

監査報告書

令和6年5月20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 森川英雄
監事 矢元秀樹

各監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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

法人単位資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	1,313,563,000	1,295,265,385	18,297,615	
	老人福祉事業収入	160,911,000	161,407,345	△ 496,345	
	保育事業収入	699,187,000	651,273,899	47,913,101	
	借入金利息補助金収入	308,000	307,892	108	
	経常経費寄附金収入	239,000	380,000	△ 141,000	
	受取利息配当金収入	2,393,000	2,346,151	46,849	
	その他の収入	5,124,000	6,305,493	△ 1,181,493	
	事業活動収入計(1)	2,181,725,000	2,117,286,165	64,438,835	
	支出				
	人件費支出	1,605,506,000	1,529,586,294	75,919,706	
	事業費支出	389,743,000	363,730,407	26,012,593	
	事務費支出	261,326,000	246,509,155	14,816,845	
	利用者負担軽減額	6,930,000	6,743,041	186,959	
支払利息支出	378,000	377,010	990		
その他の支出	60,000	26,528	33,472		
事業活動支出計(2)	2,263,943,000	2,146,972,435	116,970,565		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 82,218,000	△ 29,686,270	△ 52,531,730		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	188,313,000	190,171,502	△ 1,858,502	
	施設整備等収入計(4)	188,313,000	190,171,502	△ 1,858,502	
	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	405,153,000	381,286,298	23,866,702	
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)	446,495,000	422,627,386	23,867,614		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 258,182,000	△ 232,455,884	△ 25,726,116		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	250,000,000	250,000,000	0	
	積立資産取崩収入	409,535,000	343,619,070	65,915,930	
	その他の活動収入計(7)	659,535,000	593,619,070	65,915,930	
	支出				
	投資有価証券取得支出	125,000,000	125,000,000	0	
積立資産支出	269,502,000	267,916,265	1,585,735		
その他の活動支出計(8)	394,502,000	392,916,265	1,585,735		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	265,033,000	200,702,805	64,330,195		
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)	△ 75,667,000	△ 61,439,349	△ 14,227,651		
前期末支払資金残高(12)	488,556,000	488,564,589	△ 8,589		
当期末支払資金残高(11)+(12)	412,889,000	427,125,240	△ 14,236,240		

法人単位事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	1,295,265,385	1,264,206,391	31,058,994
	老人福祉事業収益	161,407,345	160,782,530	624,815
	保育事業収益	651,273,899	656,650,520	△ 5,376,621
	経常経費寄附金収益	380,000	881,200	△ 501,200
	その他の収益	5,768,118	5,096,225	671,893
	サービス活動収益計(1)	2,114,094,747	2,087,616,866	26,477,881
	費用			
	人件費	1,535,912,489	1,473,560,364	62,352,125
	事業費	363,730,407	363,284,975	445,432
事務費	246,509,155	193,379,865	53,129,290	
利用者負担軽減額	6,743,041	7,020,664	△ 277,623	
減価償却費	119,354,727	119,424,072	△ 69,345	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,381,737	△ 60,529,469	△ 852,268	
その他の費用	1,081,045	841,130	239,915	
サービス活動費用計(2)	2,211,949,127	2,096,981,601	114,967,526	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 97,854,380	△ 9,364,735	△ 88,489,645	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	307,892	351,205	△ 43,313
	受取利息配当金収益	2,346,151	2,743,592	△ 397,441
	その他のサービス活動外収益	1,627,420	1,146,455	480,965
	サービス活動外収益計(4)	4,281,463	4,241,252	40,211
	費用			
	支払利息	377,010	545,882	△ 168,872
	その他のサービス活動外費用	26,528	9,394	17,134
	サービス活動外費用計(5)	403,538	555,276	△ 151,738
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,877,925	3,685,976	191,949
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 93,976,455	△ 5,678,759	△ 88,297,696	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	190,171,502	28,031,332	162,140,170
	特別収益計(8)	190,171,502	28,031,332	162,140,170
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	7	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	190,171,502	28,031,332	162,140,170
特別費用計(9)	190,171,508	28,031,339	162,140,169	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6	△ 7	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 93,976,461	△ 5,678,766	△ 88,297,695	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,302,419,535	1,346,118,301	△ 43,698,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,208,443,074	1,340,439,535	△ 131,996,461
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	322,020,000	17,280,000	304,740,000
	その他の積立金積立額(16)	240,000,000	55,300,000	184,700,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,290,463,074	1,302,419,535	△ 11,956,461	

法人単位貸借対照表
令和 6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	562,343,581	602,805,136	△ 40,461,555	流動負債	153,759,429	155,581,635	△ 1,822,206
現金預金	293,490,073	334,960,530	△ 41,470,457	事業未払金	126,312,576	99,330,632	26,981,944
未収金	9,702,540	15,059,310	△ 5,356,770	その他の未払金	8,677,470	14,349,330	△ 5,671,860
未収補助金	11,452,501	1,896,000	9,556,501	1年以内返済予定設備資金借入金	17,954,000	40,754,000	△ 22,800,000
事業未収金	245,392,554	248,344,061	△ 2,951,507	1年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
立替金	163,013	0	163,013	預り金	0	3,725	△ 3,725
前払費用	2,142,900	2,545,235	△ 402,335	職員預り金	228,295	556,860	△ 328,565
固定資産	3,149,440,088	3,090,590,133	58,849,955	固定負債	327,483,876	342,086,574	△ 14,602,698
基本財産	1,923,058,448	1,695,670,999	227,387,449	設備資金借入金	93,092,000	111,046,000	△ 17,954,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	リース債務	684,936	1,272,024	△ 587,088
建物	1,743,277,148	1,515,889,699	227,387,449	退職給付引当金	233,706,940	229,768,550	3,938,390
その他の固定資産	1,226,381,640	1,394,919,134	△ 168,537,494	負債の部合計	481,243,305	497,668,209	△ 16,424,904
建物	22,001,941	19,752,450	2,249,491	純資産の部			
構築物	47,515,453	16,734,572	30,780,881	基本金			
車輛運搬具	225,460	407,566	△ 182,106	国庫補助金等特別積立金	1,211,977,290	1,083,187,525	128,789,765
器具及び備品	68,543,711	66,229,129	2,314,582	その他の積立金	728,100,000	810,120,000	△ 82,020,000
有形リース資産	1,223,105	1,810,192	△ 587,087	施設・設備整備積立金	516,400,000	357,220,000	159,180,000
ソフトウェア	0	31,645	△ 31,645	人件費積立金	12,900,000	3,900,000	9,000,000
投資有価証券	125,000,000	250,000,000	△ 125,000,000	保育所施設・設備整備積立金	198,800,000	449,000,000	△ 250,200,000
退職給付引当資産	233,706,940	229,768,550	3,938,390	次期繰越活動増減差額	1,290,463,074	1,302,419,535	△ 11,956,461
施設設備整備積立資産	516,400,000	357,220,000	159,180,000	(うち当期活動増減差額)	△ 93,976,461	△ 5,678,766	△ 88,297,695
人件費積立資産	12,900,000	3,900,000	9,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	198,800,000	449,000,000	△ 250,200,000				
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	3,230,540,364	3,195,727,060	34,813,304
資産の部合計	3,711,783,669	3,693,395,269	18,388,400	負債及び純資産の部合計	3,711,783,669	3,693,395,269	18,388,400

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 ◇ 満期保有目的の債券等：償却原価法(定額法)
 (2) 固定資産の減価償却方法
 ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	1,515,889,699	326,549,570	99,162,121	1,743,277,148
合計	1,695,670,999	326,549,570	99,162,121	1,923,058,448

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）		904,078,855 円
計		904,078,855 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）		111,046,000 円
計		111,046,000 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	4,144,074,462	2,400,797,314	1,743,277,148
小計	4,144,074,462	2,400,797,314	1,743,277,148
その他の固定資産			
建物	45,729,048	23,727,107	22,001,941
構築物	111,445,546	63,930,093	47,515,453
車輛運搬具	9,715,681	9,490,221	225,460
器具及び備品	343,121,784	274,578,073	68,543,711
有形リース資産	4,109,616	2,886,511	1,223,105
小計	514,121,675	374,612,005	139,509,670
合計	4,658,196,137	2,775,409,319	1,882,786,818

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	9,702,540	0	9,702,540
未収補助金	11,452,501	0	11,452,501
事業未収金	245,392,554	0	245,392,554
立替金	163,013	0	163,013
合計	266,710,608	0	266,710,608

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センター社債	125,000,000	125,000,000	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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	554,653,548	596,826,688	76,888,471	66,896,678								1,295,265,385		1,295,265,385
	老人福祉事業収入			161,407,345									161,407,345		161,407,345
	保育事業収入					92,810,442	111,681,554	62,701,643	89,982,599	159,656,128	134,441,533		651,273,899		651,273,899
	借入金利息補助金収入			230,712						77,180			307,892		307,892
	経常経費寄附金収入	230,000	100,000								50,000		380,000		380,000
	受取利息配当金収入	2,327,233	1,957	2,749	103	207	5,556	2,018	2,196	1,653		141	2,346,151		2,346,151
	その他の収入	1,171,472	1,618,654	267,744	36,700	18,900	174,064	43,960	18,000	77,730	41,130	2,837,139	6,305,493		6,305,493
	事業活動収入計(1)	558,382,253	598,547,299	238,797,021	66,933,481	92,829,549	111,861,174	62,747,621	90,002,795	159,812,691	134,535,001	2,837,280	2,117,286,165		2,117,286,165
	支出														
人件費支出	370,924,557	396,048,107	122,152,636	46,815,144	79,203,986	88,000,269	67,341,937	79,216,243	117,007,879	114,196,554	48,678,982	1,529,586,294		1,529,586,294	
事業費支出	93,798,865	121,494,559	60,049,626	14,531,130	8,164,334	17,819,346	6,318,690	7,168,586	16,024,249	16,503,755	1,857,267	363,730,407		363,730,407	
事務費支出	85,255,361	57,077,730	35,720,900	5,714,067	3,768,369	23,789,734	3,105,495	4,615,824	12,353,869	10,681,674	4,426,132	246,509,155		246,509,155	
利用者負担軽減額	3,710,133	3,016,264		16,644								6,743,041		6,743,041	
支払利息支出		67,920	230,712						78,378			377,010		377,010	
その他の支出	6,072	8,070		12,386								26,528		26,528	
事業活動支出計(2)	553,694,988	577,712,650	218,153,874	67,089,371	91,136,689	129,609,349	76,766,122	91,000,653	145,464,375	141,381,983	54,962,381	2,146,972,435		2,146,972,435	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,687,265	20,834,649	20,643,147	△ 155,890	1,692,860	△ 17,748,175	△ 14,018,501	△ 997,858	14,348,316	△ 6,846,982	△ 52,125,101	△ 29,686,270		△ 29,686,270	
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		500,000	170,536,000	447,370	300,000	3,568,632	489,500		190,171,502		190,171,502
	施設整備等収入計(4)		0	14,330,000		500,000	170,536,000	447,370	300,000	3,568,632	489,500		190,171,502		190,171,502
	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	5,998,300	2,697,000	235,400	1,023,000	671,900	365,938,278	447,370	607,000	1,332,750	2,335,300		381,286,298		381,286,298	
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)	5,998,300	25,497,000	15,152,488	1,023,000	671,900	365,938,278	447,370	607,000	4,956,750	2,335,300		422,627,386		422,627,386	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,998,300	△ 25,497,000	△ 822,488	△ 1,023,000	△ 171,900	△ 195,402,278	0	△ 307,000	△ 1,388,118	△ 1,845,800		△ 232,455,884		△ 232,455,884	
その他の活動による収支	収入														
	投資有価証券売却収入	250,000,000											250,000,000		250,000,000
	積立資産取崩収入	42,600,060	34,852,385	0	5,597,070	31,220	149,000,000	45,495,540	43,571,180	7,687,935	7,509,205	7,274,475	343,619,070		343,619,070
	拠点区分間繰入金収入				1,300,000		73,000,000					42,100,000	116,400,000	△ 116,400,000	0
	その他の活動収入計(7)	292,600,060	34,852,385	0	6,897,070	31,220	222,000,000	45,495,540	43,571,180	7,687,935	7,509,205	49,374,475	710,019,070	△ 116,400,000	593,619,070
支出															
投資有価証券取得支出	125,000,000												125,000,000		125,000,000
積立資産支出	207,252,740	16,452,165	21,823,360	704,580	1,904,995	6,942,395	1,478,735	1,730,770	6,414,450	2,538,470	673,605	267,916,265		267,916,265	
拠点区分間繰入金支出	13,000,000	14,000,000	5,200,000				30,000,000	43,000,000	9,000,000	1,500,000	700,000	116,400,000	△ 116,400,000	0	
その他の活動支出計(8)	345,252,740	30,452,165	27,023,360	704,580	1,904,995	6,942,395	31,478,735	44,730,770	15,414,450	4,038,470	1,373,605	509,316,265	△ 116,400,000	392,916,265	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 52,652,680	4,400,220	△ 27,023,360	6,192,490	△ 1,873,775	215,057,605	14,016,805	△ 1,159,590	△ 7,226,515	3,470,735	48,000,870	200,702,805	0	200,702,805	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 53,963,715	△ 262,131	△ 7,202,701	5,013,600	△ 352,815	1,907,152	△ 1,696	△ 2,464,448	5,233,683	△ 5,222,047	△ 4,124,231	△ 61,439,349	0	△ 61,439,349	
前期末支払資金残高(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		488,564,589	
当期末支払資金残高(10)+(11)	99,541,959	138,122,412	47,356,723	18,698,861	10,386,229	25,350,889	8,306,827	11,265,556	38,135,577	22,623,486	7,336,721	427,125,240	0	427,125,240	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	サービス収益	554,653,548	596,826,688	76,888,471	66,896,678								1,295,265,385		1,295,265,385
	介護保険事業収益			161,407,345									161,407,345		161,407,345
	老人福祉事業収益					92,810,442	111,681,554	62,701,643	89,982,599	159,656,128	134,441,533		651,273,899		651,273,899
	保育事業収益										50,000		380,000		380,000
	経常経費寄附金収益	230,000	100,000												
	その他の収益	284,290	1,728,510	9,000	178,250	30,340	165,314	31,560	70,830	118,995	313,890	2,837,139	5,768,118		5,768,118
	サービス活動収益計(1)	555,167,838	598,655,198	238,304,816	67,074,928	92,840,782	111,846,868	62,733,203	90,053,429	159,775,123	134,805,423	2,837,139	2,114,094,747		2,114,094,747
	費用														
	人件費	374,577,237	394,047,887	123,984,996	47,342,654	81,077,761	89,942,664	68,325,132	80,375,833	118,734,394	115,425,819	42,078,112	1,535,912,489		1,535,912,489
	事業費	93,798,865	121,494,559	60,049,626	14,531,130	8,164,334	17,819,346	6,318,690	7,168,586	16,024,249	16,503,755	1,857,267	363,730,407		363,730,407
事務費	85,255,361	57,077,730	35,720,900	5,714,067	3,768,369	23,789,734	3,105,495	4,615,824	12,353,869	10,681,674	4,426,132	246,509,155		246,509,155	
利用者負担軽減額	3,710,133	3,016,264		16,644								6,743,041		6,743,041	
減価償却費	10,433,480	40,091,946	29,213,588	2,797,230	18,806,977	982,700	663,215	1,306,844	9,880,112	5,172,808	5,827	119,354,727		119,354,727	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,587,827	△ 16,373,827	△ 18,673,522		△ 10,512,974	△ 406,785	△ 291,203	△ 484,004	△ 7,380,394	△ 4,671,201		△ 61,381,737		△ 61,381,737	
その他の費用		327,820		178,250	30,340	44,450		70,830	115,465	313,890		1,081,045		1,081,045	
サービス活動費用計(2)	565,187,249	599,682,379	230,295,588	70,579,975	101,334,807	132,172,109	78,121,329	93,053,913	149,727,695	143,426,745	48,367,338	2,211,949,127		2,211,949,127	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,019,411	△ 1,027,181	8,009,228	△ 3,505,047	△ 8,494,025	△ 20,325,241	△ 15,388,126	△ 3,000,484	10,047,428	△ 8,621,322	△ 45,530,199	△ 97,854,380		△ 97,854,380	
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益			230,712						77,180			307,892		307,892
	受取利息配当金収益	2,327,233	1,957	2,749	103	207	5,556	2,018	2,196	1,653	2,338	141	2,346,151		2,346,151
	その他のサービス活動外収益	887,182	217,964	267,744	36,700	18,900	53,200	12,400	18,000	74,200	41,130		1,627,420		1,627,420
	サービス活動外収益計(4)	3,214,415	219,921	501,205	36,803	19,107	58,756	14,418	20,196	153,033	43,468	141	4,281,463		4,281,463
	費用														
支払利息		67,920	230,712						78,378				377,010		377,010
その他のサービス活動外費用	6,072	8,070		12,386									26,528		26,528
サービス活動外費用計(5)	6,072	75,990	230,712	12,386					78,378				403,538		403,538
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	3,208,343	143,931	270,493	24,417	19,107	58,756	14,418	20,196	74,655	43,468	141	3,877,925		3,877,925	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,811,068	△ 883,250	8,279,721	△ 3,480,630	△ 8,474,918	△ 20,266,485	△ 15,373,708	△ 2,980,288	10,122,083	△ 8,577,854	△ 45,530,058	△ 93,976,455		△ 93,976,455	
特別増減の部	施設整備等補助金収益			14,330,000		500,000	170,536,000	447,370	300,000	3,568,632	489,500		190,171,502		190,171,502
	拠点区分間繰入金収益				1,300,000		73,000,000					42,100,000	116,400,000	△ 116,400,000	0
	特別収益計(8)		0	14,330,000	1,300,000	500,000	243,536,000	447,370	300,000	3,568,632	489,500	42,100,000	306,571,502	△ 116,400,000	190,171,502
	固定資産売却損・処分損	4	0	2									6		6
	国庫補助金等特別積立金積立額	13,000,000	14,000,000	5,200,000		500,000	170,536,000	447,370	300,000	3,568,632	489,500	700,000	190,171,502	△ 116,400,000	190,171,502
拠点区分間繰入金費用			5,200,000				30,000,000	43,000,000	9,000,000	1,500,000		116,400,000		0	
特別費用計(9)	13,000,004	14,000,000	19,530,002		500,000	170,536,000	30,447,370	43,300,000	12,568,632	1,989,500	700,000	306,571,508	△ 116,400,000	190,171,508	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,000,004	△ 14,000,000	△ 5,200,002	1,300,000	0	73,000,000	△ 30,000,000	△ 43,000,000	△ 9,000,000	△ 1,500,000	41,400,000	△ 6		0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 19,811,072	△ 14,883,250	3,079,719	△ 2,180,630	△ 8,474,918	52,733,515	△ 45,373,708	△ 45,980,288	1,122,083	△ 10,077,854	△ 4,130,058	△ 93,976,461	0	△ 93,976,461	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	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		1,302,419,535
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	413,935,205	475,366,692	88,817,796	27,741,464	112,013,999	78,452,913	△ 35,792,538	△ 27,710,367	48,934,739	19,301,766	7,381,405	1,208,443,074	0	1,208,443,074
	基本金取崩額(14)														
	その他の積立金取崩額(15)	40,000,000	26,400,000		5,420,000		149,000,000	45,000,000	43,000,000	7,000,000	6,200,000		322,020,000		322,020,000
	その他の積立金積立額(16)	201,000,000	10,000,000	20,000,000			5,000,000			4,000,000			240,000,000		240,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	252,935,205	491,766,692	68,817,796	33,161,464	112,013,999	222,452,913	9,207,462	15,289,633	51,934,739	25,501,766	7,381,405	1,290,463,074	0	1,290,463,074	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6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	126,991,179	159,678,550	60,688,207	21,052,306	14,560,162	51,083,636	13,964,883	16,865,910	54,705,175	35,009,713	7,743,860	562,343,581	0	562,343,581
現金預金	34,023,239	56,352,400	43,581,066	9,501,559	8,104,974	41,475,000	10,896,462	11,438,030	42,223,963	28,334,297	7,559,083	293,490,073		293,490,073
未収金	2,908,395	4,345,312	7,502	1,049	683,844	16,766	531,719	40,569	17,700	1,149,684	0	9,702,540		9,702,540
未収補助金	4,254,390	1,490,020	2,712,771	87,920	604,400	0	375,000	725,000	830,200	372,800		11,452,501		11,452,501
事業未収金	85,353,346	96,852,656	14,056,532	11,275,651	5,069,837	9,421,850	2,124,355	4,626,150	11,538,440	5,054,020	19,717	245,392,554	0	245,392,554
立替金	0	3,000	0	78,953	0	0	0	0	0	0	81,060	163,013		163,013
前払費用	451,809	635,162	330,336	107,174	97,107	170,020	37,347	36,161	94,872	98,912	84,000	2,142,900		2,142,900
固定資産	708,018,253	673,009,486	534,504,966	20,972,363	278,845,156	415,926,906	45,209,536	61,986,815	223,384,829	180,027,134	7,554,644	3,149,440,088		3,149,440,088
基本財産	211,301,452	529,349,676	375,682,449		239,142,685	328,948,931	5	704,537	148,222,433	89,706,280		1,923,058,448		1,923,058,448
土地	179,781,300											179,781,300		179,781,300
建物	31,520,152	529,349,676	375,682,449		239,142,685	328,948,931	5	704,537	148,222,433	89,706,280		1,743,277,148		1,743,277,148
その他の固定資産	496,716,801	143,659,810	158,822,517	20,972,363	39,702,471	86,977,975	45,209,531	61,282,278	75,162,396	90,320,854	7,554,644	1,226,381,640		1,226,381,640
建物	6,940,960	14,394,602			411,813					254,566		22,001,941		22,001,941
構築物			1		13,658,644	32,398,030	1	1,185,570	203,906	69,300		47,515,453		47,515,453
車輛運搬具	1	3		225,456								225,460		225,460
器具及び備品	8,407,110	11,665,719	958,766	14,237,147	5,635,574	7,725,175	2,396,790	3,800,248	6,810,730	6,861,768	44,684	68,543,711		68,543,711
有形リース資産			1,223,105									1,223,105		1,223,105
投資有価証券	125,000,000	0		0								125,000,000		125,000,000
退職給付引当資産	49,340,660	53,162,525	11,640,645	6,509,760	16,096,440	17,854,770	11,812,740	15,896,460	23,747,760	20,135,220	7,509,960	233,706,940		233,706,940
施設設備整備積立資産	307,000,000	64,400,000	145,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	516,400,000		516,400,000
人件費積立資産					3,900,000	5,000,000			4,000,000			12,900,000		12,900,000
保育所施設・設備整備積立資産					0	24,000,000	31,000,000	40,400,000	40,400,000	63,000,000		198,800,000		198,800,000
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	835,009,432	832,688,036	595,193,173	42,024,669	293,405,318	467,010,542	59,174,419	78,852,725	278,090,004	215,036,847	15,298,504	3,711,783,669	0	3,711,783,669
流動負債	27,449,220	21,556,138	28,248,572	2,353,445	4,173,933	25,732,747	5,658,056	5,600,354	20,193,598	12,386,227	407,139	153,759,429	0	153,759,429
事業未払金	24,462,618	17,141,437	13,331,484	2,353,445	4,173,933	25,732,147	5,130,956	5,532,412	16,569,598	11,477,407	407,139	126,312,576	0	126,312,576
その他の未払金	2,884,350	4,323,920	0	0	0	0	527,100	33,280	0	908,820	0	8,677,470		8,677,470
1年以内返済予定設備資金借入金		0	14,330,000						3,624,000			17,954,000		17,954,000
1年以内返済予定リース債務			587,088									587,088		587,088
職員預り金	102,252	90,781	0	0	0	600	0	34,662	0	0	0	228,295		228,295
固定負債	49,340,660	53,162,525	83,975,581	6,509,760	16,096,440	17,854,770	11,812,740	15,896,460	45,189,760	20,135,220	7,509,960	327,483,876		327,483,876
設備資金借入金		0	71,650,000						21,442,000			93,092,000		93,092,000
リース債務			684,936									684,936		684,936
退職給付引当金	49,340,660	53,162,525	11,640,645	6,509,760	16,096,440	17,854,770	11,812,740	15,896,460	23,747,760	20,135,220	7,509,960	233,706,940		233,706,940
負債の部合計	76,789,880	74,718,663	112,224,153	8,863,205	20,270,373	43,587,517	17,470,796	21,496,814	65,383,358	32,521,447	7,917,099	481,243,305	0	481,243,305
基本金														
国庫補助金等特別積立金	198,284,347	201,802,681	269,151,224		157,220,946	171,970,112	1,496,161	1,666,278	116,371,907	94,013,634		1,211,977,290		1,211,977,290
その他の積立金	307,000,000	64,400,000	145,000,000	0	3,900,000	29,000,000	31,000,000	40,400,000	44,400,000	63,000,000		728,100,000		728,100,000
施設・設備整備積立金	307,000,000	64,400,000	145,000,000	0	0	0	0	0	0	0		516,400,000		516,400,000
人件費積立金					3,900,000	5,000,000			4,000,000			12,900,000		12,900,000
保育所施設・設備整備積立金					0	24,000,000	31,000,000	40,400,000	40,400,000	63,000,000		198,800,000		198,800,000
次期繰越活動増減差額	252,935,205	491,766,692	68,817,796	33,161,464	112,013,999	222,452,913	9,207,462	15,289,633	51,934,739	25,501,766	7,381,405	1,290,463,074	0	1,290,463,074
(うち当期活動増減差額)	△ 19,811,072	△ 14,883,250	3,079,719	△ 2,180,630	△ 8,474,918	52,733,515	△ 45,373,708	△ 45,980,288	1,122,083	△ 10,077,854	△ 4,130,058	△ 93,976,461	0	△ 93,976,461
純資産の部合計	758,219,552	757,969,373	482,969,020	33,161,464	273,134,945	423,423,025	41,703,623	57,355,911	212,706,646	182,515,400	7,381,405	3,230,540,364	0	3,230,540,364
負債及び純資産の部合計	835,009,432	832,688,036	595,193,173	42,024,669	293,405,318	467,010,542	59,174,419	78,852,725	278,090,004	215,036,847	15,298,504	3,711,783,669	0	3,711,783,669

