監 査 報 告 書

令和５年５月１８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、令和４年４月１日から令和５年３月３１日までの令和４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

なし

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,289,832,000	1,264,206,391	25,625,609	
		老人福祉事業収入	156,733,000	160,782,530	△ 4,049,530	
		保育事業収入	696,704,000	656,650,520	40,053,480	
		借入金利息補助金収入	351,000	351,205	△ 205	
		経常経費寄附金収入	813,000	881,200	△ 68,200	
		受取利息配当金収入	2,796,000	2,743,592	52,408	
		その他の収入	3,675,000	5,401,550	△ 1,726,550	
		事業活動収入計(1)	2,150,904,000	2,091,016,988	59,887,012	
	支出	人件費支出	1,494,976,000	1,462,672,284	32,303,716	
		事業費支出	386,732,000	363,284,975	23,447,025	
		事務費支出	208,251,000	193,379,865	14,871,135	
		利用者負担軽減額	7,562,000	7,020,664	541,336	
		支払利息支出	723,000	545,882	177,118	
		その他の支出	31,000	9,394	21,606	
		事業活動支出計(2)	2,098,275,000	2,026,913,064	71,361,936	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		52,629,000	64,103,924	△ 11,474,924	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	17,898,000	28,031,332	△ 10,133,332	
		施設整備等収入計(4)	17,898,000	28,031,332	△ 10,133,332	
	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	19,257,000	14,224,274	5,032,726	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	588,000	587,088	912	
		施設整備等支出計(5)	60,599,000	55,565,362	5,033,638	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 42,701,000	△ 27,534,030	△ 15,166,970	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	41,804,000	37,148,565	4,655,435	
		その他の活動収入計(7)	41,804,000	37,148,565	4,655,435	
	支出	積立資産支出	90,286,000	86,056,645	4,229,355	
		その他の活動支出計(8)	90,286,000	86,056,645	4,229,355	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 48,482,000	△ 48,908,080	426,080	
予備費支出(10)			300,000	—	300,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 38,854,000	△ 12,338,186	△ 26,515,814	

前期末支払資金残高(12)	500,893,000	500,902,775	△ 9,775	
当期末支払資金残高(11)+(12)	462,039,000	488,564,589	△ 26,525,589	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,264,206,391	1,270,553,209	△ 6,346,818
		老人福祉事業収益	160,782,530	160,301,336	481,194
		保育事業収益	656,650,520	706,150,380	△ 49,499,860
		経常経費寄附金収益	881,200	534,200	347,000
		その他の収益	5,096,225	5,285,915	△ 189,690
		サービス活動収益計(1)	2,087,616,866	2,142,825,040	△ 55,208,174
	費用	人件費	1,473,560,364	1,493,546,824	△ 19,986,460
		事業費	363,284,975	346,141,935	17,143,040
		事務費	193,379,865	186,151,216	7,228,649
		利用者負担軽減額	7,020,664	6,678,388	342,276
		減価償却費	119,424,072	123,795,062	△ 4,370,990
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 60,529,469	△ 61,909,938	1,380,469
		その他の費用	841,130	2,363,485	△ 1,522,355
		サービス活動費用計(2)	2,096,981,601	2,096,766,972	214,629
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,364,735	46,058,068	△ 55,422,803
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	351,205	394,513	△ 43,308
		受取利息配当金収益	2,743,592	2,739,610	3,982
		その他のサービス活動外収益	1,146,455	935,017	211,438
		サービス活動外収益計(4)	4,241,252	4,069,140	172,112
	費用	支払利息	545,882	1,004,504	△ 458,622
		その他のサービス活動外費用	9,394	14,084	△ 4,690
		サービス活動外費用計(5)	555,276	1,018,588	△ 463,312
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,685,976	3,050,552	635,424
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 5,678,759	49,108,620	△ 54,787,379
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,031,332	19,233,032	8,798,300
		特別収益計(8)	28,031,332	19,233,032	8,798,300
	費用	固定資産売却損・処分損	7	4	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,031,332	19,233,032	8,798,300
		特別費用計(9)	28,031,339	19,233,036	8,798,303
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 7	△ 4	△ 3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 5,678,766	49,108,616	△ 54,787,382
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,346,118,301	1,338,009,685	8,108,616
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,340,439,535	1,387,118,301	△ 46,678,766
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		17,280,000	23,000,000	△ 5,720,000
	その他の積立金積立額(16)		55,300,000	64,000,000	△ 8,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,302,419,535	1,346,118,301	△ 43,698,766

第三号第一様式

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	602,805,136	606,736,704	△ 3,931,568	流動負債	155,581,635	147,175,017	8,406,618
現金預金	334,960,530	332,716,748	2,243,782	事業未払金	99,330,632	89,585,541	9,745,091
未収金	15,059,310	15,804,714	△ 745,404	その他の未払金	14,349,330	15,583,170	△ 1,233,840
未収補助金	1,896,000	6,633,850	△ 4,737,850	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	248,344,061	248,556,529	△ 212,468	１年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
前払費用	2,545,235	3,024,863	△ 479,628	預り金	3,725	7,153	△ 3,428
				職員預り金	556,860	658,065	△ 101,205
固定資産	3,090,590,133	3,147,762,438	△ 57,172,305	固定負債	342,086,574	373,420,162	△ 31,333,588
基本財産	1,695,670,999	1,795,786,756	△ 100,115,757	設備資金借入金	111,046,000	151,800,000	△ 40,754,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	リース債務	1,272,024	1,859,112	△ 587,088
建物	1,515,889,699	1,616,005,456	△ 100,115,757	退職給付引当金	229,768,550	219,761,050	10,007,500
その他の固定資産	1,394,919,134	1,351,975,682	42,943,452	負債の部合計	497,668,209	520,595,179	△ 22,926,970
建物	19,752,450	22,321,583	△ 2,569,133	純資産の部			
構築物	16,734,572	18,365,379	△ 1,630,807	基本金			
車輌運搬具	407,566	1,185,523	△ 777,957	国庫補助金等特別積立金	1,083,187,525	1,115,685,662	△ 32,498,137
器具及び備品	66,229,129	65,558,334	670,795	その他の積立金	810,120,000	772,100,000	38,020,000
有形リース資産	1,810,192	2,397,279	△ 587,087	施設・設備整備積立金	357,220,000	309,300,000	47,920,000
ソフトウェア	31,645	221,504	△ 189,859	人件費積立金	3,900,000		3,900,000
投資有価証券	250,000,000	250,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	449,000,000	462,800,000	△ 13,800,000
退職給付引当資産	229,768,550	219,761,050	10,007,500	次期繰越活動増減差額	1,302,419,535	1,346,118,301	△ 43,698,766
施設設備整備積立資産	357,220,000	309,300,000	47,920,000	（うち当期活動増減差額）	△ 5,678,766	49,108,616	△ 54,787,382
人件費積立資産	3,900,000		3,900,000				
保育所施設・設備整備積立資産	449,000,000	462,800,000	△ 13,800,000				
保証金	20,000	20,000	0				
リサイクル預け金	45,030	45,030	0	純資産の部合計	3,195,727,060	3,233,903,963	△ 38,176,903
資産の部合計	3,693,395,269	3,754,499,142	△ 61,103,873	負債及び純資産の部合計	3,693,395,269	3,754,499,142	△ 61,103,873

別紙１

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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）」
・「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）」
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	1,616,005,456	0	100,115,757	1,515,889,699
合計	1,795,786,756	0	100,115,757	1,695,670,999

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）	964,587,973 円
計	964,587,973 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）	151,800,000 円
計	151,800,000 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	3,817,524,892	2,301,635,193	1,515,889,699
小計	3,817,524,892	2,301,635,193	1,515,889,699
その他の固定資産			
建物	40,889,048	21,136,598	19,752,450
構築物	79,047,516	62,312,944	16,734,572
車輌運搬具	9,715,681	9,308,115	407,566
器具及び備品	328,513,106	262,283,977	66,229,129
有形リース資産	4,109,616	2,299,424	1,810,192
小計	462,274,967	357,341,058	104,933,909
合計	4,279,799,859	2,658,976,251	1,620,823,608

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	15,059,310	0	15,059,310
未収補助金	1,896,000	0	1,896,000
事業未収金	248,344,061	0	248,344,061
合計	265,299,371	0	265,299,371

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ﾋﾞﾙ社債	250,000,000	250,000,000	0

12.　関連当事者との取引の内容
該当なし

13.　重要な偶発債務
該当なし

14.　重要な後発事象
該当なし

15.　合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16.　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

第一号第三様式

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	538,743,985	583,949,326	75,977,442	65,535,638								1,264,206,391		1,264,206,391
		老人福祉事業収入			160,782,530									160,782,530		160,782,530
		保育事業収入					104,155,476	103,235,371	77,713,021	87,765,307	148,810,348	134,970,997		656,650,520		656,650,520
		借入金利息補助金収入			263,672						87,533			351,205		351,205
		経常経費寄附金収入		219,200							324,000	338,000		881,200		881,200
		受取利息配当金収入	2,728,116	1,563	2,302	263	194	3,763	1,624	1,885	1,612	2,105	165	2,743,592		2,743,592
		その他の収入	566,072	551,822	252,914	12,600	2,112,120	172,060	18,000	228,490	92,220	41,337	1,353,915	5,401,550		5,401,550
		事業活動収入計(1)	542,038,173	584,721,911	237,278,860	65,548,501	106,267,790	103,411,194	77,732,645	87,995,682	149,315,713	135,352,439	1,354,080	2,091,016,988		2,091,016,988
	支出	人件費支出	354,061,349	374,863,466	116,533,091	46,828,018	91,932,188	83,722,735	71,588,707	74,587,285	103,936,613	105,159,950	39,458,882	1,462,672,284		1,462,672,284
		事業費支出	92,897,532	116,905,107	62,191,234	16,136,112	9,935,265	11,750,705	9,429,037	7,692,132	17,055,050	17,527,546	1,765,255	363,284,975		363,284,975
		事務費支出	46,903,291	50,647,684	33,146,836	8,266,103	2,994,658	6,253,233	3,783,719	5,787,021	7,642,653	18,369,908	9,584,759	193,379,865		193,379,865
		利用者負担軽減額	4,209,247	2,811,417										7,020,664		7,020,664
		支払利息支出		193,320	263,672						88,890			545,882		545,882
		その他の支出	4,466			4,928								9,394		9,394
		事業活動支出計(2)	498,075,885	545,420,994	212,134,833	71,235,161	104,862,111	101,726,673	84,801,463	88,066,438	128,723,206	141,057,404	50,808,896	2,026,913,064		2,026,913,064
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		43,962,288	39,300,917	25,144,027	△ 5,686,660	1,405,679	1,684,521	△ 7,068,818	△ 70,756	20,592,507	△ 5,704,965	△ 49,454,816	64,103,924		64,103,924
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		286,000	100,000	1,080,200	1,340,900	7,187,232	3,707,000		28,031,332		28,031,332
		施設整備等収入計(4)			14,330,000		286,000	100,000	1,080,200	1,340,900	7,187,232	3,707,000		28,031,332		28,031,332
	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		189,200		1,188,000	286,000	100,000	1,318,174	2,330,900	4,769,600	4,042,400		14,224,274		14,224,274
		ファイナンス・リース債務の返済支出			587,088									587,088		587,088
		施設整備等支出計(5)		22,989,200	14,917,088	1,188,000	286,000	100,000	1,318,174	2,330,900	8,393,600	4,042,400		55,565,362		55,565,362
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 22,989,200	△ 587,088	△ 1,188,000	0	0	△ 237,974	△ 990,000	△ 1,206,368	△ 335,400		△ 27,534,030		△ 27,534,030
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,887,210	6,667,300	1,589,035	3,636,700	4,536,360	1,415,000		1,231,530	1,322,220	14,863,210		37,148,565		37,148,565
		拠点区分間繰入金収入							10,000,000				51,100,000	61,100,000	△ 61,100,000	0
		その他の活動収入計(7)	1,887,210	6,667,300	1,589,035	3,636,700	4,536,360	1,415,000	10,000,000	1,231,530	1,322,220	14,863,210	51,100,000	98,248,565	△ 61,100,000	37,148,565
	支出	積立資産支出	16,769,045	30,337,845	21,648,535	738,240	5,882,100	1,973,630	1,605,000	1,599,695	2,481,900	2,307,555	713,100	86,056,645		86,056,645
		拠点区分間繰入金支出	15,500,000	12,300,000	7,300,000	0					18,000,000	8,000,000		61,100,000	△ 61,100,000	0
		その他の活動支出計(8)	32,269,045	42,637,845	28,948,535	738,240	5,882,100	1,973,630	1,605,000	1,599,695	20,481,900	10,307,555	713,100	147,156,645	△ 61,100,000	86,056,645
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 30,381,835	△ 35,970,545	△ 27,359,500	2,898,460	△ 1,345,740	△ 558,630	8,395,000	△ 368,165	△ 19,159,680	4,555,655	50,386,900	△ 48,908,080	0	△ 48,908,080
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			13,580,453	△ 19,658,828	△ 2,802,561	△ 3,976,200	59,939	1,125,891	1,088,208	△ 1,428,921	226,459	△ 1,484,710	932,084	△ 12,338,186	0	△ 12,338,186

前期末支払資金残高(11)	139,925,221	158,043,371	57,361,985	17,661,461	10,679,105	22,317,846	7,220,315	15,158,925	32,675,435	29,330,243	10,528,868	500,902,775		500,902,775
当期末支払資金残高(10)+(11)	153,505,674	138,384,543	54,559,424	13,685,261	10,739,044	23,443,737	8,308,523	13,730,004	32,901,894	27,845,533	11,460,952	488,564,589	0	488,564,589

第二号第三様式

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	538,743,985	583,949,326	75,977,442	65,535,638								1,264,206,391		1,264,206,391
		老人福祉事業収益			160,782,530									160,782,530		160,782,530
		保育事業収益					104,155,476	103,235,371	77,713,021	87,765,307	148,810,348	134,970,997		656,650,520		656,650,520
		経常経費寄附金収益		219,200							324,000	338,000		881,200		881,200
		その他の収益	158,610	593,680	113,370	95,000	2,069,920	252,710		236,075	43,420	179,525	1,353,915	5,096,225		5,096,225
		サービス活動収益計(1)	538,902,595	584,762,206	236,873,342	65,630,638	106,225,396	103,488,081	77,713,021	88,001,382	149,177,768	135,488,522	1,353,915	2,087,616,866		2,087,616,866
	費用	人件費	357,943,184	378,134,011	116,592,591	47,409,558	89,377,928	84,281,365	73,193,707	74,955,450	105,096,293	106,404,295	40,171,982	1,473,560,364		1,473,560,364
		事業費	92,897,532	116,905,107	62,191,234	16,136,112	9,935,265	11,750,705	9,429,037	7,692,132	17,055,050	17,527,546	1,765,255	363,284,975		363,284,975
		事務費	46,903,291	50,647,684	33,146,836	8,266,103	2,994,658	6,253,233	3,783,719	5,787,021	7,642,653	18,369,908	9,584,759	193,379,865		193,379,865
		利用者負担軽減額	4,209,247	2,811,417										7,020,664		7,020,664
		減価償却費	11,296,517	40,612,734	29,207,037	2,853,198	18,778,612	1,185,612	549,172	1,136,345	9,179,798	4,619,220	5,827	119,424,072		119,424,072
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,642,217	△ 16,701,525	△ 18,673,522		△ 10,488,414	△ 411,867	△ 165,453	△ 326,368	△ 6,897,292	△ 4,222,811		△ 60,529,469		△ 60,529,469
		その他の費用	75,810	275,830	54,430	95,000		117,450		43,085		179,525		841,130		841,130
		サービス活動費用計(2)	510,683,364	572,685,258	222,518,606	74,759,971	110,598,049	103,176,498	86,790,182	89,287,665	132,076,502	142,877,683	51,527,823	2,096,981,601		2,096,981,601
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,219,231	12,076,948	14,354,736	△ 9,129,333	△ 4,372,653	311,583	△ 9,077,161	△ 1,286,283	17,101,266	△ 7,389,161	△ 50,173,908	△ 9,364,735		△ 9,364,735
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			263,672						87,533			351,205		351,205
		受取利息配当金収益	2,728,116	1,563	2,302	263	194	3,763	1,624	1,885	1,612	2,105	165	2,743,592		2,743,592
		その他のサービス活動外収益	483,272	233,972	193,974	12,600	42,200	36,800	18,000	35,500	48,800	41,337		1,146,455		1,146,455
		サービス活動外収益計(4)	3,211,388	235,535	459,948	12,863	42,394	40,563	19,624	37,385	137,945	43,442	165	4,241,252		4,241,252
	費用	支払利息		193,320	263,672						88,890			545,882		545,882
		その他のサービス活動外費用	4,466			4,928								9,394		9,394
		サービス活動外費用計(5)	4,466	193,320	263,672	4,928					88,890			555,276		555,276
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,206,922	42,215	196,276	7,935	42,394	40,563	19,624	37,385	49,055	43,442	165	3,685,976		3,685,976
経常増減差額(7)=(3)+(6)			31,426,153	12,119,163	14,551,012	△ 9,121,398	△ 4,330,259	352,146	△ 9,057,537	△ 1,248,898	17,150,321	△ 7,345,719	△ 50,173,743	△ 5,678,759		△ 5,678,759
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			14,330,000		286,000	100,000	1,080,200	1,340,900	7,187,232	3,707,000		28,031,332		28,031,332
		拠点区分間繰入金収益							10,000,000				51,100,000	61,100,000	△ 61,100,000	0
		特別収益計(8)		0	14,330,000		286,000	100,000	11,080,200	1,340,900	7,187,232	3,707,000	51,100,000	89,131,332	△ 61,100,000	28,031,332
	費用	固定資産売却損・処分損			6				1					7		7
		国庫補助金等特別積立金積立額			14,330,000		286,000	100,000	1,080,200	1,340,900	7,187,232	3,707,000		28,031,332		28,031,332
		拠点区分間繰入金費用	15,500,000	12,300,000	7,300,000	0					18,000,000	8,000,000		61,100,000	△ 61,100,000	0
		特別費用計(9)	15,500,000	12,300,000	21,630,006	0	286,000	100,000	1,080,201	1,340,900	25,187,232	11,707,000		89,131,339	△ 61,100,000	28,031,339
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 15,500,000	△ 12,300,000	△ 7,300,006	0	0	0	9,999,999	0	△ 18,000,000	△ 8,000,000	51,100,000	△ 7	0	△ 7
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			15,926,153	△ 180,837	7,251,006	△ 9,121,398	△ 4,330,259	352,146	942,462	△ 1,248,898	△ 849,679	△ 15,345,719	926,257	△ 5,678,766	0	△ 5,678,766
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		428,820,124	510,830,779	98,487,071	35,563,492	128,719,176	25,367,252	8,638,708	19,518,819	48,662,335	30,925,339	10,585,206	1,346,118,301		1,346,118,301
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		444,746,277	510,649,942	105,738,077	26,442,094	124,388,917	25,719,398	9,581,170	18,269,921	47,812,656	15,579,620	11,511,463	1,340,439,535	0	1,340,439,535
	基本金取崩額(14)															
	その他の積立金取崩額(15)					3,480,000						13,800,000		17,280,000		17,280,000
	その他の積立金積立額(16)		11,000,000	20,400,000	20,000,000		3,900,000							55,300,000		55,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		433,746,277	490,249,942	85,738,077	29,922,094	120,488,917	25,719,398	9,581,170	18,269,921	47,812,656	29,379,620	11,511,463	1,302,419,535	0	1,302,419,535

