

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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           | 238,837,000   | 238,403,009   | 433,991   |    |
|   | 就労支援事業収入           | 151,481,000   | 146,425,554   | 5,055,446 |    |
|   | 障害福祉サービス等事業収入      | 676,489,000   | 677,188,725   | △ 699,725 |    |
|   | 補助金事業収入            | 100,000       | 100,000       | 0         |    |
|   | 委託事業収入             | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 借入金利息補助金収入         | 7,000         | 7,000         | 0         |    |
|   | 経常経費寄附金収入          | 1,415,000     | 1,665,000     | △ 250,000 |    |
|   | 受取利息配当金収入          | 2,027,000     | 2,027,720     | △ 720     |    |
|   | その他の収入             | 5,542,000     | 5,653,458     | △ 111,458 |    |
|   | 流動資産評価益等による資金増加額   | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 事業活動収入計(1)         | 1,075,898,000 | 1,071,470,466 | 4,427,534 |    |
|   | 支出                 |               |               |           |    |
|   | 人件費支出              | 542,480,000   | 539,116,742   | 3,363,258 |    |
| 事業費支出                                   | 138,908,000        | 132,233,531   | 6,674,469     |           |    |
| 事務費支出                                   | 136,425,000        | 131,080,238   | 5,344,762     |           |    |
| 就労支援事業支出                                | 148,738,000        | 145,657,651   | 3,080,349     |           |    |
| 利用者負担軽減額                                | 468,000            | 458,762       | 9,238         |           |    |
| 支払利息支出                                  | 112,000            | 112,000       | 0             |           |    |
| その他の支出                                  | 108,000            | 101,972       | 6,028         |           |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額                        | 0                  | 0             | 0             |           |    |
| 事業活動支出計(2)                              | 967,239,000        | 948,760,896   | 18,478,104    |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)               | 108,659,000        | 122,709,570   | △ 14,050,570  |           |    |
| 施設整備等による収支                              | 収入                 |               |               |           |    |
|   | 施設整備等補助金収入         | 10,414,000    | 10,414,720    | △ 720     |    |
|   | 施設整備等寄附金収入         | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 設備資金借入金収入          | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 固定資産売却収入           | 4,152,000     | 4,152,000     | 0         |    |
|   | 施設整備等収入計(4)        | 14,566,000    | 14,566,720    | △ 720     |    |
|   | 支出                 |               |               |           |    |
|   | 設備資金借入金元金償還支出      | 1,400,000     | 1,400,000     | 0         |    |
|   | 固定資産取得支出           | 204,203,000   | 204,178,507   | 24,493    |    |
|   | 固定資産除却・廃棄支出        | 6,930,000     | 6,930,000     | 0         |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出                       | 0                  | 0             | 0             |           |    |
| その他の施設整備による支出                           | 1,900,000          | 1,900,000     | 0             |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                             | 214,433,000        | 214,408,507   | 24,493        |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)              | △ 199,867,000      | △ 199,841,787 | △ 25,213      |           |    |
| その他の活動による収支                             | 収入                 |               |               |           |    |
|   | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 長期運営資金借入金収入        | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 長期貸付金回収収入          | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 投資有価証券売却収入         | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 積立資産取崩収入           | 152,368,000   | 147,701,169   | 4,666,831 |    |
|   | その他の活動収入計(7)       | 152,368,000   | 147,701,169   | 4,666,831 |    |
|   | 支出                 |               |               |           |    |
|   | 長期運営資金借入金元金償還支出    | 0             | 0             | 0         |    |
|   | 長期貸付金支出            | 3,200,000     | 3,200,000     | 0         |    |
| 投資有価証券取得支出                              | 0                  | 0             | 0             |           |    |
| 積立資産支出                                  | 62,800,000         | 61,550,000    | 1,250,000     |           |    |
| その他の活動支出計(8)                            | 66,000,000         | 64,750,000    | 1,250,000     |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)             | 86,368,000         | 82,951,169    | 3,416,831     |           |    |
| 予備費支出(10) ※(注)                          |                    |               | 0             |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △ 4,840,000        | 5,818,952     | △ 10,658,952  |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                           | 290,817,000        | 290,817,279   | △ 279         |           |    |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                    | 285,977,000        | 296,636,231   | △ 10,659,231  |           |    |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目           |                            | 当年度決算(A)             | 前年度決算額(B)      | 増減(A)-(B)     | 備考            |             |   |  |
|----------------|----------------------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|-------------|---|--|
| サービス活動増減の部     | 収                          | 介護保険事業収益             | 238,403,009    | 243,429,114   | △ 5,026,105   |             |   |  |
|                |                            | 就労支援事業収益             | 146,425,554    | 120,672,313   | 25,753,241    |             |   |  |
|                |                            | 障害福祉サービス等事業収益        | 677,188,725    | 676,022,322   | 1,166,403     |             |   |  |
|                |                            | 補助金事業収益              | 100,000        | 4,318,000     | △ 4,218,000   |             |   |  |
|                |                            | 委託事業収益               | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                | 益                          |                      | 経常経費寄附金収益      | 1,665,000     | 1,023,000     | 642,000     |   |  |
