員給与	28,967,098	25,561,672	3,405,426
	退職給付費用	2,325,095	2,663,920	△ 338,825
	法定福利費	6,165,280	6,154,961	10,319
	事業費	17,025,741	16,220,186	805,555
	給食費	2,838,546	2,735,515	103,031
	介護用品費	54,679	40,106	14,573
	保健衛生費	14,537	35,591	△ 21,054
	教養娯楽費	566,227	425,837	140,390
	日用品費	177,055	140,495	36,560
	水道光熱費	7,409,585	6,171,198	1,238,387
	消耗器具備品費	436,457	752,247	△ 315,790
	保険料	417,682	561,129	△ 143,447
	賃借料	2,723,796	2,632,605	91,191
	車両費	2,373,557	2,356,587	16,970
	雑費	13,620	368,876	△ 355,256
	事務費	7,936,613	8,193,956	△ 257,343
	福利厚生費	323,510	312,031	11,479
	職員被服費	348,474	164,175	184,299
	旅費交通費	11,063	9,723	1,340
	研修研究費	669,260	1,022,890	△ 353,630
	事務消耗品費	274,281	340,537	△ 66,256
	印刷製本費	1,625	1,519	106
	修繕費	1,215,132	1,199,880	15,252
	通信運搬費	766,265	758,758	7,507
	会議費	22,053	21,781	272
	業務委託費	2,979,509	2,931,980	47,529
	手数料	507,662	432,983	74,679
	保守料	734,479	903,599	△ 169,120
	渉外費	10,000	20,000	△ 10,000
	諸会費	73,100	73,600	△ 500
雑費	200	500	△ 300	
雑費	200	500	△ 300	
利用者負担軽減額	32 9,780	8,795	985	

	減価償却費	1,691,229	1,222,227	469,002
	その他の費用	251,410	67,900	183,510
	退職給付引当資産差損	251,410	67,900	183,510
	サービス活動費用計(2)	84,890,118	83,676,476	1,213,642
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,000,072	5,222,582	1,777,490
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,018	347,404	△ 346,386
	その他のサービス活動外収益	224,600	296,866	△ 72,266
	受入研修費収益	207,700	215,200	△ 7,500
	利用者等外給食収益	10,200	16,200	△ 6,000
	雑収益	6,700	65,466	△ 58,766
	雑収益	6,700	65,466	△ 58,766
	サービス活動外収益計(4)	225,618	644,270	△ 418,652
費用	その他のサービス活動外費用	4,874	8,155	△ 3,281
	利用者等外給食費	4,874	8,155	△ 3,281
	サービス活動外費用計(5)	4,874	8,155	△ 3,281
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220,744	636,115	△ 415,371
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,220,816	5,858,697	1,362,119
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	1,400,000	36,400,000	△ 35,000,000
	特別費用計(9)	1,400,000	36,400,000	△ 35,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,400,000	△ 36,400,000	35,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,820,816	△ 30,541,303	36,362,119
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,108,185	64,649,488	△ 35,541,303
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,929,001	34,108,185	820,816
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	9,800,000	35,000,000	△ 25,200,000
	施設・設備整備積立金取崩額	9,800,000	35,000,000	△ 25,200,000
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	40,000,000	△ 27,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	13,000,000	40,000,000	△ 27,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,729,001	29,108,185	2,620,816

かがやき拠点区分 貸借対照表
令和 2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	21,418,080	27,470,375	△ 6,052,295	流動負債	2,957,539	4,455,420	△ 1,497,881
現金預金	6,712,880	11,336,910	△ 4,624,030	事業未払金	2,862,841	4,369,092	△ 1,506,251
未収金	73,656	64,842	8,814	その他の未払金	71,730	63,440	8,290
事業未収金	14,567,068	14,088,447	478,621	職員預り金	22,968	22,888	80
立替金	0	1,926,397	△ 1,926,397				
前払費用	64,476	53,779	10,697				
固定資産	34,960,150	25,557,040	9,403,110	固定負債	7,491,690	8,463,810	△ 972,120
基本財産				退職給付引当金	7,491,690	8,463,810	△ 972,120
その他の固定資産	34,960,150	25,557,040	9,403,110	負債の部合計	10,449,229	12,919,230	△ 2,470,001
車両運搬具	953,880	0	953,880	純資産の部			
器具及び備品	12,294,580	6,073,230	6,221,350	基本金			
退職給付引当資産	7,491,690	8,463,810	△ 972,120	国庫補助金等特別積立金			
施設設備整備積立資産	14,200,000	11,000,000	3,200,000	その他の積立金	14,200,000	11,000,000	3,200,000
保証金	20,000	20,000	0	施設・設備整備積立金	14,200,000	11,000,000	3,200,000
				次期繰越活動増減差額	31,729,001	29,108,185	2,620,816
				(うち当期活動増減差額)	5,820,816	△ 30,541,303	36,362,119
資産の部合計	56,378,230	53,027,415	3,350,815	純資産の部合計	45,929,001	40,108,185	5,820,816
				負債及び純資産の部合計	56,378,230	53,027,415	3,350,815

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形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	1,090,459	136,579	953,880
器具及び備品	16,099,572	3,804,992	12,294,580
小計	17,190,031	3,941,571	13,248,460
合計	17,190,031	3,941,571	13,248,460
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	73,656	0	73,656
事業未収金	14,567,068	0	14,567,068
合計	14,640,724	0	14,640,724
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31年 4月 1日(至)令和 2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	91,239,000	85,421,700	5,817,300		
	委託費収入	83,992,000	77,008,540	6,983,460		
	その他の事業収入	7,247,000	8,413,160	△ 1,166,160		
	補助金事業収入	6,928,000	7,855,800	△ 927,800		
	その他の事業収入	319,000	557,360	△ 238,360		
	経常経費寄附金収入		20,000	△ 20,000		
	受取利息配当金収入	10,000	5,207	4,793		
	その他の収入	2,000	66,892	△ 64,892		
	受入研修費収入	1,000	30,056	△ 29,056		
	雑収入	1,000	36,836	△ 35,836		
	雑収入	1,000	36,836	△ 35,836		
	事業活動収入計(1)		91,251,000	85,513,799	5,737,201	
	事業活動による収支	人件費支出	75,369,000	71,346,928	4,022,072	
		職員給料支出	22,630,000	22,453,547	176,453	
職員賞与支出		5,909,000	5,550,482	358,518		
非常勤職員給与支出		32,723,000	31,059,128	1,663,872		
退職給付支出		3,975,000	3,645,960	329,040		
法定福利費支出		10,132,000	8,637,811	1,494,189		
事業費支出		16,143,000	13,655,841	2,487,159		
給食費支出		4,415,000	2,908,944	1,506,056		
保健衛生費支出		100,000	78,338	21,662		
保育材料費支出		994,000	541,429	452,571		
水道光熱費支出		1,234,000	1,030,545	203,455		
燃料費支出		734,000	584,493	149,507		
消耗器具備品費支出		8,103,000	8,102,654	346		
保険料支出		32,000	24,704	7,296		
賃借料支出		399,000	350,357	48,643		
雑支出		132,000	34,377	97,623		
事務費支出		23,097,000	21,925,996	1,171,004		
福利厚生費支出		572,000	450,839	121,161		
職員被服費支出		324,000	211,665	112,335		
旅費交通費支出		82,000	64,468	17,532		
研修研究費支出		413,000	79,743	333,257		
事務消耗品費支出		1,663,000	1,662,354	646		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		558,000	10,870	547,130		
通信運搬費支出		351,000	350,327	673		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		12,000	10,000	2,000		
業務委託費支出		18,266,000	18,265,356	644		
手数料支出		489,000	488,249	751		
保守料支出		203,000	201,685	1,315		
諸会費支出		60,000	48,000	12,000		
雑支出		83,000	82,440	560		
雑支出		83,000	82,440	560		
事業活動支出計(2)		114,609,000	106,928,765	7,680,235		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 23,358,000	△ 21,414,966	△ 1,943,034		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	197,126,000	197,126,000	0		
	施設整備等補助金収入	197,126,000	197,126,000	0		
	施設整備等収入計(4)		197,126,000	197,126,000	0	
	固定資産取得支出	324,959,000	324,957,552	1,448		
	建物取得支出(基本財産)	302,112,000	302,111,741	259		
構築物取得支出	15,789,000	15,788,259	741			
器具及び備品取得支出	7,058,000	7,057,552	448			
施設整備等支出計(5)		324,959,000	324,957,552	1,448		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 127,833,000	△ 127,831,552	△ 1,448		
その他の活動に	積立資産取崩収入	51,421,000	51,270,690	150,310		
	退職給付引当資産取崩収入	1,421,000	1,270,690	150,310		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	100,000,000	100,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)		151,421,000	151,270,690	150,310	
支	積立資産支出	1,972,000	1,721,040	250,960		
	退職給付引当資産支出	1,972,000	1,721,040	250,960		

