

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	245,811,000	245,484,707	326,293	
	就労支援事業収入	143,741,000	137,413,600	6,327,400	
	障害福祉サービス等事業収入	726,325,000	727,033,929	-708,929	
	補助金事業収入	1,200,000	1,200,000	0	
	委託事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入	4,000	4,200	-200	
	経常経費寄附金収入	2,635,000	3,435,000	-800,000	
	受取利息配当金収入	2,349,000	2,351,371	-2,371	
	その他の収入	15,798,000	16,170,459	-372,459	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	1,137,863,000	1,133,093,266	4,769,734	
	支出				
	人件費支出	588,013,000	585,819,002	2,193,998	
事業費支出	151,869,000	144,631,099	7,237,901		
事務費支出	140,118,000	134,100,369	6,017,631		
就労支援事業支出	142,871,000	141,502,641	1,368,359		
利用者負担軽減額	147,000	127,948	19,052		
支払利息支出	68,000	67,200	800		
その他の支出	4,000	3,828	172		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	1,023,090,000	1,006,252,087	16,837,913		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	114,773,000	126,841,179	-12,068,179		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,814,000	2,814,133	-133	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	2,814,000	2,814,133	-133	
	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	113,398,000	113,377,859	20,141	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	114,798,000	114,777,859	20,141		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-111,984,000	-111,963,726	-20,274		
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	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入	1,000	1,000	0	
	積立資産取崩収入	76,808,000	72,203,049	4,604,951	
	その他の活動収入計（7）	76,809,000	72,204,049	4,604,951	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出	2,400,000	2,400,000	0	
投資有価証券取得支出	200,000	200,000	0		
積立資産支出	76,998,000	76,998,000	0		
その他の活動支出計（8）	79,598,000	79,598,000	0		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-2,789,000	-7,393,951	4,604,951		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	7,483,502	-7,483,502		
前期末支払資金残高（12）	300,560,000	307,328,277	-6,768,277		
当期末支払資金残高（11）+（12）	300,560,000	314,811,779	-14,251,779		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
法人単位事業活動計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	245,484,707	235,717,469	9,767,238
	就労支援事業収益	137,413,600	137,448,717	-35,117
	障害福祉サービス等事業収益	727,033,929	686,060,632	40,973,297
	補助金事業収益	1,200,000	5,040,000	-3,840,000
	委託事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	3,435,000	1,405,000	2,030,000
	その他の収益	5,853,810	10,419,285	-4,565,475
	サービス活動収益計(1)	1,120,421,046	1,076,091,103	44,329,943
	費用			
	人件費	571,669,953	538,787,891	32,882,062
	事業費	144,631,099	133,813,986	10,817,113
	事務費	134,100,369	133,865,414	234,955
	就労支援事業費用	141,111,170	148,106,329	-6,995,159
	利用者負担軽減額	127,948	145,144	-17,196
	減価償却費	103,846,037	92,485,765	11,360,272
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,077,644	-48,455,409	14,377,765
徴収不能額	0	0	0	
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)	1,061,408,932	998,749,120	62,659,812	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	59,012,114	77,341,983	-18,329,869	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	4,200	5,600	-1,400
	受取利息配当金収益	2,351,371	2,813,497	-462,126
	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	10,316,649	3,805,862	6,510,787
	サービス活動外収益計(4)	12,672,220	6,624,959	6,047,261
	費用			
	支払利息	67,200	89,600	-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	3,828	3,792	36
	サービス活動外費用計(5)	71,028	93,392	-22,364
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	12,601,192	6,531,567	6,069,625	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	71,613,306	83,873,550	-12,260,244	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,814,133	129,574,073	-126,759,940
	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	3,495,000	5,229,294	-1,734,294
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	6,309,133	134,803,367	-128,494,234
	費用			
	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	134,887	5	134,882
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-16,477,124	0	-16,477,124
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,464,292	129,574,073	-123,109,781
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	-9,877,945	129,574,078	-139,452,023
特別増減差額(10) = (8) - (9)	16,187,078	5,229,289	10,957,789	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	87,800,384	89,102,839	-1,302,455	
前期繰越活動増減差額(12)	657,204,401	541,365,562	115,838,839	
当期未繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	745,004,785	630,468,401	114,536,384	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	58,054,000	90,304,000	-32,250,000	
その他の積立金積立額(16)	76,998,000	63,568,000	13,430,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	726,060,785	657,204,401	68,856,384	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表  
令和2年3月31日現在