|                |                            |                      | その他の収益         | 1,349,955     | 1,209,410     | 140,545     |   |  |
|                |                            |                      | サービス活動収益計(1)   | 1,065,132,243 | 1,046,674,159 | 18,458,084  |   |  |
|                | 費                          |                      | 人件費            | 531,876,573   | 510,369,678   | 21,506,895  |   |  |
|                |                            |                      | 事業費            | 132,233,531   | 125,928,101   | 6,305,430   |   |  |
|                |                            |                      | 事務費            | 131,080,238   | 140,962,262   | △ 9,882,024 |   |  |
|                |                            |                      | 就労支援事業費用       | 145,600,536   | 119,207,133   | 26,393,403  |   |  |
|                |                            |                      | 利用者負担軽減額       | 458,762       | 541,014       | △ 82,252    |   |  |
|                |                            |                      | 減価償却費          | 95,588,187    | 91,592,620    | 3,995,567   |   |  |
|                |                            |                      | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 63,392,385  | △ 59,220,252  | △ 4,172,133 |   |  |
|                |                            |                      | 徴収不能額          | 0             | 0             | 0           |   |  |
|                |                            | 用                    |                | 徴収不能引当金繰入     | 0             | 0           | 0 |  |
|                |                            |                      |                | その他の費用        | 0             | 0           | 0 |  |
|                |                            | サービス活動費用計(2)         | 973,445,442    | 929,380,556   | 44,064,886    |             |   |  |
|                | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)  | 91,686,801           | 117,293,603    | △ 25,606,802  |               |             |   |  |
| サービス活動外増減の部    | 収                          | 借入金利息補助金収益           | 7,000          | 8,400         | △ 1,400       |             |   |  |
|                |                            | 受取利息配当金収益            | 2,027,720      | 2,770,720     | △ 743,000     |             |   |  |
|                |                            | 有価証券評価益              | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 有価証券売却益              | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 投資有価証券評価益            | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 投資有価証券売却益            | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | その他のサービス活動外収益        | 4,303,503      | 4,197,551     | 105,952       |             |   |  |
|                |                            | サービス活動外収益計(4)        | 6,338,223      | 6,976,671     | △ 638,448     |             |   |  |
|                | 費                          | 支払利息                 | 112,000        | 134,400       | △ 22,400      |             |   |  |
|                |                            | 有価証券評価損              | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 有価証券売却損              | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 投資有価証券評価損            | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 投資有価証券売却損            | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
| その他のサービス活動外費用  |                            | 101,972              | 144,630        | △ 42,658      |               |             |   |  |
|                | サービス活動外費用計(5)              | 213,972              | 279,030        | △ 65,058      |               |             |   |  |
|                | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 6,124,251            | 6,697,641      | △ 573,390     |               |             |   |  |
|                | 経常増減差額(7) = (3) + (6)      | 97,811,052           | 123,991,244    | △ 26,180,192  |               |             |   |  |
| 特別増減の部         | 収                          | 施設整備等補助金収益           | 10,414,720     | 27,496,800    | △ 17,082,080  |             |   |  |
|                |                            | 施設整備等寄附金収益           | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益   | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 固定資産受贈額              | 0              | 494,700       | △ 494,700     |             |   |  |
|                |                            | 固定資産売却益              | 4,152,000      | 0             | 4,152,000     |             |   |  |
|                | 益                          | その他の特別収益(徴収不能引当金戻入益) | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 特別収益計(8)             | 14,566,720     | 27,991,500    | △ 13,424,780  |             |   |  |
|                | 費                          | 基本金組入額               | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 資産評価損                | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
|                |                            | 固定資産売却損・処分損          | 9,762,771      | 19            | 9,762,752     |             |   |  |
|                |                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)  | 0              | 0             | 0             |             |   |  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 |                            | 10,100,000           | 31,947,300     | △ 21,847,300  |               |             |   |  |
| 災害損失           |                            | 0                    | 0              | 0             |               |             |   |  |
| 用              | その他の特別損失                   | 6,930,000            | 2,980,000      | 3,950,000     |               |             |   |  |
|                | 特別費用計(9)                   | 26,792,771           | 34,927,319     | △ 8,134,548   |               |             |   |  |
|                | 特別増減差額(10) = (8) - (9)     | △ 12,226,051         | △ 6,935,819    | △ 5,290,232   |               |             |   |  |
|                | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10)  | 85,585,001           | 117,055,425    | △ 31,470,424  |               |             |   |  |