よ る 収 支	へ 出				
		その他の活動支出計(8)	1,972,000	1,721,040	250,960
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	149,449,000	149,549,650	△ 100,650
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,742,000	303,132	△ 2,045,132
		前期末支払資金残高(12)	12,700,000	12,700,093	△ 93
		当期末支払資金残高(11)+(12)	10,958,000	13,003,225	△ 2,045,225

双葉保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	85,421,700	87,193,290	△ 1,771,590
	委託費収益	77,008,540	79,863,540	△ 2,855,000
	その他の事業収益	8,413,160	7,329,750	1,083,410
	補助金事業収益	7,855,800	6,976,750	879,050
	その他の事業収益	557,360	353,000	204,360
	経常経費寄附金収益	20,000		20,000
	その他の収益	66,290	345,030	△ 278,740
	退職給付引当金戻入益	66,290	32,360	33,930
	退職給付引当資産差益		312,670	△ 312,670
		サービス活動収益計(1)	85,507,990	87,538,320
サービス活動増減の部	人件費	71,797,278	75,517,641	△ 3,720,363
	職員給料	22,453,547	25,327,443	△ 2,873,896
	職員賞与	5,550,482	6,394,000	△ 843,518
	非常勤職員給与	31,059,128	31,218,590	△ 159,462
	退職給付費用	4,096,310	3,156,950	939,360
	法定福利費	8,637,811	9,420,658	△ 782,847
	事業費	13,655,841	6,766,982	6,888,859
	給食費	2,908,944	3,399,646	△ 490,702
	保健衛生費	78,338	57,339	20,999
	保育材料費	541,429	672,963	△ 131,534
	水道光熱費	1,030,545	1,130,308	△ 99,763
	燃料費	584,493	536,611	47,882
	消耗器具備品費	8,102,654	574,575	7,528,079
	保険料	24,704	25,206	△ 502
	賃借料	350,357	342,987	7,370
	雑費	34,377	27,347	7,030
	事務費	21,925,996	2,262,535	19,663,461
	福利厚生費	450,839	480,462	△ 29,623
	職員被服費	211,665	238,878	△ 27,213
	旅費交通費	64,468	85,982	△ 21,514
	研修研究費	79,743	67,861	11,882
	事務消耗品費	1,662,354	82,176	1,580,178
	修繕費	10,870	41,461	△ 30,591
	通信運搬費	350,327	145,900	204,427
	広報費	10,000		10,000
	業務委託費	18,265,356	740,352	17,525,004
	手数料	488,249	124,224	364,025
	保守料	201,685	186,299	15,386
	諸会費	48,000	48,000	0
	雑費	82,440	20,940	61,500
	雑費	82,440	20,940	61,500
	減価償却費	235,743	235,743	0
	その他の費用	66,290	32,360	33,930
退職給付引当資産差損	66,290	32,360	33,930	
	サービス活動費用計(2)	107,681,148	84,815,261	22,865,887
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,173,158	2,723,059	△ 24,896,217
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	5,207	5,139	68
	その他のサービス活動外収益	66,892	52,166	14,726
	受入研修費収益	30,056	30,196	△ 140
	雑収益	36,836	21,970	14,866
	雑収益	36,836	21,970	14,866
		サービス活動外収益計(4)	72,099	57,305
	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)	72,099	57,305	14,794
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,101,059	2,780,364	△ 24,881,423
特別増	施設整備等補助金収益	197,126,000		197,126,000
	施設整備等補助金収益	197,126,000		197,126,000
	拠点区分間繰入金収益	100,000,000		100,000,000
		特別収益計(8)	38 297,126,000	

増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	197,126,000		197,126,000
		特別費用計(9)	197,126,000		197,126,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	100,000,000		100,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			77,898,941	2,780,364	75,118,577
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	13,557,937	17,777,573	△ 4,219,636
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,456,878	20,557,937	70,898,941
増減		基本金取崩額(14)			
差額の部		その他の積立金取崩額(15)	50,000,000		50,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	50,000,000		50,000,000
		その他の積立金積立額(16)		7,000,000	△ 7,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額		7,000,000	△ 7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,456,878	13,557,937	127,898,941

双葉保育所拠点区分 貸借対照表
令和 2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	304,210,858	17,056,417	287,154,441	流動負債	291,207,633	4,356,324	286,851,309
現金預金	100,501,733	11,729,535	88,772,198	事業未払金	289,874,862	2,783,580	287,091,282
未収金	1,311,834	1,593,562	△ 281,728	その他の未払金	1,270,690	1,532,690	△ 262,000
未収補助金	201,249,400	3,705,250	197,544,150	職員預り金	62,081	40,054	22,027
事業未収金	1,100,823	0	1,100,823				
前払費用	47,068	28,070	18,998				
固定資産	344,968,993	71,144,124	273,824,869	固定負債	12,389,340	13,286,280	△ 896,940
基本財産	302,111,743	2	302,111,741	退職給付引当金	12,389,340	13,286,280	△ 896,940
建物	302,111,743	2	302,111,741	負債の部合計	303,596,973	17,642,604	285,954,369
その他の固定資産	42,857,250	71,144,122	△ 28,286,872	純資産の部			
構築物	15,788,259		15,788,259	基本金			
器具及び備品	7,679,651	857,842	6,821,809	国庫補助金等特別積立金	197,126,000		197,126,000
退職給付引当資産	12,389,340	13,286,280	△ 896,940	その他の積立金	7,000,000	57,000,000	△ 50,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	7,000,000	57,000,000	△ 50,000,000	保育所施設・設備整備積立金	7,000,000	57,000,000	△ 50,000,000
				次期繰越活動増減差額	141,456,878	13,557,937	127,898,941
				(うち当期活動増減差額)	77,898,941	2,780,364	75,118,577
				純資産の部合計	345,582,878	70,557,937	275,024,941
資産の部合計	649,179,851	88,200,541	560,979,310	負債及び純資産の部合計	649,179,851	88,200,541	560,979,310

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	302,111,741	0	302,111,743
合計	2	302,111,741	0	302,111,743

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形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	316,245,391	14,133,648	302,111,743
小計	316,245,391	14,133,648	302,111,743
その他の固定資産			
構築物	15,788,259	0	15,788,259
器具及び備品	12,447,201	4,767,550	7,679,651
小計	28,235,460	4,767,550	23,467,910
合計	344,480,851	18,901,198	325,579,653

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	1,311,834	0	1,311,834
未収補助金	201,249,400	0	201,249,400
事業未収金	1,100,823	0	1,100,823
合計	203,662,057	0	203,662,057

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31年 4月 1日(至)令和 2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	110,086,000	109,393,880	692,120		
	委託費収入	103,744,000	103,590,600	153,400		
	その他の事業収入	6,342,000	5,803,280	538,720		
	補助金事業収入	4,707,000	4,178,400	528,600		
	その他の事業収入	1,635,000	1,624,880	10,120		
	受取利息配当金収入	10,000	15,056	△ 5,056		
	その他の収入	30,000	287,686	△ 257,686		
	受入研修費収入	22,000	42,256	△ 20,256		
	雑収入	8,000	245,430	△ 237,430		
	退職給付引当資産差益収入		237,430	△ 237,430		
	雑収入	8,000	8,000	0		
	事業活動収入計(1)		110,126,000	109,696,622	429,378	
	事業活動による収支	人件費支出	86,738,000	86,104,982	633,018	
		職員給料支出	30,583,000	30,303,869	279,131	
職員賞与支出		7,587,000	7,586,962	38		
非常勤職員給与支出		35,272,000	35,263,819	8,181		
退職給付支出		2,334,000	2,331,110	2,890		
法定福利費支出		10,962,000	10,619,222	342,778		
事業費支出		10,899,000	10,216,631	682,369		
給食費支出		5,965,000	5,619,549	345,451		
保健衛生費支出		121,000	81,947	39,053		
保育材料費支出		1,069,000	1,034,925	34,075		
水道光熱費支出		1,729,000	1,667,673	61,327		
燃料費支出		417,000	380,862	36,138		
消耗器具備品費支出		1,028,000	882,414	145,586		
保険料支出		34,000	32,779	1,221		
賃借料支出		369,000	350,357	18,643		
雑支出		167,000	166,125	875		
事務費支出		4,969,000	4,534,453	434,547		
福利厚生費支出		545,000	521,843	23,157		
職員被服費支出		281,000	253,145	27,855		
旅費交通費支出		95,000	94,249	751		
研修研究費支出		211,000	155,763	55,237		
事務消耗品費支出		219,000	70,445	148,555		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		607,000	546,485	60,515		
通信運搬費支出		234,000	177,321	56,679		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000	10,000	0		
業務委託費支出		2,228,000	2,227,087	913		
手数料支出		213,000	185,785	27,215		
保守料支出		222,000	221,808	192		
諸会費支出		60,000	53,100	6,900		
雑支出		23,000	17,422	5,578		
雑支出		23,000	17,422	5,578		
事業活動支出計(2)		102,606,000	100,856,066	1,749,934		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,520,000	8,840,556	△ 1,320,556		
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)		600,000	367,499	232,501	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 600,000	△ 367,499	△ 232,501		
その他の活動に	積立資産取崩収入	1,353,000	1,114,680	238,320		
	退職給付引当資産取崩収入	1,353,000	1,114,680	238,320		
	その他の活動収入計(7)		1,353,000	1,114,680	238,320	
支	積立資産支出	5,852,000	5,848,780	3,220		
	退職給付引当資産支出	1,852,000	1,848,780	3,220		