第三号第三様式

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月 31日現在

（単位：円）

勘定科目	白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	173,958,208	157,371,183	66,497,607	16,066,525	25,654,523	30,879,486	13,867,048	20,645,876	47,073,001	38,912,871	11,878,808	602,805,136	0	602,805,136
現金預金	85,544,504	61,482,953	41,194,423	6,085,961	11,713,816	21,636,666	10,518,074	14,998,553	37,459,555	32,565,212	11,760,813	334,960,530		334,960,530
未収金	1,650,275	1,430,380	1,363,059	157,688	6,804,955	1,228,489	8,773	64,656	1,395,612	955,423	0	15,059,310		15,059,310
未収補助金					194,000	224,000	159,000	161,000	360,400	797,600		1,896,000		1,896,000
事業未収金	86,208,110	93,655,870	23,497,715	9,692,500	6,811,583	7,745,338	3,133,486	5,376,646	7,732,798	4,456,020	33,995	248,344,061	0	248,344,061
前払費用	555,319	801,980	442,410	130,376	130,169	44,993	47,715	45,021	124,636	138,616	84,000	2,545,235		2,545,235
固定資産	672,351,737	729,814,412	541,826,136	27,455,593	292,707,633	193,853,048	94,506,821	104,770,699	231,681,031	187,461,682	14,161,341	3,090,590,133		3,090,590,133
基本財産	218,532,302	564,690,263	404,032,081		254,884,949	2,998,125	5	788,901	156,518,703	93,225,670		1,695,670,999		1,695,670,999
土地	179,781,300											179,781,300		179,781,300
建物	38,751,002	564,690,263	404,032,081		254,884,949	2,998,125	5	788,901	156,518,703	93,225,670		1,515,889,699		1,515,889,699
その他の固定資産	453,819,435	165,124,149	137,794,055	27,455,593	37,822,684	190,854,923	94,506,816	103,981,798	75,162,328	94,236,012	14,161,341	1,394,919,134		1,394,919,134
建物	2,408,158	16,608,602			448,663					287,027		19,752,450		19,752,450
構築物		1	1		15,049,426		1	1,364,561	237,212	83,370		16,734,572		16,734,572
車輌運搬具	1	3		407,562								407,566		407,566
器具及び備品	10,144,246	11,474,433	1,000,237	15,829,271	6,600,755	1,118,433	2,612,635	4,236,737	7,028,516	6,133,355	50,511	66,229,129		66,229,129
有形リース資産			1,810,192									1,810,192		1,810,192
ソフトウェア		31,645										31,645		31,645
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	45,238,960	56,172,505	9,983,625	5,798,760	11,823,840	16,736,490	15,894,180	14,980,500	20,496,600	18,532,260	14,110,830	229,768,550		229,768,550
施設設備整備積立資産	146,000,000	80,800,000	125,000,000	5,420,000								357,220,000		357,220,000
人件費積立資産					3,900,000							3,900,000		3,900,000
保育所施設・設備整備積立資産					0	173,000,000	76,000,000	83,400,000	47,400,000	69,200,000		449,000,000		449,000,000
保証金	20,000			0								20,000		20,000
リサイクル預け金	8,070	36,960		0								45,030		45,030
資産の部合計	846,309,945	887,185,595	608,323,743	43,522,118	318,362,156	224,732,534	108,373,869	125,416,575	278,754,032	226,374,553	26,040,149	3,693,395,269	0	3,693,395,269
流動負債	20,452,534	41,786,640	26,855,271	2,381,264	14,915,479	7,435,749	5,558,525	6,915,872	17,795,107	11,067,338	417,856	155,581,635	0	155,581,635
事業未払金	18,709,453	17,523,234	10,489,936	2,194,044	8,232,456	6,131,192	5,558,445	6,886,983	12,805,467	10,385,101	414,321	99,330,632	0	99,330,632
その他の未払金	1,631,580	1,355,750	1,359,020	156,700	6,606,280	1,220,060	0	0	1,365,640	654,300	0	14,349,330		14,349,330
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	0	0	0	110	0	0	80	0	0	0	3,535	3,725		3,725
職員預り金	111,501	107,656	89,227	30,410	76,743	84,497	0	28,889	0	27,937	0	556,860		556,860
固定負債	45,238,960	56,172,505	97,235,649	5,798,760	11,823,840	16,736,490	15,894,180	14,980,500	45,562,600	18,532,260	14,110,830	342,086,574		342,086,574
設備資金借入金		0	85,980,000						25,066,000			111,046,000		111,046,000
リース債務			1,272,024									1,272,024		1,272,024
退職給付引当金	45,238,960	56,172,505	9,983,625	5,798,760	11,823,840	16,736,490	15,894,180	14,980,500	20,496,600	18,532,260	14,110,830	229,768,550		229,768,550
負債の部合計	65,691,494	97,959,145	124,090,920	8,180,024	26,739,319	24,172,239	21,452,705	21,896,372	63,357,707	29,599,598	14,528,686	497,668,209	0	497,668,209
基本金														
国庫補助金等特別積立金	200,872,174	218,176,508	273,494,746		167,233,920	1,840,897	1,339,994	1,850,282	120,183,669	98,195,335		1,083,187,525		1,083,187,525
その他の積立金	146,000,000	80,800,000	125,000,000	5,420,000	3,900,000	173,000,000	76,000,000	83,400,000	47,400,000	69,200,000		810,120,000		810,120,000
施設・設備整備積立金	146,000,000	80,800,000	125,000,000	5,420,000								357,220,000		357,220,000
人件費積立金					3,900,000							3,900,000		3,900,000
保育所施設・設備整備積立金					0	173,000,000	76,000,000	83,400,000	47,400,000	69,200,000		449,000,000		449,000,000
次期繰越活動増減差額	433,746,277	490,249,942	85,738,077	29,922,094	120,488,917	25,719,398	9,581,170	18,269,921	47,812,656	29,379,620	11,511,463	1,302,419,535	0	1,302,419,535
（うち当期活動増減差額）	15,926,153	△ 180,837	7,251,006	△ 9,121,398	△ 4,330,259	352,146	942,462	△ 1,248,898	△ 849,679	△ 15,345,719	926,257	△ 5,678,766	0	△ 5,678,766
純資産の部合計	780,618,451	789,226,450	484,232,823	35,342,094	291,622,837	200,560,295	86,921,164	103,520,203	215,396,325	196,774,955	11,511,463	3,195,727,060	0	3,195,727,060
負債及び純資産の部合計	846,309,945	887,185,595	608,323,743	43,522,118	318,362,156	224,732,534	108,373,869	125,416,575	278,754,032	226,374,553	26,040,149	3,693,395,269	0	3,693,395,269

第一号第四様式

白鳥ハイツ拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	541,122,000	538,743,985	2,378,015	
		施設介護料収入	336,561,000	336,338,720	222,280	
		介護報酬収入	302,200,000	301,992,387	207,613	
		利用者負担金収入(公費)	2,360,000	2,443,215	△ 83,215	
		利用者負担金収入(一般)	32,001,000	31,903,118	97,882	
		居宅介護料収入	42,330,000	40,782,210	1,547,790	
		(介護報酬収入)	38,034,000	36,592,159	1,441,841	
		介護報酬収入	37,740,000	36,227,698	1,512,302	
		介護予防報酬収入	294,000	364,461	△ 70,461	
		(利用者負担金収入)	4,296,000	4,190,051	105,949	
		介護負担金収入(公費)	278,000	410,641	△ 132,641	
		介護負担金収入(一般)	3,985,000	3,737,351	247,649	
		介護予防負担金収入(公費)	1,000	28,141	△ 27,141	
		介護予防負担金収入(一般)	32,000	13,918	18,082	
		居宅介護支援介護料収入	11,563,000	11,780,820	△ 217,820	
		介護予防支援介護料収入	11,563,000	11,780,820	△ 217,820	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,857,000	27,621,630	235,370	
		事業費収入	26,041,000	25,826,112	214,888	
		事業負担金収入(公費)	304,000	296,160	7,840	
		事業負担金収入(一般)	1,512,000	1,499,358	12,642	
		利用者等利用料収入	88,660,000	88,125,984	534,016	
		施設サービス利用料収入	542,000	494,783	47,217	
		居宅介護サービス利用料収入	21,000	3,379	17,621	
		食費収入(公費)	839,000	886,729	△ 47,729	
		食費収入(一般)	54,043,000	53,704,701	338,299	
		居住費収入(公費)	2,000		2,000	
		居住費収入(一般)	31,491,000	31,338,825	152,175	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,722,000	1,697,567	24,433	
		その他の事業収入	34,151,000	34,094,621	56,379	
		補助金事業収入	5,888,000	5,942,511	△ 54,511	
		受託事業収入	28,263,000	28,152,110	110,890	
		経常経費寄附金収入	4,000		4,000	
		受取利息配当金収入	2,728,000	2,728,116	△ 116	
		その他の収入	591,000	566,072	24,928	
		受入研修費収入	3,000		3,000	
		利用者等外給食費収入	27,000	8,400	18,600	
		雑収入	561,000	557,672	3,328	
		退職給付引当資産差益収入	82,000	82,800	△ 800	
		雑収入	479,000	474,872	4,128	
		事業活動収入計(1)	544,445,000	542,038,173	2,406,827	
	支出	人件費支出	359,931,000	354,061,349	5,869,651	
		職員給料支出	148,610,000	146,526,908	2,083,092	
		職員賞与支出	40,925,000	40,601,561	323,439	
		非常勤職員給与支出	116,442,000	114,301,641	2,140,359	
		退職給付支出	10,165,000	10,113,510	51,490	
		法定福利費支出	43,789,000	42,517,729	1,271,271	
		事業費支出	95,788,000	92,897,532	2,890,468	
		給食費支出	31,609,000	31,326,899	282,101	
		介護用品費支出	7,711,000	7,267,740	443,260	
		保健衛生費支出	755,000	725,648	29,352	
		医療費支出	57,000	6,630	50,370	
		被服費支出	37,000		37,000	
		教養娯楽費支出	846,000	815,260	30,740	
		日用品費支出	1,487,000	1,341,498	145,502	
		水道光熱費支出	21,606,000	21,290,447	315,553	
		燃料費支出	13,795,000	13,294,248	500,752	
		消耗器具備品費支出	5,979,000	5,514,353	464,647	
		保険料支出	751,000	727,997	23,003	
		賃借料支出	8,784,000	8,728,823	55,177	
		車輌費支出	2,076,000	1,575,290	500,710	
		雑支出	295,000	282,699	12,301	
		事務費支出	48,304,000	46,903,291	1,400,709	
		福利厚生費支出	1,564,000	1,562,082	1,918	
		職員被服費支出	784,000	759,330	24,670	
		旅費交通費支出	55,000	31,916	23,084	
		研修研究費支出	657,000	348,300	308,700	
		事務消耗品費支出	557,000	504,316	52,684	
		修繕費支出	5,189,000	4,881,800	307,200	
		通信運搬費支出	2,058,000	2,037,963	20,037	
		会議費支出	30,000		30,000	

		広報費支出	19,000	19,000	0	
		業務委託費支出	31,198,000	30,829,058	368,942	
		手数料支出	2,622,000	2,442,086	179,914	
		保守料支出	2,907,000	2,895,513	11,487	
		渉外費支出	231,000	198,000	33,000	
		諸会費支出	345,000	328,450	16,550	
		雑支出	88,000	65,477	22,523	
		雑支出	88,000	65,477	22,523	
		利用者負担軽減額	4,336,000	4,209,247	126,753	
		その他の支出	15,000	4,466	10,534	
		利用者等外給食費支出	15,000	4,466	10,534	
		事業活動支出計(2)	508,374,000	498,075,885	10,298,115	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,071,000	43,962,288	△ 7,891,288	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,936,000	1,887,210	48,790	
		退職給付引当資産取崩収入	1,936,000	1,887,210	48,790	
		その他の活動収入計(7)	1,936,000	1,887,210	48,790	
	支出	積立資産支出	16,809,000	16,769,045	39,955	
		退職給付引当資産支出	5,809,000	5,769,045	39,955	
		施設・整備等積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	32,309,000	32,269,045	39,955	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 30,373,000	△ 30,381,835	8,835	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			5,698,000	13,580,453	△ 7,882,453	

前期末支払資金残高(12)	139,924,000	139,925,221	△ 1,221	
当期末支払資金残高(11)+(12)	145,622,000	153,505,674	△ 7,883,674	

第二号第四様式

白鳥ハイツ拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	538,743,985	532,936,060	5,807,925
		施設介護料収益	336,338,720	325,382,529	10,956,191
		介護報酬収益	301,992,387	292,432,561	9,559,826
		利用者負担金収益(公費)	2,443,215	1,895,784	547,431
		利用者負担金収益(一般)	31,903,118	31,054,184	848,934
		居宅介護料収益	40,782,210	48,557,731	△ 7,775,521
		(介護報酬収益)	36,592,159	43,473,135	△ 6,880,976
		介護報酬収益	36,227,698	43,023,639	△ 6,795,941
		介護予防報酬収益	364,461	449,496	△ 85,035
		(利用者負担金収益)	4,190,051	5,084,596	△ 894,545
		介護負担金収益(公費)	410,641	332,935	77,706
		介護負担金収益(一般)	3,737,351	4,702,541	△ 965,190
		介護予防負担金収益(公費)	28,141	41,051	△ 12,910
		介護予防負担金収益(一般)	13,918	8,069	5,849
		居宅介護支援介護料収益	11,780,820	11,857,450	△ 76,630
		介護予防支援介護料収益	11,780,820	11,857,450	△ 76,630
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	27,621,630	29,693,938	△ 2,072,308
		事業費収益	25,826,112	27,710,708	△ 1,884,596
		事業負担金収益(公費)	296,160	267,537	28,623
		事業負担金収益(一般)	1,499,358	1,715,693	△ 216,335
		利用者等利用料収益	88,125,984	86,610,292	1,515,692
		施設サービス利用料収益	494,783	565,149	△ 70,366
		居宅介護サービス利用料収益	3,379	2,423	956
		食費収益(公費)	886,729	596,877	289,852
		食費収益(一般)	53,704,701	52,846,552	858,149
		居住費収益(一般)	31,338,825	30,809,247	529,578
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,697,567	1,790,044	△ 92,477
		その他の事業収益	34,094,621	30,834,120	3,260,501
		補助金事業収益	5,942,511	2,519,760	3,422,751
		受託事業収益	28,152,110	28,314,360	△ 162,250
		経常経費寄附金収益		246,000	△ 246,000
		その他の収益	158,610	717,825	△ 559,215
		退職給付引当金戻入益	75,810	294,835	△ 219,025
		退職給付引当資産差益	82,800	422,990	△ 340,190
		サービス活動収益計(1)	538,902,595	533,899,885	5,002,710
	費用	人件費	357,943,184	352,674,108	5,269,076
		職員給料	146,526,908	142,158,290	4,368,618
		職員賞与	40,601,561	40,276,507	325,054
		非常勤職員給与	114,301,641	114,590,147	△ 288,506
		退職給付費用	13,995,345	14,742,340	△ 746,995
		法定福利費	42,517,729	40,906,824	1,610,905
		事業費	92,897,532	89,750,686	3,146,846
		給食費	31,326,899	30,114,843	1,212,056
		介護用品費	7,267,740	6,173,384	1,094,356
		保健衛生費	725,648	630,833	94,815
		医療費	6,630	36,660	△ 30,030
		教養娯楽費	815,260	681,844	133,416
		日用品費	1,341,498	1,525,887	△ 184,389
		水道光熱費	21,290,447	19,582,526	1,707,921
		燃料費	13,294,248	13,379,498	△ 85,250
		消耗器具備品費	5,514,353	5,301,813	212,540
		保険料	727,997	795,767	△ 67,770
		賃借料	8,728,823	9,044,655	△ 315,832
		車輌費	1,575,290	2,099,782	△ 524,492
		雑費	282,699	383,194	△ 100,495
		事務費	46,903,291	49,797,542	△ 2,894,251
		福利厚生費	1,562,082	1,505,120	56,962
		職員被服費	759,330	738,661	20,669
		旅費交通費	31,916	18,690	13,226
		研修研究費	348,300	305,950	42,350
		事務消耗品費	504,316	474,544	29,772
		修繕費	4,881,800	6,185,021	△ 1,303,221
		通信運搬費	2,037,963	1,993,809	44,154
		広報費	19,000	8,500	10,500
		業務委託費	30,829,058	30,962,565	△ 133,507
		手数料	2,442,086	4,219,830	△ 1,777,744