| 勘 定 科 目    |   | 当年度決算 (A)   | 前年度決算額 (B)  | 増減 (A) - (B) | 備 考 |
|------------|---|-------------|-------------|--------------|-----|
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 376,869,561 | 307,564,136 | 69,305,425   |     |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 462,454,562 | 424,619,561 | 37,835,001   |     |
|            | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           | 0           | 0            |     |
|            | その他の積立金取崩額 (15)                             | 140,461,000 | 42,121,000  | 98,340,000   |     |
|            | その他の積立金積立額 (16)                             | 61,550,000  | 89,871,000  | △ 28,321,000 |     |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 541,365,562 | 376,869,561 | 164,496,001  |     |

法人単位貸借対照表  
平成30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          | 380,466,523   | 372,847,816   | 7,618,707     | 流動負債               | 77,090,287    | 76,626,374    | 463,913       |
| 現金預金          | 219,832,608   | 206,625,770   | 13,206,838    | 短期運営資金借入金          | 0             | 0             | 0             |
| 有価証券          | 0             | 0             | 0             | 事業未払金              | 54,743,133    | 59,468,349    | △ 4,725,216   |
| 事業未収金         | 150,039,889   | 151,145,227   | △ 1,105,338   | その他の未払金            | 2,416,576     | 3,905,080     | △ 1,488,504   |
| 未収金           | 210,150       | 2,602,606     | △ 2,392,456   | 支払手形               | 0             | 0             | 0             |
| 未収補助金         | 1,166,430     | 4,117,848     | △ 2,951,418   | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 1,400,000     | 1,400,000     | 0             |
| 未収収益          | 0             | 0             | 0             | 1年以内返済予定長期運営資金借入金  | 0             | 0             | 0             |
| 受取手形          | 0             | 0             | 0             | 1年以内返済予定リース債務      | 0             | 0             | 0             |
| 貯蔵品           | 0             | 0             | 0             | 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金 | 0             | 0             | 0             |
| 医薬品           | 0             | 0             | 0             | 1年以内支払予定長期未払金      | 0             | 0             | 0             |
| 給食用材料         | 0             | 0             | 0             | 未払費用               | 0             | 0             | 0             |
| 商品・製品         | 3,165,178     | 491,103       | 2,674,075     | 預り金                | 7,274,528     | 3,130,874     | 4,143,654     |
| 仕掛品           | 0             | 0             | 0             | 職員預り金              | 11,236,550    | 6,176,905     | 5,059,645     |
| 原材料           | 4,974,827     | 6,313,060     | △ 1,338,233   | 前受金                | 19,500        | 48,000        | △ 28,500      |
| 立替金           | 318,472       | 596,702       | △ 278,230     | 前受収益               | 0             | 0             | 0             |
| 前払金           | 0             | 0             | 0             | 拠点区分間借入金           | 0             | 0             | 0             |
| 前払費用          | 0             | 0             | 0             | 仮受金                | 0             | 2,497,166     | △ 2,497,166   |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0             | 0             | 0             | 賞与引当金              | 0             | 0             | 0             |
| 短期貸付金         | 0             | 0             | 0             | その他の流動負債           | 0             | 0             | 0             |
| 仮払金           | 0             | 0             | 0             |                    |               |               |               |
| その他の流動資産      | 758,969       | 955,500       | △ 196,531     |                    |               |               |               |
| 徴収不能引当金       | 0             | 0             | 0             |                    |               |               |               |
| 固定資産          | 3,014,983,244 | 2,989,494,461 | 25,488,783    | 固定負債               | 112,043,355   | 110,860,764   | 1,182,591     |
| 基本財産          | 898,572,400   | 950,908,270   | △ 52,335,870  | 設備資金借入金            | 4,200,000     | 5,600,000     | △ 1,400,000   |