よ る 収 支	へ 出	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	7,852,000	7,848,780	3,220
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,499,000	△ 6,734,100	235,100
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	421,000	1,738,957	△ 1,317,957
		前期末支払資金残高(12)	13,284,000	13,284,448	△ 448
		当期末支払資金残高(11)+(12)	13,705,000	15,023,405	△ 1,318,405

楽山保育園拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	109,393,880	114,112,260	△ 4,718,380
	委託費収益	103,590,600	110,402,960	△ 6,812,360
	その他の事業収益	5,803,280	3,709,300	2,093,980
	補助金事業収益	4,178,400	3,011,300	1,167,100
	その他の事業収益	1,624,880	698,000	926,880
	その他の収益	237,430	294,830	△ 57,400
	退職給付引当金戻入益		229,660	△ 229,660
	退職給付引当資産差益	237,430	65,170	172,260
	サービス活動収益計(1)	109,631,310	114,407,090	△ 4,775,780
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	86,839,082	86,176,694	662,388
	職員給料	30,303,869	27,247,724	3,056,145
	職員賞与	7,586,962	7,053,896	533,066
	非常勤職員給与	35,263,819	38,086,019	△ 2,822,200
	退職給付費用	3,065,210	3,293,210	△ 228,000
	法定福利費	10,619,222	10,495,845	123,377
	事業費	10,216,631	10,297,484	△ 80,853
	給食費	5,619,549	5,920,252	△ 300,703
	保健衛生費	81,947	82,417	△ 470
	保育材料費	1,034,925	1,037,267	△ 2,342
	水道光熱費	1,667,673	1,565,815	101,858
	燃料費	380,862	372,808	8,054
	消耗器具備品費	882,414	881,356	1,058
	保険料	32,779	36,614	△ 3,835
	賃借料	350,357	342,987	7,370
	雑費	166,125	57,968	108,157
	事務費	4,534,453	4,510,272	24,181
	福利厚生費	521,843	641,578	△ 119,735
	職員被服費	253,145	288,100	△ 34,955
	旅費交通費	94,249	110,245	△ 15,996
	研修研究費	155,763	127,238	28,525
	事務消耗品費	70,445	73,518	△ 3,073
	修繕費	546,485	445,035	101,450
	通信運搬費	177,321	159,719	17,602
	広報費	10,000		10,000
	業務委託費	2,227,087	2,157,440	69,647
	手数料	185,785	231,485	△ 45,700
	保守料	221,808	209,815	11,993
	諸会費	53,100	53,100	0
	雑費	17,422	12,999	4,423
	雑費	17,422	12,999	4,423
	減価償却費	1,817,738	2,019,376	△ 201,638
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 335,314	△ 497,222	161,908	
その他の費用		229,660	△ 229,660	
退職給付引当資産差損		229,660	△ 229,660	
	サービス活動費用計(2)	103,072,590	102,736,264	336,326
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,558,720	11,670,826	△ 5,112,106
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,056	15,577	△ 521
	その他のサービス活動外収益	50,256	76,806	△ 26,550
	受入研修費収益	42,256	58,836	△ 16,580
	雑収益	8,000	17,970	△ 9,970
	雑収益	8,000	17,970	△ 9,970
	サービス活動外収益計(4)	65,312	92,383	△ 27,071
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)	65,312	92,383	△ 27,071
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,624,032	11,763,209	△ 5,139,177
特別増	収益			
	特別収益計(8)	44		

増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損		2	△ 2
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000	6,000,000	△ 4,000,000
	特別費用計(9)	2,000,000	6,000,002	△ 4,000,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,000,000	△ 6,000,002	4,000,002
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,624,032	5,763,207	△ 1,139,175
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	19,507,408	34,744,201	△ 15,236,793
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,131,440	40,507,408	△ 16,375,968
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)	4,000,000	21,000,000	△ 17,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,000,000	21,000,000	△ 17,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,131,440	19,507,408	624,032

楽山保育園拠点区分 貸借対照表
令和 2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	20,164,436	19,586,264	578,172	流動負債	5,141,031	6,301,816	△ 1,160,785
現金預金	16,001,123	15,131,032	870,091	事業未払金	3,704,221	3,628,764	75,457
未収金	1,377,658	3,074,408	△ 1,696,750	その他の未払金	1,352,110	2,617,050	△ 1,264,940
未収補助金	1,752,300	1,316,900	435,400	職員預り金	84,700	56,002	28,698
事業未収金	1,006,751	28,996	977,755				
前払費用	26,604	34,928	△ 8,324				
固定資産	194,393,927	191,280,646	3,113,281	固定負債	13,697,190	13,133,670	563,520
基本財産	6,602,352	8,036,166	△ 1,433,814	退職給付引当金	13,697,190	13,133,670	563,520
建物	6,602,352	8,036,166	△ 1,433,814	負債の部合計	18,838,221	19,435,486	△ 597,265
その他の固定資産	187,791,575	183,244,480	4,547,095	純資産の部			
器具及び備品	1,094,385	1,110,810	△ 16,425	基本金			
退職給付引当資産	13,697,190	13,133,670	563,520	国庫補助金等特別積立金	2,588,702	2,924,016	△ 335,314
保育所施設・設備整備積立資産	173,000,000	169,000,000	4,000,000	その他の積立金	173,000,000	169,000,000	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	173,000,000	169,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	20,131,440	19,507,408	624,032
				(うち当期活動増減差額)	4,624,032	5,763,207	△ 1,139,175
				純資産の部合計	195,720,142	191,431,424	4,288,718
資産の部合計	214,558,363	210,866,910	3,691,453	負債及び純資産の部合計	214,558,363	210,866,910	3,691,453

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	8,036,166	0	1,433,814	6,602,352
合計	8,036,166	0	1,433,814	6,602,352

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	54,777,998	6,602,352
小計	61,380,350	54,777,998	6,602,352
その他の固定資産			
器具及び備品	8,082,350	6,987,965	1,094,385
小計	8,082,350	6,987,965	1,094,385
合計	69,462,700	61,765,963	7,696,737

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	1,377,658	0	1,377,658
未収補助金	1,752,300	0	1,752,300
事業未収金	1,006,751	0	1,006,751
合計	4,136,709	0	4,136,709