		保守料	2,895,513	2,819,451	76,062
		渉外費	198,000	154,000	44,000
		諸会費	328,450	353,450	△ 25,000
		雑費	65,477	57,951	7,526
		雑費	65,477	57,951	7,526
		利用者負担軽減額	4,209,247	3,977,385	231,862
		減価償却費	11,296,517	14,446,875	△ 3,150,358
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,642,217	△ 4,428,830	1,786,613
		その他の費用	75,810	294,835	△ 219,025
		退職給付引当資産差損	75,810	294,835	△ 219,025
		サービス活動費用計(2)	510,683,364	506,512,601	4,170,763
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,219,231	27,387,284	831,947
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,728,116	2,726,323	1,793
		その他のサービス活動外収益	483,272	337,483	145,789
		利用者等外給食収益	8,400	11,400	△ 3,000
		雑収益	474,872	326,083	148,789
		雑収益	474,872	326,083	148,789
		サービス活動外収益計(4)	3,211,388	3,063,806	147,582
	費用	その他のサービス活動外費用	4,466	5,852	△ 1,386
		利用者等外給食費	4,466	5,852	△ 1,386
		サービス活動外費用計(5)	4,466	5,852	△ 1,386
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,206,922	3,057,954	148,968
経常増減差額(7)=(3)+(6)			31,426,153	30,445,238	980,915
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	15,500,000	15,000,000	500,000
		特別費用計(9)	15,500,000	15,000,000	500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 15,500,000	△ 15,000,000	△ 500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			15,926,153	15,445,238	480,915
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		428,820,124	428,374,886	445,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		444,746,277	443,820,124	926,153
	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	15,000,000	△ 4,000,000
	施設・設備整備積立金積立額		11,000,000	15,000,000	△ 4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		433,746,277	428,820,124	4,926,153

第三号第四様式

白鳥ハイツ拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	173,958,208	157,550,306	16,407,902	流動負債	20,452,534	17,625,085	2,827,449
現金預金	85,544,504	72,049,344	13,495,160	事業未払金	18,709,453	16,940,158	1,769,295
未収金	1,650,275	635,214	1,015,061	その他の未払金	1,631,580	621,850	1,009,730
事業未収金	86,208,110	84,220,026	1,988,084	職員預り金	111,501	63,077	48,424
前払費用	555,319	645,722	△ 90,403				
固定資産	672,351,737	668,118,624	4,233,113	固定負債	45,238,960	40,709,330	4,529,630
基本財産	218,532,302	226,480,094	△ 7,947,792	退職給付引当金	45,238,960	40,709,330	4,529,630
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	65,691,494	58,334,415	7,357,079
建物	38,751,002	46,698,794	△ 7,947,792	純資産の部			
その他の固定資産	453,819,435	441,638,530	12,180,905	基本金			
建物	2,408,158	2,693,980	△ 285,822	国庫補助金等特別積立金	200,872,174	203,514,391	△ 2,642,217
車輌運搬具	1	1	0	その他の積立金	146,000,000	135,000,000	11,000,000
器具及び備品	10,144,246	13,207,149	△ 3,062,903	施設・設備整備積立金	146,000,000	135,000,000	11,000,000
投資有価証券	250,000,000	250,000,000	0	次期繰越活動増減差額	433,746,277	428,820,124	4,926,153
退職給付引当資産	45,238,960	40,709,330	4,529,630	(うち当期活動増減差額)	15,926,153	15,445,238	480,915
施設設備整備積立資産	146,000,000	135,000,000	11,000,000				
保証金	20,000	20,000	0				
リサイクル預け金	8,070	8,070	0	純資産の部合計	780,618,451	767,334,515	13,283,936
資産の部合計	846,309,945	825,668,930	20,641,015	負債及び純資産の部合計	846,309,945	825,668,930	20,641,015

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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（⑩））
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．地域包括支援センター白鳥ハイツ
エ．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（⑪））
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．地域包括支援センター白鳥ハイツ
エ．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	46,698,794	0	7,947,792	38,751,002
合計	226,480,094	0	7,947,792	218,532,302

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	631,803,498	38,751,002
小計	670,554,500	631,803,498	38,751,002
その他の固定資産			
建物	4,744,800	2,336,642	2,408,158
車輌運搬具	1,452,000	1,451,999	1
器具及び備品	100,181,799	90,037,553	10,144,246
小計	106,378,599	93,826,194	12,552,405
合計	776,933,099	725,629,692	51,303,407

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	1,650,275	0	1,650,275
事業未収金	86,208,110	0	86,208,110
合計	87,858,385	0	87,858,385

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ﾋﾞﾙ	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

第一号第四様式

エンルムハイツ拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	595,440,000	583,949,326	11,490,674	
		施設介護料収入	367,433,000	363,937,034	3,495,966	
		介護報酬収入	327,620,000	325,743,560	1,876,440	
		利用者負担金収入(公費)	1,344,000	680,677	663,323	
		利用者負担金収入(一般)	38,469,000	37,512,797	956,203	
		居宅介護料収入	49,962,000	45,278,503	4,683,497	
		(介護報酬収入)	44,889,000	40,343,078	4,545,922	
		介護報酬収入	44,649,000	40,343,078	4,305,922	
		介護予防報酬収入	240,000		240,000	
		(利用者負担金収入)	5,073,000	4,935,425	137,575	
		介護負担金収入(公費)	126,000	146,791	△ 20,791	
		介護負担金収入(一般)	4,921,000	4,788,634	132,366	
		介護予防負担金収入(一般)	26,000		26,000	
		居宅介護支援介護料収入	40,998,000	40,745,700	252,300	
		居宅介護支援介護料収入	40,998,000	40,745,700	252,300	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,480,000	12,943,860	536,140	
		事業費収入	11,841,000	11,635,479	205,521	
		事業負担金収入(公費)	144,000	130,829	13,171	
		事業負担金収入(一般)	1,495,000	1,177,552	317,448	
		利用者等利用料収入	119,347,000	115,366,518	3,980,482	
		施設サービス利用料収入	991,000	1,299,369	△ 308,369	
		居宅介護サービス利用料収入	32,000		32,000	
		食費収入(公費)	449,000	224,700	224,300	
		食費収入(一般)	57,249,000	55,502,300	1,746,700	
		居住費収入(公費)	86,000		86,000	
		居住費収入(一般)	58,693,000	57,158,749	1,534,251	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,847,000	1,181,400	665,600	
		その他の事業収入	4,220,000	5,677,711	△ 1,457,711	
		補助金事業収入	3,635,000	4,957,941	△ 1,322,941	
		受託事業収入	585,000	719,770	△ 134,770	
		経常経費寄附金収入	195,000	219,200	△ 24,200	
		受取利息配当金収入	5,000	1,563	3,437	
		その他の収入	405,000	551,822	△ 146,822	
		受入研修費収入	13,000		13,000	
		利用者等外給食費収入	9,000	7,200	1,800	
		雑収入	383,000	544,622	△ 161,622	
		退職給付引当資産差益収入	340,000	317,850	22,150	
		雑収入	43,000	226,772	△ 183,772	
		事業活動収入計(1)	596,045,000	584,721,911	11,323,089	
	支出	人件費支出	383,033,000	374,863,466	8,169,534	
		職員給料支出	166,297,000	162,351,317	3,945,683	
		職員賞与支出	45,724,000	45,236,153	487,847	
		非常勤職員給与支出	111,433,000	109,057,776	2,375,224	
		退職給付支出	13,467,000	12,296,150	1,170,850	
		法定福利費支出	46,112,000	45,922,070	189,930	
		事業費支出	124,020,000	116,905,107	7,114,893	
		給食費支出	32,136,000	30,898,904	1,237,096	
		介護用品費支出	8,142,000	7,552,646	589,354	
		保健衛生費支出	1,671,000	1,027,871	643,129	
		医療費支出	10,000		10,000	
		教養娯楽費支出	1,977,000	1,692,495	284,505	
		日用品費支出	2,119,000	1,374,451	744,549	
		水道光熱費支出	56,050,000	54,128,817	1,921,183	
		消耗器具備品費支出	6,490,000	5,859,527	630,473	
		保険料支出	990,000	859,036	130,964	
		賃借料支出	11,451,000	11,298,684	152,316	
		車輌費支出	2,508,000	1,914,351	593,649	
		雑支出	476,000	298,325	177,675	
		事務費支出	54,590,000	50,647,684	3,942,316	
		福利厚生費支出	2,159,000	1,438,866	720,134	
		職員被服費支出	1,461,000	860,862	600,138	
		旅費交通費支出	190,000		190,000	
		研修研究費支出	204,000	105,100	98,900	
		事務消耗品費支出	920,000	696,537	223,463	
		印刷製本費支出	160,000		160,000	
		修繕費支出	1,650,000	1,262,580	387,420	
		通信運搬費支出	2,823,000	2,562,590	260,410	
		会議費支出	20,000	18,640	1,360	
		広報費支出	6,000	5,000	1,000	
		業務委託費支出	35,901,000	35,626,957	274,043	

		手数料支出	4,275,000	4,125,833	149,167	
		保守料支出	3,847,000	3,295,001	551,999	
		渉外費支出	402,000	171,050	230,950	
		諸会費支出	391,000	324,950	66,050	
		雑支出	181,000	153,718	27,282	
		雑支出	181,000	153,718	27,282	
		利用者負担軽減額	3,220,000	2,811,417	408,583	
		支払利息支出	370,000	193,320	176,680	
		その他の支出	6,000		6,000	
		利用者等外給食費支出	6,000		6,000	
		事業活動支出計(2)	565,239,000	545,420,994	19,818,006	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,806,000	39,300,917	△ 8,494,917	
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	190,000	189,200	800	
		器具及び備品取得支出	190,000	189,200	800	
		施設整備等支出計(5)	22,990,000	22,989,200	800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,990,000	△ 22,989,200	△ 800	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,510,000	6,667,300	842,700	
		退職給付引当資産取崩収入	4,010,000	3,167,300	842,700	
		施設・設備整備積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	7,510,000	6,667,300	842,700	
	支出	積立資産支出	30,712,000	30,337,845	374,155	
		退職給付引当資産支出	6,812,000	6,437,845	374,155	
		施設・整備等積立資産支出	23,900,000	23,900,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	12,300,000	12,300,000	0	
		その他の活動支出計(8)	43,012,000	42,637,845	374,155	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 35,502,000	△ 35,970,545	468,545	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 27,686,000	△ 19,658,828	△ 8,027,172	

前期末支払資金残高(12)	158,041,000	158,043,371	△ 2,371	
当期末支払資金残高(11)+(12)	130,355,000	138,384,543	△ 8,029,543	

第二号第四様式

エンルムハイツ拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	583,949,326	591,088,805	△ 7,139,479
		施設介護料収益	363,937,034	361,081,379	2,855,655
		介護報酬収益	325,743,560	323,360,804	2,382,756
		利用者負担金収益(公費)	680,677	1,188,893	△ 508,216
		利用者負担金収益(一般)	37,512,797	36,531,682	981,115
		居宅介護料収益	45,278,503	56,026,183	△ 10,747,680
		(介護報酬収益)	40,343,078	49,968,945	△ 9,625,867
		介護報酬収益	40,343,078	49,722,577	△ 9,379,499
		介護予防報酬収益		246,368	△ 246,368
		(利用者負担金収益)	4,935,425	6,057,238	△ 1,121,813
		介護負担金収益(公費)	146,791	179,299	△ 32,508
		介護負担金収益(一般)	4,788,634	5,846,440	△ 1,057,806
		介護予防負担金収益(一般)		31,499	△ 31,499
		居宅介護支援介護料収益	40,745,700	39,883,080	862,620
		居宅介護支援介護料収益	40,745,700	39,883,080	862,620
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,943,860	15,865,750	△ 2,921,890
		事業費収益	11,635,479	14,258,268	△ 2,622,789
		事業負担金収益(公費)	130,829	123,709	7,120
		事業負担金収益(一般)	1,177,552	1,483,773	△ 306,221
		利用者等利用料収益	115,366,518	115,428,307	△ 61,789
		施設サービス利用料収益	1,299,369	900,051	399,318
		居宅介護サービス利用料収益		2,500	△ 2,500
		食費収益(公費)	224,700	374,400	△ 149,700
		食費収益(一般)	55,502,300	55,115,328	386,972
		居住費収益(一般)	57,158,749	57,694,428	△ 535,679
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,181,400	1,341,600	△ 160,200
		その他の事業収益	5,677,711	2,804,106	2,873,605
		補助金事業収益	4,957,941	1,955,096	3,002,845
		受託事業収益	719,770	849,010	△ 129,240
		経常経費寄附金収益	219,200		219,200
		その他の収益	593,680	625,540	△ 31,860
		退職給付引当金戻入益	275,830	365,100	△ 89,270
		退職給付引当資産差益	317,850	260,440	57,410
		サービス活動収益計(1)	584,762,206	591,714,345	△ 6,952,139
	費用	人件費	378,134,011	373,305,263	4,828,748
		職員給料	162,351,317	152,447,678	9,903,639
		職員賞与	45,236,153	43,596,732	1,639,421
		非常勤職員給与	109,057,776	115,949,853	△ 6,892,077
		退職給付費用	15,566,695	16,442,335	△ 875,640
		法定福利費	45,922,070	44,868,665	1,053,405
		事業費	116,905,107	109,576,655	7,328,452
		給食費	30,898,904	32,059,113	△ 1,160,209
		介護用品費	7,552,646	8,415,862	△ 863,216
		保健衛生費	1,027,871	1,852,542	△ 824,671
		教養娯楽費	1,692,495	1,284,700	407,795
		日用品費	1,374,451	2,134,576	△ 760,125
		水道光熱費	54,128,817	43,625,152	10,503,665
		消耗器具備品費	5,859,527	6,583,319	△ 723,792
		保険料	859,036	874,337	△ 15,301
		賃借料	11,298,684	10,151,916	1,146,768
		車輌費	1,914,351	2,250,941	△ 336,590
		雑費	298,325	344,197	△ 45,872
		事務費	50,647,684	49,925,383	722,301
		福利厚生費	1,438,866	1,561,545	△ 122,679
		職員被服費	860,862	827,384	33,478
		旅費交通費		348,076	△ 348,076
		研修研究費	105,100	297,094	△ 191,994
		事務消耗品費	696,537	983,965	△ 287,428
		印刷製本費		94,600	△ 94,600
		修繕費	1,262,580	2,040,027	△ 777,447
		通信運搬費	2,562,590	2,565,118	△ 2,528
		会議費	18,640	9,540	9,100
		広報費	5,000	5,000	0
		業務委託費	35,626,957	34,976,496	650,461
		手数料	4,125,833	2,191,488	1,934,345
		保守料	3,295,001	3,443,956	△ 148,955

		渉外費	171,050	198,000	△ 26,950
		諸会費	324,950	341,650	△ 16,700
		雑費	153,718	41,444	112,274
		雑費	153,718	41,444	112,274
		利用者負担軽減額	2,811,417	2,698,765	112,652
		減価償却費	40,612,734	42,438,362	△ 1,825,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,701,525	△ 16,755,755	54,230
		その他の費用	275,830	365,100	△ 89,270
		退職給付引当資産差損	275,830	365,100	△ 89,270
		サービス活動費用計(2)	572,685,258	561,553,773	11,131,485
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,076,948	30,160,572	△ 18,083,624
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,563	1,035	528
		その他のサービス活動外収益	233,972	164,459	69,513
		利用者等外給食収益	7,200	7,200	0
		雑収益	226,772	157,259	69,513
		雑収益	226,772	157,259	69,513
		サービス活動外収益計(4)	235,535	165,494	70,041
	費用	支払利息	193,320	608,472	△ 415,152
		その他のサービス活動外費用		840	△ 840
		利用者等外給食費		840	△ 840
		サービス活動外費用計(5)	193,320	609,312	△ 415,992
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		42,215	△ 443,818	486,033
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,119,163	29,716,754	△ 17,597,591
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損		3	△ 3
		車輌運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		2	△ 2
		拠点区分間繰入金費用	12,300,000	12,000,000	300,000
		特別費用計(9)	12,300,000	12,000,003	299,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 12,300,000	△ 12,000,003	△ 299,997
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 180,837	17,716,751	△ 17,897,588
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		510,830,779	518,114,028	△ 7,283,249
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		510,649,942	535,830,779	△ 25,180,837
	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)		20,400,000	25,000,000	△ 4,600,000
	施設・設備整備積立金積立額		20,400,000	25,000,000	△ 4,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		490,249,942	510,830,779	△ 20,580,837

第三号第四様式

エンルムハイツ拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	157,371,183	183,130,547	△ 25,759,364	流動負債	41,786,640	47,887,176	△ 6,100,536
現金預金	61,482,953	83,837,825	△ 22,354,872	事業未払金	17,523,234	23,255,203	△ 5,731,969
未収金	1,430,380	1,723,445	△ 293,065	その他の未払金	1,355,750	1,712,170	△ 356,420
事業未収金	93,655,870	96,603,403	△ 2,947,533	１年以内返済予定設備資金借入金	22,800,000	22,800,000	0
前払費用	801,980	965,874	△ 163,894	職員預り金	107,656	119,803	△ 12,147
固定資産	729,814,412	745,408,576	△ 15,594,164	固定負債	56,172,505	74,543,135	△ 18,370,630
基本財産	564,690,263	600,030,850	△ 35,340,587	設備資金借入金	0	22,800,000	△ 22,800,000
建物	564,690,263	600,030,850	△ 35,340,587	退職給付引当金	56,172,505	51,743,135	4,429,370
その他の固定資産	165,124,149	145,377,726	19,746,423	負債の部合計	97,959,145	122,430,311	△ 24,471,166
建物	16,608,602	18,822,602	△ 2,214,000	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
車輌運搬具	3	595,854	△ 595,851	国庫補助金等特別積立金	218,176,508	234,878,033	△ 16,701,525
器具及び備品	11,474,433	13,557,670	△ 2,083,237	その他の積立金	80,800,000	60,400,000	20,400,000
ソフトウェア	31,645	221,504	△ 189,859	施設・設備整備積立金	80,800,000	60,400,000	20,400,000
退職給付引当資産	56,172,505	51,743,135	4,429,370	次期繰越活動増減差額	490,249,942	510,830,779	△ 20,580,837
施設設備整備積立資産	80,800,000	60,400,000	20,400,000	(うち当期活動増減差額)	△ 180,837	17,716,751	△ 17,897,588
リサイクル預け金	36,960	36,960	0	純資産の部合計	789,226,450	806,108,812	△ 16,882,362
資産の部合計	887,185,595	928,539,123	△ 41,353,528	負債及び純資産の部合計	887,185,595	928,539,123	△ 41,353,528