白鳥ハイツ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	556,233,000	554,653,548	1,579,452	
	施設介護料収入	337,683,000	336,716,090	966,910	
	介護報酬収入	303,488,000	302,219,720	1,268,280	
	利用者負担金収入(公費)	3,207,000	3,588,102	△ 381,102	
	利用者負担金収入(一般)	30,988,000	30,908,268	79,732	
	居宅介護料収入	50,127,000	49,862,020	264,980	
	(介護報酬収入)	45,005,000	44,638,189	366,811	
	介護報酬収入	44,705,000	44,618,911	86,089	
	介護予防報酬収入	300,000	19,278	280,722	
	(利用者負担金収入)	5,122,000	5,223,831	△ 101,831	
	介護負担金収入(公費)	183,000	427,161	△ 244,161	
	介護負担金収入(一般)	4,905,000	4,794,528	110,472	
	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)	33,000	2,142	30,858	
	居宅介護支援介護料収入	12,066,000	12,266,820	△ 200,820	
	介護予防支援介護料収入	12,066,000	12,266,820	△ 200,820	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,038,000	27,061,510	△ 23,510	
	事業費収入	25,308,000	25,344,657	△ 36,657	
	事業負担金収入(公費)	259,000	251,185	7,815	
	事業負担金収入(一般)	1,471,000	1,465,668	5,332	
	利用者等利用料収入	88,919,000	88,194,908	724,092	
	施設サービス利用料収入	688,000	597,521	90,479	
	居宅介護サービス利用料収入	18,000	1,023	16,977	
	食費収入(公費)	1,100,000	1,221,822	△ 121,822	
	食費収入(一般)	54,112,000	53,661,827	450,173	
	居住費収入(公費)	2,000	2,000		
	居住費収入(一般)	31,270,000	31,013,070	256,930	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,729,000	1,699,645	29,355	
	その他の事業収入	40,400,000	40,552,200	△ 152,200	
	補助金事業収入	12,262,000	12,389,790	△ 127,790	
	受託事業収入	28,138,000	28,162,410	△ 24,410	
経常経費寄附金収入	233,000	230,000	3,000		
受取利息配当金収入	2,326,000	2,327,233	△ 1,233		
その他の収入	762,000	1,171,472	△ 409,472		
受入研修費収入	3,000	3,000			
利用者等外給食費収入	29,000	11,550	17,450		
雑収入	730,000	1,159,922	△ 429,922		
退職給付引当資産差益収入	97,000	284,290	△ 187,290		
雑収入	633,000	875,632	△ 242,632		
	事業活動収入計(1)	559,554,000	558,382,253	1,171,747	
事業活動による支出	人件費支出	377,037,000	370,924,557	6,112,443	
	職員給料支出	157,296,000	156,530,979	765,021	
	職員賞与支出	42,802,000	42,799,914	2,086	
	非常勤職員給与支出	116,016,000	115,597,439	418,561	
	退職給付支出	15,676,000	11,695,350	3,980,650	
	法定福利費支出	45,247,000	44,300,875	946,125	
	事業費支出	96,043,000	93,798,865	2,244,135	
	給食費支出	33,051,000	32,911,948	139,052	
	介護用品費支出	8,174,000	8,066,296	107,704	
	保健衛生費支出	767,000	691,492	75,508	
	医療費支出	150,000	3,190	146,810	
	被服費支出	37,000	37,000		
	教養娯楽費支出	903,000	852,129	50,871	
	日用品費支出	1,601,000	1,497,107	103,893	
	水道光熱費支出	20,888,000	20,719,981	168,019	
	燃料費支出	12,952,000	12,791,163	160,837	
	消耗器具備品費支出	5,116,000	4,417,851	698,149	
	保険料支出	799,000	796,984	2,016	
	賃借料支出	8,613,000	8,559,104	53,896	
	車輛費支出	2,506,000	2,076,198	429,802	
	雑支出	486,000	415,422	70,578	
	事務費支出	85,935,000	85,255,361	679,639	
	福利厚生費支出	1,532,000	1,530,360	1,640	
	職員被服費支出	652,000	637,053	14,947	
	旅費交通費支出	42,000	26,998	15,002	
	研修研究費支出	757,000	630,300	126,700	
	事務消耗品費支出	602,000	533,389	68,611	
修繕費支出	40,750,000	40,619,633	130,367		
通信運搬費支出	2,109,000	2,055,577	53,423		
会議費支出	80,000	219	79,781		
広報費支出	33,000	8,000	25,000		
業務委託費支出	32,243,000	32,218,108	24,892		

	手数料支出	3,431,000	3,417,708	13,292
	保守料支出	2,826,000	2,824,758	1,242
	渉外費支出	350,000	282,150	67,850
	諸会費支出	362,000	345,550	16,450
	雑支出	166,000	125,558	40,442
	雑支出	166,000	125,558	40,442
	利用者負担軽減額	3,820,000	3,710,133	109,867
	その他の支出	16,000	6,072	9,928
	利用者等外給食費支出	16,000	6,072	9,928
	事業活動支出計(2)	562,851,000	553,694,988	9,156,012
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,297,000	4,687,265	△ 7,984,265
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	5,999,000	5,998,300	700
	建物取得支出	4,840,000	4,840,000	0
器具及び備品取得支出	1,159,000	1,158,300	700	
	施設整備等支出計(5)	5,999,000	5,998,300	700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,999,000	△ 5,998,300	△ 700
その他の活動による収支	収入			
	投資有価証券売却収入	250,000,000	250,000,000	0
	積立資産取崩収入	48,786,000	42,600,060	6,185,940
	退職給付引当資産取崩収入	8,786,000	2,600,060	6,185,940
	施設・設備整備積立資産取崩収入	40,000,000	40,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	298,786,000	292,600,060	6,185,940
	支出			
	投資有価証券取得支出	125,000,000	125,000,000	0
	積立資産支出	207,254,000	207,252,740	1,260
	退職給付引当資産支出	6,254,000	6,252,740	1,260
施設・整備等積立資産支出	201,000,000	201,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	13,000,000	13,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	345,254,000	345,252,740	1,260
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 46,468,000	△ 52,652,680	6,184,680
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 55,764,000	△ 53,963,715	△ 1,800,285
	前期末支払資金残高(12)	153,504,000	153,505,674	△ 1,674
	当期末支払資金残高(11)+(12)	97,740,000	99,541,959	△ 1,801,959

白鳥ハイツ拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	554,653,548	538,743,985	15,909,563
	施設介護料収益	336,716,090	336,338,720	377,370
	介護報酬収益	302,219,720	301,992,387	227,333
	利用者負担金収益(公費)	3,588,102	2,443,215	1,144,887
	利用者負担金収益(一般)	30,908,268	31,903,118	△ 994,850
	居宅介護料収益	49,862,020	40,782,210	9,079,810
	(介護報酬収益)	44,638,189	36,592,159	8,046,030
	介護報酬収益	44,618,911	36,227,698	8,391,213
	介護予防報酬収益	19,278	364,461	△ 345,183
	(利用者負担金収益)	5,223,831	4,190,051	1,033,780
	介護負担金収益(公費)	427,161	410,641	16,520
	介護負担金収益(一般)	4,794,528	3,737,351	1,057,177
	介護予防負担金収益(公費)		28,141	△ 28,141
	介護予防負担金収益(一般)	2,142	13,918	△ 11,776
	居宅介護支援介護料収益	12,266,820	11,780,820	486,000
	介護予防支援介護料収益	12,266,820	11,780,820	486,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	27,061,510	27,621,630	△ 560,120
	事業費収益	25,344,657	25,826,112	△ 481,455
	事業負担金収益(公費)	251,185	296,160	△ 44,975
	事業負担金収益(一般)	1,465,668	1,499,358	△ 33,690
	利用者等利用料収益	88,194,908	88,125,984	68,924
	施設サービス利用料収益	597,521	494,783	102,738
	居宅介護サービス利用料収益	1,023	3,379	△ 2,356
	食費収益(公費)	1,221,822	886,729	335,093
	食費収益(一般)	53,661,827	53,704,701	△ 42,874
	居住費収益(一般)	31,013,070	31,338,825	△ 325,755
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,699,645	1,697,567	2,078
	その他の事業収益	40,552,200	34,094,621	6,457,579
	補助金事業収益	12,389,790	5,942,511	6,447,279
	受託事業収益	28,162,410	28,152,110	10,300
	経常経費寄附金収益	230,000		230,000
	その他の収益	284,290	158,610	125,680
	退職給付引当金戻入益		75,810	△ 75,810
退職給付引当資産差益	284,290	82,800	201,490	
サービス活動収益計(1)	555,167,838	538,902,595	16,265,243	
サービス活動増減の部	人件費	374,577,237	357,943,184	16,634,053
	職員給料	156,530,979	146,526,908	10,004,071
	職員賞与	42,799,914	40,601,561	2,198,353
	非常勤職員給与	115,597,439	114,301,641	1,295,798
	退職給付費用	15,348,030	13,995,345	1,352,685
	法定福利費	44,300,875	42,517,729	1,783,146
	事業費	93,798,865	92,897,532	901,333
	給食費	32,911,948	31,326,899	1,585,049
	介護用品費	8,066,296	7,267,740	798,556
	保健衛生費	691,492	725,648	△ 34,156
	医療費	3,190	6,630	△ 3,440
	教養娯楽費	852,129	815,260	36,869
	日用品費	1,497,107	1,341,498	155,609
	水道光熱費	20,719,981	21,290,447	△ 570,466
	燃料費	12,791,163	13,294,248	△ 503,085
	消耗器具備品費	4,417,851	5,514,353	△ 1,096,502
	保険料	796,984	727,997	68,987
	賃借料	8,559,104	8,728,823	△ 169,719
	車輛費	2,076,198	1,575,290	500,908
	雑費	415,422	282,699	132,723
	事務費	85,255,361	46,903,291	38,352,070
	福利厚生費	1,530,360	1,562,082	△ 31,722
	職員被服費	637,053	759,330	△ 122,277
	旅費交通費	26,998	31,916	△ 4,918
	研修研究費	630,300	348,300	282,000
	事務消耗品費	533,389	504,316	29,073
	修繕費	40,619,633	4,881,800	35,737,833
通信運搬費	2,055,577	2,037,963	17,614	
会議費	219		219	
広報費	8,000	19,000	△ 11,000	
業務委託費	32,218,108	30,829,058	1,389,050	
手数料	3,417,708	2,442,086	975,622	
費用				