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31年 4月 1日(至)令和 2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	94,125,000	85,607,770	8,517,230	
	委託費収入	86,864,000	78,970,250	7,893,750	
	その他の事業収入	7,261,000	6,637,520	623,480	
	補助金事業収入	6,759,000	5,634,300	1,124,700	
	その他の事業収入	502,000	1,003,220	△ 501,220	
	受取利息配当金収入	10,000	6,669	3,331	
	その他の収入	50,000	230,744	△ 180,744	
	受入研修費収入	49,000	49,484	△ 484	
	雑収入	1,000	181,260	△ 180,260	
	退職給付引当資産差益収入		165,460	△ 165,460	
	雑収入	1,000	15,800	△ 14,800	
	事業活動収入計(1)	94,185,000	85,845,183	8,339,817	
	事業活動による収支	人件費支出	79,070,000	76,051,320	3,018,680
職員給料支出		27,659,000	26,441,262	1,217,738	
職員賞与支出		7,314,000	6,930,722	383,278	
非常勤職員給与支出		30,310,000	30,302,899	7,101	
退職給付支出		2,934,000	2,534,130	399,870	
法定福利費支出		10,853,000	9,842,307	1,010,693	
事業費支出		10,566,000	8,099,281	2,466,719	
給食費支出		5,293,000	4,196,069	1,096,931	
保健衛生費支出		193,000	108,176	84,824	
保育材料費支出		1,113,000	681,217	431,783	
水道光熱費支出		1,883,000	1,466,182	416,818	
燃料費支出		656,000	513,341	142,659	
消耗器具備品費支出		853,000	683,790	169,210	
保険料支出		38,000	29,612	8,388	
賃借料支出		399,000	355,692	43,308	
雑支出		138,000	65,202	72,798	
事務費支出		3,598,000	2,589,220	1,008,780	
福利厚生費支出		523,000	491,993	31,007	
職員被服費支出		338,000	225,603	112,397	
旅費交通費支出		70,000	29,628	40,372	
研修研究費支出		461,000	114,526	346,474	
事務消耗品費支出		221,000	63,181	157,819	
印刷製本費支出		11,000		11,000	
修繕費支出		611,000	530,763	80,237	
通信運搬費支出		234,000	170,675	63,325	
会議費支出		10,000		10,000	
広報費支出		10,000	10,000	0	
業務委託費支出		473,000	472,958	42	
手数料支出		182,000	153,372	28,628	
保守料支出		309,000	244,805	64,195	
諸会費支出		68,000	61,500	6,500	
雑支出	77,000	20,216	56,784		
雑支出	77,000	20,216	56,784		
事業活動支出計(2)	93,234,000	86,739,821	6,494,179		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	951,000	△ 894,638	1,845,638		
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	414,000	102,600	311,400	
器具及び備品取得支出	414,000	102,600	311,400		
施設整備等支出計(5)	414,000	102,600	311,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 414,000	△ 102,600	△ 311,400		
その他の活動に	収入				
	積立資産取崩収入	1,821,000	1,389,670	431,330	
	退職給付引当資産取崩収入	1,821,000	1,389,670	431,330	
その他の活動収入計(7)	1,821,000	1,389,670	431,330		
支出					
積立資産支出	2,055,000	1,651,950	403,050		
退職給付引当資産支出	2,055,000	1,651,950	403,050		

よ る 収 支	へ 出				
		その他の活動支出計(8)	2,055,000	1,651,950	403,050
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 234,000	△ 262,280	28,280
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	303,000	△ 1,259,518	1,562,518
		前期末支払資金残高(12)	12,973,000	12,973,979	△ 979
		当期末支払資金残高(11)+(12)	13,276,000	11,714,461	1,561,539

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	85,607,770	93,378,000	△ 7,770,230		
	委託費収益	78,970,250	87,523,050	△ 8,552,800		
	その他の事業収益	6,637,520	5,854,950	782,570		
	補助金事業収益	5,634,300	5,391,450	242,850		
	その他の事業収益	1,003,220	463,500	539,720		
	その他の収益	328,080	152,380	175,700		
	退職給付引当金戻入益	162,620		162,620		
	退職給付引当資産差益	165,460	152,380	13,080		
	サービス活動収益計(1)	85,935,850	93,530,380	△ 7,594,530		
サービス活動増減の部	費用	人件費	76,313,600	78,550,127	△ 2,236,527	
		職員給料	26,441,262	26,458,266	△ 17,004	
		職員賞与	6,930,722	7,010,783	△ 80,061	
		非常勤職員給与	30,302,899	32,019,091	△ 1,716,192	
		退職給付費用	2,796,410	2,998,110	△ 201,700	
		法定福利費	9,842,307	10,063,877	△ 221,570	
		事業費	8,099,281	9,213,360	△ 1,114,079	
		給食費	4,196,069	4,676,145	△ 480,076	
		保健衛生費	108,176	97,889	10,287	
		保育材料費	681,217	971,424	△ 290,207	
		水道光熱費	1,466,182	1,658,244	△ 192,062	
		燃料費	513,341	486,409	26,932	
		消耗器具備品費	683,790	804,529	△ 120,739	
		保険料	29,612	31,426	△ 1,814	
		賃借料	355,692	342,987	12,705	
		雑費	65,202	144,307	△ 79,105	
		事務費	2,589,220	2,329,140	260,080	
		福利厚生費	491,993	494,182	△ 2,189	
		職員被服費	225,603	248,644	△ 23,041	
		旅費交通費	29,628	43,945	△ 14,317	
	研修研究費	114,526	92,885	21,641		
	事務消耗品費	63,181	133,670	△ 70,489		
	印刷製本費		8,640	△ 8,640		
	修繕費	530,763	220,745	310,018		
	通信運搬費	170,675	163,522	7,153		
	広報費	10,000		10,000		
	業務委託費	472,958	440,650	32,308		
	手数料	153,372	124,881	28,491		
	保守料	244,805	267,802	△ 22,997		
	諸会費	61,500	61,500	0		
	雑費	20,216	28,074	△ 7,858		
	雑費	20,216	28,074	△ 7,858		
	減価償却費	796,045	897,088	△ 101,043		
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 297,313	297,313		
	その他の費用	162,620		162,620		
	退職給付引当資産差損	162,620		162,620		
		サービス活動費用計(2)	87,960,766	90,692,402	△ 2,731,636	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,024,916	2,837,978	△ 4,862,894	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,669	7,607	△ 938
			その他のサービス活動外収益	65,284	44,908	20,376
受入研修費収益			49,484	37,908	11,576	
雑収益			15,800	7,000	8,800	
雑収益			15,800	7,000	8,800	
		サービス活動外収益計(4)	71,953	52,515	19,438	
	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)	71,953	52,515	19,438		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,952,963	2,890,493	△ 4,843,456		
特別	収益					

増減の部	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)		0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,952,963	2,890,493	△ 4,843,456
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	14,767,568	22,877,075	△ 8,109,507
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,814,605	25,767,568	△ 12,952,963
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)	12,814,605	14,767,568	△ 1,952,963

みどり保育園拠点区分 貸借対照表
令和 2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	16,487,207	18,128,380	△ 1,641,173	流動負債	4,772,746	5,154,401	△ 381,655
現金預金	11,379,816	13,282,341	△ 1,902,525	事業未払金	3,218,547	3,131,591	86,956
未収金	1,574,576	2,061,034	△ 486,458	その他の未払金	1,479,940	2,016,820	△ 536,880
未収補助金	2,612,000	2,681,050	△ 69,050	預り金	15,217	5,990	9,227
事業未収金	894,547	68,439	826,108	職員預り金	59,042	0	59,042
前払費用	26,268	35,516	△ 9,248				
固定資産	87,594,744	89,765,809	△ 2,171,065	固定負債	10,494,600	11,972,220	△ 1,477,620
基本財産	5	5	0	退職給付引当金	10,494,600	11,972,220	△ 1,477,620
建物	5	5	0	負債の部合計	15,267,346	17,126,621	△ 1,859,275
その他の固定資産	87,594,739	89,765,804	△ 2,171,065	純資産の部			
構築物	1	372,876	△ 372,875	基本金			
器具及び備品	1,100,138	1,420,708	△ 320,570	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	10,494,600	11,972,220	△ 1,477,620	その他の積立金	76,000,000	76,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	76,000,000	76,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	76,000,000	76,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	12,814,605	14,767,568	△ 1,952,963
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,952,963	2,890,493	△ 4,843,456
				純資産の部合計	88,814,605	90,767,568	△ 1,952,963
資産の部合計	104,081,951	107,894,189	△ 3,812,238	負債及び純資産の部合計	104,081,951	107,894,189	△ 3,812,238

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	9,659,999	1
器具及び備品	5,793,286	4,693,148	1,100,138
小計	15,453,286	14,353,147	1,100,139
合計	85,643,286	84,543,142	1,100,144

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	1,574,576	0	1,574,576
未収補助金	2,612,000	0	2,612,000
事業未収金	894,547	0	894,547
合計	5,081,123	0	5,081,123