| 土地            | 24,300,458    | 24,300,458    | 0             | 長期運営資金借入金          | 0             | 0             | 0             |
| 建物            | 874,271,942   | 926,607,812   | △ 52,335,870  | リース債務              | 0             | 0             | 0             |
| その他の固定資産      | 2,116,410,844 | 2,038,586,191 | 77,824,653    | 退職給付引当金            | 107,843,355   | 105,260,764   | 2,582,591     |
| 土地            | 8,783,003     | 9,385,559     | △ 602,556     | 長期未払金              | 0             | 0             | 0             |
| 建物            | 336,299,672   | 199,439,597   | 136,860,075   | 長期預り金              | 0             | 0             | 0             |
| 構築物           | 33,229,760    | 18,888,437    | 14,341,323    | その他の固定負債           | 0             | 0             | 0             |
| 機械及び装置        | 41,241,213    | 46,224,007    | △ 4,982,794   |                    |               |               |               |
| 車輛運搬具         | 17,631,384    | 19,742,421    | △ 2,111,037   | 負債の部合計             | 189,133,642   | 187,487,138   | 1,646,504     |
| 器具及び備品        | 22,617,695    | 17,069,644    | 5,548,051     | 純 資 産 の 部          |               |               |               |
| 建設仮勘定         | 0             | 0             | 0             | 基本金                | 241,581,271   | 241,581,271   | 0             |
| 有形リース資産       | 0             | 0             | 0             | 国庫補助金等特別積立金        | 879,710,530   | 933,834,545   | △ 54,124,015  |
| 権利            | 0             | 0             | 0             | その他の積立金            | 1,543,658,762 | 1,622,569,762 | △ 78,911,000  |
| ソフトウェア        | 0             | 0             | 0             | 移行時特別積立金           | 4,637         | 4,637         | 0             |
| 無形リース資産       | 0             | 0             | 0             | 人件費積立金             | 176,620,448   | 178,620,448   | △ 2,000,000   |
| 投資有価証券        | 6,000         | 6,000         | 0             | 修繕積立金              | 398,959,000   | 384,679,000   | 14,280,000    |
| 長期貸付金         | 3,200,000     | 0             | 3,200,000     | 備品等購入積立金           | 168,429,000   | 159,529,000   | 8,900,000     |
| 退職給付引当資産      | 107,843,355   | 105,260,764   | 2,582,591     | 減価償却引当金            | 786,246,677   | 886,337,677   | △ 100,091,000 |
| 長期預り金積立資産     | 0             | 0             | 0             | 工賃変動積立金            | 0             | 0             | 0             |
| 移行時特別積立資産     | 4,637         | 4,637         | 0             | 設備等整備積立金           | 13,399,000    | 13,399,000    | 0             |
| 人件費積立資産       | 176,620,448   | 178,620,448   | △ 2,000,000   | 次期繰越活動増減差額         | 541,365,562   | 376,869,561   | 164,496,001   |
| 修繕積立資産        | 398,959,000   | 384,679,000   | 14,280,000    | (うち当期活動増減差額)       | 85,585,001    | 117,065,425   | △ 31,470,424  |
| 備品等購入積立資産     | 168,429,000   | 159,529,000   | 8,900,000     |                    |               |               |               |
| 減価償却引当資産      | 786,246,677   | 886,337,677   | △ 100,091,000 |                    |               |               |               |
| 工賃変動積立資産      | 0             | 0             | 0             |                    |               |               |               |
| 設備等整備積立資産     | 13,399,000    | 13,399,000    | 0             |                    |               |               |               |
| 差入保証金         | 1,900,000     | 0             | 1,900,000     |                    |               |               |               |
| 長期前払費用        | 0             | 0             | 0             |                    |               |               |               |
| その他の固定資産      | 0             | 0             | 0             |                    |               |               |               |
|               |               |               |               | 純資産の部合計            | 3,206,316,125 | 3,174,855,139 | 31,460,986    |
| 資産の部合計        | 3,395,449,767 | 3,362,342,277 | 33,107,490    | 負債及び純資産の部合計        | 3,395,449,767 | 3,362,342,277 | 33,107,490    |