	保守料	2,824,758	2,895,513	△ 70,755
	渉外費	282,150	198,000	84,150
	諸会費	345,550	328,450	17,100
	雑費	125,558	65,477	60,081
	雑費	125,558	65,477	60,081
	利用者負担軽減額	3,710,133	4,209,247	△ 499,114
	減価償却費	10,433,480	11,296,517	△ 863,037
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,587,827	△ 2,642,217	54,390
	その他の費用		75,810	△ 75,810
	退職給付引当資産差損		75,810	△ 75,810
	サービス活動費用計(2)	565,187,249	510,683,364	54,503,885
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,019,411	28,219,231	△ 38,238,642
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,327,233	2,728,116	△ 400,883
	その他のサービス活動外収益	887,182	483,272	403,910
	利用者等外給食収益	11,550	8,400	3,150
	雑収益	875,632	474,872	400,760
	雑収益	875,632	474,872	400,760
	サービス活動外収益計(4)	3,214,415	3,211,388	3,027
	費用			
	その他のサービス活動外費用	6,072	4,466	1,606
	利用者等外給食費	6,072	4,466	1,606
サービス活動外費用計(5)	6,072	4,466	1,606	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,208,343	3,206,922	1,421	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,811,068	31,426,153	△ 38,237,221	
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	4		4
	器具及び備品売却損・処分損	4		4
拠点区分間繰入金費用	13,000,000	15,500,000	△ 2,500,000	
特別費用計(9)	13,000,004	15,500,000	△ 2,499,996	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,000,004	△ 15,500,000	2,499,996	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 19,811,072	15,926,153	△ 35,737,225	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	433,746,277	428,820,124	4,926,153
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	413,935,205	444,746,277	△ 30,811,072
増減	基本金取崩額(14)			
差額の部	その他の積立金取崩額(15)	40,000,000		40,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額	40,000,000		40,000,000
	その他の積立金積立額(16)	201,000,000	11,000,000	190,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	201,000,000	11,000,000	190,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	252,935,205	433,746,277	△ 180,811,072

白鳥ハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 6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	126,991,179	173,958,208	△ 46,967,029	流動負債	27,449,220	20,452,534	6,996,686
現金預金	34,023,239	85,544,504	△ 51,521,265	事業未払金	24,462,618	18,709,453	5,753,165
未収金	2,908,395	1,650,275	1,258,120	その他の未払金	2,884,350	1,631,580	1,252,770
未収補助金	4,254,390		4,254,390	職員預り金	102,252	111,501	△ 9,249
事業未収金	85,353,346	86,208,110	△ 854,764				
前払費用	451,809	555,319	△ 103,510				
固定資産	708,018,253	672,351,737	35,666,516	固定負債	49,340,660	45,238,960	4,101,700
基本財産	211,301,452	218,532,302	△ 7,230,850	退職給付引当金	49,340,660	45,238,960	4,101,700
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	76,789,880	65,691,494	11,098,386
建物	31,520,152	38,751,002	△ 7,230,850				
その他の固定資産	496,716,801	453,819,435	42,897,366	純資産の部			
建物	6,940,960	2,408,158	4,532,802	基本金			
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	198,284,347	200,872,174	△ 2,587,827
器具及び備品	8,407,110	10,144,246	△ 1,737,136	その他の積立金	307,000,000	146,000,000	161,000,000
投資有価証券	125,000,000	250,000,000	△ 125,000,000	施設・設備整備積立金	307,000,000	146,000,000	161,000,000
退職給付引当資産	49,340,660	45,238,960	4,101,700	次期繰越活動増減差額	252,935,205	433,746,277	△ 180,811,072
施設設備整備積立資産	307,000,000	146,000,000	161,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 19,811,072	15,926,153	△ 35,737,225
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	758,219,552	780,618,451	△ 22,398,899
資産の部合計	835,009,432	846,309,945	△ 11,300,513	負債及び純資産の部合計	835,009,432	846,309,945	△ 11,300,513

計算書類に対する注記（白鳥ハイツ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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（㊸））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 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（㊹））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 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	38,751,002	0	7,230,850	31,520,152
合計	218,532,302	0	7,230,850	211,301,452

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	639,034,348	31,520,152
小計	670,554,500	639,034,348	31,520,152
その他の固定資産			
建物	9,584,800	2,643,840	6,940,960
車輛運搬具	1,452,000	1,451,999	1
器具及び備品	98,797,629	90,390,519	8,407,110
小計	109,834,429	94,486,358	15,348,071
合計	780,388,929	733,520,706	46,868,223

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,908,395	0	2,908,395
未収補助金	4,254,390	0	4,254,390
事業未収金	85,353,346	0	85,353,346
合計	92,516,131	0	92,516,131

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センタービル社債	125,000,000	125,000,000	0

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

エンルムハイツ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

第一号第四様式

(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	607,782,000	596,826,688	10,955,312	
	施設介護料収入	366,752,000	366,504,837	247,163	
	介護報酬収入	327,250,000	328,900,881	△ 1,650,881	
	利用者負担金収入(公費)	1,023,000	631,115	391,885	
	利用者負担金収入(一般)	38,479,000	36,972,841	1,506,159	
	居宅介護料収入	54,707,000	50,852,642	3,854,358	
	(介護報酬収入)	49,236,000	45,105,619	4,130,381	
	介護報酬収入	49,236,000	45,105,619	4,130,381	
	(利用者負担金収入)	5,471,000	5,747,023	△ 276,023	
	介護負担金収入(公費)	159,000	227,338	△ 68,338	
	介護負担金収入(一般)	5,312,000	5,519,685	△ 207,685	
	居宅介護支援介護料収入	38,207,000	37,825,550	381,450	
	居宅介護支援介護料収入	38,207,000	37,825,550	381,450	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,260,000	12,608,998	1,651,002	
	事業費収入	12,704,000	11,340,626	1,363,374	
	事業負担金収入(公費)	145,000	132,260	12,740	
	事業負担金収入(一般)	1,411,000	1,136,112	274,888	
	利用者等利用料収入	121,265,000	115,722,441	5,542,559	
	施設サービス利用料収入	1,461,000	1,283,608	177,392	
	居宅介護サービス利用料収入	17,000		17,000	
	食費収入(公費)	348,000	215,356	132,644	
	食費収入(一般)	58,268,000	55,899,760	2,368,240	
	居住費収入(公費)	86,000		86,000	
	居住費収入(一般)	59,579,000	57,106,067	2,472,933	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,506,000	1,217,650	288,350	
	その他の事業収入	12,591,000	13,312,220	△ 721,220	
	補助金事業収入	12,085,000	12,793,020	△ 708,020	
	受託事業収入	506,000	519,200	△ 13,200	
	経常経費寄附金収入	5,000	100,000	△ 95,000	
	受取利息配当金収入	5,000	1,957	3,043	
	その他の収入	944,000	1,618,654	△ 674,654	
	受入研修費収入	13,000		13,000	
利用者等外給食費収入	9,000	16,800	△ 7,800		
雑収入	922,000	1,601,854	△ 679,854		
退職給付引当資産差益収入	870,000	1,400,690	△ 530,690		
雑収入	52,000	201,164	△ 149,164		
事業活動収入計(1)	608,736,000	598,547,299	10,188,701		
支出	人件費支出	407,624,000	396,048,107	11,575,893	
	職員給料支出	173,707,000	168,765,450	4,941,550	
	職員賞与支出	47,313,000	45,391,124	1,921,876	
	非常勤職員給与支出	115,089,000	112,970,239	2,118,761	
	退職給付支出	20,183,000	19,954,775	228,225	
	法定福利費支出	51,332,000	48,966,519	2,365,481	
	事業費支出	125,683,000	121,494,559	4,188,441	
	給食費支出	34,111,000	33,055,718	1,055,282	
	介護用品費支出	10,103,000	10,052,119	50,881	
	保健衛生費支出	1,519,000	1,230,920	288,080	
	教養娯楽費支出	1,637,000	1,460,913	176,087	
	日用品費支出	2,149,000	1,883,872	265,128	
	水道光熱費支出	54,610,000	53,226,184	1,383,816	
	消耗器具備品費支出	5,571,000	5,513,357	57,643	
	保険料支出	921,000	906,932	14,068	
	賃借料支出	11,691,000	11,533,887	157,113	
	車輛費支出	2,913,000	2,245,153	667,847	
	雑支出	458,000	385,504	72,496	
	事務費支出	59,812,000	57,077,730	2,734,270	
	福利厚生費支出	1,656,000	1,567,407	88,593	
	職員被服費支出	1,307,000	666,709	640,291	
	旅費交通費支出	30,000	6,600	23,400	
	研修研究費支出	295,000	206,150	88,850	
	事務消耗品費支出	838,000	671,855	166,145	
	印刷製本費支出	136,000	57,200	78,800	
	修繕費支出	2,267,000	1,932,312	334,688	
	通信運搬費支出	2,845,000	2,261,645	583,355	
	会議費支出	20,000		20,000	
	広報費支出	6,000	5,000	1,000	
	業務委託費支出	36,652,000	36,196,977	455,023	
	手数料支出	9,509,000	9,453,446	55,554	
	保守料支出	3,586,000	3,523,559	62,441	
	渉外費支出	206,000	112,200	93,800	
諸会費支出	378,000	348,450	29,550		

	雑支出	81,000	68,220	12,780
	利用者負担軽減額	3,067,000	3,016,264	50,736
	支払利息支出	68,000	67,920	80
	その他の支出	16,000	8,070	7,930
	利用者等外給食費支出	16,000	8,070	7,930
	事業活動支出計(2)	596,270,000	577,712,650	18,557,350
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,466,000	20,834,649	△ 8,368,649
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)		0	0
	設備資金借入金元金償還支出	22,800,000	22,800,000	0
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,697,000	2,697,000	0
	器具及び備品取得支出	2,697,000	2,697,000	0
	施設整備等支出計(5)	25,497,000	25,497,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,497,000	△ 25,497,000	0
その他の収入	積立資産取崩収入	38,620,000	34,852,385	3,767,615
	退職給付引当資産取崩収入	12,220,000	8,452,385	3,767,615
その他の活動収入	施設・設備整備積立資産取崩収入	26,400,000	26,400,000	0
	その他の活動収入計(7)	38,620,000	34,852,385	3,767,615
その他の活動による支出	積立資産支出	16,464,000	16,452,165	11,835
	退職給付引当資産支出	6,464,000	6,452,165	11,835
その他の活動による支出	施設・整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	14,000,000	14,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	30,464,000	30,452,165	11,835
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,156,000	4,400,220	3,755,780
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,875,000	△ 262,131	△ 4,612,869
	前期末支払資金残高(12)	138,382,000	138,384,543	△ 2,543
	当期末支払資金残高(11)+(12)	133,507,000	138,122,412	△ 4,615,412

エンルムハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	596,826,688	583,949,326	12,877,362
	施設介護料収益	366,504,837	363,937,034	2,567,803
	介護報酬収益	328,900,881	325,743,560	3,157,321
	利用者負担金収益(公費)	631,115	680,677	△ 49,562
	利用者負担金収益(一般)	36,972,841	37,512,797	△ 539,956
	居宅介護料収益	50,852,642	45,278,503	5,574,139
	(介護報酬収益)	45,105,619	40,343,078	4,762,541
	介護報酬収益	45,105,619	40,343,078	4,762,541
	(利用者負担金収益)	5,747,023	4,935,425	811,598
	介護負担金収益(公費)	227,338	146,791	80,547
	介護負担金収益(一般)	5,519,685	4,788,634	731,051
	居宅介護支援介護料収益	37,825,550	40,745,700	△ 2,920,150
	居宅介護支援介護料収益	37,825,550	40,745,700	△ 2,920,150
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,608,998	12,943,860	△ 334,862
	事業費収益	11,340,626	11,635,479	△ 294,853
	事業負担金収益(公費)	132,260	130,829	1,431
	事業負担金収益(一般)	1,136,112	1,177,552	△ 41,440
	利用者等利用料収益	115,722,441	115,366,518	355,923
	施設サービス利用料収益	1,283,608	1,299,369	△ 15,761
	食費収益(公費)	215,356	224,700	△ 9,344
	食費収益(一般)	55,899,760	55,502,300	397,460
	居住費収益(一般)	57,106,067	57,158,749	△ 52,682
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,217,650	1,181,400	36,250
	その他の事業収益	13,312,220	5,677,711	7,634,509
	補助金事業収益	12,793,020	4,957,941	7,835,079
	受託事業収益	519,200	719,770	△ 200,570
	経常経費寄附金収益	100,000	219,200	△ 119,200
	その他の収益	1,728,510	593,680	1,134,830
	退職給付引当金戻入益	327,820	275,830	51,990
退職給付引当資産差益	1,400,690	317,850	1,082,840	
サービス活動収益計(1)	598,655,198	584,762,206	13,892,992	
サービス活動増減の部	人件費	394,047,887	378,134,011	15,913,876
	職員給料	168,765,450	162,351,317	6,414,133
	職員賞与	45,391,124	45,236,153	154,971
	非常勤職員給与	112,970,239	109,057,776	3,912,463
	退職給付費用	17,954,555	15,566,695	2,387,860
	法定福利費	48,966,519	45,922,070	3,044,449
	事業費	121,494,559	116,905,107	4,589,452
	給食費	33,055,718	30,898,904	2,156,814
	介護用品費	10,052,119	7,552,646	2,499,473
	保健衛生費	1,230,920	1,027,871	203,049
	教養娯楽費	1,460,913	1,692,495	△ 231,582
	日用品費	1,883,872	1,374,451	509,421
	水道光熱費	53,226,184	54,128,817	△ 902,633
	消耗器具備品費	5,513,357	5,859,527	△ 346,170
	保険料	906,932	859,036	47,896
	賃借料	11,533,887	11,298,684	235,203
	車両費	2,245,153	1,914,351	330,802
	雑費	385,504	298,325	87,179
	事務費	57,077,730	50,647,684	6,430,046
	福利厚生費	1,567,407	1,438,866	128,541
	職員被服費	666,709	860,862	△ 194,153
	旅費交通費	6,600		6,600
	研修研究費	206,150	105,100	101,050
	事務消耗品費	671,855	696,537	△ 24,682
	印刷製本費	57,200		57,200
	修繕費	1,932,312	1,262,580	669,732
	通信運搬費	2,261,645	2,562,590	△ 300,945
	会議費		18,640	△ 18,640
	広報費	5,000	5,000	0
	業務委託費	36,196,977	35,626,957	570,020
	手数料	9,453,446	4,125,833	5,327,613
保守料	3,523,559	3,295,001	228,558	
渉外費	112,200	171,050	△ 58,850	
諸会費	348,450	324,950	23,500	
雑費	68,220	153,718	△ 85,498	
雑費	68,220	153,718	△ 85,498	

	利用者負担軽減額	3,016,264	2,811,417	204,847
	減価償却費	40,091,946	40,612,734	△ 520,788
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,373,827	△ 16,701,525	327,698
	その他の費用	327,820	275,830	51,990
	退職給付引当資産差損	327,820	275,830	51,990
	サービス活動費用計(2)	599,682,379	572,685,258	26,997,121
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,027,181	12,076,948	△ 13,104,129
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,957	1,563	394
	その他のサービス活動外収益	217,964	233,972	△ 16,008
	利用者等外給食収益	16,800	7,200	9,600
	雑収益	201,164	226,772	△ 25,608
	雑収益	201,164	226,772	△ 25,608
	サービス活動外収益計(4)	219,921	235,535	△ 15,614
	費用			
	支払利息	67,920	193,320	△ 125,400
	その他のサービス活動外費用	8,070		8,070
利用者等外給食費	8,070		8,070	
サービス活動外費用計(5)	75,990	193,320	△ 117,330	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	143,931	42,215	101,716	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 883,250	12,119,163	△ 13,002,413
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	14,000,000	12,300,000	1,700,000
特別費用計(9)	14,000,000	12,300,000	1,700,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 14,000,000	△ 12,300,000	△ 1,700,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,883,250	△ 180,837	△ 14,702,413
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	490,249,942	510,830,779	△ 20,580,837
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	475,366,692	510,649,942	△ 35,283,250
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	26,400,000		26,400,000
	施設・設備整備積立金取崩額	26,400,000		26,400,000
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	20,400,000	△ 10,400,000
	施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	20,400,000	△ 10,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	491,766,692	490,249,942	1,516,750

エンルムハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 6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	159,678,550	157,371,183	2,307,367	流動負債	21,556,138	41,786,640	△ 20,230,502
現金預金	56,352,400	61,482,953	△ 5,130,553	事業未払金	17,141,437	17,523,234	△ 381,797
未収金	4,345,312	1,430,380	2,914,932	その他の未払金	4,323,920	1,355,750	2,968,170
未収補助金	1,490,020		1,490,020	1年以内返済予定設備資金借入金	0	22,800,000	△ 22,800,000
事業未収金	96,852,656	93,655,870	3,196,786	職員預り金	90,781	107,656	△ 16,875
立替金	3,000	0	3,000				
前払費用	635,162	801,980	△ 166,818				
固定資産	673,009,486	729,814,412	△ 56,804,926	固定負債	53,162,525	56,172,505	△ 3,009,980
基本財産	529,349,676	564,690,263	△ 35,340,587	退職給付引当金	53,162,525	56,172,505	△ 3,009,980
建物	529,349,676	564,690,263	△ 35,340,587	負債の部合計	74,718,663	97,959,145	△ 23,240,482
その他の固定資産	143,659,810	165,124,149	△ 21,464,339				
建物	14,394,602	16,608,602	△ 2,214,000	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
車両運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	201,802,681	218,176,508	△ 16,373,827
器具及び備品	11,665,719	11,474,433	191,286	その他の積立金	64,400,000	80,800,000	△ 16,400,000
ソフトウェア	0	31,645	△ 31,645	施設・設備整備積立金	64,400,000	80,800,000	△ 16,400,000
退職給付引当資産	53,162,525	56,172,505	△ 3,009,980	次期繰越活動増減差額	491,766,692	490,249,942	1,516,750
施設設備整備積立資産	64,400,000	80,800,000	△ 16,400,000	(うち当期活動増減差額)	△ 14,883,250	△ 180,837	△ 14,702,413
リサイクル預け金	36,960	36,960	0				
資産の部合計	832,688,036	887,185,595	△ 54,497,559	純資産の部合計	757,969,373	789,226,450	△ 31,257,077
				負債及び純資産の部合計	832,688,036	887,185,595	△ 54,497,559