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31年 4月 1日(至)令和 2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	93,816,000	88,616,490	5,199,510		
	委託費収入	85,437,000	80,728,590	4,708,410		
	その他の事業収入	8,379,000	7,887,900	491,100		
	補助金事業収入	7,886,000	6,803,100	1,082,900		
	その他の事業収入	493,000	1,084,800	△ 591,800		
	受取利息配当金収入	10,000	7,370	2,630		
	その他の収入	2,000	36,840	△ 34,840		
	受入研修費収入	1,000	30,840	△ 29,840		
	雑収入	1,000	6,000	△ 5,000		
	雑収入	1,000	6,000	△ 5,000		
	事業活動収入計(1)	93,828,000	88,660,700	5,167,300		
	事業活動による収支	人件費支出	76,823,000	76,060,890	762,110	
		職員給料支出	22,915,000	22,834,927	80,073	
職員賞与支出		6,595,000	6,288,946	306,054		
非常勤職員給与支出		34,944,000	34,943,500	500		
退職給付支出		2,539,000	2,537,550	1,450		
法定福利費支出		9,830,000	9,455,967	374,033		
事業費支出		9,636,000	6,886,161	2,749,839		
給食費支出		5,038,000	3,525,290	1,512,710		
保健衛生費支出		117,000	84,899	32,101		
保育材料費支出		1,174,000	619,822	554,178		
水道光熱費支出		1,551,000	1,312,395	238,605		
燃料費支出		498,000	377,571	120,429		
消耗器具備品費支出		628,000	388,193	239,807		
保険料支出		34,000	31,464	2,536		
賃借料支出		399,000	350,357	48,643		
雑支出		197,000	196,170	830		
事務費支出		5,378,000	4,377,531	1,000,469		
福利厚生費支出		485,000	417,251	67,749		
職員被服費支出		311,000	194,660	116,340		
旅費交通費支出		124,000	119,743	4,257		
研修研究費支出		457,000	98,376	358,624		
事務消耗品費支出		190,000	42,724	147,276		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		458,000	353,439	104,561		
通信運搬費支出		200,000	146,972	53,028		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000	10,000	0		
業務委託費支出		2,570,000	2,538,440	31,560		
手数料支出		180,000	179,082	918		
保守料支出		243,000	187,676	55,324		
諸会費支出		62,000	49,500	12,500		
雑支出		67,000	39,668	27,332		
雑支出		67,000	39,668	27,332		
事業活動支出計(2)	91,837,000	87,324,582	4,512,418			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,991,000	1,336,118	654,882			
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	600,000	353,160	246,840		
器具及び備品取得支出	600,000	353,160	246,840			
施設整備等支出計(5)	600,000	353,160	246,840			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 600,000	△ 353,160	△ 246,840			
その他の活動による	収入					
	積立資産取崩収入	1,515,000	1,514,050	950		
	退職給付引当資産取崩収入	1,515,000	1,514,050	950		
その他の活動収入計(7)	1,515,000	1,514,050	950			
支出						
積立資産支出	2,108,000	1,821,540	286,460			
退職給付引当資産支出	2,108,000	1,821,540	286,460			

る 収 支	その他の活動支出計(8)	2,108,000	1,821,540	286,460
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 593,000	△ 307,490	△ 285,510
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		798,000	675,468	122,532
前期末支払資金残高(12)		12,372,000	12,372,030	△ 30
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,170,000	13,047,498	122,502

白鳥保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	88,616,490	96,658,140	△ 8,041,650
	委託費収益	80,728,590	85,826,540	△ 5,097,950
	その他の事業収益	7,887,900	10,831,600	△ 2,943,700
	補助金事業収益	6,803,100	10,378,100	△ 3,575,000
	その他の事業収益	1,084,800	453,500	631,300
	その他の収益	221,030	596,340	△ 375,310
	退職給付引当金戻入益	221,030	263,020	△ 41,990
	退職給付引当資産差益		333,320	△ 333,320
	サービス活動収益計(1)	88,837,520	97,254,480	△ 8,416,960
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	76,368,380	78,268,425	△ 1,900,045
	職員給料	22,834,927	22,650,916	184,011
	職員賞与	6,288,946	5,928,956	359,990
	非常勤職員給与	34,943,500	36,824,166	△ 1,880,666
	退職給付費用	2,845,040	3,183,050	△ 338,010
	法定福利費	9,455,967	9,681,337	△ 225,370
	事業費	6,886,161	7,678,198	△ 792,037
	給食費	3,525,290	4,081,744	△ 556,454
	保健衛生費	84,899	59,342	25,557
	保育材料費	619,822	763,007	△ 143,185
	水道光熱費	1,312,395	1,503,496	△ 191,101
	燃料費	377,571	405,854	△ 28,283
	消耗器具備品費	388,193	455,253	△ 67,060
	保険料	31,464	31,565	△ 101
	賃借料	350,357	342,987	7,370
	雑費	196,170	34,950	161,220
	事務費	4,377,531	4,162,167	215,364
	福利厚生費	417,251	475,595	△ 58,344
	職員被服費	194,660	235,422	△ 40,762
	旅費交通費	119,743	118,782	961
	研修研究費	98,376	67,419	30,957
	事務消耗品費	42,724	89,125	△ 46,401
	修繕費	353,439	110,214	243,225
	通信運搬費	146,972	141,861	5,111
	広報費	10,000		10,000
	業務委託費	2,538,440	2,462,484	75,956
	手数料	179,082	158,908	20,174
	保守料	187,676	203,053	△ 15,377
	諸会費	49,500	49,500	0
	雑費	39,668	49,804	△ 10,136
	雑費	39,668	49,804	△ 10,136
	減価償却費	343,616	262,008	81,608
その他の費用	221,030	263,020	△ 41,990	
退職給付引当資産差損	221,030	263,020	△ 41,990	
	サービス活動費用計(2)	88,196,718	90,633,818	△ 2,437,100
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	640,802	6,620,662	△ 5,979,860
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,370	7,622	△ 252
	その他のサービス活動外収益	36,840	50,360	△ 13,520
	受入研修費収益	30,840	41,160	△ 10,320
	雑収益	6,000	9,200	△ 3,200
	雑収益	6,000	9,200	△ 3,200
	サービス活動外収益計(4)	44,210	57,982	△ 13,772
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)	44,210	57,982	△ 13,772
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	685,012	6,678,644	△ 5,993,632
特別増減	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	56	1	△ 1

の 部	費用	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)	685,012	6,678,643	△ 5,993,631
繰	前	期繰越活動増減差額(12)	14,971,715	21,293,072	△ 6,321,357
越	当	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,656,727	27,971,715	△ 12,314,988
活		基本金取崩額(14)			
動		その他の積立金取崩額(15)			
増		その他の積立金積立額(16)		13,000,000	△ 13,000,000
減		保育所施設・設備整備積立金積立額		13,000,000	△ 13,000,000
差					
額					
の					
部		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,656,727	14,971,715	685,012

白鳥保育所拠点区分 貸借対照表
令和 2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	17,092,336	18,486,639	△ 1,394,303	流動負債	4,044,838	6,114,609	△ 2,069,771
現金預金	11,641,967	9,856,791	1,785,176	事業未払金	3,395,538	2,427,229	968,309
未収金	807,786	3,542,557	△ 2,734,771	その他の未払金	581,200	3,522,360	△ 2,941,160
未収補助金	3,482,400	5,041,400	△ 1,559,000	職員預り金	68,100	165,020	△ 96,920
事業未収金	1,134,263	12,130	1,122,133				
前払費用	25,920	33,761	△ 7,841				
固定資産	100,895,089	97,967,205	2,927,884	固定負債	13,285,860	10,367,520	2,918,340
基本財産	1,041,993	1,126,357	△ 84,364	退職給付引当金	13,285,860	10,367,520	2,918,340
建物	1,041,993	1,126,357	△ 84,364	負債の部合計	17,330,698	16,482,129	848,569
その他の固定資産	99,853,096	96,840,848	3,012,248	純資産の部			
構築物	117,531	150,328	△ 32,797	基本金			
器具及び備品	1,449,705	1,323,000	126,705	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	13,285,860	10,367,520	2,918,340	その他の積立金	85,000,000	85,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	85,000,000	85,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	85,000,000	85,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	15,656,727	14,971,715	685,012
				(うち当期活動増減差額)	685,012	6,678,643	△ 5,993,631
				純資産の部合計	100,656,727	99,971,715	685,012
資産の部合計	117,987,425	116,453,844	1,533,581	負債及び純資産の部合計	117,987,425	116,453,844	1,533,581

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	1,126,357	0	84,364	1,041,993
合計	1,126,357	0	84,364	1,041,993

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形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	792,008	1,041,993
小計	1,834,001	792,008	1,041,993
その他の固定資産			
構築物	327,978	210,447	117,531
器具及び備品	3,968,555	2,518,850	1,449,705
小計	4,296,533	2,729,297	1,567,236
合計	6,130,534	3,521,305	2,609,229

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	807,786	0	807,786
未収補助金	3,482,400	0	3,482,400
事業未収金	1,134,263	0	1,134,263
合計	5,424,449	0	5,424,449