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目               | 法人本部拠点      | 特別養護老人ホーム<br>しろかほ苑拠点 | 障害者支援施設<br>みどりの園拠点 | 障害者支援施設<br>とま心園拠点 | 障害福祉サービス事業所<br>こんぼす拠点 | 合計            | 内部取引消去    | 事業区分合計        |
|--------------------|-------------|----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|
| <b>流動資産</b>        | 34,384,010  | 83,820,416           | 142,850,223        | 83,246,165        | 36,754,643            | 381,055,457   | △ 588,934 | 380,466,523   |
| 現金預金               | 33,124,343  | 49,397,645           | 78,284,642         | 39,130,049        | 19,895,929            | 219,832,608   |           | 219,832,608   |
| 有価証券               | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 事業未収金              | 0           | 33,245,736           | 58,569,027         | 44,116,116        | 16,697,944            | 150,628,823   | △ 588,934 | 150,039,889   |
| 未収金                | 199,545     | 10,605               | 0                  | 0                 | 0                     | 210,150       |           | 210,150       |
| 未収補助金              | 0           | 1,166,430            | 0                  | 0                 | 0                     | 1,166,430     |           | 1,166,430     |
| 未収収益               | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 受取手形               | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 貯蔵品                | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 医薬品                | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 給食用材料              | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 商品・製品              | 0           | 0                    | 3,004,408          | 0                 | 160,770               | 3,165,178     |           | 3,165,178     |
| 仕掛品                | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 原材料                | 0           | 0                    | 4,974,827          | 0                 | 0                     | 4,974,827     |           | 4,974,827     |
| 立替金                | 310,422     | 0                    | 8,050              | 0                 | 0                     | 318,472       |           | 318,472       |
| 前払金                | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 前払費用               | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内回収予定長期貸付金      | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 短期貸付金              | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 仮払金                | 749,700     | 0                    | 9,269              | 0                 | 0                     | 758,969       |           | 758,969       |
| その他の流動資産           | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 徴収不能引当金            | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| <b>固定資産</b>        | 192,225,859 | 405,417,677          | 1,157,576,065      | 955,072,517       | 304,691,126           | 3,014,983,244 | 0         | 3,014,983,244 |
| <b>基本財産</b>        | 0           | 193,367,647          | 463,563,968        | 241,640,785       | 0                     | 898,572,400   | 0         | 898,572,400   |
| 土地                 | 0           | 17,631,112           | 2,404,000          | 4,265,346         | 0                     | 24,300,458    |           | 24,300,458    |
| 建物                 | 0           | 175,736,535          | 461,159,968        | 237,375,439       | 0                     | 874,271,942   |           | 874,271,942   |
| <b>その他の固定資産</b>    | 192,225,859 | 212,050,030          | 694,012,097        | 713,431,732       | 304,691,126           | 2,116,410,844 | 0         | 2,116,410,844 |
| 土地                 | 0           | 0                    | 8,783,003          | 0                 | 0                     | 8,783,003     |           | 8,783,003     |
| 建物                 | 29,999,942  | 1,477,651            | 189,331,909        | 6,678,081         | 108,812,089           | 336,299,672   |           | 336,299,672   |
| 構築物                | 6,743,678   | 2,869,017            | 19,744,436         | 1,270,547         | 2,602,082             | 33,229,760    |           | 33,229,760    |
| 機械及び装置             | 0           | 8,536,148            | 24,133,028         | 6,707,446         | 1,864,591             | 41,241,213    |           | 41,241,213    |
| 車輛運搬具              | 1,928,008   | 7                    | 8,588,716          | 4,643,098         | 2,471,555             | 17,631,384    |           | 17,631,384    |
| 器具及び備品             | 3,795,853   | 6,697,207            | 4,899,358          | 4,689,394         | 2,535,883             | 22,617,695    |           | 22,617,695    |
| 建設仮勘定              | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 有形リース資産            | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 権利                 | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| ソフトウェア             | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 無形リース資産            | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 投資有価証券             | 6,000       | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 6,000         |           | 6,000         |
| 長期貸付金              | 3,200,000   | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 3,200,000     |           | 3,200,000     |
| 退職給付引当資産           | 107,843,355 | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 107,843,355   |           | 107,843,355   |
| 長期預り金積立資産          | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 移行時特別積立資産          | 0           | 0                    | 1,428              | 3,166             | 43                    | 4,637         |           | 4,637         |
| 人件費積立資産            | 17,513,729  | 38,000,000           | 75,106,719         | 32,000,000        | 14,000,000            | 176,620,448   |           | 176,620,448   |
| 修繕積立資産             | 6,522,000   | 41,022,000           | 28,575,000         | 270,840,000       | 52,000,000            | 398,959,000   |           | 398,959,000   |
| 備品等購入積立資産          | 5,681,000   | 0                    | 27,048,000         | 98,200,000        | 37,500,000            | 168,429,000   |           | 168,429,000   |
| 減価償却引当資産           | 8,992,294   | 113,448,000          | 293,628,500        | 288,400,000       | 81,777,883            | 786,246,677   |           | 786,246,677   |
| 工賃変動積立資産           | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 設備等整備積立資産          | 0           | 0                    | 12,272,000         | 0                 | 1,127,000             | 13,399,000    |           | 13,399,000    |
| 差入保証金              | 0           | 0                    | 1,900,000          | 0                 | 0                     | 1,900,000     |           | 1,900,000     |
| 長期前払費用             | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| その他の固定資産           | 0           | 0                    | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| <b>資産の部合計</b>      | 226,609,869 | 489,238,093          | 1,300,426,288      | 1,038,318,682     | 341,445,769           | 3,396,038,701 | △ 588,934 | 3,395,449,767 |