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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．エンルムハイツ居宅介護支援事業所
オ．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．エンルムハイツ居宅介護支援事業所
オ．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	600,030,850	0	35,340,587	564,690,263
合計	600,030,850	0	35,340,587	564,690,263

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）　404,037,190 円
計　404,037,190 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）　22,800,000 円
計　22,800,000 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	937,334,837	564,690,263
小計	1,502,025,100	937,334,837	564,690,263
その他の固定資産			
建物	35,109,750	18,501,148	16,608,602
構築物	13,049,400	13,049,399	1
車輌運搬具	7,173,222	7,173,219	3
器具及び備品	118,417,508	106,943,075	11,474,433
小計	173,749,880	145,666,841	28,083,039
合計	1,675,774,980	1,083,001,678	592,773,302

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	1,430,380	0	1,430,380
事業未収金	93,655,870	0	93,655,870
合計	95,086,250	0	95,086,250

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

第一号第四様式

あいらん拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	75,706,000	75,977,442	△ 271,442	
		居宅介護料収入	75,164,000	75,435,580	△ 271,580	
		(介護報酬収入)	67,647,000	67,892,022	△ 245,022	
		介護報酬収入	66,495,000	66,690,279	△ 195,279	
		介護予防報酬収入	1,152,000	1,201,743	△ 49,743	
		(利用者負担金収入)	7,517,000	7,543,558	△ 26,558	
		介護負担金収入(一般)	7,388,000	7,410,031	△ 22,031	
		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)	128,000	133,527	△ 5,527	
		その他の事業収入	542,000	541,862	138	
		補助金事業収入	542,000	541,862	138	
		老人福祉事業収入	156,733,000	160,782,530	△ 4,049,530	
		措置事業収入	156,733,000	160,782,530	△ 4,049,530	
		事務費収入	101,819,000	105,938,193	△ 4,119,193	
		事業費収入	54,114,000	54,044,337	69,663	
		その他の事業収入	800,000	800,000	0	
		借入金利息補助金収入	264,000	263,672	328	
		受取利息配当金収入	1,000	2,302	△ 1,302	
		その他の収入	62,000	252,914	△ 190,914	
		雑収入	62,000	252,914	△ 190,914	
		退職給付引当資産差益収入		58,940	△ 58,940	
		雑収入	62,000	193,974	△ 131,974	
		事業活動収入計(1)	232,766,000	237,278,860	△ 4,512,860	
	支出	人件費支出	117,719,000	116,533,091	1,185,909	
		職員給料支出	28,777,000	28,144,124	632,876	
		職員賞与支出	9,309,000	9,291,212	17,788	
		非常勤職員給与支出	62,715,000	62,552,515	162,485	
		退職給付支出	3,045,000	3,027,475	17,525	
		法定福利費支出	13,873,000	13,517,765	355,235	
		事業費支出	64,312,000	62,191,234	2,120,766	
		給食費支出	23,784,000	23,701,149	82,851	
		介護用品費支出	41,000	40,920	80	
		保健衛生費支出	1,231,000	929,466	301,534	
		被服費支出	77,000	26,356	50,644	
		教養娯楽費支出	916,000	900,594	15,406	
		日用品費支出	1,841,000	1,676,243	164,757	
		本人支給金支出	500,000	500,000	0	
		水道光熱費支出	28,490,000	27,585,360	904,640	
		燃料費支出	17,000		17,000	
		消耗器具備品費支出	1,490,000	1,489,937	63	
		保険料支出	346,000	345,453	547	
		賃借料支出	4,713,000	4,535,950	177,050	
		車輌費支出	796,000	391,662	404,338	
		雑支出	70,000	68,144	1,856	
		事務費支出	33,952,000	33,146,836	805,164	
		福利厚生費支出	568,000	460,361	107,639	
		職員被服費支出	398,000	365,533	32,467	
		旅費交通費支出	48,000	3,034	44,966	
		研修研究費支出	7,000		7,000	
		事務消耗品費支出	330,000	311,529	18,471	
		印刷製本費支出	10,000	8,746	1,254	
		修繕費支出	815,000	814,755	245	
		通信運搬費支出	766,000	738,281	27,719	
		会議費支出	10,000	9,881	119	
		広報費支出	5,000		5,000	
		業務委託費支出	21,346,000	21,345,072	928	
		手数料支出	2,452,000	2,006,354	445,646	
		保守料支出	1,622,000	1,621,105	895	
		渉外費支出	90,000	44,750	45,250	
		諸会費支出	136,000	107,700	28,300	
		雑支出	5,349,000	5,309,735	39,265	
		雑支出	5,349,000	5,309,735	39,265	
		支払利息支出	264,000	263,672	328	
		事業活動支出計(2)	216,247,000	212,134,833	4,112,167	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,519,000	25,144,027	△ 8,625,027	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入 設備資金借入金元金償還補助金収入	14,330,000 14,330,000	14,330,000 14,330,000	0 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 ファイナンス・リース債務の返済支出	14,330,000 588,000	14,330,000 587,088	0 912	
		施設整備等支出計(5)	14,918,000	14,917,088	912	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 588,000	△ 587,088	△ 912	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入	1,591,000 1,591,000	1,589,035 1,589,035	1,965 1,965	
		その他の活動収入計(7)	1,591,000	1,589,035	1,965	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出 施設・整備等積立資産支出 拠点区分間繰入金支出	21,989,000 1,989,000 20,000,000 7,300,000	21,648,535 1,648,535 20,000,000 7,300,000	340,465 340,465 0 0	
		その他の活動支出計(8)	29,289,000	28,948,535	340,465	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 27,698,000	△ 27,359,500	△ 338,500	
予備費支出(10)			200,000	—	200,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 11,967,000	△ 2,802,561	△ 9,164,439	

前期末支払資金残高(12)	57,361,000	57,361,985	△ 985	
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,394,000	54,559,424	△ 9,165,424	

第二号第四様式

あいらん拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	75,977,442	72,669,867	3,307,575
		居宅介護料収益	75,435,580	72,434,396	3,001,184
		(介護報酬収益)	67,892,022	65,201,391	2,690,631
		介護報酬収益	66,690,279	63,788,373	2,901,906
		介護予防報酬収益	1,201,743	1,413,018	△ 211,275
		(利用者負担金収益)	7,543,558	7,233,005	310,553
		介護負担金収益(一般)	7,410,031	7,087,597	322,434
		介護予防負担金収益(一般)	133,527	145,408	△ 11,881
		その他の事業収益	541,862	235,471	306,391
		補助金事業収益	541,862	158,471	383,391
		受託事業収益		77,000	△ 77,000
		老人福祉事業収益	160,782,530	160,301,336	481,194
		措置事業収益	160,782,530	160,301,336	481,194
		事務費収益	105,938,193	107,048,015	△ 1,109,822
		事業費収益	54,044,337	53,253,321	791,016
		その他の事業収益	800,000		800,000
		その他の収益	113,370	107,150	6,220
		退職給付引当金戻入益	54,430	71,500	△ 17,070
		退職給付引当資産差益	58,940	35,650	23,290
		サービス活動収益計(1)	236,873,342	233,078,353	3,794,989
	費用	人件費	116,592,591	110,889,341	5,703,250
		職員給料	28,144,124	31,416,390	△ 3,272,266
		職員賞与	9,291,212	8,949,292	341,920
		非常勤職員給与	62,552,515	54,240,251	8,312,264
		退職給付費用	3,086,975	2,897,190	189,785
		法定福利費	13,517,765	13,386,218	131,547
		事業費	62,191,234	56,776,466	5,414,768
		給食費	23,701,149	22,888,922	812,227
		介護用品費	40,920	32,720	8,200
		保健衛生費	929,466	994,675	△ 65,209
		被服費	26,356	48,056	△ 21,700
		教養娯楽費	900,594	1,302,139	△ 401,545
		日用品費	1,676,243	1,859,830	△ 183,587
		本人支給金	500,000	978,845	△ 478,845
		水道光熱費	27,585,360	21,741,304	5,844,056
		消耗器具備品費	1,489,937	1,869,844	△ 379,907
		保険料	345,453	300,810	44,643
		賃借料	4,535,950	4,250,116	285,834
		車輌費	391,662	425,231	△ 33,569
		雑費	68,144	83,974	△ 15,830
		事務費	33,146,836	32,840,856	305,980
		福利厚生費	460,361	410,576	49,785
		職員被服費	365,533	392,502	△ 26,969
		旅費交通費	3,034		3,034
		研修研究費		112,659	△ 112,659
		事務消耗品費	311,529	314,645	△ 3,116
		印刷製本費	8,746		8,746
		修繕費	814,755	455,920	358,835
		通信運搬費	738,281	595,407	142,874
		会議費	9,881	1,382	8,499
		業務委託費	21,345,072	21,448,996	△ 103,924
		手数料	2,006,354	2,269,120	△ 262,766
		保守料	1,621,105	1,492,605	128,500
		渉外費	44,750		44,750
		諸会費	107,700	113,600	△ 5,900
		雑費	5,309,735	5,233,444	76,291
		雑費	5,309,735	5,233,444	76,291
		減価償却費	29,207,037	29,207,037	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,673,522	△ 18,673,522	0
		その他の費用	54,430	71,500	△ 17,070
		退職給付引当資産差損	54,430	71,500	△ 17,070
		サービス活動費用計(2)	222,518,606	211,111,678	11,406,928
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,354,736	21,966,675	△ 7,611,939

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	263,672	296,630	△ 32,958
		受取利息配当金収益	2,302	1,298	1,004
		その他のサービス活動外収益	193,974	224,945	△ 30,971
		雑収益	193,974	224,945	△ 30,971
		雑収益	193,974	224,945	△ 30,971
		サービス活動外収益計(4)	459,948	522,873	△ 62,925
	費用	支払利息	263,672	296,630	△ 32,958
		サービス活動外費用計(5)	263,672	296,630	△ 32,958
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		196,276	226,243	△ 29,967
経常増減差額(7)=(3)+(6)			14,551,012	22,192,918	△ 7,641,906
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,330,000	14,330,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	14,330,000	14,330,000	0
		特別収益計(8)	14,330,000	14,330,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	6		6
		器具及び備品売却損・処分損	6		6
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,330,000	14,330,000	0
		拠点区分間繰入金費用	7,300,000	6,400,000	900,000
		特別費用計(9)	21,630,006	20,730,000	900,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 7,300,006	△ 6,400,000	△ 900,006
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			7,251,006	15,792,918	△ 8,541,912
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		98,487,071	106,694,153	△ 8,207,082
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		105,738,077	122,487,071	△ 16,748,994
	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)		20,000,000	24,000,000	△ 4,000,000
	施設・設備整備積立金積立額		20,000,000	24,000,000	△ 4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		85,738,077	98,487,071	△ 12,748,994

第三号第四様式

あいらん拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	66,497,607	68,623,631	△ 2,126,024	流動負債	26,855,271	26,178,734	676,537
現金預金	41,194,423	44,185,942	△ 2,991,519	事業未払金	10,489,936	10,462,286	27,650
未収金	1,363,059	802,428	560,631	その他の未払金	1,359,020	799,360	559,660
事業未収金	23,497,715	23,111,771	385,944	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	442,410	523,490	△ 81,080	１年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
				職員預り金	89,227	0	89,227
固定資産	541,826,136	552,220,459	△ 10,394,323	固定負債	97,235,649	113,340,017	△ 16,104,368
基本財産	404,032,081	432,381,713	△ 28,349,632	設備資金借入金	85,980,000	100,310,000	△ 14,330,000
建物	404,032,081	432,381,713	△ 28,349,632	リース債務	1,272,024	1,859,112	△ 587,088
その他の固定資産	137,794,055	119,838,746	17,955,309	退職給付引当金	9,983,625	11,170,905	△ 1,187,280
構築物	1	1	0	負債の部合計	124,090,920	139,518,751	△ 15,427,831
器具及び備品	1,000,237	1,270,561	△ 270,324	純資産の部			
有形リース資産	1,810,192	2,397,279	△ 587,087	基本金			
退職給付引当資産	9,983,625	11,170,905	△ 1,187,280	国庫補助金等特別積立金	273,494,746	277,838,268	△ 4,343,522
施設設備整備積立資産	125,000,000	105,000,000	20,000,000	その他の積立金	125,000,000	105,000,000	20,000,000
				施設・設備整備積立金	125,000,000	105,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	85,738,077	98,487,071	△ 12,748,994
				(うち当期活動増減差額)	7,251,006	15,792,918	△ 8,541,912
				純資産の部合計	484,232,823	481,325,339	2,907,484
資産の部合計	608,323,743	620,844,090	△ 12,520,347	負債及び純資産の部合計	608,323,743	620,844,090	△ 12,520,347

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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（⑩））
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（⑪））
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	432,381,713	0	28,349,632	404,032,081
合計	432,381,713	0	28,349,632	404,032,081

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　404,032,080 円
計　404,032,080 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）　100,310,000 円
計　100,310,000 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	363,097,920	404,032,081
小計	767,130,001	363,097,920	404,032,081
その他の固定資産			
構築物	24,150,000	24,149,999	1
器具及び備品	23,844,480	22,844,243	1,000,237
有形リース資産	4,109,616	2,299,424	1,810,192
小計	52,104,096	49,293,666	2,810,430
合計	819,234,097	412,391,586	406,842,511

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	1,363,059	0	1,363,059
事業未収金	23,497,715	0	23,497,715
合計	24,860,774	0	24,860,774

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

第一号第四様式

かがやき拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	77,564,000	65,535,638	12,028,362	
		居宅介護料収入	39,744,000	32,903,930	6,840,070	
		(介護報酬収入)	35,625,000	29,482,564	6,142,436	
		介護報酬収入	35,625,000	29,482,564	6,142,436	
		(利用者負担金収入)	4,119,000	3,421,366	697,634	
		介護負担金収入(公費)	211,000	126,994	84,006	
		介護負担金収入(一般)	3,908,000	3,294,372	613,628	
		地域密着型介護料収入	17,796,000	14,210,400	3,585,600	
		(介護報酬収入)	15,778,000	11,888,126	3,889,874	
		介護報酬収入	15,778,000	11,888,126	3,889,874	
		(利用者負担金収入)	2,018,000	2,322,274	△ 304,274	
		介護負担金収入(公費)	62,000	71,291	△ 9,291	
		介護負担金収入(一般)	1,956,000	2,250,983	△ 294,983	
		介護予防･日常生活支援総合事業収入	14,349,000	13,278,530	1,070,470	
		事業費収入	12,915,000	11,498,266	1,416,734	
		事業負担金収入(公費)	509,000	857,018	△ 348,018	
		事業負担金収入(一般)	925,000	923,246	1,754	
		利用者等利用料収入	5,182,000	4,496,438	685,562	
		居宅介護サービス利用料収入		449	△ 449	
		地域密着型介護サービス利用料収入		189	△ 189	
		食費収入(一般)	4,069,000	3,244,200	824,800	
		介護予防･日常生活支援総合事業利用料収入	1,113,000	1,251,600	△ 138,600	
		その他の事業収入	493,000	646,340	△ 153,340	
		補助金事業収入	448,000	608,840	△ 160,840	
		受託事業収入	45,000	37,500	7,500	
		経常経費寄附金収入	2,000		2,000	
		受取利息配当金収入	1,000	263	737	
		その他の収入	37,000	12,600	24,400	
		受入研修費収入	19,000		19,000	
		利用者等外給食費収入	14,000	9,600	4,400	
		雑収入	4,000	3,000	1,000	
		雑収入	4,000	3,000	1,000	
		事業活動収入計(1)	77,604,000	65,548,501	12,055,499	
	支出	人件費支出	52,819,000	46,828,018	5,990,982	
		職員給料支出	14,997,000	11,955,547	3,041,453	
		職員賞与支出	5,004,000	3,740,702	1,263,298	
		非常勤職員給与支出	25,070,000	24,747,931	322,069	
		退職給付支出	1,405,000	1,313,700	91,300	
		法定福利費支出	6,343,000	5,070,138	1,272,862	
		事業費支出	17,301,000	16,136,112	1,164,888	
		給食費支出	2,514,000	2,308,460	205,540	
		介護用品費支出	30,000	23,705	6,295	
		保健衛生費支出	45,000	22,278	22,722	
		教養娯楽費支出	508,000	469,132	38,868	
		日用品費支出	317,000	194,336	122,664	
		水道光熱費支出	8,619,000	8,367,985	251,015	
		消耗器具備品費支出	470,000	465,145	4,855	
		保険料支出	263,000	259,622	3,378	
		賃借料支出	2,232,000	2,142,301	89,699	
		車輌費支出	2,276,000	1,883,148	392,852	
		雑支出	27,000		27,000	
		事務費支出	8,942,000	8,266,103	675,897	
		福利厚生費支出	311,000	309,433	1,567	
		職員被服費支出	220,000	159,764	60,236	
		旅費交通費支出	10,000	1,050	8,950	
		研修研究費支出	76,000		76,000	
		事務消耗品費支出	230,000	211,165	18,835	
		修繕費支出	2,524,000	2,313,845	210,155	
		通信運搬費支出	583,000	385,058	197,942	
		会議費支出	3,000		3,000	
		業務委託費支出	3,040,000	3,015,100	24,900	
		手数料支出	1,252,000	1,219,942	32,058	
		保守料支出	589,000	578,514	10,486	
		渉外費支出	10,000		10,000	
		諸会費支出	76,000	66,600	9,400	
		雑支出	18,000	5,632	12,368	
		雑支出	18,000	5,632	12,368	
		利用者負担軽減額	6,000		6,000	
		その他の支出	10,000	4,928	5,072	
		利用者等外給食費支出	10,000	4,928	5,072	
		事業活動支出計(2)	79,078,000	71,235,161	7,842,839	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,474,000	△ 5,686,660	4,212,660	