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31年 4月 1日(至)令和 2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	164,938,000	165,815,780	△ 877,780		
	委託費収入	143,840,000	144,033,750	△ 193,750		
	その他の事業収入	21,098,000	21,782,030	△ 684,030		
	補助金事業収入	19,022,000	19,688,360	△ 666,360		
	その他の事業収入	2,076,000	2,093,670	△ 17,670		
	借入金利息補助金収入	489,000	449,791	39,209		
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
	受取利息配当金収入	9,000	8,717	283		
	その他の収入	86,000	102,016	△ 16,016		
	受入研修費収入	31,000	47,016	△ 16,016		
	雑収入	55,000	55,000	0		
	雑収入	55,000	55,000	0		
	事業活動収入計(1)		165,552,000	166,406,304	△ 854,304	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	115,959,000	114,591,258	1,367,742
職員給料支出			29,265,000	29,006,251	258,749	
職員賞与支出			7,974,000	7,973,216	784	
非常勤職員給与支出			60,151,000	60,150,719	281	
退職給付支出			3,546,000	2,751,000	795,000	
法定福利費支出			15,023,000	14,710,072	312,928	
事業費支出			17,001,000	15,043,692	1,957,308	
給食費支出			9,993,000	8,311,544	1,681,456	
保健衛生費支出			160,000	69,651	90,349	
保育材料費支出			1,412,000	1,411,166	834	
水道光熱費支出			3,734,000	3,630,589	103,411	
燃料費支出			6,000		6,000	
消耗器具備品費支出			1,099,000	1,038,989	60,011	
保険料支出			68,000	66,287	1,713	
賃借料支出		369,000	355,692	13,308		
雑支出		160,000	159,774	226		
支出		事務費支出	7,599,000	7,280,797	318,203	
		福利厚生費支出	826,000	804,211	21,789	
		職員被服費支出	341,000	320,685	20,315	
		旅費交通費支出	84,000	83,830	170	
		研修研究費支出	177,000	162,399	14,601	
		事務消耗品費支出	177,000	124,445	52,555	
		印刷製本費支出	8,000		8,000	
		修繕費支出	545,000	544,950	50	
		通信運搬費支出	234,000	193,212	40,788	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000	10,000	0	
		業務委託費支出	3,567,000	3,529,797	37,203	
		手数料支出	879,000	808,226	70,774	
		保守料支出	655,000	635,868	19,132	
		諸会費支出	64,000	51,100	12,900	
		雑支出	22,000	12,074	9,926	
		雑支出	22,000	12,074	9,926	
	支払利息支出	457,000	456,770	230		
	事業活動支出計(2)		141,016,000	137,372,517	3,643,483	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,536,000	29,033,787	△ 4,497,787		
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	
		施設整備等支出計(5)		3,624,000	3,624,000	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 56,000	△ 55,368	△ 632		
その他の活	収入	積立資産取崩収入	52,373,000	51,282,500	1,090,500	
		退職給付引当資産取崩収入	2,373,000	1,282,500	1,090,500	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)		52,373,000	51,282,500	1,090,500	

動 による 収 支	積立資産支出	14,760,000	14,754,240	5,760
	退職給付引当資産支出	2,760,000	2,754,240	5,760
	保育所施設・設備整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	62,000,000	62,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	76,760,000	76,754,240	5,760
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 24,387,000	△ 25,471,740	1,084,740
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	93,000	3,506,679	△ 3,413,679
	前期末支払資金残高(12)	21,148,000	21,148,825	△ 825
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,241,000	24,655,504	△ 3,414,504

東町保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	165,815,780	158,594,840	7,220,940
	委託費収益	144,033,750	141,903,840	2,129,910
	その他の事業収益	21,782,030	16,691,000	5,091,030
	補助金事業収益	19,688,360	15,688,450	3,999,910
	その他の事業収益	2,093,670	1,002,550	1,091,120
	経常経費寄附金収益	30,000		30,000
	その他の収益	327,360	702,930	△ 375,570
	退職給付引当金戻入益	327,360	235,510	91,850
	退職給付引当資産差益		467,420	△ 467,420
		サービス活動収益計(1)	166,173,140	159,297,770
サービス活動増減の部	人件費	116,062,998	114,879,028	1,183,970
	職員給料	29,006,251	30,331,169	△ 1,324,918
	職員賞与	7,973,216	7,972,950	266
	非常勤職員給与	60,150,719	57,270,397	2,880,322
	退職給付費用	4,222,740	4,788,700	△ 565,960
	法定福利費	14,710,072	14,515,812	194,260
	事業費	15,043,692	15,118,846	△ 75,154
	給食費	8,311,544	8,588,876	△ 277,332
	保健衛生費	69,651	29,342	40,309
	保育材料費	1,411,166	1,569,492	△ 158,326
	水道光熱費	3,630,589	3,654,346	△ 23,757
	燃料費		755	△ 755
	消耗器具備品費	1,038,989	821,185	217,804
	保険料	66,287	66,173	114
	賃借料	355,692	342,987	12,705
	雑費	159,774	45,690	114,084
	事務費	7,280,797	6,893,635	387,162
	福利厚生費	804,211	781,708	22,503
	職員被服費	320,685	338,477	△ 17,792
	旅費交通費	83,830	82,580	1,250
	研修研究費	162,399	59,181	103,218
	事務消耗品費	124,445	62,109	62,336
	修繕費	544,950	951,696	△ 406,746
	通信運搬費	193,212	191,245	1,967
	広報費	10,000		10,000
	業務委託費	3,529,797	3,525,776	4,021
	手数料	808,226	237,820	570,406
	保守料	635,868	601,511	34,357
	諸会費	51,100	51,100	0
	雑費	12,074	10,432	1,642
	雑費	12,074	10,432	1,642
	減価償却費	9,451,801	9,636,685	△ 184,884
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,416,653	△ 6,526,532	109,879
	その他の費用	327,360	235,510	91,850
	退職給付引当資産差損	327,360	235,510	91,850
	サービス活動費用計(2)	141,749,995	140,237,172	1,512,823
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,423,145	19,060,598	5,362,547
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	449,791	489,047	△ 39,256
	受取利息配当金収益	8,717	6,250	2,467
	その他のサービス活動外収益	102,016	39,914	62,102
	受入研修費収益	47,016	31,914	15,102
	雑収益	55,000	8,000	47,000
	雑収益	55,000	8,000	47,000
		サービス活動外収益計(4)	560,524	535,211
支払利息	456,770	496,634	△ 39,864	
	サービス活動外費用計(5)	456,770	496,634	△ 39,864
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,754	38,577	65,177
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,526,899	19,099,175	5,427,724
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

特別増減の費用	特別収益計(8)	3,568,632	3,568,632	0
	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	62,000,000	6,000,000	56,000,000
	特別費用計(9)	65,568,632	9,568,632	56,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 62,000,000	△ 6,000,000	△ 56,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 37,473,101	13,099,175	△ 50,572,276
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	43,377,100	58,277,925	△ 14,900,825
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,903,999	71,377,100	△ 65,473,101
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)	50,000,000		50,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	50,000,000		50,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000	28,000,000	△ 16,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	28,000,000	△ 16,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,903,999	43,377,100	526,899

東町保育所拠点区分 貸借対照表
令和 2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	29,431,593	27,945,035	1,486,558	流動負債	8,400,089	10,420,210	△ 2,020,121
現金預金	21,088,302	21,751,780	△ 663,478	事業未払金	3,835,357	3,866,007	△ 30,650
未収金	939,909	2,845,217	△ 1,905,308	その他の未払金	877,570	2,832,930	△ 1,955,360
未収補助金	5,291,900	3,227,800	2,064,100	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	2,048,790	29,557	2,019,233	職員預り金	63,162	97,273	△ 34,111
前払費用	62,692	90,681	△ 27,989				
固定資産	259,576,924	306,250,345	△ 46,673,421	固定負債	55,622,140	58,467,760	△ 2,845,620
基本財産	181,407,513	189,703,783	△ 8,296,270	設備資金借入金	35,938,000	39,562,000	△ 3,624,000
建物	181,407,513	189,703,783	△ 8,296,270	退職給付引当金	19,684,140	18,905,760	778,380
その他の固定資産	78,169,411	116,546,562	△ 38,377,151	負債の部合計	64,022,229	68,887,970	△ 4,865,741
構築物	1,284,508	2,351,313	△ 1,066,805	純資産の部			
器具及び備品	200,763	289,489	△ 88,726	基本金			
退職給付引当資産	19,684,140	18,905,760	778,380	国庫補助金等特別積立金	124,082,289	126,930,310	△ 2,848,021
保育所施設・設備整備積立資産	57,000,000	95,000,000	△ 38,000,000	その他の積立金	57,000,000	95,000,000	△ 38,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	57,000,000	95,000,000	△ 38,000,000
				次期繰越活動増減差額	43,903,999	43,377,100	526,899
				(うち当期活動増減差額)	△ 37,473,101	13,099,175	△ 50,572,276
				純資産の部合計	224,986,288	265,307,410	△ 40,321,122
資産の部合計	289,008,517	334,195,380	△ 45,186,863	負債及び純資産の部合計	289,008,517	334,195,380	△ 45,186,863