計算書類に対する注記（エンルムハイツ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
- (2) 固定資産の減価償却方法
- ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	564,690,263	0	35,340,587	529,349,676
合計	564,690,263	0	35,340,587	529,349,676

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） | 380,173,974 円 |
| 計 | 380,173,974 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）	0 円
計	0 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	972,675,424	529,349,676
小計	1,502,025,100	972,675,424	529,349,676
その他の固定資産			
建物	35,109,750	20,715,148	14,394,602
構築物	13,049,400	13,049,399	1
車輛運搬具	7,173,222	7,173,219	3
器具及び備品	121,114,508	109,448,789	11,665,719
小計	176,446,880	150,386,555	26,060,325
合計	1,678,471,980	1,123,061,979	555,410,001

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	4,345,312	0	4,345,312
未収補助金	1,490,020	0	1,490,020
事業未収金	96,852,656	0	96,852,656
立替金	3,000	0	3,000
合計	102,690,988	0	102,690,988

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

あいらん拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	74,931,000	76,888,471	△ 1,957,471	
	居宅介護料収入	74,736,000	76,789,700	△ 2,053,700	
	(介護報酬収入)	67,261,000	69,110,730	△ 1,849,730	
	介護報酬収入	67,260,000	67,897,512	△ 637,512	
	介護予防報酬収入	1,000	1,213,218	△ 1,212,218	
	(利用者負担金収入)	7,475,000	7,678,970	△ 203,970	
	介護負担金収入(一般)	7,473,000	7,544,168	△ 71,168	
	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)	1,000	134,802	△ 133,802	
	その他の事業収入	195,000	98,771	96,229	
	補助金事業収入	195,000	98,771	96,229	
	老人福祉事業収入	160,911,000	161,407,345	△ 496,345	
	措置事業収入	160,911,000	161,407,345	△ 496,345	
	事務費収入	100,749,000	101,737,487	△ 988,487	
	事業費収入	56,402,000	55,743,858	658,142	
	その他の事業収入	3,760,000	3,926,000	△ 166,000	
	借入金利息補助金収入	231,000	230,712	288	
	受取利息配当金収入	1,000	2,749	△ 1,749	
	その他の収入	173,000	267,744	△ 94,744	
	雑収入	173,000	267,744	△ 94,744	
雑収入	173,000	267,744	△ 94,744		
	事業活動収入計(1)	236,247,000	238,797,021	△ 2,550,021	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	124,529,000	122,152,636	2,376,364	
	職員給料支出	40,676,000	40,327,007	348,993	
	職員賞与支出	11,138,000	11,137,147	853	
	非常勤職員給与支出	55,288,000	54,953,299	334,701	
	退職給付支出	2,574,000	1,290,500	1,283,500	
	法定福利費支出	14,853,000	14,444,683	408,317	
	事業費支出	60,633,000	60,049,626	583,374	
	給食費支出	24,553,000	24,426,623	126,377	
	介護用品費支出	37,000	14,719	22,281	
	保健衛生費支出	1,280,000	1,226,782	53,218	
	被服費支出	40,000	22,660	17,340	
	教養娯楽費支出	1,063,000	961,528	101,472	
	日用品費支出	1,343,000	1,331,362	11,638	
	本人支給金支出	450,000	450,000	0	
	水道光熱費支出	22,300,000	22,238,165	61,835	
	燃料費支出	17,000		17,000	
	消耗器具備品費支出	3,288,000	3,241,879	46,121	
	保険料支出	383,000	382,641	359	
	賃借料支出	5,446,000	5,397,450	48,550	
	車輛費支出	293,000	230,140	62,860	
	雑支出	140,000	125,677	14,323	
	事務費支出	36,402,000	35,720,900	681,100	
	福利厚生費支出	500,000	363,226	136,774	
	職員被服費支出	255,000	243,596	11,404	
	旅費交通費支出	58,000	2,146	55,854	
	研修研究費支出	247,000	163,720	83,280	
	事務消耗品費支出	180,000	155,751	24,249	
	印刷製本費支出	10,000	7,812	2,188	
	修繕費支出	1,368,000	1,361,306	6,694	
	通信運搬費支出	720,000	719,600	400	
	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	22,567,000	22,561,536	5,464	
	手数料支出	3,176,000	3,155,762	20,238	
	保守料支出	1,631,000	1,529,613	101,387	
	渉外費支出	100,000	33,000	67,000	
	諸会費支出	136,000	120,200	15,800	
	雑支出	5,434,000	5,303,632	130,368	
	雑支出	5,434,000	5,303,632	130,368	
	支払利息支出	231,000	230,712	288	
	事業活動支出計(2)	221,795,000	218,153,874	3,641,126	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,452,000	20,643,147	△ 6,191,147	

施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
	施設整備等収入計(4)	14,330,000	14,330,000	0
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	14,330,000	14,330,000	0
	固定資産取得支出	236,000	235,400	600
	器具及び備品取得支出	236,000	235,400	600
	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)	15,154,000	15,152,488	1,512
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 824,000	△ 822,488	△ 1,512
その他の収入	積立資産取崩収入	2,000,000	0	2,000,000
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	0	2,000,000
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	0	2,000,000
その他の活動による支出	積立資産支出	21,827,000	21,823,360	3,640
	退職給付引当資産支出	1,827,000	1,823,360	3,640
	施設・整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,200,000	0
	その他の活動支出計(8)	27,027,000	27,023,360	3,640
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 25,027,000	△ 27,023,360	1,996,360
	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)	△ 11,599,000	△ 7,202,701	△ 4,396,299
	前期末支払資金残高(12)	54,559,000	54,559,424	△ 424
	当期末支払資金残高(11)+(12)	42,960,000	47,356,723	△ 4,396,723

あいらん拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	76,888,471	75,977,442	911,029
	居宅介護料収益	76,789,700	75,435,580	1,354,120
	(介護報酬収益)	69,110,730	67,892,022	1,218,708
	介護報酬収益	67,897,512	66,690,279	1,207,233
	介護予防報酬収益	1,213,218	1,201,743	11,475
	(利用者負担金収益)	7,678,970	7,543,558	135,412
	介護負担金収益(一般)	7,544,168	7,410,031	134,137
	介護予防負担金収益(一般)	134,802	133,527	1,275
	その他の事業収益	98,771	541,862	△ 443,091
	補助金事業収益	98,771	541,862	△ 443,091
	老人福祉事業収益	161,407,345	160,782,530	624,815
	措置事業収益	161,407,345	160,782,530	624,815
	事務費収益	101,737,487	105,938,193	△ 4,200,706
	事業費収益	55,743,858	54,044,337	1,699,521
	その他の事業収益	3,926,000	800,000	3,126,000
	その他の収益	9,000	113,370	△ 104,370
	退職給付引当金戻入益		54,430	△ 54,430
退職給付引当資産差益	9,000	58,940	△ 49,940	
サービス活動収益計(1)	238,304,816	236,873,342	1,431,474	
サービス活動増減の部 費用	人件費	123,984,996	116,592,591	7,392,405
	職員給料	40,327,007	28,144,124	12,182,883
	職員賞与	11,137,147	9,291,212	1,845,935
	非常勤職員給与	54,953,299	62,552,515	△ 7,599,216
	退職給付費用	3,122,860	3,086,975	35,885
	法定福利費	14,444,683	13,517,765	926,918
	事業費	60,049,626	62,191,234	△ 2,141,608
	給食費	24,426,623	23,701,149	725,474
	介護用品費	14,719	40,920	△ 26,201
	保健衛生費	1,226,782	929,466	297,316
	被服費	22,660	26,356	△ 3,696
	教養娯楽費	961,528	900,594	60,934
	日用品費	1,331,362	1,676,243	△ 344,881
	本人支給金	450,000	500,000	△ 50,000
	水道光熱費	22,238,165	27,585,360	△ 5,347,195
	消耗器具備品費	3,241,879	1,489,937	1,751,942
	保険料	382,641	345,453	37,188
	賃借料	5,397,450	4,535,950	861,500
	車輛費	230,140	391,662	△ 161,522
	雑費	125,677	68,144	57,533
	事務費	35,720,900	33,146,836	2,574,064
	福利厚生費	363,226	460,361	△ 97,135
	職員被服費	243,596	365,533	△ 121,937
	旅費交通費	2,146	3,034	△ 888
	研修研究費	163,720		163,720
	事務消耗品費	155,751	311,529	△ 155,778
	印刷製本費	7,812	8,746	△ 934
	修繕費	1,361,306	814,755	546,551
	通信運搬費	719,600	738,281	△ 18,681
	会議費		9,881	△ 9,881
	業務委託費	22,561,536	21,345,072	1,216,464
	手数料	3,155,762	2,006,354	1,149,408
	保守料	1,529,613	1,621,105	△ 91,492
	渉外費	33,000	44,750	△ 11,750
	諸会費	120,200	107,700	12,500
	雑費	5,303,632	5,309,735	△ 6,103
	雑費	5,303,632	5,309,735	△ 6,103
減価償却費	29,213,588	29,207,037	6,551	
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	△ 54,430	
退職給付引当資産差損		54,430	△ 54,430	
サービス活動費用計(2)	230,295,588	222,518,606	7,776,982	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,009,228	14,354,736	△ 6,345,508	

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	230,712	263,672	△ 32,960	
		受取利息配当金収益	2,749	2,302	447	
		その他のサービス活動外収益	267,744	193,974	73,770	
		雑収益	267,744	193,974	73,770	
		雑収益	267,744	193,974	73,770	
		サービス活動外収益計(4)	501,205	459,948	41,257	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	230,712	263,672	△ 32,960	
		サービス活動外費用計(5)	230,712	263,672	△ 32,960	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	270,493	196,276	74,217	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,279,721	14,551,012	△ 6,271,291	
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	2	6	△ 4	
		器具及び備品売却損・処分損	2	6	△ 4	
		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	5,200,000	7,300,000	△ 2,100,000	
		特別費用計(9)	19,530,002	21,630,006	△ 2,100,004	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,200,002	△ 7,300,006	2,100,004
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,079,719	7,251,006	△ 4,171,287
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	85,738,077	98,487,071	△ 12,748,994	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	88,817,796	105,738,077	△ 16,920,281	
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)	20,000,000	20,000,000	0	
		施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	20,000,000	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,817,796	85,738,077	△ 16,920,281	

あいらん拠点区分 貸借対照表
令和 6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	60,688,207	66,497,607	△ 5,809,400	流動負債	28,248,572	26,855,271	1,393,301
現金預金	43,581,066	41,194,423	2,386,643	事業未払金	13,331,484	10,489,936	2,841,548
未収金	7,502	1,363,059	△ 1,355,557	その他の未払金	0	1,359,020	△ 1,359,020
未収補助金	2,712,771		2,712,771	1年以内返済予定設備資金借入金	14,330,000	14,330,000	0
事業未収金	14,056,532	23,497,715	△ 9,441,183	1年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
前払費用	330,336	442,410	△ 112,074	職員預り金	0	89,227	△ 89,227
固定資産	534,504,966	541,826,136	△ 7,321,170	固定負債	83,975,581	97,235,649	△ 13,260,068
基本財産	375,682,449	404,032,081	△ 28,349,632	設備資金借入金	71,650,000	85,980,000	△ 14,330,000
建物	375,682,449	404,032,081	△ 28,349,632	リース債務	684,936	1,272,024	△ 587,088
その他の固定資産	158,822,517	137,794,055	21,028,462	退職給付引当金	11,640,645	9,983,625	1,657,020
構築物	1	1	0	負債の部合計	112,224,153	124,090,920	△ 11,866,767
器具及び備品	958,766	1,000,237	△ 41,471	純資産の部			
有形リース資産	1,223,105	1,810,192	△ 587,087	基本金			
退職給付引当資産	11,640,645	9,983,625	1,657,020	国庫補助金等特別積立金	269,151,224	273,494,746	△ 4,343,522
施設設備整備積立資産	145,000,000	125,000,000	20,000,000	その他の積立金	145,000,000	125,000,000	20,000,000
				施設・設備整備積立金	145,000,000	125,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	68,817,796	85,738,077	△ 16,920,281
				(うち当期活動増減差額)	3,079,719	7,251,006	△ 4,171,287
				純資産の部合計	482,969,020	484,232,823	△ 1,263,803
資産の部合計	595,193,173	608,323,743	△ 13,130,570	負債及び純資産の部合計	595,193,173	608,323,743	△ 13,130,570

計算書類に対する注記（あいらん拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
- (2) 固定資産の減価償却方法
 ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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（Ⅹ））
 ア. 養護老人ホームあいらん
 イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
 ア. 養護老人ホームあいらん
 イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	404,032,081	0	28,349,632	375,682,449
合計	404,032,081	0	28,349,632	375,682,449

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）	375,682,448 円
計	375,682,448 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）	85,980,000 円
計	85,980,000 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	391,447,552	375,682,449
小計	767,130,001	391,447,552	375,682,449
その他の固定資産			
構築物	24,150,000	24,149,999	1
器具及び備品	23,732,330	22,773,564	958,766
有形リース資産	4,109,616	2,886,511	1,223,105
小計	51,991,946	49,810,074	2,181,872
合計	819,121,947	441,257,626	377,864,321

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	7,502	0	7,502
未収補助金	2,712,771	0	2,712,771
事業未収金	14,056,532	0	14,056,532
合計	16,776,805	0	16,776,805

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

かがやき拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	74,617,000	66,896,678	7,720,322	
	居宅介護料収入	41,838,000	32,004,643	9,833,357	
	(介護報酬収入)	37,628,000	28,772,753	8,855,247	
	介護報酬収入	37,628,000	28,772,753	8,855,247	
	(利用者負担金収入)	4,210,000	3,231,890	978,110	
	介護負担金収入(公費)	144,000	318,589	△ 174,589	
	介護負担金収入(一般)	4,066,000	2,913,301	1,152,699	
	地域密着型介護料収入	16,364,000	17,262,340	△ 898,340	
	(介護報酬収入)	14,517,000	14,555,554	△ 38,554	
	介護報酬収入	14,517,000	14,555,554	△ 38,554	
	(利用者負担金収入)	1,847,000	2,706,786	△ 859,786	
	介護負担金収入(公費)		5,312	△ 5,312	
	介護負担金収入(一般)	1,847,000	2,701,474	△ 854,474	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,241,000	12,452,977	△ 1,211,977	
	事業費収入	10,118,000	10,765,731	△ 647,731	
	事業負担金収入(公費)	307,000	729,588	△ 422,588	
	事業負担金収入(一般)	816,000	957,658	△ 141,658	
	利用者等利用料収入	5,174,000	4,722,398	451,602	
	居宅介護サービス利用料収入		570	△ 570	
	地域密着型介護サービス利用料収入		340	△ 340	
	食費収入(一般)	4,281,000	3,408,037	872,963	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	893,000	1,313,451	△ 420,451	
	その他の事業収入		454,320	△ 454,320	
	補助金事業収入		454,320	△ 454,320	
	経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入		103	△ 103	
	その他の収入	34,000	36,700	△ 2,700	
	利用者等外給食費収入	32,000	23,700	8,300	
	雑収入	2,000	13,000	△ 11,000	
	雑収入	2,000	13,000	△ 11,000	
	事業活動収入計(1)	74,652,000	66,933,481	7,718,519	
事業活動による支出	人件費支出	52,221,000	46,815,144	5,405,856	
	職員給料支出	11,243,000	11,003,223	239,777	
	職員賞与支出	3,597,000	3,468,982	128,018	
	非常勤職員給与支出	27,729,000	26,079,048	1,649,952	
	退職給付支出	3,247,000	1,245,070	2,001,930	
	法定福利費支出	6,405,000	5,018,821	1,386,179	
	事業費支出	20,574,000	14,531,130	6,042,870	
	給食費支出	2,603,000	2,567,455	35,545	
	介護用品費支出	26,000	776	25,224	
	保健衛生費支出	45,000	1,136	43,864	
	教養娯楽費支出	909,000	427,289	481,711	
	日用品費支出	364,000	75,812	288,188	
	水道光熱費支出	10,043,000	6,582,166	3,460,834	
	消耗器具備品費支出	476,000	262,421	213,579	
	保険料支出	309,000	287,205	21,795	
	賃借料支出	3,149,000	2,345,475	803,525	
	車輛費支出	2,610,000	1,976,891	633,109	
	雑支出	40,000	4,504	35,496	
	事務費支出	6,908,000	5,714,067	1,193,933	
	福利厚生費支出	318,000	289,859	28,141	
	職員被服費支出	360,000	158,174	201,826	
	旅費交通費支出	6,000	214	5,786	
	研修研究費支出	79,000	6,000	73,000	
	事務消耗品費支出	133,000	82,681	50,319	
	修繕費支出	573,000	44,000	529,000	
	通信運搬費支出	460,000	378,881	81,119	
	会議費支出	3,000		3,000	
	業務委託費支出	3,040,000	2,855,344	184,656	
	手数料支出	928,000	906,226	21,774	
	保守料支出	917,000	916,214	786	
	渉外費支出	6,000		6,000	
諸会費支出	73,000	67,600	5,400		
雑支出	12,000	8,874	3,126		
雑支出	12,000	8,874	3,126		
利用者負担軽減額	43,000	16,644	26,356		
その他の支出	28,000	12,386	15,614		
利用者等外給食費支出	28,000	12,386	15,614		
事業活動支出計(2)	79,774,000	67,089,371	12,684,629		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,122,000	△ 155,890	△ 4,966,110		

施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	1,024,000 1,024,000	1,023,000 1,023,000	1,000 1,000	
	施設整備等支出計(5)	1,024,000	1,023,000	1,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,024,000	△ 1,023,000	△ 1,000	
その他の活動による収入	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 拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	7,420,000 2,000,000 5,420,000 1,300,000 8,720,000	5,597,070 177,070 5,420,000 1,300,000 6,897,070	1,822,930 1,822,930 0 0 1,822,930	
その他の活動による支出	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 その他の活動支出計(8)	874,000 874,000 1,600,000 2,474,000	704,580 704,580 704,580 704,580	169,420 169,420 1,600,000 1,769,420	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,246,000	6,192,490	53,510	
	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	5,013,600	△ 5,013,600	
	前期末支払資金残高(12)	13,685,000	13,685,261	△ 261	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,685,000	18,698,861	△ 5,013,861	