| 勘定科目               | 法人本部拠点      | 特別養護老人ホーム<br>しらば院拠点 | 障害者支援施設<br>みどりの園拠点 | 障害者支援施設<br>とま心園拠点 | 障害福祉サービス事業所<br>こんぼす拠点 | 合計            | 内部取引消去    | 事業区分合計        |
|--------------------|-------------|---------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|
| <b>流動負債</b>        | 25,259,738  | 11,514,845          | 24,675,146         | 11,380,846        | 4,848,646             | 77,679,221    | △ 588,934 | 77,090,287    |
| 短期運営資金借入金          | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 事業未払金              | 4,327,794   | 11,502,635          | 24,672,146         | 9,980,846         | 4,848,646             | 55,332,067    | △ 588,934 | 54,743,133    |
| その他の未払金            | 2,416,576   | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 2,416,576     |           | 2,416,576     |
| 支払手形               | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内返済予定設備資金借入金    | 0           | 0                   | 0                  | 1,400,000         | 0                     | 1,400,000     |           | 1,400,000     |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金  | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内返済予定リース債務      | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金 | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 1年以内支払予定長期未払金      | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 未払費用               | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 預り金                | 7,259,318   | 12,210              | 3,000              | 0                 | 0                     | 7,274,528     |           | 7,274,528     |
| 職員預り金              | 11,236,550  | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 11,236,550    |           | 11,236,550    |
| 前受金                | 19,500      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 19,500        |           | 19,500        |
| 前受収益               | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 拠点区分間借入金           | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 仮受金                | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 賞与引当金              | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| その他の流動負債           | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| <b>固定負債</b>        | 107,843,355 | 0                   | 0                  | 4,200,000         | 0                     | 112,043,355   | 0         | 112,043,355   |
| 設備資金借入金            | 0           | 0                   | 0                  | 4,200,000         | 0                     | 4,200,000     |           | 4,200,000     |
| 長期運営資金借入金          | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| リース債務              | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 退職給付引当金            | 107,843,355 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 107,843,355   |           | 107,843,355   |
| 長期未払金              | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 長期預り金              | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| その他の固定負債           | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| <b>負債の部合計</b>      | 133,103,093 | 11,514,845          | 24,675,146         | 15,580,846        | 4,848,646             | 189,722,576   | △ 588,934 | 189,133,642   |
| <b>基本金</b>         | 0           | 27,503,002          | 101,917,537        | 67,842,732        | 44,318,000            | 241,581,271   |           | 241,581,271   |
| 国庫補助金等特別積立金        | 8,367,630   | 171,894,080         | 441,166,052        | 189,874,961       | 68,407,807            | 879,710,530   |           | 879,710,530   |
| その他の積立金            | 38,709,023  | 192,470,000         | 436,631,647        | 689,443,166       | 186,404,926           | 1,543,658,762 | 0         | 1,543,658,762 |
| 移行時特別積立金           | 0           | 0                   | 1,428              | 3,166             | 43                    | 4,637         |           | 4,637         |
| 人件費積立金             | 17,513,729  | 38,000,000          | 75,106,719         | 32,000,000        | 14,000,000            | 176,620,448   |           | 176,620,448   |
| 修繕積立金              | 6,522,000   | 41,022,000          | 28,575,000         | 270,840,000       | 52,000,000            | 398,959,000   |           | 398,959,000   |
| 備品等購入積立金           | 5,681,000   | 0                   | 27,048,000         | 98,200,000        | 37,500,000            | 168,429,000   |           | 168,429,000   |
| 減価償却引当金            | 8,992,294   | 113,448,000         | 293,628,500        | 288,400,000       | 81,777,883            | 786,246,677   |           | 786,246,677   |
| 工賃変動積立金            | 0           | 0                   | 0                  | 0                 | 0                     | 0             |           | 0             |
| 設備等整備積立金           | 0           | 0                   | 12,272,000         | 0                 | 1,127,000             | 13,399,000    |           | 13,399,000    |
| 次期繰越活動増減差額         | 46,430,123  | 85,856,166          | 296,035,905        | 75,576,977        | 37,466,390            | 541,365,562   |           | 541,365,562   |
| (うち当期活動増減差額)       | 5,125,728   | △ 9,349,015         | 32,625,891         | 45,522,249        | 11,660,148            | 85,585,001    |           | 85,585,001    |
| <b>純資産の部合計</b>     | 93,506,776  | 477,723,248         | 1,275,751,142      | 1,022,737,836     | 336,597,123           | 3,206,316,125 | 0         | 3,206,316,125 |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 226,609,869 | 489,238,093         | 1,300,426,288      | 1,038,318,682     | 341,445,769           | 3,396,038,701 | △ 588,934 | 3,395,449,767 |