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	189,703,783	0	8,296,270	181,407,513
合計	189,703,783	0	8,296,270	181,407,513

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） 181,407,513 円

計 181,407,513 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） 39,562,000 円

計 39,562,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	76,657,272	181,407,513
小計	258,064,785	76,657,272	181,407,513
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	9,649,151	1,284,508
器具及び備品	3,661,237	3,460,474	200,763
小計	14,594,896	13,109,625	1,485,271
合計	272,659,681	89,766,897	182,892,784

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	939,909	0	939,909
未収補助金	5,291,900	0	5,291,900
事業未収金	2,048,790	0	2,048,790
合計	8,280,599	0	8,280,599

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31年 4月 1日(至)令和 2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	170,732,000	171,216,640	△ 484,640		
	委託費収入	148,906,000	149,168,830	△ 262,830		
	その他の事業収入	21,826,000	22,047,810	△ 221,810		
	補助金事業収入	11,562,000	11,754,100	△ 192,100		
	受託事業収入	8,152,000	8,152,000	0		
	その他の事業収入	2,112,000	2,141,710	△ 29,710		
	受取利息配当金収入	10,000	10,588	△ 588		
	その他の収入	218,000	242,573	△ 24,573		
	受入研修費収入	42,000	57,916	△ 15,916		
	雑収入	176,000	184,657	△ 8,657		
	雑収入	176,000	184,657	△ 8,657		
	事業活動収入計(1)		170,960,000	171,469,801	△ 509,801	
	事業活動による収支	人件費支出	122,163,000	119,645,898	2,517,102	
		職員給料支出	34,208,000	34,161,499	46,501	
職員賞与支出		9,033,000	9,032,994	6		
非常勤職員給与支出		59,409,000	59,127,724	281,276		
退職給付支出		4,248,000	2,546,000	1,702,000		
法定福利費支出		15,265,000	14,777,681	487,319		
事業費支出		18,176,000	16,665,209	1,510,791		
給食費支出		10,011,000	8,904,049	1,106,951		
保健衛生費支出		211,000	134,885	76,115		
保育材料費支出		1,686,000	1,685,723	277		
水道光熱費支出		3,141,000	3,029,184	111,816		
燃料費支出		1,109,000	1,028,102	80,898		
消耗器具備品費支出		1,168,000	1,100,366	67,634		
保険料支出		91,000	90,074	926		
賃借料支出		575,000	571,926	3,074		
雑支出		184,000	120,900	63,100		
事務費支出		5,003,000	4,594,985	408,015		
福利厚生費支出		874,000	848,378	25,622		
職員被服費支出		377,000	352,786	24,214		
旅費交通費支出		82,000	75,256	6,744		
研修研究費支出		214,000	198,788	15,212		
事務消耗品費支出		300,000	138,577	161,423		
印刷製本費支出		11,000		11,000		
修繕費支出		997,000	973,180	23,820		
通信運搬費支出		336,000	300,974	35,026		
会議費支出		10,000	510	9,490		
広報費支出		100,000	97,760	2,240		
業務委託費支出		670,000	653,606	16,394		
手数料支出		439,000	428,686	10,314		
保守料支出		486,000	437,301	48,699		
諸会費支出		67,000	57,700	9,300		
雑支出		40,000	31,483	8,517		
雑支出		40,000	31,483	8,517		
事業活動支出計(2)		145,342,000	140,906,092	4,435,908		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,618,000	30,563,709	△ 4,945,709		
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	積立資産取崩収入	52,514,000	51,077,500	1,436,500		
	退職給付引当資産取崩収入	2,514,000	1,077,500	1,436,500		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)		52,514,000	51,077,500	1,436,500	
支	積立資産支出	16,659,000	16,656,980	2,020		
	退職給付引当資産支出	2,659,000	2,656,980	2,020		

よ る 収 支	へ 出	保育所施設・設備整備積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	61,000,000	61,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	77,659,000	77,656,980	2,020
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 25,145,000	△ 26,579,480	1,434,480
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	473,000	3,984,229	△ 3,511,229
		前期末支払資金残高(12)	21,844,000	21,844,486	△ 486
		当期末支払資金残高(11)+(12)	22,317,000	25,828,715	△ 3,511,715

常盤保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	171,216,640	157,400,380	13,816,260
	委託費収益	149,168,830	138,643,680	10,525,150
	その他の事業収益	22,047,810	18,756,700	3,291,110
	補助金事業収益	11,754,100	9,910,750	1,843,350
	受託事業収益	8,152,000	7,951,000	201,000
	その他の事業収益	2,141,710	894,950	1,246,760
	経常経費寄附金収益		35,000	△ 35,000
	その他の収益	288,910	13,980	274,930
	退職給付引当金戻入益	288,910	13,980	274,930
	サービス活動収益計(1)		171,505,550	157,449,360
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	121,225,378	117,485,811	3,739,567
	職員給料	34,161,499	31,731,344	2,430,155
	職員賞与	9,032,994	7,884,097	1,148,897
	非常勤職員給与	59,127,724	59,361,624	△ 233,900
	退職給付費用	4,125,480	4,019,870	105,610
	法定福利費	14,777,681	14,488,876	288,805
	事業費	16,665,209	15,709,939	955,270
	給食費	8,904,049	8,612,718	291,331
	保健衛生費	134,885	120,241	14,644
	保育材料費	1,685,723	1,486,956	198,767
	水道光熱費	3,029,184	2,960,403	68,781
	燃料費	1,028,102	815,014	213,088
	消耗器具備品費	1,100,366	956,270	144,096
	保険料	90,074	90,017	57
	賃借料	571,926	597,022	△ 25,096
	雑費	120,900	71,298	49,602
	事務費	4,594,985	4,465,155	129,830
	福利厚生費	848,378	820,132	28,246
	職員被服費	352,786	383,957	△ 31,171
	旅費交通費	75,256	80,591	△ 5,335
	研修研究費	198,788	105,095	93,693
	事務消耗品費	138,577	222,417	△ 83,840
	修繕費	973,180	595,112	378,068
	通信運搬費	300,974	267,860	33,114
	会議費	510	694	△ 184
	広報費	97,760	77,760	20,000
	業務委託費	653,606	605,100	48,506
	手数料	428,686	902,752	△ 474,066
	保守料	437,301	320,527	116,774
	諸会費	57,700	57,700	0
	雑費	31,483	25,458	6,025
	雑費	31,483	25,458	6,025
減価償却費	3,911,030	3,911,030	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,568,166	△ 3,568,166	0	
その他の費用	288,910	13,980	274,930	
退職給付引当資産差損	288,910	13,980	274,930	
サービス活動費用計(2)		143,117,346	138,017,749	5,099,597
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,388,204	19,431,611	8,956,593
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,588	11,201	△ 613
	その他のサービス活動外収益	242,573	55,114	187,459
	受入研修費収益	57,916	41,914	16,002
	雑収益	184,657	13,200	171,457
	雑収益	184,657	13,200	171,457
サービス活動外収益計(4)		253,161	66,315	186,846
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)		253,161	66,315
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,641,365	19,497,926	9,143,439
収益				
68				

特別増減の費用	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	61,000,000	9,800,000	51,200,000
	特別費用計(9)	61,000,000	9,800,000	51,200,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 61,000,000	△ 9,800,000	△ 51,200,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 32,358,635	9,697,926	△ 42,056,561	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,641,978	42,944,052	△ 19,302,074
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 8,716,657	52,641,978	△ 61,358,635
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)	50,000,000		50,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	50,000,000		50,000,000
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	29,000,000	△ 15,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	14,000,000	29,000,000	△ 15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,283,343	23,641,978	3,641,365