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
<b>流動資産</b>	394,271,094	400,566,078	-6,314,984	<b>流動負債</b>	70,635,446	86,808,991	-16,173,545
現金預金	223,472,471	238,277,285	-14,804,814	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	56,756,175	62,939,184	-6,183,009
事業未収金	158,381,542	150,507,512	7,874,030	その他の未払金	2,416,576	5,018,126	-2,601,550
未収金	17,635	158,687	-141,052	支払手形			0
未収補助金	1,701,861	3,206,517	-1,504,656	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	127,500		127,500	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定リース債務			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
医薬品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品	5,116,130	4,668,343	447,787	預り金	1,657,747	5,953,788	-4,296,041
仕出品			0	職員預り金	8,389,808	11,497,883	-3,108,075
原材料	5,107,739	3,180,467	1,927,272	前受金			0
立替金	346,216	587,267	-241,051	前受収益			0
前払金			0	仮受金	15,140		15,140
前払費用			0	貸与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
<b>固定資産</b>	3,191,497,580	3,163,353,252	28,144,328	<b>固定負債</b>	96,548,952	101,424,341	-4,875,389
基本財産	809,562,460	854,067,430	-44,504,970	設備資金借入金	1,400,000	2,800,000	-1,400,000
土地	24,300,458	24,300,458	0	長期運営資金借入金			0
建物	785,262,002	829,766,972	-44,504,970	リース債務			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	95,148,952	98,624,341	-3,475,389
その他の固定資産	2,381,935,120	2,309,285,822	72,649,298	長期未払金			0
土地	27,462,097	23,552,097	3,900,000	長期預り金			0
建物	531,221,886	498,100,315	33,121,571	その他の固定負債			0
構築物	101,924,944	77,607,823	24,317,121	<b>負債の部合計</b>	167,184,398	188,233,332	-21,048,934
機械及び装置	39,128,057	41,385,413	-2,256,356				
車輛運搬具	19,009,907	20,403,792	-1,393,885	基本金	241,581,271	241,581,271	0
器具及び備品	22,076,515	25,183,279	-3,106,764	国庫補助金等特別積立金	915,075,458	959,937,564	-44,922,106
建設仮勘定			0	その他の積立金	1,535,866,762	1,516,922,762	18,944,000
有形リース資産			0	移行時特別積立金	4,637	4,637	0
権利			0	人件費積立金	169,410,448	175,410,448	-6,000,000
ソフトウェア			0	修繕積立金	423,705,000	411,879,000	11,826,000
無形リース資産			0	備品等購入積立金	147,355,000	150,355,000	-3,000,000
投資有価証券	205,000	6,000	199,000	減価償却引当金	778,620,677	762,502,677	16,118,000
長期貸付金	8,000,000	5,600,000	2,400,000	工賃変動積立金			0
退職給付引当資産	95,148,952	98,624,341	-3,475,389	設備等整備積立金	16,771,000	16,771,000	0
長期預り金積立資産			0	次期繰越活動増減差額	726,060,785	657,204,401	68,856,384
移行時特別積立資産	4,637	4,637	0	（うち当期活動増減差額）	87,800,384	89,102,839	-1,302,455
人件費積立資産	169,410,448	175,410,448	-6,000,000				
修繕積立資産	423,705,000	411,879,000	11,826,000				
備品等購入積立資産	147,355,000	150,355,000	-3,000,000				
減価償却引当資産	778,620,677	762,502,677	16,118,000				
工賃変動積立資産			0				
設備等整備積立資産	16,771,000	16,771,000	0				
差入保証金	1,900,000	1,900,000	0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
<b>資産の部合計</b>	3,585,768,674	3,563,939,330	21,829,344	<b>純資産の部合計</b>	3,418,584,276	3,375,705,998	42,878,278
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	3,585,768,674	3,563,939,330	21,829,344

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、車両運搬具、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貸金額を退職給付引当資産とし、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	829,766,972		44,504,970	785,262,002
合計	854,067,430	0	44,504,970	809,562,460

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	210,848,037 円
計	211,824,383 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。）	2,800,000 円
計	2,800,000 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	1,127,810,515	785,262,002
建物	755,038,600	223,816,714	531,221,886
構築物	175,455,022	73,530,078	101,924,944
機械及び装置	437,794,240	398,665,183	39,129,057
車両運搬具	117,374,587	98,364,680	19,009,907
器具及び備品	137,243,056	115,166,541	22,076,515
合計	3,535,978,022	2,037,353,711	1,498,624,311

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 繰上償却額	債権の当期末残高
事業未収金	158,381,542		158,381,542
未収金	17,635		17,635
未収補助金収益	1,701,861		1,701,861
未収収益	127,500		127,500
合計	160,228,538	0	160,228,538

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