かがやき拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	66,896,678	65,535,638	1,361,040
	居宅介護料収益	32,004,643	32,903,930	△ 899,287
	(介護報酬収益)	28,772,753	29,482,564	△ 709,811
	介護報酬収益	28,772,753	29,482,564	△ 709,811
	(利用者負担金収益)	3,231,890	3,421,366	△ 189,476
	介護負担金収益(公費)	318,589	126,994	191,595
	介護負担金収益(一般)	2,913,301	3,294,372	△ 381,071
	地域密着型介護料収益	17,262,340	14,210,400	3,051,940
	(介護報酬収益)	14,555,554	11,888,126	2,667,428
	介護報酬収益	14,555,554	11,888,126	2,667,428
	(利用者負担金収益)	2,706,786	2,322,274	384,512
	介護負担金収益(公費)	5,312	71,291	△ 65,979
	介護負担金収益(一般)	2,701,474	2,250,983	450,491
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,452,977	13,278,530	△ 825,553
	事業費収益	10,765,731	11,498,266	△ 732,535
	事業負担金収益(公費)	729,588	857,018	△ 127,430
	事業負担金収益(一般)	957,658	923,246	34,412
	利用者等利用料収益	4,722,398	4,496,438	225,960
	居宅介護サービス利用料収益	570	449	121
	地域密着型介護サービス利用料収益	340	189	151
	食費収益(一般)	3,408,037	3,244,200	163,837
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,313,451	1,251,600	61,851
	その他の事業収益	454,320	646,340	△ 192,020
	補助金事業収益	454,320	608,840	△ 154,520
	受託事業収益		37,500	△ 37,500
	その他の収益	178,250	95,000	83,250
	退職給付引当金戻入益	178,250	95,000	83,250
サービス活動収益計(1)	67,074,928	65,630,638	1,444,290	
サービス活動増減の部 費用	人件費	47,342,654	47,409,558	△ 66,904
	職員給料	11,003,223	11,955,547	△ 952,324
	職員賞与	3,468,982	3,740,702	△ 271,720
	非常勤職員給与	26,079,048	24,747,931	1,331,117
	退職給付費用	1,772,580	1,895,240	△ 122,660
	法定福利費	5,018,821	5,070,138	△ 51,317
	事業費	14,531,130	16,136,112	△ 1,604,982
	給食費	2,567,455	2,308,460	258,995
	介護用品費	776	23,705	△ 22,929
	保健衛生費	1,136	22,278	△ 21,142
	教養娯楽費	427,289	469,132	△ 41,843
	日用品費	75,812	194,336	△ 118,524
	水道光熱費	6,582,166	8,367,985	△ 1,785,819
	消耗器具備品費	262,421	465,145	△ 202,724
	保険料	287,205	259,622	27,583
	賃借料	2,345,475	2,142,301	203,174
	車輛費	1,976,891	1,883,148	93,743
	雑費	4,504		4,504
	事務費	5,714,067	8,266,103	△ 2,552,036
	福利厚生費	289,859	309,433	△ 19,574
	職員被服費	158,174	159,764	△ 1,590
	旅費交通費	214	1,050	△ 836
	研修研究費	6,000		6,000
	事務消耗品費	82,681	211,165	△ 128,484
	修繕費	44,000	2,313,845	△ 2,269,845
	通信運搬費	378,881	385,058	△ 6,177
	業務委託費	2,855,344	3,015,100	△ 159,756
	手数料	906,226	1,219,942	△ 313,716
	保守料	916,214	578,514	337,700
	諸会費	67,600	66,600	1,000
	雑費	8,874	5,632	3,242
	雑費	8,874	5,632	3,242
	利用者負担軽減額	16,644		16,644
減価償却費	2,797,230	2,853,198	△ 55,968	
その他の費用	178,250	95,000	83,250	
退職給付引当資産差損	178,250	95,000	83,250	
サービス活動費用計(2)	70,579,975	74,759,971	△ 4,179,996	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,505,047	△ 9,129,333	5,624,286	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	103	263	△ 160
		その他のサービス活動外収益	36,700	12,600	24,100
		利用者等外給食収益	23,700	9,600	14,100
		雑収益	13,000	3,000	10,000
		雑収益	13,000	3,000	10,000
		サービス活動外収益計(4)	36,803	12,863	23,940
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	12,386	4,928	7,458
		利用者等外給食費	12,386	4,928	7,458
		サービス活動外費用計(5)	12,386	4,928	7,458
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,417	7,935	16,482
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,480,630	△ 9,121,398	5,640,768
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,300,000		1,300,000
		特別収益計(8)	1,300,000		1,300,000
	費用				
		特別費用計(9)		0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,300,000	0	1,300,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,180,630	△ 9,121,398	6,940,768
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		29,922,094	35,563,492	△ 5,641,398
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		27,741,464	26,442,094	1,299,370
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,420,000	3,480,000	1,940,000
	施設・設備整備積立金取崩額		5,420,000	3,480,000	1,940,000
	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)	33,161,464	29,922,094	3,239,370

かがやき拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	21,052,306	16,066,525	4,985,781	流動負債	2,353,445	2,381,264	△ 27,819
現金預金	9,501,559	6,085,961	3,415,598	事業未払金	2,353,445	2,194,044	159,401
未収金	1,049	157,688	△ 156,639	その他の未払金	0	156,700	△ 156,700
未収補助金	87,920		87,920	預り金	0	110	△ 110
事業未収金	11,275,651	9,692,500	1,583,151	職員預り金	0	30,410	△ 30,410
立替金	78,953	0	78,953				
前払費用	107,174	130,376	△ 23,202				
固定資産	20,972,363	27,455,593	△ 6,483,230	固定負債	6,509,760	5,798,760	711,000
基本財産				退職給付引当金	6,509,760	5,798,760	711,000
その他の固定資産	20,972,363	27,455,593	△ 6,483,230	負債の部合計	8,863,205	8,180,024	683,181
車両運搬具	225,456	407,562	△ 182,106	純資産の部			
器具及び備品	14,237,147	15,829,271	△ 1,592,124	基本金			
退職給付引当資産	6,509,760	5,798,760	711,000	国庫補助金等特別積立金			
施設設備整備積立資産	0	5,420,000	△ 5,420,000	その他の積立金	0	5,420,000	△ 5,420,000
				施設・設備整備積立金	0	5,420,000	△ 5,420,000
				次期繰越活動増減差額	33,161,464	29,922,094	3,239,370
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,180,630	△ 9,121,398	6,940,768
				純資産の部合計	33,161,464	35,342,094	△ 2,180,630
資産の部合計	42,024,669	43,522,118	△ 1,497,449	負債及び純資産の部合計	42,024,669	43,522,118	△ 1,497,449

計算書類に対する注記（かがやき拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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			
車輛運搬具	1,090,459	865,003	225,456
器具及び備品	27,520,572	13,283,425	14,237,147
小計	28,611,031	14,148,428	14,462,603
合計	28,611,031	14,148,428	14,462,603
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	1,049	0	1,049
未収補助金	87,920	0	87,920
事業未収金	11,275,651	0	11,275,651
立替金	78,953	0	78,953
合計	11,443,573	0	11,443,573
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

双葉保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	101,511,000	92,810,442	8,700,558		
	委託費収入	89,384,000	79,768,442	9,615,558		
	その他の事業収入	12,127,000	13,042,000	△ 915,000		
	補助金事業収入	9,824,000	11,438,600	△ 1,614,600		
	その他の事業収入	2,303,000	1,603,400	699,600		
	受取利息配当金収入	10,000	207	9,793		
	その他の収入	11,000	18,900	△ 7,900		
	受入研修費収入	10,000	9,900	100		
	雑収入	1,000	9,000	△ 8,000		
	雑収入	1,000	9,000	△ 8,000		
	事業活動収入計(1)	101,532,000	92,829,549	8,702,451		
	事業活動による収支	人件費支出	89,084,000	79,203,986	9,880,014	
		職員給料支出	30,567,000	28,258,785	2,308,215	
		職員賞与支出	7,714,000	6,811,484	902,516	
非常勤職員給与支出		35,982,000	32,715,358	3,266,642		
退職給付支出		3,073,000	1,010,220	2,062,780		
法定福利費支出		11,748,000	10,408,139	1,339,861		
事業費支出		10,667,000	8,164,334	2,502,666		
給食費支出		5,222,000	3,925,870	1,296,130		
保健衛生費支出		130,000	66,677	63,323		
保育材料費支出		836,000	374,529	461,471		
水道光熱費支出		2,426,000	2,425,103	897		
燃料費支出		774,000	669,493	104,507		
消耗器具備品費支出		650,000	201,597	448,403		
保険料支出		70,000	57,582	12,418		
賃借料支出		501,000	443,483	57,517		
雑支出		58,000		58,000		
事務費支出		4,744,000	3,768,369	975,631		
福利厚生費支出		617,000	446,257	170,743		
職員被服費支出		316,000	228,231	87,769		
旅費交通費支出		80,000	79,148	852		
研修研究費支出		255,000	45,696	209,304		
事務消耗品費支出		919,000	854,904	64,096		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
修繕費支出		200,000	107,184	92,816		
通信運搬費支出		234,000	195,088	38,912		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000	7,300	2,700		
業務委託費支出		1,036,000	893,719	142,281		
手数料支出		379,000	278,905	100,095		
保守料支出		309,000	264,271	44,729		
諸会費支出		50,000	49,500	500		
雑支出		319,000	318,166	834		
雑支出		319,000	318,166	834		
事業活動支出計(2)	104,495,000	91,136,689	13,358,311			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,963,000	1,692,860	△ 4,655,860			
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		500,000	△ 500,000		
	施設整備等補助金収入		500,000	△ 500,000		
	施設整備等収入計(4)		500,000	△ 500,000		
	固定資産取得支出	673,000	671,900	1,100		
	器具及び備品取得支出	673,000	671,900	1,100		
施設整備等支出計(5)	673,000	671,900	1,100			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 673,000	△ 171,900	△ 501,100			

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	5,800,000	31,220	5,768,780	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	31,220	1,968,780	
	人件費積立資産取崩収入	3,800,000		3,800,000	
	その他の活動収入計(7)	5,800,000	31,220	5,768,780	
支 出	積立資産支出	2,125,000	1,904,995	220,005	
	退職給付引当資産支出	2,125,000	1,904,995	220,005	
	その他の活動支出計(8)	2,125,000	1,904,995	220,005	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,675,000	△ 1,873,775	5,548,775	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	39,000	△ 352,815	391,815	
	前期末支払資金残高(12)	10,739,000	10,739,044	△ 44	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,778,000	10,386,229	391,771	

双葉保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	92,810,442	104,155,476	△ 11,345,034
	委託費収益	79,768,442	89,542,620	△ 9,774,178
	その他の事業収益	13,042,000	14,612,856	△ 1,570,856
	補助金事業収益	11,438,600	12,957,816	△ 1,519,216
	その他の事業収益	1,603,400	1,655,040	△ 51,640
	その他の収益	30,340	2,069,920	△ 2,039,580
	退職給付引当金戻入益	30,340		30,340
	退職給付引当資産差益		2,069,920	△ 2,069,920
サービス活動収益計(1)		92,840,782	106,225,396	△ 13,384,614
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	81,077,761	89,377,928	△ 8,300,167
	職員給料	28,258,785	28,926,710	△ 667,925
	職員賞与	6,811,484	8,039,830	△ 1,228,346
	非常勤職員給与	32,715,358	35,784,108	△ 3,068,750
	退職給付費用	2,883,995	5,120,020	△ 2,236,025
	法定福利費	10,408,139	11,507,260	△ 1,099,121
	事業費	8,164,334	9,935,265	△ 1,770,931
	給食費	3,925,870	3,782,258	143,612
	保健衛生費	66,677	334,647	△ 267,970
	保育材料費	374,529	558,230	△ 183,701
	水道光熱費	2,425,103	2,370,773	54,330
	燃料費	669,493	743,309	△ 73,816
	消耗器具備品費	201,597	1,607,875	△ 1,406,278
	保険料	57,582	53,880	3,702
	賃借料	443,483	295,623	147,860
	雑費		188,670	△ 188,670
	事務費	3,768,369	2,994,658	773,711
	福利厚生費	446,257	525,897	△ 79,640
	職員被服費	228,231	222,233	5,998
	旅費交通費	79,148	65,673	13,475
	研修研究費	45,696	33,838	11,858
	事務消耗品費	854,904	45,603	809,301
	修繕費	107,184	92,400	14,784
	通信運搬費	195,088	225,960	△ 30,872
	広報費	7,300		7,300
	業務委託費	893,719	847,970	45,749
	手数料	278,905	280,235	△ 1,330
	保守料	264,271	317,850	△ 53,579
	諸会費	49,500	48,000	1,500
	雑費	318,166	288,999	29,167
	雑費	318,166	288,999	29,167
	減価償却費	18,806,977	18,778,612	28,365
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,512,974	△ 10,488,414	△ 24,560	
その他の費用	30,340		30,340	
退職給付引当資産差損	30,340		30,340	
サービス活動費用計(2)		101,334,807	110,598,049	△ 9,263,242
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 8,494,025	△ 4,372,653	△ 4,121,372
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	207	194	13
	その他のサービス活動外収益	18,900	42,200	△ 23,300
	受入研修費収益	9,900	33,200	△ 23,300
	雑収益	9,000	9,000	0
	雑収益	9,000	9,000	0
サービス活動外収益計(4)		19,107	42,394	△ 23,287
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)		19,107	42,394	△ 23,287
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 8,474,918	△ 4,330,259	△ 4,144,659

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	500,000	286,000	214,000
		施設整備等補助金収益	500,000	286,000	214,000
		特別収益計(8)	500,000	286,000	214,000
特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	286,000	214,000
		特別費用計(9)	500,000	286,000	214,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,474,918	△ 4,330,259	△ 4,144,659
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	120,488,917	128,719,176	△ 8,230,259
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	112,013,999	124,388,917	△ 12,374,918
増減		基本金取崩額(14)			
差額の部		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)		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)	112,013,999	120,488,917	△ 8,474,918

双葉保育所拠点区分 貸借対照表
令和 6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	14,560,162	25,654,523	△ 11,094,361	流動負債	4,173,933	14,915,479	△ 10,741,546
現金預金	8,104,974	11,713,816	△ 3,608,842	事業未払金	4,173,933	8,232,456	△ 4,058,523
未収金	683,844	6,804,955	△ 6,121,111	その他の未払金	0	6,606,280	△ 6,606,280
未収補助金	604,400	194,000	410,400	職員預り金	0	76,743	△ 76,743
事業未収金	5,069,837	6,811,583	△ 1,741,746				
前払費用	97,107	130,169	△ 33,062				
固定資産	278,845,156	292,707,633	△ 13,862,477	固定負債	16,096,440	11,823,840	4,272,600
基本財産	239,142,685	254,884,949	△ 15,742,264	退職給付引当金	16,096,440	11,823,840	4,272,600
建物	239,142,685	254,884,949	△ 15,742,264	負債の部合計	20,270,373	26,739,319	△ 6,468,946
その他の固定資産	39,702,471	37,822,684	1,879,787				
建物	411,813	448,663	△ 36,850	純資産の部			
構築物	13,658,644	15,049,426	△ 1,390,782	基本金			
器具及び備品	5,635,574	6,600,755	△ 965,181	国庫補助金等特別積立金	157,220,946	167,233,920	△ 10,012,974
退職給付引当資産	16,096,440	11,823,840	4,272,600	その他の積立金	3,900,000	3,900,000	0
人件費積立資産	3,900,000	3,900,000	0	人件費積立金	3,900,000	3,900,000	0
				次期繰越活動増減差額	112,013,999	120,488,917	△ 8,474,918
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,474,918	△ 4,330,259	△ 4,144,659
				純資産の部合計	273,134,945	291,622,837	△ 18,487,892
資産の部合計	293,405,318	318,362,156	△ 24,956,838	負債及び純資産の部合計	293,405,318	318,362,156	△ 24,956,838

計算書類に対する注記（双葉保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	254,884,949		15,742,264	239,142,685
合計	254,884,949	0	15,742,264	239,142,685

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	62,969,056	239,142,685
小計	302,111,741	62,969,056	239,142,685
その他の固定資産			
建物	550,000	138,187	411,813
構築物	19,117,959	5,459,315	13,658,644
器具及び備品	12,349,637	6,714,063	5,635,574
小計	32,017,596	12,311,565	19,706,031
合計	334,129,337	75,280,621	258,848,716

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	683,844	0	683,844
未収補助金	604,400	0	604,400
事業未収金	5,069,837	0	5,069,837
合計	6,358,081	0	6,358,081