施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	1,200,000 1,200,000	1,188,000 1,188,000	12,000 12,000	
		施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,188,000	12,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,200,000	△ 1,188,000	△ 12,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 施設・設備整備積立資産取崩収入	3,638,000 158,000 3,480,000	3,636,700 156,700 3,480,000	1,300 1,300 0	
		その他の活動収入計(7)	3,638,000	3,636,700	1,300	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出	864,000 864,000	738,240 738,240	125,760 125,760	
		その他の活動支出計(8)	864,000	738,240	125,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,774,000	2,898,460	△ 124,460	
予備費支出(10)			100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	△ 3,976,200	3,976,200	

前期末支払資金残高(12)	17,660,000	17,661,461	△ 1,461	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,660,000	13,685,261	3,974,739	

第二号第四様式

かがやき拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	65,535,638	73,858,477	△ 8,322,839
		居宅介護料収益	32,903,930	36,125,849	△ 3,221,919
		(介護報酬収益)	29,482,564	32,404,117	△ 2,921,553
		介護報酬収益	29,482,564	32,404,117	△ 2,921,553
		(利用者負担金収益)	3,421,366	3,721,732	△ 300,366
		介護負担金収益(公費)	126,994	221,311	△ 94,317
		介護負担金収益(一般)	3,294,372	3,500,421	△ 206,049
		地域密着型介護料収益	14,210,400	18,446,110	△ 4,235,710
		(介護報酬収益)	11,888,126	15,640,758	△ 3,752,632
		介護報酬収益	11,888,126	15,640,758	△ 3,752,632
		(利用者負担金収益)	2,322,274	2,805,352	△ 483,078
		介護負担金収益(公費)	71,291	62,096	9,195
		介護負担金収益(一般)	2,250,983	2,743,256	△ 492,273
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,278,530	14,013,530	△ 735,000
		事業費収益	11,498,266	12,134,393	△ 636,127
		事業負担金収益(公費)	857,018	786,520	70,498
		事業負担金収益(一般)	923,246	1,092,617	△ 169,371
		利用者等利用料収益	4,496,438	5,087,508	△ 591,070
		居宅介護サービス利用料収益	449	582	△ 133
		地域密着型介護サービス利用料収益	189	126	63
		食費収益(一般)	3,244,200	3,751,200	△ 507,000
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,251,600	1,335,600	△ 84,000
		その他の事業収益	646,340	185,480	460,860
		補助金事業収益	608,840	132,980	475,860
		受託事業収益	37,500	52,500	△ 15,000
		経常経費寄附金収益		5,000	△ 5,000
		その他の収益	95,000	183,380	△ 88,380
		退職給付引当金戻入益	95,000	72,470	22,530
		退職給付引当資産差益		110,910	△ 110,910
		サービス活動収益計(1)	65,630,638	74,046,857	△ 8,416,219
	費用	人件費	47,409,558	48,809,180	△ 1,399,622
		職員給料	11,955,547	15,472,585	△ 3,517,038
		職員賞与	3,740,702	5,128,303	△ 1,387,601
		非常勤職員給与	24,747,931	20,844,470	3,903,461
		退職給付費用	1,895,240	2,199,385	△ 304,145
		法定福利費	5,070,138	5,164,437	△ 94,299
		事業費	16,136,112	15,346,122	789,990
		給食費	2,308,460	2,607,220	△ 298,760
		介護用品費	23,705	71,245	△ 47,540
		保健衛生費	22,278	37,415	△ 15,137
		教養娯楽費	469,132	452,330	16,802
		日用品費	194,336	223,867	△ 29,531
		水道光熱費	8,367,985	6,892,754	1,475,231
		消耗器具備品費	465,145	410,954	54,191
		保険料	259,622	275,693	△ 16,071
		賃借料	2,142,301	2,150,476	△ 8,175
		車輌費	1,883,148	2,224,168	△ 341,020
		事務費	8,266,103	7,441,757	824,346
		福利厚生費	309,433	314,030	△ 4,597
		職員被服費	159,764	146,124	13,640
		旅費交通費	1,050		1,050
		研修研究費		73,600	△ 73,600
		事務消耗品費	211,165	141,272	69,893
		修繕費	2,313,845	2,340,380	△ 26,535
		通信運搬費	385,058	437,159	△ 52,101
		業務委託費	3,015,100	2,682,870	332,230
		手数料	1,219,942	330,508	889,434
		保守料	578,514	913,014	△ 334,500
		諸会費	66,600	62,800	3,800
		雑費	5,632		5,632
		雑費	5,632		5,632
		利用者負担軽減額		2,238	△ 2,238
		減価償却費	2,853,198	2,558,031	295,167
		その他の費用	95,000	72,470	22,530
		退職給付引当資産差損	95,000	72,470	22,530
		サービス活動費用計(2)	74,759,971	74,229,798	530,173
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,129,333	△ 182,941	△ 8,946,392

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	263	251	12
		その他のサービス活動外収益	12,600	28,130	△ 15,530
		利用者等外給食収益	9,600	10,200	△ 600
		雑収益	3,000	17,930	△ 14,930
		雑収益	3,000	17,930	△ 14,930
		サービス活動外収益計(4)	12,863	28,381	△ 15,518
	費用	その他のサービス活動外費用	4,928	7,392	△ 2,464
		利用者等外給食費	4,928	7,392	△ 2,464
		サービス活動外費用計(5)	4,928	7,392	△ 2,464
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,935	20,989	△ 13,054
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 9,121,398	△ 161,952	△ 8,959,446
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	0	1,600,000	△ 1,600,000
		特別費用計(9)	0	1,600,001	△ 1,600,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 1,600,001	1,600,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 9,121,398	△ 1,761,953	△ 7,359,445
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		35,563,492	28,525,445	7,038,047
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,442,094	26,763,492	△ 321,398
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,480,000	8,800,000	△ 5,320,000
	施設・設備整備積立金取崩額		3,480,000	8,800,000	△ 5,320,000
	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)		29,922,094	35,563,492	△ 5,641,398

第三号第四様式

かがやき拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	16,066,525	21,039,259	△ 4,972,734	流動負債	2,381,264	3,377,798	△ 996,534
現金預金	6,085,961	7,658,087	△ 1,572,126	事業未払金	2,194,044	2,045,468	148,576
未収金	157,688	1,335,171	△ 1,177,483	その他の未払金	156,700	1,332,330	△ 1,175,630
事業未収金	9,692,500	11,892,084	△ 2,199,584	預り金	110	0	110
前払費用	130,376	153,917	△ 23,541	職員預り金	30,410	0	30,410
固定資産	27,455,593	34,016,671	△ 6,561,078	固定負債	5,798,760	7,214,640	△ 1,415,880
基本財産				退職給付引当金	5,798,760	7,214,640	△ 1,415,880
その他の固定資産	27,455,593	34,016,671	△ 6,561,078	負債の部合計	8,180,024	10,592,438	△ 2,412,414
車輌運搬具	407,562	589,668	△ 182,106	純資産の部			
器具及び備品	15,829,271	17,312,363	△ 1,483,092	基本金			
退職給付引当資産	5,798,760	7,214,640	△ 1,415,880	国庫補助金等特別積立金			
施設設備整備積立資産	5,420,000	8,900,000	△ 3,480,000	その他の積立金	5,420,000	8,900,000	△ 3,480,000
				施設・設備整備積立金	5,420,000	8,900,000	△ 3,480,000
				次期繰越活動増減差額	29,922,094	35,563,492	△ 5,641,398
				(うち当期活動増減差額)	△ 9,121,398	△ 1,761,953	△ 7,359,445
				純資産の部合計	35,342,094	44,463,492	△ 9,121,398
資産の部合計	43,522,118	55,055,930	△ 11,533,812	負債及び純資産の部合計	43,522,118	55,055,930	△ 11,533,812

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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）
(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）

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			
車輌運搬具	1,090,459	682,897	407,562
器具及び備品	26,497,572	10,668,301	15,829,271
小計	27,588,031	11,351,198	16,236,833
合計	27,588,031	11,351,198	16,236,833

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	157,688	0	157,688
事業未収金	9,692,500	0	9,692,500
合計	9,850,188	0	9,850,188

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

第一号第四様式

双葉保育所拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	113,781,000	104,155,476	9,625,524	
		委託費収入	97,024,000	89,542,620	7,481,380	
		その他の事業収入	16,757,000	14,612,856	2,144,144	
		補助金事業収入	14,657,000	12,957,816	1,699,184	
		その他の事業収入	2,100,000	1,655,040	444,960	
		受取利息配当金収入	10,000	194	9,806	
		その他の収入	2,081,000	2,112,120	△ 31,120	
		受入研修費収入	10,000	33,200	△ 23,200	
		雑収入	2,071,000	2,078,920	△ 7,920	
		退職給付引当資産差益収入	2,070,000	2,069,920	80	
		雑収入	1,000	9,000	△ 8,000	
		事業活動収入計(1)	115,872,000	106,267,790	9,604,210	
	支出	人件費支出	94,017,000	91,932,188	2,084,812	
		職員給料支出	30,486,000	28,926,710	1,559,290	
		職員賞与支出	8,160,000	8,039,830	120,170	
		非常勤職員給与支出	35,824,000	35,784,108	39,892	
		退職給付支出	7,725,000	7,674,280	50,720	
		法定福利費支出	11,822,000	11,507,260	314,740	
		事業費支出	12,793,000	9,935,265	2,857,735	
		給食費支出	5,408,000	3,782,258	1,625,742	
		保健衛生費支出	335,000	334,647	353	
		保育材料費支出	927,000	558,230	368,770	
		水道光熱費支出	2,371,000	2,370,773	227	
		燃料費支出	744,000	743,309	691	
		消耗器具備品費支出	2,365,000	1,607,875	757,125	
		保険料支出	70,000	53,880	16,120	
		賃借料支出	384,000	295,623	88,377	
		雑支出	189,000	188,670	330	
		事務費支出	3,971,000	2,994,658	976,342	
		福利厚生費支出	636,000	525,897	110,103	
		職員被服費支出	338,000	222,233	115,767	
		旅費交通費支出	74,000	65,673	8,327	
		研修研究費支出	307,000	33,838	273,162	
		事務消耗品費支出	190,000	45,603	144,397	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	200,000	92,400	107,600	
		通信運搬費支出	234,000	225,960	8,040	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	955,000	847,970	107,030	
		手数料支出	329,000	280,235	48,765	
		保守料支出	318,000	317,850	150	
		諸会費支出	48,000	48,000	0	
		雑支出	312,000	288,999	23,001	
		雑支出	312,000	288,999	23,001	
		事業活動支出計(2)	110,781,000	104,862,111	5,918,889	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,091,000	1,405,679	3,685,321	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		286,000	△ 286,000	
		施設整備等補助金収入		286,000	△ 286,000	
		施設整備等収入計(4)		286,000	△ 286,000	
	支出	固定資産取得支出	2,459,000	286,000	2,173,000	
		器具及び備品取得支出	2,459,000	286,000	2,173,000	
		施設整備等支出計(5)	2,459,000	286,000	2,173,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,459,000	0	△ 2,459,000	

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入	4,536,000 4,536,000	4,536,360 4,536,360	△ 360 △ 360	
		その他の活動収入計(7)	4,536,000	4,536,360	△ 360	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出 人件費積立資産支出	7,158,000 2,158,000 5,000,000	5,882,100 1,982,100 3,900,000	1,275,900 175,900 1,100,000	
		その他の活動支出計(8)	7,158,000	5,882,100	1,275,900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,622,000	△ 1,345,740	△ 1,276,260	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			10,000	59,939	△ 49,939	

前期末支払資金残高(12)	10,679,000	10,679,105	△ 105	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,689,000	10,739,044	△ 50,044	

第二号第四様式

双葉保育所拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	104,155,476	98,727,960	5,427,516
		委託費収益	89,542,620	83,509,470	6,033,150
		その他の事業収益	14,612,856	15,218,490	△ 605,634
		補助金事業収益	12,957,816	13,455,810	△ 497,994
		その他の事業収益	1,655,040	1,762,680	△ 107,640
		その他の収益	2,069,920	329,120	1,740,800
		退職給付引当金戻入益		223,690	△ 223,690
		退職給付引当資産差益	2,069,920	105,430	1,964,490
		サービス活動収益計(1)	106,225,396	99,057,080	7,168,316
	費用	人件費	89,377,928	89,852,038	△ 474,110
		職員給料	28,926,710	31,558,157	△ 2,631,447
		職員賞与	8,039,830	8,304,057	△ 264,227
		非常勤職員給与	35,784,108	35,005,804	778,304
		退職給付費用	5,120,020	3,393,380	1,726,640
		法定福利費	11,507,260	11,590,640	△ 83,380
		事業費	9,935,265	9,518,146	417,119
		給食費	3,782,258	3,733,867	48,391
		保健衛生費	334,647	93,597	241,050
		保育材料費	558,230	690,054	△ 131,824
		水道光熱費	2,370,773	2,306,655	64,118
		燃料費	743,309	628,352	114,957
		消耗器具備品費	1,607,875	1,678,027	△ 70,152
		保険料	53,880	44,193	9,687
		賃借料	295,623	343,401	△ 47,778
		雑費	188,670		188,670
		事務費	2,994,658	2,891,161	103,497
		福利厚生費	525,897	518,726	7,171
		職員被服費	222,233	270,935	△ 48,702
		旅費交通費	65,673	63,976	1,697
		研修研究費	33,838	5,274	28,564
		事務消耗品費	45,603	35,861	9,742
		修繕費	92,400	20,020	72,380
		通信運搬費	225,960	251,127	△ 25,167
		業務委託費	847,970	842,646	5,324
		手数料	280,235	286,950	△ 6,715
		保守料	317,850	267,467	50,383
		諸会費	48,000	59,400	△ 11,400
		雑費	288,999	268,779	20,220
		雑費	288,999	268,779	20,220
		減価償却費	18,778,612	18,738,924	39,688
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,488,414	△ 10,486,818	△ 1,596
		その他の費用		223,690	△ 223,690
		退職給付引当資産差損		223,690	△ 223,690
		サービス活動費用計(2)	110,598,049	110,737,141	△ 139,092
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 4,372,653	△ 11,680,061	7,307,408
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	194	134	60
		その他のサービス活動外収益	42,200	11,000	31,200
		受入研修費収益	33,200		33,200
		雑収益	9,000	11,000	△ 2,000
		雑収益	9,000	11,000	△ 2,000
		サービス活動外収益計(4)	42,394	11,134	31,260
	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)		42,394	11,134	31,260
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 4,330,259	△ 11,668,927	7,338,668

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	286,000		286,000
		施設整備等補助金収益	286,000		286,000
		拠点区分間繰入金収益		4,100,000	△ 4,100,000
		特別収益計(8)	286,000	4,100,000	△ 3,814,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	286,000		286,000
		特別費用計(9)	286,000		286,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	4,100,000	△ 4,100,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 4,330,259	△ 7,568,927	3,238,668
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		128,719,176	136,288,103	△ 7,568,927
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		124,388,917	128,719,176	△ 4,330,259
	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)		3,900,000		3,900,000
	人件費積立金積立額		3,900,000		3,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		120,488,917	128,719,176	△ 8,230,259

第三号第四様式

双葉保育所拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	25,654,523	18,790,842	6,863,681	流動負債	14,915,479	8,111,737	6,803,742
現金預金	11,713,816	6,123,320	5,590,496	事業未払金	8,232,456	4,956,742	3,275,714
未収金	6,804,955	3,192,532	3,612,423	その他の未払金	6,606,280	3,097,410	3,508,870
未収補助金	194,000	353,140	△ 159,140	職員預り金	76,743	57,585	19,158
事業未収金	6,811,583	8,962,630	△ 2,151,047				
前払費用	130,169	159,220	△ 29,051				
固定資産	292,707,633	309,854,505	△ 17,146,872	固定負債	11,823,840	14,378,100	△ 2,554,260
基本財産	254,884,949	270,627,213	△ 15,742,264	退職給付引当金	11,823,840	14,378,100	△ 2,554,260
建物	254,884,949	270,627,213	△ 15,742,264	負債の部合計	26,739,319	22,489,837	4,249,482
その他の固定資産	37,822,684	39,227,292	△ 1,404,608	純資産の部			
建物	448,663	485,513	△ 36,850	基本金			
構築物	15,049,426	16,440,208	△ 1,390,782	国庫補助金等特別積立金	167,233,920	177,436,334	△ 10,202,414
器具及び備品	6,600,755	7,923,471	△ 1,322,716	その他の積立金	3,900,000	0	3,900,000
退職給付引当資産	11,823,840	14,378,100	△ 2,554,260	人件費積立金	3,900,000		3,900,000
人件費積立資産	3,900,000		3,900,000	次期繰越活動増減差額	120,488,917	128,719,176	△ 8,230,259
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,330,259	△ 7,568,927	3,238,668
				純資産の部合計	291,622,837	306,155,510	△ 14,532,673
資産の部合計	318,362,156	328,645,347	△ 10,283,191	負債及び純資産の部合計	318,362,156	328,645,347	△ 10,283,191

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	270,627,213		15,742,264	254,884,949
合計	270,627,213	0	15,742,264	254,884,949

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	302,111,741	47,226,792	254,884,949
小計	302,111,741	47,226,792	254,884,949
その他の固定資産			
建物	550,000	101,337	448,663
構築物	19,117,959	4,068,533	15,049,426
器具及び備品	11,677,737	5,076,982	6,600,755
小計	31,345,696	9,246,852	22,098,844
合計	333,457,437	56,473,644	276,983,793

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	6,804,955	0	6,804,955
未収補助金	194,000	0	194,000
事業未収金	6,811,583	0	6,811,583
合計	13,810,538	0	13,810,538