常盤保育所拠点区分 貸借対照表
令和 2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	30,379,452	26,744,436	3,635,016	流動負債	4,550,737	4,899,950	△ 349,213
現金預金	24,582,439	24,391,457	190,982	事業未払金	3,973,727	4,899,950	△ 926,223
未収金	580,501	3,139	577,362	その他の未払金	577,010	0	577,010
未収補助金	2,459,700	1,477,900	981,800				
事業未収金	2,671,003	754,542	1,916,461				
前払費用	85,809	117,398	△ 31,589				
固定資産	218,528,745	256,523,315	△ 37,994,570	固定負債	20,147,820	18,231,360	1,916,460
基本財産	103,926,301	107,494,467	△ 3,568,166	退職給付引当金	20,147,820	18,231,360	1,916,460
建物	103,926,301	107,494,467	△ 3,568,166	負債の部合計	24,698,557	23,131,310	1,567,247
その他の固定資産	114,602,444	149,028,848	△ 34,426,404	純資産の部			
建物	384,410	416,871	△ 32,461	基本金			
構築物	125,580	139,650	△ 14,070	国庫補助金等特別積立金	103,926,297	107,494,463	△ 3,568,166
器具及び備品	944,634	1,240,967	△ 296,333	その他の積立金	93,000,000	129,000,000	△ 36,000,000
退職給付引当資産	20,147,820	18,231,360	1,916,460	保育所施設・設備整備積立金	93,000,000	129,000,000	△ 36,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	93,000,000	129,000,000	△ 36,000,000	次期繰越活動増減差額	27,283,343	23,641,978	3,641,365
				(うち当期活動増減差額)	△ 32,358,635	9,697,926	△ 42,056,561
				純資産の部合計	224,209,640	260,136,441	△ 35,926,801
資産の部合計	248,908,197	283,267,751	△ 34,359,554	負債及び純資産の部合計	248,908,197	283,267,751	△ 34,359,554

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	107,494,467	0	3,568,166	103,926,301
合計	107,494,467	0	3,568,166	103,926,301

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	80,308,113	103,926,301
小計	184,234,414	80,308,113	103,926,301
その他の固定資産			
建物	484,498	100,088	384,410
構築物	210,000	84,420	125,580
器具及び備品	2,256,998	1,312,364	944,634
小計	2,951,496	1,496,872	1,454,624
合計	187,185,910	81,804,985	105,380,925

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	580,501	0	580,501
未収補助金	2,459,700	0	2,459,700
事業未収金	2,671,003	0	2,671,003
合計	5,711,204	0	5,711,204

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31年 4月 1日(至)令和 2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	125	875	
	その他の収入	173,000	175,845	△ 2,845	
事業活動による収入	雑収入	173,000	175,845	△ 2,845	
	退職給付引当資産差益収入	172,000	171,845	155	
	雑収入	1,000	4,000	△ 3,000	
	事業活動収入計(1)	174,000	175,970	△ 1,970	
	人件費支出	39,816,000	39,633,043	182,957	
事業活動による支出	役員報酬支出	5,053,000	5,053,000	0	
	職員給料支出	16,765,000	16,719,426	45,574	
	職員賞与支出	5,453,000	5,452,618	382	
	非常勤職員給与支出	5,676,000	5,655,255	20,745	
	退職給付支出	1,788,000	1,786,105	1,895	
	法定福利費支出	5,081,000	4,966,639	114,361	
	事業費支出	1,707,000	1,690,627	16,373	
	水道光熱費支出	340,000	339,558	442	
	賃借料支出	1,338,000	1,324,941	13,059	
	車輛費支出	29,000	26,128	2,872	
	事務費支出	6,487,000	6,477,727	9,273	
	福利厚生費支出	450,000	449,219	781	
	旅費交通費支出	481,000	480,222	778	
	研修研究費支出	244,000	243,970	30	
	事務消耗品費支出	322,000	321,754	246	
	通信運搬費支出	327,000	326,962	38	
	会議費支出	87,000	86,045	955	
	広報費支出	1,072,000	1,071,815	185	
	業務委託費支出	874,000	870,051	3,949	
	手数料支出	1,241,000	1,240,939	61	
	保険料支出	130,000	129,890	110	
	土地・建物賃借料支出	395,000	394,776	224	
	保守料支出	169,000	168,692	308	
	渉外費支出	57,000	56,532	468	
	諸会費支出	17,000	16,400	600	
	雑支出	621,000	620,460	540	
	雑支出	621,000	620,460	540	
事業活動支出計(2)	48,010,000	47,801,397	208,603		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 47,836,000	△ 47,625,427	△ 210,573		
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	1,392,000	1,391,760	240	
	退職給付引当資産取崩収入	1,392,000	1,391,760	240	
	拠点区分間繰入金収入	47,000,000	47,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	48,392,000	48,391,760	240		
その他の活動による支出	積立資産支出	556,000	555,840	160	
	退職給付引当資産支出	556,000	555,840	160	
その他の活動支出計(8)	556,000	555,840	160		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	47,836,000	47,835,920	80		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	210,493	△ 210,493		
前期末支払資金残高(12)	8,189,000	8,189,553	△ 553		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,189,000	8,400,046	△ 211,046		

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	その他の収益	171,845		171,845
	退職給付引当資産差益	171,845		171,845
サービス活動収益計(1)		171,845		171,845
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	38,797,123	34,045,906	4,751,217
	役員報酬	5,053,000	5,017,000	36,000
	職員給料	16,719,426	13,645,766	3,073,660
	職員賞与	5,452,618	4,729,254	723,364
	非常勤職員給与	5,655,255	5,528,266	126,989
	退職給付費用	950,185	671,170	279,015
	法定福利費	4,966,639	4,454,450	512,189
	事業費	1,690,627	1,914,605	△ 223,978
	水道光熱費	339,558	269,141	70,417
	賃借料	1,324,941	1,627,543	△ 302,602
	車輛費	26,128	17,921	8,207
	事務費	6,477,727	4,822,345	1,655,382
	福利厚生費	449,219	502,066	△ 52,847
	職員被服費		31,536	△ 31,536
	旅費交通費	480,222	447,420	32,802
	研修研究費	243,970	332,640	△ 88,670
	事務消耗品費	321,754	333,800	△ 12,046
	修繕費		27,000	△ 27,000
	通信運搬費	326,962	290,396	36,566
	会議費	86,045	49,313	36,732
	広報費	1,071,815	714,982	356,833
	業務委託費	870,051	652,360	217,691
	手数料	1,240,939	529,982	710,957
	保険料	129,890	152,230	△ 22,340
	土地・建物賃借料	394,776	394,776	0
	保守料	168,692	156,286	12,406
	渉外費	56,532	22,766	33,766
	諸会費	16,400	21,400	△ 5,000
	雑費	620,460	163,392	457,068
	雑費	620,460	163,392	457,068
	減価償却費	5,827	5,827	0
	サービス活動費用計(2)		46,971,304	40,788,683
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 46,799,459	△ 40,788,683	△ 6,010,776
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	125	134	△ 9
	その他のサービス活動外収益	4,000	9,000	△ 5,000
	雑収益	4,000	9,000	△ 5,000
	雑収益	4,000	9,000	△ 5,000
サービス活動外収益計(4)		4,125	9,134	△ 5,009
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)		4,125	9,134	△ 5,009
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 46,795,334	△ 40,779,549	△ 6,015,785
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	47,000,000	41,300,000	5,700,000
	特別収益計(8)	47,000,000	41,300,000	5,700,000
費用				
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		47,000,000	41,300,000	5,700,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		204,666	520,451	△ 315,785
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,263,372	7,742,921	520,451
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,468,038	8,263,372	204,666
	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)		73 8,468,038	8,263,372	204,666

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 2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	8,839,061	8,663,213	175,848	流動負債	439,015	473,660	△ 34,645
現金預金	8,451,700	8,534,584	△ 82,884	事業未払金	439,015	473,660	△ 34,645
未収金	94	25	69				
事業未収金	0	44,604	△ 44,604				
立替金	303,267	0	303,267				
前払費用	84,000	84,000	0				
固定資産	9,222,492	8,709,499	512,993	固定負債	9,154,500	8,635,680	518,820
基本財産				退職給付引当金	9,154,500	8,635,680	518,820
その他の固定資産	9,222,492	8,709,499	512,993	負債の部合計	9,593,515	9,109,340	484,175
器具及び備品	67,992	73,819	△ 5,827				
退職給付引当資産	9,154,500	8,635,680	518,820	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	8,468,038	8,263,372	204,666
				(うち当期活動増減差額)	204,666	520,451	△ 315,785
				純資産の部合計	8,468,038	8,263,372	204,666
資産の部合計	18,061,553	17,372,712	688,841	負債及び純資産の部合計	18,061,553	17,372,712	688,841

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形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	48,558	67,992
小計	116,550	48,558	67,992
合計	116,550	48,558	67,992
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	94	0	94
事業未収金	0	0	0
合計	94	0	94
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