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

楽山保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	114,039,000	111,681,554	2,357,446	
	委託費収入	102,769,000	101,271,114	1,497,886	
	その他の事業収入	11,270,000	10,410,440	859,560	
	補助金事業収入	8,018,000	8,393,400	△ 375,400	
	その他の事業収入	3,252,000	2,017,040	1,234,960	
	受取利息配当金収入	10,000	5,556	4,444	
	その他の収入	11,000	174,064	△ 163,064	
	受入研修費収入	10,000	43,200	△ 33,200	
	雑収入	1,000	130,864	△ 129,864	
	雑収入	1,000	130,864	△ 129,864	
	事業活動収入計(1)	114,060,000	111,861,174	2,198,826	
事業活動による収支	人件費支出	90,794,000	88,000,269	2,793,731	
	職員給料支出	30,297,000	30,157,937	139,063	
	職員賞与支出	7,433,000	7,124,421	308,579	
	非常勤職員給与支出	38,814,000	38,813,947	53	
	退職給付支出	2,892,000	979,000	1,913,000	
	法定福利費支出	11,358,000	10,924,964	433,036	
	事業費支出	19,561,000	17,819,346	1,741,654	
	給食費支出	6,313,000	5,939,330	373,670	
	保健衛生費支出	133,000	59,335	73,665	
	保育材料費支出	1,031,000	808,714	222,286	
	水道光熱費支出	2,009,000	1,681,015	327,985	
	燃料費支出	813,000	620,972	192,028	
	消耗器具備品費支出	8,599,000	8,175,874	423,126	
	保険料支出	52,000	35,293	16,707	
	賃借料支出	501,000	443,483	57,517	
	雑支出	110,000	55,330	54,670	
	事務費支出	24,580,000	23,789,734	790,266	
	福利厚生費支出	707,000	607,320	99,680	
	職員被服費支出	365,000	292,437	72,563	
	旅費交通費支出	152,000	149,685	2,315	
	研修研究費支出	220,000	26,576	193,424	
	事務消耗品費支出	3,924,000	3,923,094	906	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	300,000	22,220	277,780	
	通信運搬費支出	845,000	779,342	65,658	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,300	2,700	
	業務委託費支出	16,125,000	16,106,154	18,846	
	手数料支出	1,063,000	1,052,927	10,073	
	保守料支出	240,000	215,577	24,423	
	諸会費支出	54,000	53,100	900	
	雑支出	555,000	554,002	998	
	雑支出	555,000	554,002	998	
事業活動支出計(2)	134,935,000	129,609,349	5,325,651		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,875,000	△ 17,748,175	△ 3,126,825		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	170,415,000	170,536,000	△ 121,000	
	施設整備等補助金収入	170,415,000	170,536,000	△ 121,000	
	施設整備等収入計(4)	170,415,000	170,536,000	△ 121,000	
	固定資産取得支出	389,379,000	365,938,278	23,440,722	
	建物取得支出(基本財産)	326,550,000	326,549,570	430	
構築物取得支出	32,399,000	32,398,030	970		
器具及び備品取得支出	7,048,000	6,990,678	57,322		
建設仮勘定取得支出	23,382,000	0	23,382,000		
施設整備等支出計(5)	389,379,000	365,938,278	23,440,722		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 218,964,000	△ 195,402,278	△ 23,561,722		

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	175,000,000	149,000,000	26,000,000	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000		2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	173,000,000	149,000,000	24,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	73,000,000	73,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	248,000,000	222,000,000	26,000,000	
支 出	積立資産支出	7,034,000	6,942,395	91,605	
	退職給付引当資産支出	2,034,000	1,942,395	91,605	
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	7,034,000	6,942,395	91,605	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	240,966,000	215,057,605	25,908,395	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,127,000	1,907,152	△ 780,152	
	前期末支払資金残高(12)	23,443,000	23,443,737	△ 737	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,570,000	25,350,889	△ 780,889	

楽山保育園拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	111,681,554	103,235,371	8,446,183	
	委託費収益	101,271,114	89,573,190	11,697,924	
	その他の事業収益	10,410,440	13,662,181	△ 3,251,741	
	補助金事業収益	8,393,400	11,834,121	△ 3,440,721	
	その他の事業収益	2,017,040	1,828,060	188,980	
	その他の収益	165,314	252,710	△ 87,396	
	退職給付引当金戻入益	44,450	117,450	△ 73,000	
	退職給付引当資産差益		135,260	△ 135,260	
	その他の収益	120,864		120,864	
		サービス活動収益計(1)	111,846,868	103,488,081	8,358,787
サービス活動増減の部	費用	人件費	89,942,664	84,281,365	5,661,299
		職員給料	30,157,937	28,617,964	1,539,973
		職員賞与	7,124,421	7,488,360	△ 363,939
		非常勤職員給与	38,813,947	34,893,521	3,920,426
		退職給付費用	2,921,395	3,087,890	△ 166,495
		法定福利費	10,924,964	10,193,630	731,334
		事業費	17,819,346	11,750,705	6,068,641
		給食費	5,939,330	5,600,742	338,588
		保健衛生費	59,335	206,725	△ 147,390
		保育材料費	808,714	793,300	15,414
		水道光熱費	1,681,015	1,839,332	△ 158,317
		燃料費	620,972	718,661	△ 97,689
		消耗器具備品費	8,175,874	2,002,728	6,173,146
		保険料	35,293	33,546	1,747
		賃借料	443,483	295,623	147,860
		雑費	55,330	260,048	△ 204,718
	事務費	23,789,734	6,253,233	17,536,501	
	福利厚生費	607,320	561,227	46,093	
	職員被服費	292,437	239,704	52,733	
	旅費交通費	149,685	74,343	75,342	
	研修研究費	26,576	76,175	△ 49,599	
	事務消耗品費	3,923,094	91,077	3,832,017	
	修繕費	22,220	190,421	△ 168,201	
	通信運搬費	779,342	164,298	615,044	
	広報費	7,300		7,300	
	業務委託費	16,106,154	3,968,055	12,138,099	
	手数料	1,052,927	307,522	745,405	
	保守料	215,577	235,704	△ 20,127	
	諸会費	53,100	51,600	1,500	
	雑費	554,002	293,107	260,895	
	雑費	554,002	293,107	260,895	
	減価償却費	982,700	1,185,612	△ 202,912	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 406,785	△ 411,867	5,082	
その他の費用	44,450	117,450	△ 73,000		
退職給付引当資産差損	44,450	117,450	△ 73,000		
	サービス活動費用計(2)	132,172,109	103,176,498	28,995,611	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,325,241	311,583	△ 20,636,824	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,556	3,763	1,793
		その他のサービス活動外収益	53,200	36,800	16,400
		受入研修費収益	43,200	29,800	13,400
		雑収益	10,000	7,000	3,000
		雑収益	10,000	7,000	3,000
	サービス活動外収益計(4)	58,756	40,563	18,193	
	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)	58,756	40,563	18,193	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,266,485	352,146	△ 20,618,631	

特別 増減 の部	収益	施設整備等補助金収益	170,536,000	100,000	170,436,000	
		施設整備等補助金収益	170,536,000	100,000	170,436,000	
		拠点区分間繰入金収益	73,000,000		73,000,000	
		特別収益計(8)	243,536,000	100,000	243,436,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	170,536,000	100,000	170,436,000	
			特別費用計(9)	170,536,000	100,000	170,436,000
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	73,000,000	0	73,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,733,515	352,146	52,381,369	
	繰越 活動 増減 差額 の部		前期繰越活動増減差額(12)	25,719,398	25,367,252	352,146
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,452,913	25,719,398	52,733,515
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	149,000,000		149,000,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	149,000,000		149,000,000	
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000	
		人件費積立金積立額	5,000,000		5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	222,452,913	25,719,398	196,733,515		

楽山保育園拠点区分 貸借対照表
令和 6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	51,083,636	30,879,486	20,204,150	流動負債	25,732,747	7,435,749	18,296,998
現金預金	41,475,000	21,636,666	19,838,334	事業未払金	25,732,147	6,131,192	19,600,955
未収金	16,766	1,228,489	△ 1,211,723	その他の未払金	0	1,220,060	△ 1,220,060
未収補助金	0	224,000	△ 224,000	職員預り金	600	84,497	△ 83,897
事業未収金	9,421,850	7,745,338	1,676,512				
前払費用	170,020	44,993	125,027				
固定資産	415,926,906	193,853,048	222,073,858	固定負債	17,854,770	16,736,490	1,118,280
基本財産	328,948,931	2,998,125	325,950,806	退職給付引当金	17,854,770	16,736,490	1,118,280
建物	328,948,931	2,998,125	325,950,806	負債の部合計	43,587,517	24,172,239	19,415,278
その他の固定資産	86,977,975	190,854,923	△ 103,876,948	純資産の部			
構築物	32,398,030		32,398,030	基本金			
器具及び備品	7,725,175	1,118,433	6,606,742	国庫補助金等特別積立金	171,970,112	1,840,897	170,129,215
退職給付引当資産	17,854,770	16,736,490	1,118,280	その他の積立金	29,000,000	173,000,000	△ 144,000,000
人件費積立資産	5,000,000		5,000,000	人件費積立金	5,000,000		5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	24,000,000	173,000,000	△ 149,000,000	保育所施設・設備整備積立金	24,000,000	173,000,000	△ 149,000,000
				次期繰越活動増減差額	222,452,913	25,719,398	196,733,515
				(うち当期活動増減差額)	52,733,515	352,146	52,381,369
				純資産の部合計	423,423,025	200,560,295	222,862,730
資産の部合計	467,010,542	224,732,534	242,278,008	負債及び純資産の部合計	467,010,542	224,732,534	242,278,008

計算書類に対する注記（楽山保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	2,998,125	326,549,570	598,764	328,948,931
合計	2,998,125	326,549,570	598,764	328,948,931

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	387,929,920	58,980,989	328,948,931
小計	387,929,920	58,980,989	328,948,931
その他の固定資産			
構築物	32,398,030	0	32,398,030
器具及び備品	16,180,738	8,455,563	7,725,175
小計	48,578,768	8,455,563	40,123,205
合計	436,508,688	67,436,552	369,072,136

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	16,766	0	16,766
事業未収金	9,421,850	0	9,421,850
合計	9,438,616	0	9,438,616

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

みどり保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	62,950,000	62,701,643	248,357		
	委託費収入	52,495,000	53,705,703	△ 1,210,703		
	その他の事業収入	10,455,000	8,995,940	1,459,060		
	補助金事業収入	8,965,000	7,979,200	985,800		
	その他の事業収入	1,490,000	1,016,740	473,260		
	受取利息配当金収入	10,000	2,018	7,982		
	その他の収入	11,000	43,960	△ 32,960		
	受入研修費収入	10,000		10,000		
	雑収入	1,000	43,960	△ 42,960		
	退職給付引当資産差益収入		31,560	△ 31,560		
	雑収入	1,000	12,400	△ 11,400		
	事業活動収入計(1)		62,971,000	62,747,621	223,379	
	事業活動による収支	人件費支出	78,575,000	67,341,937	11,233,063	
		職員給料支出	29,958,000	25,449,913	4,508,087	
職員賞与支出		7,378,000	6,856,849	521,151		
非常勤職員給与支出		28,187,000	24,851,574	3,335,426		
退職給付支出		2,850,000	1,372,600	1,477,400		
法定福利費支出		10,202,000	8,811,001	1,390,999		
事業費支出		8,510,000	6,318,690	2,191,310		
給食費支出		2,940,000	2,939,840	160		
保健衛生費支出		149,000	134,590	14,410		
保育材料費支出		958,000	321,667	636,333		
水道光熱費支出		2,018,000	1,350,745	667,255		
燃料費支出		826,000	574,536	251,464		
消耗器具備品費支出		915,000	368,363	546,637		
保険料支出		45,000	27,246	17,754		
賃借料支出		548,000	491,003	56,997		
雑支出		111,000	110,700	300		
事務費支出		5,831,000	3,105,495	2,725,505		
福利厚生費支出		501,000	390,695	110,305		
職員被服費支出		257,000	196,622	60,378		
旅費交通費支出		62,000	36,870	25,130		
研修研究費支出		250,000	9,822	240,178		
事務消耗品費支出		916,000	728,178	187,822		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
修繕費支出		2,237,000	337,711	1,899,289		
通信運搬費支出		210,000	139,323	70,677		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000	7,300	2,700		
業務委託費支出		468,000	450,726	17,274		
手数料支出		245,000	226,177	18,823		
保守料支出		267,000	208,528	58,472		
諸会費支出		56,000	54,000	2,000		
雑支出		332,000	319,543	12,457		
雑支出		332,000	319,543	12,457		
事業活動支出計(2)		92,916,000	76,766,122	16,149,878		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 29,945,000	△ 14,018,501	△ 15,926,499		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		447,370	△ 447,370		
	施設整備等補助金収入		447,370	△ 447,370		
	施設整備等収入計(4)			447,370	△ 447,370	
	固定資産取得支出	448,000	447,370	630		
	器具及び備品取得支出	448,000	447,370	630		
施設整備等支出計(5)		448,000	447,370	630		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 448,000	0	△ 448,000		

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	62,000,000	45,495,540	16,504,460	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	495,540	1,504,460	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	60,000,000	45,000,000	15,000,000	
	その他の活動収入計(7)	62,000,000	45,495,540	16,504,460	
支 出	積立資産支出	1,782,000	1,478,735	303,265	
	退職給付引当資産支出	1,782,000	1,478,735	303,265	
	拠点区分間繰入金支出	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	31,782,000	31,478,735	303,265	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,218,000	14,016,805	16,201,195	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 175,000	△ 1,696	△ 173,304	
	前期末支払資金残高(12)	8,308,000	8,308,523	△ 523	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,133,000	8,306,827	△ 173,827	

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	62,701,643	77,713,021	△ 15,011,378
	委託費収益	53,705,703	65,945,980	△ 12,240,277
	その他の事業収益	8,995,940	11,767,041	△ 2,771,101
	補助金事業収益	7,979,200	9,960,441	△ 1,981,241
	その他の事業収益	1,016,740	1,806,600	△ 789,860
	その他の収益	31,560		31,560
	退職給付引当資産差益	31,560		31,560
	サービス活動収益計(1)	62,733,203	77,713,021	△ 14,979,818
サービス活動増減の部 費用	人件費	68,325,132	73,193,707	△ 4,868,575
	職員給料	25,449,913	30,316,039	△ 4,866,126
	職員賞与	6,856,849	8,463,477	△ 1,606,628
	非常勤職員給与	24,851,574	22,497,781	2,353,793
	退職給付費用	2,355,795	2,406,000	△ 50,205
	法定福利費	8,811,001	9,510,410	△ 699,409
	事業費	6,318,690	9,429,037	△ 3,110,347
	給食費	2,939,840	4,211,498	△ 1,271,658
	保健衛生費	134,590	175,272	△ 40,682
	保育材料費	321,667	789,379	△ 467,712
	水道光熱費	1,350,745	1,802,695	△ 451,950
	燃料費	574,536	798,811	△ 224,275
	消耗器具備品費	368,363	1,183,604	△ 815,241
	保険料	27,246	28,507	△ 1,261
	賃借料	491,003	327,303	163,700
	雑費	110,700	111,968	△ 1,268
	事務費	3,105,495	3,783,719	△ 678,224
	福利厚生費	390,695	457,634	△ 66,939
	職員被服費	196,622	176,688	19,934
	旅費交通費	36,870	30,184	6,686
	研修研究費	9,822	5,979	3,843
	事務消耗品費	728,178	62,247	665,931
	修繕費	337,711	1,620,597	△ 1,282,886
	通信運搬費	139,323	174,335	△ 35,012
	広報費	7,300		7,300
	業務委託費	450,726	449,507	1,219
	手数料	226,177	215,392	10,785
	保守料	208,528	241,537	△ 33,009
	諸会費	54,000	54,000	0
	雑費	319,543	295,619	23,924
	雑費	319,543	295,619	23,924
	減価償却費	663,215	549,172	114,043
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 291,203	△ 165,453	△ 125,750
サービス活動費用計(2)	78,121,329	86,790,182	△ 8,668,853	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,388,126	△ 9,077,161	△ 6,310,965	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	2,018	1,624	394
	その他のサービス活動外収益	12,400	18,000	△ 5,600
	受入研修費収益		10,000	△ 10,000
	雑収益	12,400	8,000	4,400
	雑収益	12,400	8,000	4,400
サービス活動外収益計(4)	14,418	19,624	△ 5,206	
サービス活動外増減の部 費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,418	19,624	△ 5,206
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,373,708	△ 9,057,537	△ 6,316,171	

特別 増減 の部	収益	施設整備等補助金収益	447,370	1,080,200	△ 632,830
		施設整備等補助金収益	447,370	1,080,200	△ 632,830
		拠点区分間繰入金収益		10,000,000	△ 10,000,000
		特別収益計(8)	447,370	11,080,200	△ 10,632,830
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	447,370	1,080,200	△ 632,830
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000		30,000,000
		特別費用計(9)	30,447,370	1,080,201	29,367,169
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 30,000,000	9,999,999	△ 39,999,999
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 45,373,708	942,462	△ 46,316,170	
繰越 活動 増減 差額 の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,581,170	8,638,708	942,462
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 35,792,538	9,581,170	△ 45,373,708
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	45,000,000		45,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	45,000,000		45,000,000
	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)	9,207,462	9,581,170	△ 373,708	

みどり保育園拠点区分 貸借対照表
令和 6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	13,964,883	13,867,048	97,835	流動負債	5,658,056	5,558,525	99,531
現金預金	10,896,462	10,518,074	378,388	事業未払金	5,130,956	5,558,445	△ 427,489
未収金	531,719	8,773	522,946	その他の未払金	527,100	0	527,100
未収補助金	375,000	159,000	216,000	預り金	0	80	△ 80
事業未収金	2,124,355	3,133,486	△ 1,009,131				
前払費用	37,347	47,715	△ 10,368				
固定資産	45,209,536	94,506,821	△ 49,297,285	固定負債	11,812,740	15,894,180	△ 4,081,440
基本財産	5	5	0	退職給付引当金	11,812,740	15,894,180	△ 4,081,440
建物	5	5	0	負債の部合計	17,470,796	21,452,705	△ 3,981,909
その他の固定資産	45,209,531	94,506,816	△ 49,297,285	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
器具及び備品	2,396,790	2,612,635	△ 215,845	国庫補助金等特別積立金	1,496,161	1,339,994	156,167
退職給付引当資産	11,812,740	15,894,180	△ 4,081,440	その他の積立金	31,000,000	76,000,000	△ 45,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	31,000,000	76,000,000	△ 45,000,000	保育所施設・設備整備積立金	31,000,000	76,000,000	△ 45,000,000
				次期繰越活動増減差額	9,207,462	9,581,170	△ 373,708
				(うち当期活動増減差額)	△ 45,373,708	942,462	△ 46,316,170
				純資産の部合計	41,703,623	86,921,164	△ 45,217,541
資産の部合計	59,174,419	108,373,869	△ 49,199,450	負債及び純資産の部合計	59,174,419	108,373,869	△ 49,199,450

計算書類に対する注記（みどり保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	8,802,190	6,405,400	2,396,790
小計	18,462,190	16,065,399	2,396,791
合計	88,652,190	86,255,394	2,396,796

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	531,719	0	531,719
未収補助金	375,000	0	375,000
事業未収金	2,124,355	0	2,124,355
合計	3,031,074	0	3,031,074