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

第一号第四様式

楽山保育園拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	103,049,000	103,235,371	△ 186,371	
		委託費収入	87,000,000	89,573,190	△ 2,573,190	
		その他の事業収入	16,049,000	13,662,181	2,386,819	
		補助金事業収入	13,000,000	11,834,121	1,165,879	
		その他の事業収入	3,049,000	1,828,060	1,220,940	
		受取利息配当金収入	10,000	3,763	6,237	
		その他の収入	218,000	172,060	45,940	
		受入研修費収入	10,000	29,800	△ 19,800	
		雑収入	208,000	142,260	65,740	
		退職給付引当資産差益収入	207,000	135,260	71,740	
		雑収入	1,000	7,000	△ 6,000	
		事業活動収入計(1)	103,277,000	103,411,194	△ 134,194	
	支出	人件費支出	85,719,000	83,722,735	1,996,265	
		職員給料支出	28,646,000	28,617,964	28,036	
		職員賞与支出	7,489,000	7,488,360	640	
		非常勤職員給与支出	34,894,000	34,893,521	479	
		退職給付支出	4,090,000	2,529,260	1,560,740	
		法定福利費支出	10,600,000	10,193,630	406,370	
		事業費支出	12,725,000	11,750,705	974,295	
		給食費支出	6,169,000	5,600,742	568,258	
		保健衛生費支出	211,000	206,725	4,275	
		保育材料費支出	1,022,000	793,300	228,700	
		水道光熱費支出	1,840,000	1,839,332	668	
		燃料費支出	719,000	718,661	339	
		消耗器具備品費支出	2,067,000	2,002,728	64,272	
		保険料支出	52,000	33,546	18,454	
		賃借料支出	384,000	295,623	88,377	
		雑支出	261,000	260,048	952	
		事務費支出	6,572,000	6,253,233	318,767	
		福利厚生費支出	599,000	561,227	37,773	
		職員被服費支出	240,000	239,704	296	
		旅費交通費支出	86,000	74,343	11,657	
		研修研究費支出	78,000	76,175	1,825	
		事務消耗品費支出	190,000	91,077	98,923	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	222,000	190,421	31,579	
		通信運搬費支出	201,000	164,298	36,702	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	3,972,000	3,968,055	3,945	
		手数料支出	348,000	307,522	40,478	
		保守料支出	240,000	235,704	4,296	
		諸会費支出	54,000	51,600	2,400	
		雑支出	312,000	293,107	18,893	
		雑支出	312,000	293,107	18,893	
		事業活動支出計(2)	105,016,000	101,726,673	3,289,327	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,739,000	1,684,521	△ 3,423,521	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		100,000	△ 100,000	
		施設整備等補助金収入		100,000	△ 100,000	
		施設整備等収入計(4)		100,000	△ 100,000	
	支出	固定資産取得支出	160,000	100,000	60,000	
		器具及び備品取得支出	160,000	100,000	60,000	
		施設整備等支出計(5)	160,000	100,000	60,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 160,000	0	△ 160,000	

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入	2,676,000 2,676,000	1,415,000 1,415,000	1,261,000 1,261,000	
		その他の活動収入計(7)	2,676,000	1,415,000	1,261,000	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出	1,974,000 1,974,000	1,973,630 1,973,630	370 370	
		その他の活動支出計(8)	1,974,000	1,973,630	370	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		702,000	△ 558,630	1,260,630	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 1,197,000	1,125,891	△ 2,322,891	

前期末支払資金残高(12)	22,317,000	22,317,846	△ 846	
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,120,000	23,443,737	△ 2,323,737	

第二号第四様式

楽山保育園拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	103,235,371	106,569,630	△ 3,334,259
		委託費収益	89,573,190	94,527,550	△ 4,954,360
		その他の事業収益	13,662,181	12,042,080	1,620,101
		補助金事業収益	11,834,121	9,937,360	1,896,761
		その他の事業収益	1,828,060	2,104,720	△ 276,660
		経常経費寄附金収益		270,000	△ 270,000
		その他の収益	252,710	153,040	99,670
		退職給付引当金戻入益	117,450	153,040	△ 35,590
		退職給付引当資産差益	135,260		135,260
		サービス活動収益計(1)	103,488,081	106,992,670	△ 3,504,589
	費用	人件費	84,281,365	83,977,735	303,630
		職員給料	28,617,964	27,956,263	661,701
		職員賞与	7,488,360	7,163,237	325,123
		非常勤職員給与	34,893,521	35,391,144	△ 497,623
		退職給付費用	3,087,890	2,914,670	173,220
		法定福利費	10,193,630	10,552,421	△ 358,791
		事業費	11,750,705	11,468,921	281,784
		給食費	5,600,742	5,322,742	278,000
		保健衛生費	206,725	304,243	△ 97,518
		保育材料費	793,300	1,256,347	△ 463,047
		水道光熱費	1,839,332	1,565,511	273,821
		燃料費	718,661	600,581	118,080
		消耗器具備品費	2,002,728	1,979,783	22,945
		保険料	33,546	34,768	△ 1,222
		賃借料	295,623	343,401	△ 47,778
		雑費	260,048	61,545	198,503
		事務費	6,253,233	4,743,027	1,510,206
		福利厚生費	561,227	580,513	△ 19,286
		職員被服費	239,704	264,453	△ 24,749
		旅費交通費	74,343	70,421	3,922
		研修研究費	76,175	13,069	63,106
		事務消耗品費	91,077	73,842	17,235
		修繕費	190,421	414,920	△ 224,499
		通信運搬費	164,298	189,899	△ 25,601
		業務委託費	3,968,055	2,288,933	1,679,122
		手数料	307,522	295,815	11,707
		保守料	235,704	224,007	11,697
		諸会費	51,600	50,700	900
		雑費	293,107	276,455	16,652
		雑費	293,107	276,455	16,652
		減価償却費	1,185,612	1,792,247	△ 606,635
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 411,867	△ 415,779	3,912
		その他の費用	117,450	153,040	△ 35,590
		退職給付引当資産差損	117,450	153,040	△ 35,590
		サービス活動費用計(2)	103,176,498	101,719,191	1,457,307
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		311,583	5,273,479	△ 4,961,896
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,763	3,723	40
		その他のサービス活動外収益	36,800	10,000	26,800
		受入研修費収益	29,800		29,800
		雑収益	7,000	10,000	△ 3,000
		雑収益	7,000	10,000	△ 3,000
		サービス活動外収益計(4)	40,563	13,723	26,840
	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)		40,563	13,723	26,840
経常増減差額(7)=(3)+(6)			352,146	5,287,202	△ 4,935,056

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益	100,000 100,000		100,000 100,000
		特別収益計(8)	100,000		100,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	100,000		100,000
		特別費用計(9)	100,000		100,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0		0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			352,146	5,287,202	△ 4,935,056
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		25,367,252	20,080,050	5,287,202
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,719,398	25,367,252	352,146
	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)		25,719,398	25,367,252	352,146

第三号第四様式

楽山保育園拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	30,879,486	27,403,786	3,475,700	流動負債	7,435,749	5,085,940	2,349,809
現金預金	21,636,666	23,054,756	△ 1,418,090	事業未払金	6,131,192	4,900,297	1,230,895
未収金	1,228,489	161,745	1,066,744	その他の未払金	1,220,060	156,830	1,063,230
未収補助金	224,000	524,760	△ 300,760	職員預り金	84,497	28,813	55,684
事業未収金	7,745,338	3,606,934	4,138,404				
前払費用	44,993	55,591	△ 10,598				
固定資産	193,853,048	193,401,820	451,228	固定負債	16,736,490	15,199,650	1,536,840
基本財産	2,998,125	3,788,674	△ 790,549	退職給付引当金	16,736,490	15,199,650	1,536,840
建物	2,998,125	3,788,674	△ 790,549	負債の部合計	24,172,239	20,285,590	3,886,649
その他の固定資産	190,854,923	189,613,146	1,241,777	純資産の部			
器具及び備品	1,118,433	1,413,496	△ 295,063	基本金			
退職給付引当資産	16,736,490	15,199,650	1,536,840	国庫補助金等特別積立金	1,840,897	2,152,764	△ 311,867
保育所施設・設備整備積立資産	173,000,000	173,000,000	0	その他の積立金	173,000,000	173,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	173,000,000	173,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	25,719,398	25,367,252	352,146
				(うち当期活動増減差額)	352,146	5,287,202	△ 4,935,056
				純資産の部合計	200,560,295	200,520,016	40,279
資産の部合計	224,732,534	220,805,606	3,926,928	負債及び純資産の部合計	224,732,534	220,805,606	3,926,928

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	3,788,674	0	790,549	2,998,125
合計	3,788,674	0	790,549	2,998,125

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	58,382,225	2,998,125
小計	61,380,350	58,382,225	2,998,125
その他の固定資産			
器具及び備品	9,190,060	8,071,627	1,118,433
小計	9,190,060	8,071,627	1,118,433
合計	70,570,410	66,453,852	4,116,558

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	1,228,489	0	1,228,489
未収補助金	224,000	0	224,000
事業未収金	7,745,338	0	7,745,338
合計	9,197,827	0	9,197,827

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

第一号第四様式

みどり保育園拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	80,522,000	77,713,021	2,808,979	
		委託費収入	69,053,000	65,945,980	3,107,020	
		その他の事業収入	11,469,000	11,767,041	△ 298,041	
		補助金事業収入	8,895,000	9,960,441	△ 1,065,441	
		その他の事業収入	2,574,000	1,806,600	767,400	
		受取利息配当金収入	10,000	1,624	8,376	
		その他の収入	11,000	18,000	△ 7,000	
		受入研修費収入	10,000	10,000	0	
		雑収入	1,000	8,000	△ 7,000	
		雑収入	1,000	8,000	△ 7,000	
		事業活動収入計(1)	80,543,000	77,732,645	2,810,355	
	支出	人件費支出	73,524,000	71,588,707	1,935,293	
		職員給料支出	31,925,000	30,316,039	1,608,961	
		職員賞与支出	8,464,000	8,463,477	523	
		非常勤職員給与支出	22,498,000	22,497,781	219	
		退職給付支出	894,000	801,000	93,000	
		法定福利費支出	9,743,000	9,510,410	232,590	
		事業費支出	10,069,000	9,429,037	639,963	
		給食費支出	4,278,000	4,211,498	66,502	
		保健衛生費支出	185,000	175,272	9,728	
		保育材料費支出	1,109,000	789,379	319,621	
		水道光熱費支出	1,803,000	1,802,695	305	
		燃料費支出	799,000	798,811	189	
		消耗器具備品費支出	1,362,000	1,183,604	178,396	
		保険料支出	37,000	28,507	8,493	
		賃借料支出	384,000	327,303	56,697	
		雑支出	112,000	111,968	32	
		事務費支出	4,875,000	3,783,719	1,091,281	
		福利厚生費支出	519,000	457,634	61,366	
		職員被服費支出	270,000	176,688	93,312	
		旅費交通費支出	62,000	30,184	31,816	
		研修研究費支出	307,000	5,979	301,021	
		事務消耗品費支出	190,000	62,247	127,753	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	1,927,000	1,620,597	306,403	
		通信運搬費支出	210,000	174,335	35,665	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	472,000	449,507	22,493	
		手数料支出	227,000	215,392	11,608	
		保守料支出	267,000	241,537	25,463	
		諸会費支出	62,000	54,000	8,000	
		雑支出	332,000	295,619	36,381	
		雑支出	332,000	295,619	36,381	
		事業活動支出計(2)	88,468,000	84,801,463	3,666,537	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 7,925,000	△ 7,068,818	△ 856,182	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,080,200	△ 1,080,200	
		施設整備等補助金収入		1,080,200	△ 1,080,200	
		施設整備等収入計(4)		1,080,200	△ 1,080,200	
	支出	固定資産取得支出	1,525,000	1,318,174	206,826	
		器具及び備品取得支出	1,525,000	1,318,174	206,826	
		施設整備等支出計(5)	1,525,000	1,318,174	206,826	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,525,000	△ 237,974	△ 1,287,026	

その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	11,000,000	10,000,000	1,000,000	
		その他の活動収入計(7)	11,000,000	10,000,000	1,000,000	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出	1,658,000 1,658,000	1,605,000 1,605,000	53,000 53,000	
		その他の活動支出計(8)	1,658,000	1,605,000	53,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		9,342,000	8,395,000	947,000	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 108,000	1,088,208	△ 1,196,208	

前期末支払資金残高(12)	7,220,000	7,220,315	△ 315	
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,112,000	8,308,523	△ 1,196,523	

第二号第四様式

みどり保育園拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	77,713,021	89,311,440	△ 11,598,419
		委託費収益	65,945,980	79,804,460	△ 13,858,480
		その他の事業収益	11,767,041	9,506,980	2,260,061
		補助金事業収益	9,960,441	7,581,220	2,379,221
		その他の事業収益	1,806,600	1,925,760	△ 119,160
		その他の収益		224,600	△ 224,600
		退職給付引当金戻入益		224,600	△ 224,600
		サービス活動収益計(1)	77,713,021	89,536,040	△ 11,823,019
	費用	人件費	73,193,707	74,664,275	△ 1,470,568
		職員給料	30,316,039	29,495,045	820,994
		職員賞与	8,463,477	8,369,138	94,339
		非常勤職員給与	22,497,781	24,421,575	△ 1,923,794
		退職給付費用	2,406,000	2,613,340	△ 207,340
		法定福利費	9,510,410	9,765,177	△ 254,767
		事業費	9,429,037	10,051,124	△ 622,087
		給食費	4,211,498	4,707,800	△ 496,302
		保健衛生費	175,272	286,997	△ 111,725
		保育材料費	789,379	544,279	245,100
		水道光熱費	1,802,695	1,779,643	23,052
		燃料費	798,811	773,296	25,515
		消耗器具備品費	1,183,604	1,450,243	△ 266,639
		保険料	28,507	28,727	△ 220
		賃借料	327,303	343,401	△ 16,098
		雑費	111,968	136,738	△ 24,770
		事務費	3,783,719	2,460,143	1,323,576
		福利厚生費	457,634	475,274	△ 17,640
		職員被服費	176,688	207,334	△ 30,646
		旅費交通費	30,184	34,602	△ 4,418
		研修研究費	5,979	2,220	3,759
		事務消耗品費	62,247	65,840	△ 3,593
		修繕費	1,620,597	133,100	1,487,497
		通信運搬費	174,335	172,222	2,113
		業務委託費	449,507	444,623	4,884
		手数料	215,392	368,882	△ 153,490
		保守料	241,537	227,835	13,702
		諸会費	54,000	53,100	900
		雑費	295,619	275,111	20,508
		雑費	295,619	275,111	20,508
		減価償却費	549,172	437,143	112,029
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 165,453	△ 103,733	△ 61,720
		その他の費用		224,600	△ 224,600
		退職給付引当資産差損		224,600	△ 224,600
		サービス活動費用計(2)	86,790,182	87,733,552	△ 943,370
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,077,161	1,802,488	△ 10,879,649
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,624	1,627	△ 3
		その他のサービス活動外収益	18,000	9,000	9,000
		受入研修費収益	10,000		10,000
		雑収益	8,000	9,000	△ 1,000
		雑収益	8,000	9,000	△ 1,000
		サービス活動外収益計(4)	19,624	10,627	8,997
	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)		19,624	10,627	8,997
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 9,057,537	1,813,115	△ 10,870,652

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 拠点区分間繰入金収益	1,080,200 1,080,200 10,000,000	118,000 118,000	962,200 962,200 10,000,000
		特別収益計(8)	11,080,200	118,000	10,962,200
	費用	固定資産売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金積立額	1 1 1,080,200	 118,000	1 1 962,200
		特別費用計(9)	1,080,201	118,000	962,201
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,999,999	0	9,999,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			942,462	1,813,115	△ 870,653
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		8,638,708	6,825,593	1,813,115
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,581,170	8,638,708	942,462
	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)		9,581,170	8,638,708	942,462

第三号第四様式

みどり保育園拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,867,048	11,380,761	2,486,287	流動負債	5,558,525	4,160,446	1,398,079
現金預金	10,518,074	5,222,103	5,295,971	事業未払金	5,558,445	3,969,233	1,589,212
未収金	8,773	193,879	△ 185,106	その他の未払金	0	162,140	△ 162,140
未収補助金	159,000	1,056,820	△ 897,820	預り金	80	260	△ 180
事業未収金	3,133,486	4,850,620	△ 1,717,134	職員預り金	0	28,813	△ 28,813
前払費用	47,715	57,339	△ 9,624				
固定資産	94,506,821	92,111,340	2,395,481	固定負債	15,894,180	14,267,700	1,626,480
基本財産	5	5	0	退職給付引当金	15,894,180	14,267,700	1,626,480
建物	5	5	0	負債の部合計	21,452,705	18,428,146	3,024,559
その他の固定資産	94,506,816	92,111,335	2,395,481	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
器具及び備品	2,612,635	1,843,634	769,001	国庫補助金等特別積立金	1,339,994	425,247	914,747
退職給付引当資産	15,894,180	14,267,700	1,626,480	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	9,581,170	8,638,708	942,462
				(うち当期活動増減差額)	942,462	1,813,115	△ 870,653
				純資産の部合計	86,921,164	85,063,955	1,857,209
資産の部合計	108,373,869	103,492,101	4,881,768	負債及び純資産の部合計	108,373,869	103,492,101	4,881,768

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	8,354,820	5,742,185	2,612,635
小計	18,014,820	15,402,184	2,612,636
合計	88,204,820	85,592,179	2,612,641

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	8,773	0	8,773
未収補助金	159,000	0	159,000
事業未収金	3,133,486	0	3,133,486
合計	3,301,259	0	3,301,259