注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 . . . 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの . . . 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、無形固定資産 . . . 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 . . . 北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業の掛金額を退職給与引当資産とし、同額の退職給与引当金を計上している。
- ・賞与引当金 . . .

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人の採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・福祉医療機構の実施する「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
- ・北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職年金事業

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

（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表

（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

【社会福祉事業】

ア. 法人本部拠点区分

- ・法人本部

イ. 特別養護老人ホームしらかば苑拠点区分

- ・特別養護老人ホームしらかば苑
- ・陸別町デイサービスセンター
- ・特別養護老人ホームしらかば苑（短期入所生活介護）

ウ. 障害者支援施設みどりの園拠点区分

- ・障害者支援施設みどりの園（施設入所支援）
- ・障害者支援施設みどりの園（就労継続支援B型）
- ・グループホームみどりの園
- ・みどりの園（短期入所）

エ. 障害者支援施設とまむ園拠点区分

- ・障害者支援施設とまむ園（施設入所支援）
- ・とまむ園（短期入所）

オ. 障害福祉サービス事業所こんばす拠点区分

- ・就労支援センターこんばす
- ・グループホームこんばす

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      | 24,300,458  |       |            | 24,300,458  |
| 建物      | 926,607,812 |       | 52,335,870 | 874,271,942 |
|         |             |       |            |             |
| 合計      | 950,908,270 | 0     | 52,335,870 | 898,572,400 |

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。

|            |               |
|------------|---------------|
| 土地（基本財産）2筆 | 976,346 円     |
| 建物（基本財産）1棟 | 237,375,439 円 |
| 計          | 238,351,785 円 |

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む。） | 5,600,000 円 |
|                        | 5,600,000 円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

固定資産の取得価額、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         |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 建物（基本財産） | 1,913,072,517 | 1,038,800,575 | 874,271,942   |
| 建物       | 516,525,263   | 180,225,591   | 336,299,672   |
| 構築物      | 95,196,252    | 61,966,492    | 33,229,760    |
| 機械及び装置   | 427,965,682   | 386,724,469   | 41,241,213    |
| 車両運搬具    | 114,266,159   | 96,634,775    | 17,631,384    |
| 器具及び備品   | 134,037,773   | 111,420,078   | 22,617,695    |
|          |               |               |               |
| 合計       | 3,201,063,646 | 1,875,771,980 | 1,325,291,666 |

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

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   | 150,039,889 |               | 150,039,889 |
| 未収収益    | 210,150     |               | 210,150     |
| 未収補助金収益 | 1,166,430   |               | 1,166,430   |
|         |             |               |             |
| 合計      | 151,416,469 | 0             | 151,416,469 |

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。

該当なし

12. 関連当事者と取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

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