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

白鳥保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	102,886,000	89,982,599	12,903,401		
	委託費収入	89,702,000	78,634,615	11,067,385		
	その他の事業収入	13,184,000	11,347,984	1,836,016		
	補助金事業収入	11,016,000	10,069,844	946,156		
	その他の事業収入	2,168,000	1,278,140	889,860		
	受取利息配当金収入	10,000	2,196	7,804		
	その他の収入	11,000	18,000	△ 7,000		
	受入研修費収入	10,000	11,000	△ 1,000		
	雑収入	1,000	7,000	△ 6,000		
	雑収入	1,000	7,000	△ 6,000		
	事業活動収入計(1)	102,907,000	90,002,795	12,904,205		
	事業活動による収支	人件費支出	87,690,000	79,216,243	8,473,757	
		職員給料支出	33,906,000	31,071,411	2,834,589	
		職員賞与支出	8,178,000	7,535,742	642,258	
		非常勤職員給与支出	30,988,000	28,704,281	2,283,719	
		退職給付支出	3,073,000	1,505,680	1,567,320	
		法定福利費支出	11,545,000	10,399,129	1,145,871	
事業費支出		9,927,000	7,168,586	2,758,414		
給食費支出		4,749,000	3,297,153	1,451,847		
保健衛生費支出		130,000	49,012	80,988		
保育材料費支出		1,018,000	564,871	453,129		
水道光熱費支出		1,575,000	1,384,327	190,673		
燃料費支出		464,000	463,858	142		
消耗器具備品費支出		1,334,000	935,523	398,477		
保険料支出		46,000	30,359	15,641		
賃借料支出		501,000	443,483	57,517		
雑支出		110,000		110,000		
事務費支出		7,781,000	4,615,824	3,165,176		
福利厚生費支出		535,000	349,285	185,715		
職員被服費支出		318,000	228,842	89,158		
旅費交通費支出		128,000	127,665	335		
研修研究費支出		250,000	50,305	199,695		
事務消耗品費支出		908,000	849,664	58,336		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
修繕費支出		1,730,000	1,170,700	559,300		
通信運搬費支出		210,000	130,534	79,466		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		10,000	7,300	2,700		
業務委託費支出		2,746,000	826,975	1,919,025		
手数料支出		265,000	264,915	85		
保守料支出		245,000	196,495	48,505		
諸会費支出		50,000	48,000	2,000		
雑支出		366,000	365,144	856		
雑支出		366,000	365,144	856		
事業活動支出計(2)	105,398,000	91,000,653	14,397,347			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,491,000	△ 997,858	△ 1,493,142			
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		300,000	△ 300,000		
	施設整備等補助金収入		300,000	△ 300,000		
	施設整備等収入計(4)		300,000	△ 300,000		
	固定資産取得支出	717,000	607,000	110,000		
	器具及び備品取得支出	717,000	607,000	110,000		
施設整備等支出計(5)	717,000	607,000	110,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 717,000	△ 307,000	△ 410,000			

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	45,000,000	43,571,180	1,428,820
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	571,180	1,428,820
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	43,000,000	43,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	3,400,000		3,400,000
	その他の活動収入計(7)	48,400,000	43,571,180	4,828,820
支 出	積立資産支出	2,063,000	1,730,770	332,230
	退職給付引当資産支出	2,063,000	1,730,770	332,230
	拠点区分間繰入金支出	43,000,000	43,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	45,063,000	44,730,770	332,230
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,337,000	△ 1,159,590	4,496,590
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	129,000	△ 2,464,448	2,593,448
	前期末支払資金残高(12)	13,730,000	13,730,004	△ 4
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,859,000	11,265,556	2,593,444

白鳥保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	89,982,599	87,765,307	2,217,292
	委託費収益	78,634,615	77,505,570	1,129,045
	その他の事業収益	11,347,984	10,259,737	1,088,247
	補助金事業収益	10,069,844	9,196,877	872,967
	その他の事業収益	1,278,140	1,062,860	215,280
	その他の収益	70,830	236,075	△ 165,245
	退職給付引当金戻入益	70,830	43,085	27,745
	退職給付引当資産差益		192,990	△ 192,990
	サービス活動収益計(1)	90,053,429	88,001,382	2,052,047
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	80,375,833	74,955,450	5,420,383
	職員給料	31,071,411	28,036,666	3,034,745
	職員賞与	7,535,742	7,448,485	87,257
	非常勤職員給与	28,704,281	26,939,989	1,764,292
	退職給付費用	2,665,270	2,682,685	△ 17,415
	法定福利費	10,399,129	9,847,625	551,504
	事業費	7,168,586	7,692,132	△ 523,546
	給食費	3,297,153	3,305,716	△ 8,563
	保健衛生費	49,012	322,849	△ 273,837
	保育材料費	564,871	475,458	89,413
	水道光熱費	1,384,327	1,440,645	△ 56,318
	燃料費	463,858	429,653	34,205
	消耗器具備品費	935,523	1,214,446	△ 278,923
	保険料	30,359	28,909	1,450
	賃借料	443,483	295,623	147,860
	雑費		178,833	△ 178,833
	事務費	4,615,824	5,787,021	△ 1,171,197
	福利厚生費	349,285	386,590	△ 37,305
	職員被服費	228,842	186,031	42,811
	旅費交通費	127,665	104,720	22,945
	研修研究費	50,305	19,513	30,792
	事務消耗品費	849,664	40,645	809,019
	修繕費	1,170,700	1,393,260	△ 222,560
	通信運搬費	130,534	143,910	△ 13,376
	広報費	7,300		7,300
	業務委託費	826,975	2,656,946	△ 1,829,971
	手数料	264,915	253,117	11,798
	保守料	196,495	231,113	△ 34,618
	諸会費	48,000	48,000	0
	雑費	365,144	323,176	41,968
	雑費	365,144	323,176	41,968
	減価償却費	1,306,844	1,136,345	170,499
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 484,004	△ 326,368	△ 157,636	
その他の費用	70,830	43,085	27,745	
退職給付引当資産差損	70,830	43,085	27,745	
	サービス活動費用計(2)	93,053,913	89,287,665	3,766,248
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,000,484	△ 1,286,283	△ 1,714,201
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,196	1,885	311
	その他のサービス活動外収益	18,000	35,500	△ 17,500
	受入研修費収益	11,000	26,500	△ 15,500
	雑収益	7,000	9,000	△ 2,000
	雑収益	7,000	9,000	△ 2,000
	サービス活動外収益計(4)	20,196	37,385	△ 17,189
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)	20,196	37,385	△ 17,189
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,980,288	△ 1,248,898	△ 1,731,390

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	300,000	1,340,900	△ 1,040,900
		施設整備等補助金収益	300,000	1,340,900	△ 1,040,900
		特別収益計(8)	300,000	1,340,900	△ 1,040,900
費用		国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	1,340,900	△ 1,040,900
		拠点区分間繰入金費用	43,000,000		43,000,000
		特別費用計(9)	43,300,000	1,340,900	41,959,100
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 43,000,000	0	△ 43,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 45,980,288	△ 1,248,898	△ 44,731,390
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,269,921	19,518,819	△ 1,248,898
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 27,710,367	18,269,921	△ 45,980,288
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	43,000,000		43,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	43,000,000		43,000,000
		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)	15,289,633	18,269,921	△ 2,980,288

白鳥保育所拠点区分 貸借対照表
令和 6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	16,865,910	20,645,876	△ 3,779,966	流動負債	5,600,354	6,915,872	△ 1,315,518
現金預金	11,438,030	14,998,553	△ 3,560,523	事業未払金	5,532,412	6,886,983	△ 1,354,571
未収金	40,569	64,656	△ 24,087	その他の未払金	33,280	0	33,280
未収補助金	725,000	161,000	564,000	職員預り金	34,662	28,889	5,773
事業未収金	4,626,150	5,376,646	△ 750,496				
前払費用	36,161	45,021	△ 8,860				
固定資産	61,986,815	104,770,699	△ 42,783,884	固定負債	15,896,460	14,980,500	915,960
基本財産	704,537	788,901	△ 84,364	退職給付引当金	15,896,460	14,980,500	915,960
建物	704,537	788,901	△ 84,364	負債の部合計	21,496,814	21,896,372	△ 399,558
その他の固定資産	61,282,278	103,981,798	△ 42,699,520	純資産の部			
構築物	1,185,570	1,364,561	△ 178,991	基本金			
器具及び備品	3,800,248	4,236,737	△ 436,489	国庫補助金等特別積立金	1,666,278	1,850,282	△ 184,004
退職給付引当資産	15,896,460	14,980,500	915,960	その他の積立金	40,400,000	83,400,000	△ 43,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,400,000	83,400,000	△ 43,000,000	保育所施設・設備整備積立金	40,400,000	83,400,000	△ 43,000,000
				次期繰越活動増減差額	15,289,633	18,269,921	△ 2,980,288
				(うち当期活動増減差額)	△ 45,980,288	△ 1,248,898	△ 44,731,390
				純資産の部合計	57,355,911	103,520,203	△ 46,164,292
資産の部合計	78,852,725	125,416,575	△ 46,563,850	負債及び純資産の部合計	78,852,725	125,416,575	△ 46,563,850

計算書類に対する注記（白鳥保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	788,901	0	84,364	704,537
合計	788,901	0	84,364	704,537

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	1,129,464	704,537
小計	1,834,001	1,129,464	704,537
その他の固定資産			
構築物	1,926,498	740,928	1,185,570
器具及び備品	9,097,105	5,296,857	3,800,248
小計	11,023,603	6,037,785	4,985,818
合計	12,857,604	7,167,249	5,690,355

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	40,569	0	40,569
未収補助金	725,000	0	725,000
事業未収金	4,626,150	0	4,626,150
合計	5,391,719	0	5,391,719

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

東町保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	161,672,000	159,656,128	2,015,872		
	委託費収入	135,799,000	134,134,908	1,664,092		
	その他の事業収入	25,873,000	25,521,220	351,780		
	補助金事業収入	21,130,000	22,192,800	△ 1,062,800		
	その他の事業収入	4,743,000	3,328,420	1,414,580		
	借入金利息補助金収入	77,000	77,180	△ 180		
	受取利息配当金収入	10,000	1,653	8,347		
	その他の収入	11,000	77,730	△ 66,730		
	受入研修費収入	10,000	13,200	△ 3,200		
	雑収入	1,000	64,530	△ 63,530		
	退職給付引当資産差益収入		3,530	△ 3,530		
	雑収入	1,000	61,000	△ 60,000		
	事業活動収入計(1)	161,770,000	159,812,691	1,957,309		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	119,831,000	117,007,879	2,823,121
職員給料支出			31,747,000	31,555,534	191,466	
職員賞与支出			8,025,000	8,024,210	790	
非常勤職員給与支出			60,884,000	60,408,916	475,084	
退職給付支出			3,565,000	2,026,465	1,538,535	
法定福利費支出			15,610,000	14,992,754	617,246	
事業費支出			17,879,000	16,024,249	1,854,751	
給食費支出			9,581,000	9,390,622	190,378	
保健衛生費支出			178,000	152,509	25,491	
保育材料費支出			1,225,000	879,325	345,675	
水道光熱費支出			4,421,000	3,896,538	524,462	
燃料費支出			6,000		6,000	
消耗器具備品費支出			1,814,000	1,159,671	654,329	
保険料支出			83,000	65,684	17,316	
賃借料支出			501,000	443,483	57,517	
雑支出			70,000	36,417	33,583	
事務費支出			12,441,000	12,353,869	87,131	
福利厚生費支出		692,000	671,035	20,965		
職員被服費支出		383,000	382,679	321		
旅費交通費支出		80,000	74,966	5,034		
研修研究費支出		30,000	27,094	2,906		
事務消耗品費支出		928,000	927,274	726		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
修繕費支出		7,569,000	7,568,407	593		
通信運搬費支出		217,000	184,097	32,903		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		8,000	7,400	600		
業務委託費支出		900,000	899,782	218		
手数料支出		434,000	433,105	895		
保守料支出		794,000	793,925	75		
諸会費支出		52,000	51,100	900		
雑支出		334,000	333,005	995		
雑支出		334,000	333,005	995		
支払利息支出		79,000	78,378	622		
事業活動支出計(2)	150,230,000	145,464,375	4,765,625			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,540,000	14,348,316	△ 2,808,316			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632	
	施設整備等収入計(4)	3,568,000	3,568,632	△ 632		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,624,000	3,624,000	0	
		固定資産取得支出	1,340,000	1,332,750	7,250	
器具及び備品取得支出		1,340,000	1,332,750	7,250		
施設整備等支出計(5)	4,964,000	4,956,750	7,250			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,396,000	△ 1,388,118	△ 7,882			

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	9,224,000	7,687,935	1,536,065	
	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	2,000,000 7,224,000	687,935 7,000,000	1,312,065 224,000	
	その他の活動収入計(7)	9,224,000	7,687,935	1,536,065	
支 出	積立資産支出	6,487,000	6,414,450	72,550	
	退職給付引当資産支出	2,487,000	2,414,450	72,550	
	人件費積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	12,400,000	9,000,000	3,400,000	
	その他の活動支出計(8)	18,887,000	15,414,450	3,472,550	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,663,000	△ 7,726,515	△ 1,936,485	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	481,000	5,233,683	△ 4,752,683	
	前期末支払資金残高(12)	32,901,000	32,901,894	△ 894	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,382,000	38,135,577	△ 4,753,577	

東町保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	159,656,128	148,810,348	10,845,780
	委託費収益	134,134,908	124,874,020	9,260,888
	その他の事業収益	25,521,220	23,936,328	1,584,892
	補助金事業収益	22,192,800	20,758,688	1,434,112
	その他の事業収益	3,328,420	3,177,640	150,780
	経常経費寄附金収益		324,000	△ 324,000
	その他の収益	118,995	43,420	75,575
	退職給付引当金戻入益	115,465		115,465
	退職給付引当資産差益	3,530	43,420	△ 39,890
	サービス活動収益計(1)	159,775,123	149,177,768	10,597,355
サービス活動増減の部 費用	人件費	118,734,394	105,096,293	13,638,101
	職員給料	31,555,534	28,859,089	2,696,445
	職員賞与	8,024,210	7,377,613	646,597
	非常勤職員給与	60,408,916	51,826,388	8,582,528
	退職給付費用	3,752,980	3,771,320	△ 18,340
	法定福利費	14,992,754	13,261,883	1,730,871
	事業費	16,024,249	17,055,050	△ 1,030,801
	給食費	9,390,622	8,940,092	450,530
	保健衛生費	152,509	453,947	△ 301,438
	保育材料費	879,325	941,263	△ 61,938
	水道光熱費	3,896,538	4,448,038	△ 551,500
	消耗器具備品費	1,159,671	1,700,428	△ 540,757
	保険料	65,684	66,309	△ 625
	賃借料	443,483	295,623	147,860
	雑費	36,417	209,350	△ 172,933
	事務費	12,353,869	7,642,653	4,711,216
	福利厚生費	671,035	717,805	△ 46,770
	職員被服費	382,679	285,439	97,240
	旅費交通費	74,966	73,454	1,512
	研修研究費	27,094	60,619	△ 33,525
	事務消耗品費	927,274	80,065	847,209
	修繕費	7,568,407	1,009,833	6,558,574
	通信運搬費	184,097	196,109	△ 12,012
	広報費	7,400		7,400
	業務委託費	899,782	3,865,080	△ 2,965,298
	手数料	433,105	392,005	41,100
	保守料	793,925	615,499	178,426
	諸会費	51,100	49,600	1,500
	雑費	333,005	297,145	35,860
	雑費	333,005	297,145	35,860
	減価償却費	9,880,112	9,179,798	700,314
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,380,394	△ 6,897,292	△ 483,102
	その他の費用	115,465		115,465
退職給付引当資産差損	115,465		115,465	
サービス活動費用計(2)	149,727,695	132,076,502	17,651,193	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,047,428	17,101,266	△ 7,053,838	
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	77,180	87,533	△ 10,353
	受取利息配当金収益	1,653	1,612	41
	その他のサービス活動外収益	74,200	48,800	25,400
	受入研修費収益	13,200	29,800	△ 16,600
	雑収益	61,000	19,000	42,000
	雑収益	61,000	19,000	42,000
サービス活動外収益計(4)	153,033	137,945	15,088	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	78,378	88,890	△ 10,512
	サービス活動外費用計(5)	78,378	88,890	△ 10,512
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,655	49,055	25,600
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,122,083	17,150,321	△ 7,028,238	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,568,632	7,187,232	△ 3,618,600
		施設整備等補助金収益		3,618,600	△ 3,618,600
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,568,632	3,568,632	0
		特別収益計(8)	3,568,632	7,187,232	△ 3,618,600
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,568,632	7,187,232	△ 3,618,600
		拠点区分間繰入金費用	9,000,000	18,000,000	△ 9,000,000
		特別費用計(9)	12,568,632	25,187,232	△ 12,618,600
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,000,000	△ 18,000,000	9,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,122,083	△ 849,679	1,971,762
	繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,812,656	48,662,335
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,934,739	47,812,656	1,122,083
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	7,000,000		7,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	7,000,000		7,000,000
		その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000
		人件費積立金積立額	4,000,000		4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,934,739	47,812,656	4,122,083	

東町保育所拠点区分 貸借対照表
令和 6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	54,705,175	47,073,001	7,632,174	流動負債	20,193,598	17,795,107	2,398,491
現金預金	42,223,963	37,459,555	4,764,408	事業未払金	16,569,598	12,805,467	3,764,131
未収金	17,700	1,395,612	△ 1,377,912	その他の未払金	0	1,365,640	△ 1,365,640
未収補助金	830,200	360,400	469,800	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	11,538,440	7,732,798	3,805,642				
前払費用	94,872	124,636	△ 29,764				
固定資産	223,384,829	231,681,031	△ 8,296,202	固定負債	45,189,760	45,562,600	△ 372,840
基本財産	148,222,433	156,518,703	△ 8,296,270	設備資金借入金	21,442,000	25,066,000	△ 3,624,000
建物	148,222,433	156,518,703	△ 8,296,270	退職給付引当金	23,747,760	20,496,600	3,251,160
その他の固定資産	75,162,396	75,162,328	68	負債の部合計	65,383,358	63,357,707	2,025,651
構築物	203,906	237,212	△ 33,306	純資産の部			
器具及び備品	6,810,730	7,028,516	△ 217,786	基本金			
退職給付引当資産	23,747,760	20,496,600	3,251,160	国庫補助金等特別積立金	116,371,907	120,183,669	△ 3,811,762
人件費積立資産	4,000,000		4,000,000	その他の積立金	44,400,000	47,400,000	△ 3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,400,000	47,400,000	△ 7,000,000	人件費積立金	4,000,000		4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	40,400,000	47,400,000	△ 7,000,000
				次期繰越活動増減差額	51,934,739	47,812,656	4,122,083
				(うち当期活動増減差額)	1,122,083	△ 849,679	1,971,762
				純資産の部合計	212,706,646	215,396,325	△ 2,689,679
資産の部合計	278,090,004	278,754,032	△ 664,028	負債及び純資産の部合計	278,090,004	278,754,032	△ 664,028