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

第一号第四様式

白鳥保育所拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	92,932,000	87,765,307	5,166,693	
		委託費収入	78,190,000	77,505,570	684,430	
		その他の事業収入	14,742,000	10,259,737	4,482,263	
		補助金事業収入	12,439,000	9,196,877	3,242,123	
		その他の事業収入	2,303,000	1,062,860	1,240,140	
		受取利息配当金収入	10,000	1,885	8,115	
		その他の収入	204,000	228,490	△ 24,490	
		受入研修費収入	10,000	26,500	△ 16,500	
		雑収入	194,000	201,990	△ 7,990	
		退職給付引当資産差益収入	193,000	192,990	10	
		雑収入	1,000	9,000	△ 8,000	
		事業活動収入計(1)	93,146,000	87,995,682	5,150,318	
	支出	人件費支出	75,154,000	74,587,285	566,715	
		職員給料支出	28,100,000	28,036,666	63,334	
		職員賞与支出	7,450,000	7,448,485	1,515	
		非常勤職員給与支出	27,005,000	26,939,989	65,011	
		退職給付支出	2,409,000	2,314,520	94,480	
		法定福利費支出	10,190,000	9,847,625	342,375	
		事業費支出	10,395,000	7,692,132	2,702,868	
		給食費支出	4,689,000	3,305,716	1,383,284	
		保健衛生費支出	368,000	322,849	45,151	
		保育材料費支出	1,108,000	475,458	632,542	
		水道光熱費支出	1,441,000	1,440,645	355	
		燃料費支出	430,000	429,653	347	
		消耗器具備品費支出	1,750,000	1,214,446	535,554	
		保険料支出	46,000	28,909	17,091	
		賃借料支出	384,000	295,623	88,377	
		雑支出	179,000	178,833	167	
		事務費支出	6,696,000	5,787,021	908,979	
		福利厚生費支出	410,000	386,590	23,410	
		職員被服費支出	297,000	186,031	110,969	
		旅費交通費支出	122,000	104,720	17,280	
		研修研究費支出	25,000	19,513	5,487	
		事務消耗品費支出	190,000	40,645	149,355	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	1,841,000	1,393,260	447,740	
		通信運搬費支出	183,000	143,910	39,090	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	2,717,000	2,656,946	60,054	
		手数料支出	254,000	253,117	883	
		保守料支出	245,000	231,113	13,887	
		諸会費支出	50,000	48,000	2,000	
		雑支出	332,000	323,176	8,824	
		雑支出	332,000	323,176	8,824	
		事業活動支出計(2)	92,245,000	88,066,438	4,178,562	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		901,000	△ 70,756	971,756	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,340,900	△ 1,340,900	
		施設整備等補助金収入		1,340,900	△ 1,340,900	
		施設整備等収入計(4)		1,340,900	△ 1,340,900	
	支出	固定資産取得支出	2,517,000	2,330,900	186,100	
		器具及び備品取得支出	2,517,000	2,330,900	186,100	
		施設整備等支出計(5)	2,517,000	2,330,900	186,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,517,000	△ 990,000	△ 1,527,000	

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	3,332,000 1,232,000 2,100,000	1,231,530 1,231,530	2,100,470 470 2,100,000	
		その他の活動収入計(7)	3,332,000	1,231,530	2,100,470	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出	1,605,000 1,605,000	1,599,695 1,599,695	5,305 5,305	
		その他の活動支出計(8)	1,605,000	1,599,695	5,305	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,727,000	△ 368,165	2,095,165	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			111,000	△ 1,428,921	1,539,921	

前期末支払資金残高(12)	15,158,000	15,158,925	△ 925	
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,269,000	13,730,004	1,538,996	

第二号第四様式

白鳥保育所拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	87,765,307	95,837,220	△ 8,071,913
		委託費収益	77,505,570	85,234,290	△ 7,728,720
		その他の事業収益	10,259,737	10,602,930	△ 343,193
		補助金事業収益	9,196,877	9,268,330	△ 71,453
		その他の事業収益	1,062,860	1,334,600	△ 271,740
		その他の収益	236,075	142,650	93,425
		退職給付引当金戻入益	43,085	142,650	△ 99,565
		退職給付引当資産差益	192,990		192,990
		サービス活動収益計(1)	88,001,382	95,979,870	△ 7,978,488
	費用	人件費	74,955,450	80,893,361	△ 5,937,911
		職員給料	28,036,666	30,875,973	△ 2,839,307
		職員賞与	7,448,485	8,164,236	△ 715,751
		非常勤職員給与	26,939,989	28,587,193	△ 1,647,204
		退職給付費用	2,682,685	2,841,725	△ 159,040
		法定福利費	9,847,625	10,424,234	△ 576,609
		事業費	7,692,132	8,077,063	△ 384,931
		給食費	3,305,716	3,638,651	△ 332,935
		保健衛生費	322,849	71,549	251,300
		保育材料費	475,458	577,967	△ 102,509
		水道光熱費	1,440,645	1,470,981	△ 30,336
		燃料費	429,653	438,815	△ 9,162
		消耗器具備品費	1,214,446	1,482,116	△ 267,670
		保険料	28,909	29,411	△ 502
		賃借料	295,623	343,401	△ 47,778
		雑費	178,833	24,172	154,661
		事務費	5,787,021	5,226,531	560,490
		福利厚生費	386,590	485,467	△ 98,877
		職員被服費	186,031	225,900	△ 39,869
		旅費交通費	104,720	106,720	△ 2,000
		研修研究費	19,513	29,709	△ 10,196
		事務消耗品費	40,645	48,526	△ 7,881
		修繕費	1,393,260	480,700	912,560
		通信運搬費	143,910	160,477	△ 16,567
		業務委託費	2,656,946	2,607,082	49,864
		手数料	253,117	516,240	△ 263,123
		保守料	231,113	215,345	15,768
		諸会費	48,000	47,100	900
		雑費	323,176	303,265	19,911
		雑費	323,176	303,265	19,911
		減価償却費	1,136,345	800,288	336,057
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 326,368	△ 251,726	△ 74,642
		その他の費用	43,085	142,650	△ 99,565
		退職給付引当資産差損	43,085	142,650	△ 99,565
		サービス活動費用計(2)	89,287,665	94,888,167	△ 5,600,502
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,286,283	1,091,703	△ 2,377,986
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,885	1,884	1
		その他のサービス活動外収益	35,500	20,000	15,500
		受入研修費収益	26,500	10,000	16,500
		雑収益	9,000	10,000	△ 1,000
		雑収益	9,000	10,000	△ 1,000
		サービス活動外収益計(4)	37,385	21,884	15,501
	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)		37,385	21,884	15,501
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 1,248,898	1,113,587	△ 2,362,485

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益	1,340,900 1,340,900		1,340,900 1,340,900
		特別収益計(8)	1,340,900		1,340,900
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,340,900		1,340,900
		特別費用計(9)	1,340,900		1,340,900
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0		0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 1,248,898	1,113,587	△ 2,362,485
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		19,518,819	16,805,232	2,713,587
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		18,269,921	17,918,819	351,102
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			1,600,000	△ 1,600,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			1,600,000	△ 1,600,000
	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)		18,269,921	19,518,819	△ 1,248,898

第三号第四様式

白鳥保育所拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,645,876	19,195,909	1,449,967	流動負債	6,915,872	4,036,984	2,878,888
現金預金	14,998,553	10,752,465	4,246,088	事業未払金	6,886,983	3,393,529	3,493,454
未収金	64,656	615,906	△ 551,250	その他の未払金	0	613,060	△ 613,060
未収補助金	161,000	2,404,450	△ 2,243,450	預り金	0	3,140	△ 3,140
事業未収金	5,376,646	5,370,760	5,886	職員預り金	28,889	27,255	1,634
前払費用	45,021	52,328	△ 7,307				
固定資産	104,770,699	105,250,144	△ 479,445	固定負債	14,980,500	16,654,500	△ 1,674,000
基本財産	788,901	873,265	△ 84,364	退職給付引当金	14,980,500	16,654,500	△ 1,674,000
建物	788,901	873,265	△ 84,364	負債の部合計	21,896,372	20,691,484	1,204,888
その他の固定資産	103,981,798	104,376,879	△ 395,081	純資産の部			
構築物	1,364,561	1,557,210	△ 192,649	基本金			
器具及び備品	4,236,737	2,765,169	1,471,568	国庫補助金等特別積立金	1,850,282	835,750	1,014,532
退職給付引当資産	14,980,500	16,654,500	△ 1,674,000	その他の積立金	83,400,000	83,400,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	83,400,000	83,400,000	0	保育所施設・設備整備積立金	83,400,000	83,400,000	0
				次期繰越活動増減差額	18,269,921	19,518,819	△ 1,248,898
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,248,898	1,113,587	△ 2,362,485
				純資産の部合計	103,520,203	103,754,569	△ 234,366
資産の部合計	125,416,575	124,446,053	970,522	負債及び純資産の部合計	125,416,575	124,446,053	970,522

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	873,265	0	84,364	788,901
合計	873,265	0	84,364	788,901

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	1,045,100	788,901
小計	1,834,001	1,045,100	788,901
その他の固定資産			
構築物	1,926,498	561,937	1,364,561
器具及び備品	8,490,105	4,253,368	4,236,737
小計	10,416,603	4,815,305	5,601,298
合計	12,250,604	5,860,405	6,390,199

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

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	64,656	0	64,656
未収補助金	161,000	0	161,000
事業未収金	5,376,646	0	5,376,646
合計	5,602,302	0	5,602,302

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

第一号第四様式

東町保育所拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	159,831,000	148,810,348	11,020,652	
		委託費収入	127,246,000	124,874,020	2,371,980	
		その他の事業収入	32,585,000	23,936,328	8,648,672	
		補助金事業収入	27,910,000	20,758,688	7,151,312	
		その他の事業収入	4,675,000	3,177,640	1,497,360	
		借入金利息補助金収入	87,000	87,533	△ 533	
		経常経費寄附金収入	324,000	324,000	0	
		受取利息配当金収入	10,000	1,612	8,388	
		その他の収入	54,000	92,220	△ 38,220	
		受入研修費収入	10,000	29,800	△ 19,800	
		雑収入	44,000	62,420	△ 18,420	
		退職給付引当資産差益収入	43,000	43,420	△ 420	
		雑収入	1,000	19,000	△ 18,000	
		事業活動収入計(1)	160,306,000	149,315,713	10,990,287	
	支出	人件費支出	105,275,000	103,936,613	1,338,387	
		職員給料支出	29,100,000	28,859,089	240,911	
		職員賞与支出	7,378,000	7,377,613	387	
		非常勤職員給与支出	52,000,000	51,826,388	173,612	
		退職給付支出	2,797,000	2,611,640	185,360	
		法定福利費支出	14,000,000	13,261,883	738,117	
		事業費支出	17,934,000	17,055,050	878,950	
		給食費支出	9,261,000	8,940,092	320,908	
		保健衛生費支出	454,000	453,947	53	
		保育材料費支出	1,367,000	941,263	425,737	
		水道光熱費支出	4,468,000	4,448,038	19,962	
		燃料費支出	6,000		6,000	
		消耗器具備品費支出	1,701,000	1,700,428	572	
		保険料支出	83,000	66,309	16,691	
		賃借料支出	384,000	295,623	88,377	
		雑支出	210,000	209,350	650	
		事務費支出	8,429,000	7,642,653	786,347	
		福利厚生費支出	840,000	717,805	122,195	
		職員被服費支出	300,000	285,439	14,561	
		旅費交通費支出	86,000	73,454	12,546	
		研修研究費支出	100,000	60,619	39,381	
		事務消耗品費支出	270,000	80,065	189,935	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	1,256,000	1,009,833	246,167	
		通信運搬費支出	246,000	196,109	49,891	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	3,866,000	3,865,080	920	
		手数料支出	393,000	392,005	995	
		保守料支出	658,000	615,499	42,501	
		諸会費支出	52,000	49,600	2,400	
		雑支出	332,000	297,145	34,855	
		雑支出	332,000	297,145	34,855	
		支払利息支出	89,000	88,890	110	
		事業活動支出計(2)	131,727,000	128,723,206	3,003,794	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,579,000	20,592,507	7,986,493	
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	7,187,232	△ 3,619,232	
		施設整備等補助金収入		3,618,600	△ 3,618,600	
		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	7,187,232	△ 3,619,232	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,624,000	3,624,000	0	
		固定資産取得支出	6,356,000	4,769,600	1,586,400	
		器具及び備品取得支出	6,356,000	4,769,600	1,586,400	
		施設整備等支出計(5)	9,980,000	8,393,600	1,586,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 6,412,000	△ 1,206,368	△ 5,205,632	

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,322,000	1,322,220	△ 220	
		退職給付引当資産取崩収入	1,322,000	1,322,220	△ 220	
		その他の活動収入計(7)	1,322,000	1,322,220	△ 220	
	支出	積立資産支出	4,483,000	2,481,900	2,001,100	
		退職給付引当資産支出	2,483,000	2,481,900	1,100	
		人件費積立資産支出	2,000,000		2,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	19,000,000	18,000,000	1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	23,483,000	20,481,900	3,001,100	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 22,161,000	△ 19,159,680	△ 3,001,320	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,000	226,459	△ 220,459	

前期末支払資金残高(12)	32,675,000	32,675,435	△ 435	
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,681,000	32,901,894	△ 220,894	

第二号第四様式

東町保育所拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	148,810,348	162,694,440	△ 13,884,092
		委託費収益	124,874,020	138,046,200	△ 13,172,180
		その他の事業収益	23,936,328	24,648,240	△ 711,912
		補助金事業収益	20,758,688	21,483,300	△ 724,612
		その他の事業収益	3,177,640	3,164,940	12,700
		経常経費寄附金収益	324,000	13,200	310,800
		その他の収益	43,420	2,349,790	△ 2,306,370
		退職給付引当金戻入益		362,780	△ 362,780
		退職給付引当資産差益	43,420	1,987,010	△ 1,943,590
		サービス活動収益計(1)	149,177,768	165,057,430	△ 15,879,662
	費用	人件費	105,096,293	119,692,113	△ 14,595,820
		職員給料	28,859,089	38,096,535	△ 9,237,446
		職員賞与	7,377,613	10,316,626	△ 2,939,013
		非常勤職員給与	51,826,388	50,030,078	1,796,310
		退職給付費用	3,771,320	6,176,720	△ 2,405,400
		法定福利費	13,261,883	15,072,154	△ 1,810,271
		事業費	17,055,050	16,318,444	736,606
		給食費	8,940,092	8,224,278	715,814
		保健衛生費	453,947	212,541	241,406
		保育材料費	941,263	978,577	△ 37,314
		水道光熱費	4,448,038	4,124,400	323,638
		消耗器具備品費	1,700,428	2,191,551	△ 491,123
		保険料	66,309	65,356	953
		賃借料	295,623	343,401	△ 47,778
		雑費	209,350	178,340	31,010
		事務費	7,642,653	19,581,192	△ 11,938,539
		福利厚生費	717,805	795,692	△ 77,887
		職員被服費	285,439	339,871	△ 54,432
		旅費交通費	73,454	68,808	4,646
		研修研究費	60,619	59,884	735
		事務消耗品費	80,065	67,947	12,118
		修繕費	1,009,833	12,940,224	△ 11,930,391
		通信運搬費	196,109	195,031	1,078
		業務委託費	3,865,080	3,788,302	76,778
		手数料	392,005	402,060	△ 10,055
		保守料	615,499	594,440	21,059
		諸会費	49,600	51,400	△ 1,800
		雑費	297,145	277,533	19,612
		雑費	297,145	277,533	19,612
		減価償却費	9,179,798	8,882,865	296,933
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,897,292	△ 6,712,066	△ 185,226
		その他の費用		362,780	△ 362,780
		退職給付引当資産差損		362,780	△ 362,780
		サービス活動費用計(2)	132,076,502	158,125,328	△ 26,048,826
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,101,266	6,932,102	10,169,164
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	87,533	97,883	△ 10,350
		受取利息配当金収益	1,612	1,518	94
		その他のサービス活動外収益	48,800	115,000	△ 66,200
		受入研修費収益	29,800	82,000	△ 52,200
		雑収益	19,000	33,000	△ 14,000
		雑収益	19,000	33,000	△ 14,000
		サービス活動外収益計(4)	137,945	214,401	△ 76,456
	費用	支払利息	88,890	99,402	△ 10,512
		サービス活動外費用計(5)	88,890	99,402	△ 10,512
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		49,055	114,999	△ 65,944
経常増減差額(7)=(3)+(6)			17,150,321	7,047,101	10,103,220

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益	7,187,232 3,618,600 3,568,632	4,173,432 604,800 3,568,632	3,013,800 3,013,800 0
		特別収益計(8)	7,187,232	4,173,432	3,013,800
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用	7,187,232 18,000,000	4,173,432 15,000,000	3,013,800 3,000,000
		特別費用計(9)	25,187,232	19,173,432	6,013,800
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 18,000,000	△ 15,000,000	△ 3,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 849,679	△ 7,952,899	7,103,220
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		48,662,335	44,015,234	4,647,101
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		47,812,656	36,062,335	11,750,321
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			12,600,000	△ 12,600,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			12,600,000	△ 12,600,000
	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)		47,812,656	48,662,335	△ 849,679

第三号第四様式

東町保育所拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,073,001	50,036,423	△ 2,963,422	流動負債	17,795,107	20,984,988	△ 3,189,881
現金預金	37,459,555	37,229,296	230,259	事業未払金	12,805,467	11,169,392	1,636,075
未収金	1,395,612	6,035,312	△ 4,639,700	その他の未払金	1,365,640	6,023,840	△ 4,658,200
未収補助金	360,400	1,683,900	△ 1,323,500	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	7,732,798	4,933,364	2,799,434	職員預り金	0	167,756	△ 167,756
前払費用	124,636	154,551	△ 29,915				
固定資産	231,681,031	233,768,389	△ 2,087,358	固定負債	45,562,600	46,863,760	△ 1,301,160
基本財産	156,518,703	164,814,973	△ 8,296,270	設備資金借入金	25,066,000	28,690,000	△ 3,624,000
建物	156,518,703	164,814,973	△ 8,296,270	退職給付引当金	20,496,600	18,173,760	2,322,840
その他の固定資産	75,162,328	68,953,416	6,208,912	負債の部合計	63,357,707	67,848,748	△ 4,491,041
構築物	237,212	270,518	△ 33,306	純資産の部			
器具及び備品	7,028,516	3,109,138	3,919,378	基本金			
退職給付引当資産	20,496,600	18,173,760	2,322,840	国庫補助金等特別積立金	120,183,669	119,893,729	289,940
保育所施設・設備整備積立資産	47,400,000	47,400,000	0	その他の積立金	47,400,000	47,400,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	47,400,000	47,400,000	0
				次期繰越活動増減差額	47,812,656	48,662,335	△ 849,679
				(うち当期活動増減差額)	△ 849,679	△ 7,952,899	7,103,220
				純資産の部合計	215,396,325	215,956,064	△ 559,739
資産の部合計	278,754,032	283,804,812	△ 5,050,780	負債及び純資産の部合計	278,754,032	283,804,812	△ 5,050,780

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	164,814,973	0	8,296,270	156,518,703
合計	164,814,973	0	8,296,270	156,518,703

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）　156,518,703 円
計　156,518,703 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）　28,690,000 円
計　28,690,000 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	101,546,082	156,518,703
小計	258,064,785	101,546,082	156,518,703
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	10,696,447	237,212
器具及び備品	12,020,237	4,991,721	7,028,516
小計	22,953,896	15,688,168	7,265,728
合計	281,018,681	117,234,250	163,784,431

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	1,395,612	0	1,395,612
未収補助金	360,400	0	360,400
事業未収金	7,732,798	0	7,732,798
合計	9,488,810	0	9,488,810

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

第一号第四様式

常盤保育所拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	146,589,000	134,970,997	11,618,003	
		委託費収入	108,000,000	104,177,280	3,822,720	
		その他の事業収入	38,589,000	30,793,717	7,795,283	
		補助金事業収入	25,255,000	19,492,977	5,762,023	
		受託事業収入	8,727,000	8,398,000	329,000	
		その他の事業収入	4,607,000	2,902,740	1,704,260	
		経常経費寄附金収入	288,000	338,000	△ 50,000	
		受取利息配当金収入	10,000	2,105	7,895	
		その他の収入	11,000	41,337	△ 30,337	
		受入研修費収入	10,000	13,200	△ 3,200	
		雑収入	1,000	28,137	△ 27,137	
		雑収入	1,000	28,137	△ 27,137	
		事業活動収入計(1)	146,898,000	135,352,439	11,545,561	
	支出	人件費支出	107,137,000	105,159,950	1,977,050	
		職員給料支出	29,500,000	29,270,606	229,394	
		職員賞与支出	8,553,000	8,552,692	308	
		非常勤職員給与支出	52,000,000	51,759,897	240,103	
		退職給付支出	2,584,000	2,220,210	363,790	
		法定福利費支出	14,500,000	13,356,545	1,143,455	
		事業費支出	19,613,000	17,527,546	2,085,454	
		給食費支出	9,058,000	7,902,361	1,155,639	
		保健衛生費支出	606,000	605,717	283	
		保育材料費支出	1,606,000	1,334,948	271,052	
		水道光熱費支出	3,151,000	3,150,702	298	
		燃料費支出	1,356,000	1,355,355	645	
		消耗器具備品費支出	2,618,000	2,085,079	532,921	
		保険料支出	104,000	77,380	26,620	
		賃借料支出	728,000	630,106	97,894	
		雑支出	386,000	385,898	102	
		事務費支出	20,682,000	18,369,908	2,312,092	
		福利厚生費支出	890,000	644,454	245,546	
		職員被服費支出	564,000	347,831	216,169	
		旅費交通費支出	74,000	72,300	1,700	
		研修研究費支出	259,000	14,444	244,556	
		事務消耗品費支出	270,000	173,621	96,379	
		印刷製本費支出	10,000		10,000	
		修繕費支出	16,100,000	14,867,930	1,232,070	
		通信運搬費支出	354,000	300,326	53,674	
		会議費支出	10,000	1,458	8,542	
		広報費支出	110,000	73,700	36,300	
		業務委託費支出	680,000	557,380	122,620	
		手数料支出	548,000	547,590	410	
		保守料支出	423,000	422,628	372	
		諸会費支出	58,000	51,100	6,900	
		雑支出	332,000	295,146	36,854	
		雑支出	332,000	295,146	36,854	
		事業活動支出計(2)	147,432,000	141,057,404	6,374,596	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 534,000	△ 5,704,965	5,170,965	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		3,707,000	△ 3,707,000	
		施設整備等補助金収入		3,707,000	△ 3,707,000	
		施設整備等収入計(4)		3,707,000	△ 3,707,000	
	支出	固定資産取得支出	4,850,000	4,042,400	807,600	
		器具及び備品取得支出	4,850,000	4,042,400	807,600	
		施設整備等支出計(5)	4,850,000	4,042,400	807,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 4,850,000	△ 335,400	△ 4,514,600	

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	15,263,000 1,063,000 14,200,000	14,863,210 1,063,210 13,800,000	399,790 △ 210 400,000	
		その他の活動収入計(7)	15,263,000	14,863,210	399,790	
	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出 拠点区分間繰入金支出	2,320,000 2,320,000 8,000,000	2,307,555 2,307,555 8,000,000	12,445 12,445 0	
		その他の活動支出計(8)	10,320,000	10,307,555	12,445	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,943,000	4,555,655	387,345	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 441,000	△ 1,484,710	1,043,710	

前期末支払資金残高(12)	29,330,000	29,330,243	△ 243	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,889,000	27,845,533	1,043,467	

第二号第四様式

常盤保育所拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	134,970,997	153,009,690	△ 18,038,693
		委託費収益	104,177,280	125,636,930	△ 21,459,650
		その他の事業収益	30,793,717	27,372,760	3,420,957
		補助金事業収益	19,492,977	15,539,380	3,953,597
		受託事業収益	8,398,000	8,398,000	0
		その他の事業収益	2,902,740	3,435,380	△ 532,640
		経常経費寄附金収益	338,000		338,000
		その他の収益	179,525	452,820	△ 273,295
		退職給付引当金戻入益	179,525	452,820	△ 273,295
		サービス活動収益計(1)	135,488,522	153,462,510	△ 17,973,988
	費用	人件費	106,404,295	115,820,196	△ 9,415,901
		職員給料	29,270,606	40,391,821	△ 11,121,215
		職員賞与	8,552,692	11,679,445	△ 3,126,753
		非常勤職員給与	51,759,897	45,402,036	6,357,861
		退職給付費用	3,464,555	3,747,725	△ 283,170
		法定福利費	13,356,545	14,599,169	△ 1,242,624
		事業費	17,527,546	17,673,893	△ 146,347
		給食費	7,902,361	8,674,870	△ 772,509
		保健衛生費	605,717	214,659	391,058
		保育材料費	1,334,948	1,200,460	134,488
		水道光熱費	3,150,702	3,124,998	25,704
		燃料費	1,355,355	1,216,601	138,754
		消耗器具備品費	2,085,079	2,370,355	△ 285,276
		保険料	77,380	82,645	△ 5,265
		賃借料	630,106	617,247	12,859
		雑費	385,898	172,058	213,840
		事務費	18,369,908	4,874,233	13,495,675
		福利厚生費	644,454	703,850	△ 59,396
		職員被服費	347,831	338,585	9,246
		旅費交通費	72,300	57,551	14,749
		研修研究費	14,444	7,813	6,631
		事務消耗品費	173,621	144,418	29,203
		修繕費	14,867,930	1,332,210	13,535,720
		通信運搬費	300,326	262,708	37,618
		会議費	1,458		1,458
		広報費	73,700	73,700	0
		業務委託費	557,380	605,799	△ 48,419
		手数料	547,590	558,690	△ 11,100
		保守料	422,628	455,810	△ 33,182
		諸会費	51,100	52,900	△ 1,800
		雑費	295,146	280,199	14,947
		雑費	295,146	280,199	14,947
		減価償却費	4,619,220	4,487,463	131,757
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,222,811	△ 4,081,709	△ 141,102
		その他の費用	179,525	452,820	△ 273,295
		退職給付引当資産差損	179,525	452,820	△ 273,295
		サービス活動費用計(2)	142,877,683	139,226,896	3,650,787
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,389,161	14,235,614	△ 21,624,775
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,105	1,654	451
		その他のサービス活動外収益	41,337	15,000	26,337
		受入研修費収益	13,200		13,200
		雑収益	28,137	15,000	13,137
		雑収益	28,137	15,000	13,137
		サービス活動外収益計(4)	43,442	16,654	26,788
	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)		43,442	16,654	26,788
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 7,345,719	14,252,268	△ 21,597,987

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益	3,707,000 3,707,000	611,600 611,600	3,095,400 3,095,400
		特別収益計(8)	3,707,000	611,600	3,095,400
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用	3,707,000 8,000,000	611,600 11,100,000	3,095,400 △ 3,100,000
		特別費用計(9)	11,707,000	11,711,600	△ 4,600
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,000,000	△ 11,100,000	3,100,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 15,345,719	3,152,268	△ 18,497,987
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,925,339	27,773,071	3,152,268
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,579,620	30,925,339	△ 15,345,719
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		13,800,000		13,800,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		13,800,000		13,800,000
	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)		29,379,620	30,925,339	△ 1,545,719

第三号第四様式

常盤保育所拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	38,912,871	38,438,791	474,080	流動負債	11,067,338	9,108,548	1,958,790
現金預金	32,565,212	31,541,161	1,024,051	事業未払金	10,385,101	7,893,951	2,491,150
未収金	955,423	1,109,082	△ 153,659	その他の未払金	654,300	1,064,180	△ 409,880
未収補助金	797,600	610,780	186,820	職員預り金	27,937	150,417	△ 122,480
事業未収金	4,456,020	5,004,937	△ 548,917				
前払費用	138,616	172,831	△ 34,215				
固定資産	187,461,682	201,054,902	△ 13,593,220	固定負債	18,532,260	17,748,660	783,600
基本財産	93,225,670	96,789,969	△ 3,564,299	退職給付引当金	18,532,260	17,748,660	783,600
建物	93,225,670	96,789,969	△ 3,564,299	負債の部合計	29,599,598	26,857,208	2,742,390
その他の固定資産	94,236,012	104,264,933	△ 10,028,921	純資産の部			
建物	287,027	319,488	△ 32,461	基本金			
構築物	83,370	97,440	△ 14,070	国庫補助金等特別積立金	98,195,335	98,711,146	△ 515,811
器具及び備品	6,133,355	3,099,345	3,034,010	その他の積立金	69,200,000	83,000,000	△ 13,800,000
退職給付引当資産	18,532,260	17,748,660	783,600	保育所施設・設備整備積立金	69,200,000	83,000,000	△ 13,800,000
保育所施設・設備整備積立資産	69,200,000	83,000,000	△ 13,800,000	次期繰越活動増減差額	29,379,620	30,925,339	△ 1,545,719
				(うち当期活動増減差額)	△ 15,345,719	3,152,268	△ 18,497,987
				純資産の部合計	196,774,955	212,636,485	△ 15,861,530
資産の部合計	226,374,553	239,493,693	△ 13,119,140	負債及び純資産の部合計	226,374,553	239,493,693	△ 13,119,140

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	96,789,969	0	3,564,299	93,225,670
合計	96,789,969	0	3,564,299	93,225,670

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	91,008,744	93,225,670
小計	184,234,414	91,008,744	93,225,670
その他の固定資産			
建物	484,498	197,471	287,027
構築物	210,000	126,630	83,370
器具及び備品	9,722,238	3,588,883	6,133,355
小計	10,416,736	3,912,984	6,503,752
合計	194,651,150	94,921,728	99,729,422

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	955,423	0	955,423
未収補助金	797,600	0	797,600
事業未収金	4,456,020	0	4,456,020
合計	6,209,043	0	6,209,043

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

第一号第四様式

法人本部拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	1,000	165	835	
		その他の収入	1,000	1,353,915	△ 1,352,915	
		雑収入	1,000	1,353,915	△ 1,352,915	
		雑収入	1,000	1,353,915	△ 1,352,915	
		事業活動収入計(1)	2,000	1,354,080	△ 1,352,080	
	支出	人件費支出	40,648,000	39,458,882	1,189,118	
		役員報酬支出	5,005,000	5,004,400	600	
		職員給料支出	21,898,000	21,621,108	276,892	
		職員賞与支出	7,256,000	7,255,096	904	
		非常勤職員給与支出	910,000		910,000	
		退職給付支出	223,000	222,500	500	
		法定福利費支出	5,356,000	5,355,778	222	
		事業費支出	1,782,000	1,765,255	16,745	
		水道光熱費支出	382,000	381,680	320	
		賃借料支出	1,372,000	1,364,538	7,462	
		車輌費支出	28,000	19,037	8,963	
		事務費支出	11,238,000	9,584,759	1,653,241	
		福利厚生費支出	2,837,000	2,806,979	30,021	
		職員被服費支出	18,000	9,790	8,210	
		旅費交通費支出	516,000	396,979	119,021	
		研修研究費支出	184,000	37,280	146,720	
		事務消耗品費支出	609,000	556,973	52,027	
		修繕費支出	50,000		50,000	
		通信運搬費支出	364,000	319,778	44,222	
		会議費支出	100,000	58,865	41,135	
		広報費支出	1,140,000	645,700	494,300	
		業務委託費支出	616,000	129,664	486,336	
		手数料支出	1,560,000	1,515,439	44,561	
		保険料支出	125,000	124,360	640	
		土地・建物賃借料支出	398,000	397,420	580	
		保守料支出	174,000	173,726	274	
		渉外費支出	50,000	16,826	33,174	
		諸会費支出	37,000	26,400	10,600	
		雑支出	2,460,000	2,368,580	91,420	
		雑支出	2,460,000	2,368,580	91,420	
		事業活動支出計(2)	53,668,000	50,808,896	2,859,104	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 53,666,000	△ 49,454,816	△ 4,211,184	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	51,100,000	51,100,000	0	
		その他の活動収入計(7)	51,100,000	51,100,000	0	
	支出	積立資産支出	714,000	713,100	900	
		退職給付引当資産支出	714,000	713,100	900	
		その他の活動支出計(8)	714,000	713,100	900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		50,386,000	50,386,900	△ 900	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 3,280,000	932,084	△ 4,212,084	

前期末支払資金残高(12)	10,528,000	10,528,868	△ 868	
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,248,000	11,460,952	△ 4,212,952	

第二号第四様式

法人本部拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	その他の収益	1,353,915		1,353,915
		その他の収益	1,353,915		1,353,915
		サービス活動収益計(1)	1,353,915		1,353,915
	費用	人件費	40,171,982	42,969,214	△ 2,797,232
		役員報酬	5,004,400	5,004,400	0
		職員給料	21,621,108	20,955,357	665,751
		職員賞与	7,255,096	6,911,549	343,547
		非常勤職員給与		3,454,900	△ 3,454,900
		退職給付費用	935,600	876,800	58,800
		法定福利費	5,355,778	5,766,208	△ 410,430
		事業費	1,765,255	1,584,415	180,840
		水道光熱費	381,680	330,708	50,972
		賃借料	1,364,538	1,235,100	129,438
		車輌費	19,037	18,607	430
		事務費	9,584,759	6,369,391	3,215,368
		福利厚生費	2,806,979	569,577	2,237,402
		職員被服費	9,790		9,790
		旅費交通費	396,979	320,000	76,979
		研修研究費	37,280	12,000	25,280
		事務消耗品費	556,973	487,649	69,324
		通信運搬費	319,778	332,572	△ 12,794
		会議費	58,865	85,313	△ 26,448
		広報費	645,700	741,708	△ 96,008
		業務委託費	129,664	234,524	△ 104,860
		手数料	1,515,439	588,909	926,530
		保険料	124,360	112,110	12,250
		土地・建物賃借料	397,420	395,000	2,420
		保守料	173,726	170,521	3,205
		渉外費	16,826	42,296	△ 25,470
		諸会費	26,400	36,400	△ 10,000
		雑費	2,368,580	2,240,812	127,768
		雑費	2,368,580	2,240,812	127,768
		減価償却費	5,827	5,827	0
		サービス活動費用計(2)	51,527,823	50,928,847	598,976
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 50,173,908	△ 50,928,847	754,939
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	165	163	2
		サービス活動外収益計(4)	165	163	2
	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)		165	163	2
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 50,173,743	△ 50,928,684	754,941
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	51,100,000	57,000,000	△ 5,900,000
		特別収益計(8)	51,100,000	57,000,000	△ 5,900,000
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		51,100,000	57,000,000	△ 5,900,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			926,257	6,071,316	△ 5,145,059
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,585,206	4,513,890	6,071,316
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,511,463	10,585,206	926,257
	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)		11,511,463	10,585,206	926,257

第三号第四様式

法人本部拠点区分　貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

（単位:円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,878,808	11,146,449	732,359	流動負債	417,856	617,581	△ 199,725
現金預金	11,760,813	11,062,449	698,364	事業未払金	414,321	599,282	△ 184,961
事業未収金	33,995	0	33,995	預り金	3,535	3,753	△ 218
前払費用	84,000	84,000	0	職員預り金	0	14,546	△ 14,546
固定資産	14,161,341	12,557,008	1,604,333	固定負債	14,110,830	12,500,670	1,610,160
基本財産				退職給付引当金	14,110,830	12,500,670	1,610,160
その他の固定資産	14,161,341	12,557,008	1,604,333	負債の部合計	14,528,686	13,118,251	1,410,435
器具及び備品	50,511	56,338	△ 5,827	純資産の部			
退職給付引当資産	14,110,830	12,500,670	1,610,160	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	11,511,463	10,585,206	926,257
				(うち当期活動増減差額)	926,257	6,071,316	△ 5,145,059
				純資産の部合計	11,511,463	10,585,206	926,257
資産の部合計	26,040,149	23,703,457	2,336,692	負債及び純資産の部合計	26,040,149	23,703,457	2,336,692

別紙２

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・車輌運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア　：　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	66,039	50,511
小計	116,550	66,039	50,511
合計	116,550	66,039	50,511

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	0	0	0
事業未収金	33,995	0	33,995
合計	33,995	0	33,995

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