計算書類に対する注記（東町保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	156,518,703	0	8,296,270	148,222,433
合計	156,518,703	0	8,296,270	148,222,433

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） 148,222,433 円

計 148,222,433 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） 25,066,000 円

計 25,066,000 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	109,842,352	148,222,433
小計	258,064,785	109,842,352	148,222,433
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	10,729,753	203,906
器具及び備品	13,352,987	6,542,257	6,810,730
小計	24,286,646	17,272,010	7,014,636
合計	282,351,431	127,114,362	155,237,069

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	17,700	0	17,700
未収補助金	830,200	0	830,200
事業未収金	11,538,440	0	11,538,440
合計	12,386,340	0	12,386,340

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

常盤保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	156,129,000	134,441,533	21,687,467		
	委託費収入	123,910,000	105,246,083	18,663,917		
	その他の事業収入	32,219,000	29,195,450	3,023,550		
	補助金事業収入	18,749,000	18,153,600	595,400		
	受託事業収入	8,727,000	8,157,000	570,000		
	その他の事業収入	4,743,000	2,884,850	1,858,150		
	経常経費寄附金収入		50,000	△ 50,000		
	受取利息配当金収入	10,000	2,338	7,662		
	その他の収入	11,000	41,130	△ 30,130		
	受入研修費収入	10,000	13,200	△ 3,200		
	雑収入	1,000	27,930	△ 26,930		
	雑収入	1,000	27,930	△ 26,930		
	事業活動収入計(1)	156,150,000	134,535,001	21,614,999		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	126,549,000	114,196,554	12,352,446
職員給料支出			41,680,000	33,437,173	8,242,827	
職員賞与支出			9,479,000	8,343,734	1,135,266	
非常勤職員給与支出			55,643,000	55,642,614	386	
退職給付支出			3,520,000	2,599,705	920,295	
法定福利費支出			16,227,000	14,173,328	2,053,672	
事業費支出			18,276,000	16,503,755	1,772,245	
給食費支出			8,786,000	8,541,048	244,952	
保健衛生費支出			309,000	224,481	84,519	
保育材料費支出			1,533,000	1,532,030	970	
水道光熱費支出			3,486,000	2,950,175	535,825	
燃料費支出			1,408,000	1,249,939	158,061	
消耗器具備品費支出			1,689,000	1,220,381	468,619	
保険料支出			104,000	73,049	30,951	
貸借料支出		821,000	644,235	176,765		
雑支出		140,000	68,417	71,583		
事務費支出		11,763,000	10,681,674	1,081,326		
福利厚生費支出		892,000	660,847	231,153		
職員被服費支出		459,000	300,036	158,964		
旅費交通費支出		74,000	69,574	4,426		
研修研究費支出		309,000	35,692	273,308		
事務消耗品費支出		999,000	867,612	131,388		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
修繕費支出		5,889,000	5,888,707	293		
通信運搬費支出		305,000	233,456	71,544		
会議費支出		10,000		10,000		
広報費支出		88,000	81,100	6,900		
業務委託費支出		806,000	625,107	180,893		
手数料支出		1,118,000	1,117,545	455		
保守料支出		410,000	409,600	400		
諸会費支出		55,000	54,100	900		
雑支出		339,000	338,298	702		
雑支出		339,000	338,298	702		
事業活動支出計(2)	156,588,000	141,381,983	15,206,017			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 438,000	△ 6,846,982	6,408,982			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		489,500	△ 489,500	
		施設整備等補助金収入		489,500	△ 489,500	
	施設整備等収入計(4)		489,500	△ 489,500		
	支出	固定資産取得支出	2,640,000	2,335,300	304,700	
		器具及び備品取得支出	2,640,000	2,335,300	304,700	
施設整備等支出計(5)	2,640,000	2,335,300	304,700			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,640,000	△ 1,845,800	△ 794,200			

その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	8,411,000	7,509,205	901,795	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,309,205	690,795	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	6,411,000	6,200,000	211,000	
	その他の活動収入計(7)	8,411,000	7,509,205	901,795	
支 出	積立資産支出	2,809,000	2,538,470	270,530	
	退職給付引当資産支出	2,809,000	2,538,470	270,530	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	1,500,000	1,500,000	
	その他の活動支出計(8)	5,809,000	4,038,470	1,770,530	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,602,000	3,470,735	△ 868,735	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 476,000	△ 5,222,047	4,746,047	
	前期末支払資金残高(12)	27,845,000	27,845,533	△ 533	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,369,000	22,623,486	4,745,514	

常盤保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	134,441,533	134,970,997	△ 529,464	
	委託費収益	105,246,083	104,177,280	1,068,803	
	その他の事業収益	29,195,450	30,793,717	△ 1,598,267	
	補助金事業収益	18,153,600	19,492,977	△ 1,339,377	
	受託事業収益	8,157,000	8,398,000	△ 241,000	
	その他の事業収益	2,884,850	2,902,740	△ 17,890	
	経常経費寄附金収益	50,000	338,000	△ 288,000	
	その他の収益	313,890	179,525	134,365	
	退職給付引当金戻入益	313,890	179,525	134,365	
	サービス活動収益計(1)	134,805,423	135,488,522	△ 683,099	
サービス活動増減の部	費用	人件費	115,425,819	106,404,295	9,021,524
		職員給料	33,437,173	29,270,606	4,166,567
		職員賞与	8,343,734	8,552,692	△ 208,958
		非常勤職員給与	55,642,614	51,759,897	3,882,717
		退職給付費用	3,828,970	3,464,555	364,415
		法定福利費	14,173,328	13,356,545	816,783
		事業費	16,503,755	17,527,546	△ 1,023,791
		給食費	8,541,048	7,902,361	638,687
		保健衛生費	224,481	605,717	△ 381,236
		保育材料費	1,532,030	1,334,948	197,082
	水道光熱費	2,950,175	3,150,702	△ 200,527	
	燃料費	1,249,939	1,355,355	△ 105,416	
	消耗器具備品費	1,220,381	2,085,079	△ 864,698	
	保険料	73,049	77,380	△ 4,331	
	賃借料	644,235	630,106	14,129	
	雑費	68,417	385,898	△ 317,481	
	事務費	10,681,674	18,369,908	△ 7,688,234	
	福利厚生費	660,847	644,454	16,393	
	職員被服費	300,036	347,831	△ 47,795	
	旅費交通費	69,574	72,300	△ 2,726	
	研修研究費	35,692	14,444	21,248	
	事務消耗品費	867,612	173,621	693,991	
	修繕費	5,888,707	14,867,930	△ 8,979,223	
	通信運搬費	233,456	300,326	△ 66,870	
	会議費		1,458	△ 1,458	
	広報費	81,100	73,700	7,400	
	業務委託費	625,107	557,380	67,727	
	手数料	1,117,545	547,590	569,955	
	保守料	409,600	422,628	△ 13,028	
	諸会費	54,100	51,100	3,000	
	雑費	338,298	295,146	43,152	
	雑費	338,298	295,146	43,152	
	減価償却費	5,172,808	4,619,220	553,588	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,671,201	△ 4,222,811	△ 448,390	
	その他の費用	313,890	179,525	134,365	
退職給付引当資産差損	313,890	179,525	134,365		
サービス活動費用計(2)	143,426,745	142,877,683	549,062		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,621,322	△ 7,389,161	△ 1,232,161		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,338	2,105	233
		その他のサービス活動外収益	41,130	41,337	△ 207
		受入研修費収益	13,200	13,200	0
		雑収益	27,930	28,137	△ 207
		雑収益	27,930	28,137	△ 207
サービス活動外収益計(4)	43,468	43,442	26		
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	43,468	43,442	26
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,577,854	△ 7,345,719	△ 1,232,135

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	489,500	3,707,000	△ 3,217,500
		施設整備等補助金収益	489,500	3,707,000	△ 3,217,500
		特別収益計(8)	489,500	3,707,000	△ 3,217,500
費用		国庫補助金等特別積立金積立額	489,500	3,707,000	△ 3,217,500
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	8,000,000	△ 6,500,000
		特別費用計(9)	1,989,500	11,707,000	△ 9,717,500
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,500,000	△ 8,000,000	6,500,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,077,854	△ 15,345,719	5,267,865
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	29,379,620	30,925,339	△ 1,545,719
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,301,766	15,579,620	3,722,146
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	6,200,000	13,800,000	△ 7,600,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	6,200,000	13,800,000	△ 7,600,000
		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)	25,501,766	29,379,620	△ 3,877,854

常盤保育所拠点区分 貸借対照表
令和 6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	35,009,713	38,912,871	△ 3,903,158	流動負債	12,386,227	11,067,338	1,318,889
現金預金	28,334,297	32,565,212	△ 4,230,915	事業未払金	11,477,407	10,385,101	1,092,306
未収金	1,149,684	955,423	194,261	その他の未払金	908,820	654,300	254,520
未収補助金	372,800	797,600	△ 424,800	職員預り金	0	27,937	△ 27,937
事業未収金	5,054,020	4,456,020	598,000				
前払費用	98,912	138,616	△ 39,704	固定負債	20,135,220	18,532,260	1,602,960
固定資産	180,027,134	187,461,682	△ 7,434,548	退職給付引当金	20,135,220	18,532,260	1,602,960
基本財産	89,706,280	93,225,670	△ 3,519,390	負債の部合計	32,521,447	29,599,598	2,921,849
建物	89,706,280	93,225,670	△ 3,519,390	純資産の部			
その他の固定資産	90,320,854	94,236,012	△ 3,915,158	基本金			
建物	254,566	287,027	△ 32,461	国庫補助金等特別積立金	94,013,634	98,195,335	△ 4,181,701
構築物	69,300	83,370	△ 14,070	その他の積立金	63,000,000	69,200,000	△ 6,200,000
器具及び備品	6,861,768	6,133,355	728,413	保育所施設・設備整備積立金	63,000,000	69,200,000	△ 6,200,000
退職給付引当資産	20,135,220	18,532,260	1,602,960	次期繰越活動増減差額	25,501,766	29,379,620	△ 3,877,854
保育所施設・設備整備積立資産	63,000,000	69,200,000	△ 6,200,000	(うち当期活動増減差額)	△ 10,077,854	△ 15,345,719	5,267,865
				純資産の部合計	182,515,400	196,774,955	△ 14,259,555
資産の部合計	215,036,847	226,374,553	△ 11,337,706	負債及び純資産の部合計	215,036,847	226,374,553	△ 11,337,706

計算書類に対する注記（常盤保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	93,225,670	0	3,519,390	89,706,280
合計	93,225,670	0	3,519,390	89,706,280

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	94,528,134	89,706,280
小計	184,234,414	94,528,134	89,706,280
その他の固定資産			
建物	484,498	229,932	254,566
構築物	210,000	140,700	69,300
器具及び備品	12,057,538	5,195,770	6,861,768
小計	12,752,036	5,566,402	7,185,634
合計	196,986,450	100,094,536	96,891,914

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	1,149,684	0	1,149,684
未収補助金	372,800	0	372,800
事業未収金	5,054,020	0	5,054,020
合計	6,576,504	0	6,576,504

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	1,000	141	859	
	その他の収入	3,145,000	2,837,139	307,861	
	雑収入	3,145,000	2,837,139	307,861	
	退職給付引当資産差益収入	3,144,000	2,827,005	316,995	
	雑収入	1,000	10,134	△ 9,134	
	事業活動収入計(1)	3,146,000	2,837,280	308,720	
事業活動による収支	人件費支出	51,572,000	48,678,982	2,893,018	
	役員報酬支出	5,105,000	5,104,400	600	
	職員給料支出	22,138,000	20,685,452	1,452,548	
	職員賞与支出	7,821,000	7,069,811	751,189	
	退職給付支出	10,774,000	10,773,099	901	
	法定福利費支出	5,734,000	5,046,220	687,780	
	事業費支出	1,990,000	1,857,267	132,733	
	水道光熱費支出	400,000	380,484	19,516	
	賃借料支出	1,562,000	1,449,999	112,001	
	車両費支出	28,000	26,784	1,216	
	事務費支出	5,129,000	4,426,132	702,868	
	福利厚生費支出	479,000	478,309	691	
	職員被服費支出	18,000		18,000	
	旅費交通費支出	516,000	387,970	128,030	
	研修研究費支出	243,000	176,030	66,970	
	事務消耗品費支出	596,000	595,392	608	
	修繕費支出	50,000		50,000	
	通信運搬費支出	363,000	336,063	26,937	
	会議費支出	100,000	57,013	42,987	
	広報費支出	602,000	601,700	300	
	業務委託費支出	134,000	133,657	343	
	手数料支出	626,000	534,193	91,807	
	保険料支出	130,000	129,390	610	
	土地・建物賃借料支出	400,000	396,012	3,988	
	保守料支出	197,000	196,716	284	
	渉外費支出	70,000	69,104	896	
	諸会費支出	37,000	36,400	600	
	雑支出	568,000	298,183	269,817	
	雑支出	568,000	298,183	269,817	
	事業活動支出計(2)	58,691,000	54,962,381	3,728,619	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 55,545,000	△ 52,125,101	△ 3,419,899		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による収支	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	積立資産取崩収入	7,274,000	7,274,475	△ 475	
	退職給付引当資産取崩収入	7,274,000	7,274,475	△ 475	
	拠点区分間繰入金収入	45,200,000	42,100,000	3,100,000	
	その他の活動収入計(7)	52,474,000	49,374,475	3,099,525	
その他の活動による収支	積立資産支出	783,000	673,605	109,395	
	退職給付引当資産支出	783,000	673,605	109,395	
	拠点区分間繰入金支出	700,000	700,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,483,000	1,373,605	109,395	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	50,991,000	48,000,870	2,990,130		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,554,000	△ 4,124,231	△ 429,769		
前期末支払資金残高(12)	11,460,000	11,460,952	△ 952		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,906,000	7,336,721	△ 430,721		

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	その他の収益	2,837,139	1,353,915	1,483,224
	退職給付引当資産差益	2,827,005		2,827,005
	その他の収益	10,134	1,353,915	△ 1,343,781
	サービス活動収益計(1)	2,837,139	1,353,915	1,483,224
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	42,078,112	40,171,982	1,906,130
	役員報酬	5,104,400	5,004,400	100,000
	職員給料	20,685,452	21,621,108	△ 935,656
	職員賞与	7,069,811	7,255,096	△ 185,285
	退職給付費用	4,172,229	935,600	3,236,629
	法定福利費	5,046,220	5,355,778	△ 309,558
	事業費	1,857,267	1,765,255	92,012
	水道光熱費	380,484	381,680	△ 1,196
	賃借料	1,449,999	1,364,538	85,461
	車両費	26,784	19,037	7,747
	事務費	4,426,132	9,584,759	△ 5,158,627
	福利厚生費	478,309	2,806,979	△ 2,328,670
	職員被服費		9,790	△ 9,790
	旅費交通費	387,970	396,979	△ 9,009
	研修研究費	176,030	37,280	138,750
	事務消耗品費	595,392	556,973	38,419
	通信運搬費	336,063	319,778	16,285
	会議費	57,013	58,865	△ 1,852
	広報費	601,700	645,700	△ 44,000
	業務委託費	133,657	129,664	3,993
	手数料	534,193	1,515,439	△ 981,246
	保険料	129,390	124,360	5,030
	土地・建物賃借料	396,012	397,420	△ 1,408
	保守料	196,716	173,726	22,990
	渉外費	69,104	16,826	52,278
	諸会費	36,400	26,400	10,000
	雑費	298,183	2,368,580	△ 2,070,397
	雑費	298,183	2,368,580	△ 2,070,397
	減価償却費	5,827	5,827	0
	サービス活動費用計(2)	48,367,338	51,527,823	△ 3,160,485
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 45,530,199	△ 50,173,908	4,643,709
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	141	165	△ 24
	サービス活動外収益計(4)	141	165	△ 24
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)	141	165	△ 24
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 45,530,058	△ 50,173,743	4,643,685
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	42,100,000	51,100,000	△ 9,000,000
	特別収益計(8)	42,100,000	51,100,000	△ 9,000,000
費用				
	拠点区分間繰入金費用	700,000		700,000
	特別費用計(9)	700,000		700,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	41,400,000	51,100,000	△ 9,700,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,130,058	926,257	△ 5,056,315
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,511,463	10,585,206	926,257
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,381,405	11,511,463	△ 4,130,058
	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)	7,381,405	11,511,463	△ 4,130,058

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 6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	7,743,860	11,878,808	△ 4,134,948	流動負債	407,139	417,856	△ 10,717
現金預金	7,559,083	11,760,813	△ 4,201,730	事業未払金	407,139	414,321	△ 7,182
事業未収金	19,717	33,995	△ 14,278	預り金	0	3,535	△ 3,535
立替金	81,060	0	81,060				
前払費用	84,000	84,000	0				
固定資産	7,554,644	14,161,341	△ 6,606,697	固定負債	7,509,960	14,110,830	△ 6,600,870
基本財産				退職給付引当金	7,509,960	14,110,830	△ 6,600,870
その他の固定資産	7,554,644	14,161,341	△ 6,606,697	負債の部合計	7,917,099	14,528,686	△ 6,611,587
器具及び備品	44,684	50,511	△ 5,827				
退職給付引当資産	7,509,960	14,110,830	△ 6,600,870	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	7,381,405	11,511,463	△ 4,130,058
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,130,058	926,257	△ 5,056,315
				純資産の部合計	7,381,405	11,511,463	△ 4,130,058
資産の部合計	15,298,504	26,040,149	△ 10,741,645	負債及び純資産の部合計	15,298,504	26,040,149	△ 10,741,645

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・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	71,866	44,684
小計	116,550	71,866	44,684
合計	116,550	71,866	44,684
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
事業未収金	19,717	0	19,717
立替金	81,060	0	81,060
合計	100,777	0	100,777
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