

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）令和2年4月1日 （至）令和3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	258,642,000	258,349,330	292,670	
	就労支援事業収入	134,270,000	125,302,757	8,967,243	
	障害福祉サービス等事業収入	774,338,000	775,208,955	-870,955	
	その他の事業収入	2,630,000	2,633,990	-3,990	
	補助金事業収入		0	0	
	委託事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入	2,000	2,800	-800	
	経常経費寄附金収入	4,413,000	4,512,800	-99,800	
	受取利息配当金収入	1,165,000	1,169,706	-4,706	
	その他の収入	11,142,000	11,219,197	-77,197	
	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）	1,186,602,000	1,178,399,535	8,202,465	
	支出				
人件費支出	587,826,000	584,882,926	2,943,074		
事業費支出	162,731,000	151,346,038	11,384,962		
事務費支出	170,392,000	161,024,556	9,367,444		
就労支援事業支出	139,487,000	137,834,565	1,652,435		
利用者負担軽減額	422,000	390,271	31,729		
支払利息支出	45,000	44,800	200		
その他の支出	2,000	1,815	185		
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）	1,060,905,000	1,035,524,971	25,380,029		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	125,697,000	142,874,564	-17,177,564		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	13,800,000	13,800,000	0	
	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		120,000	-120,000	
	施設整備等収入計（4）	13,800,000	13,920,000	-120,000	
	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	84,323,000	84,272,751	50,249	
	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）	85,723,000	85,672,751	50,249		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-71,923,000	-71,752,751	-170,249		
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		0	0	
	積立資産取崩収入	26,226,000	18,595,149	7,630,851	
	その他の活動収入計（7）	26,226,000	18,595,149	7,630,851	
	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		0	0	
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	73,000,000	73,000,000	0		
その他の活動支出計（8）	73,000,000	73,000,000	0		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-46,774,000	-54,404,851	7,630,851		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	7,000,000	16,716,962	-9,716,962		
前期末支払資金残高（12）	314,811,000	314,811,779	-779		
当期末支払資金残高（11）+（12）	321,811,000	331,528,741	-9,717,741		

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）令和2年4月1日 （至）令和3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	258,349,330	245,484,707	12,864,623
	就労支援事業収益	125,302,757	137,413,600	-12,110,843
	障害福祉サービス等事業収益	775,208,955	727,033,929	48,175,026
	その他の事業収益	2,633,990	1,200,000	1,433,990
	補助金事業収益	0	0	0
	委託事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	4,512,800	3,435,000	1,077,800
	その他の収益	947,876	5,853,810	-4,905,934
	サービス活動収益計（1）	1,166,955,708	1,120,421,046	46,534,662
費用	人件費	582,187,777	571,669,953	10,517,824
	事業費	151,346,038	144,631,099	6,714,939
	事務費	161,024,556	134,100,369	26,924,187
	就労支援事業費用	139,468,274	141,111,170	-1,642,896
	利用者負担軽減額	390,271	127,948	262,323
	減価償却費	108,040,865	103,846,037	4,194,828
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,118,598	-34,077,644	-16,040,954
	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）	1,092,339,183	1,061,408,932	30,930,251	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	74,616,525	59,012,114	15,604,411	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,800	4,200	-1,400
	受取利息配当金収益	1,169,706	2,351,371	-1,181,665
	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	10,271,321	10,316,649	-45,328
	サービス活動外収益計（4）	11,443,827	12,672,220	-1,228,393
	費用			
支払利息	44,800	67,200	-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	1,815	3,828	-2,013	
サービス活動外費用計（5）	46,615	71,028	-24,413	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	11,397,212	12,601,192	-1,203,980	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	86,013,737	71,613,306	14,400,431	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	13,800,000	2,814,133	10,985,867
	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	1	3,495,000	-3,494,999
	固定資産売却益	119,999	0	119,999
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	13,920,000	6,309,133	7,610,867
	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	35	134,887	-134,852	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-337,538	-16,477,124	16,139,586	
国庫補助金等特別積立金積立額	14,000,000	6,464,292	7,535,708	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	13,662,497	-9,877,945	23,540,442	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	257,503	16,187,078	-15,929,575	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	86,271,240	87,800,384	-1,529,144	
前期繰越活動増減差額（12）	726,060,785	657,204,401	68,856,384	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	812,332,025	745,004,785	67,327,240	
基本金取崩額（14）	0	0	0	
その他の積立金取崩額（15）	15,900,000	58,054,000	-42,154,000	
その他の積立金積立額（16）	73,000,000	76,998,000	-3,998,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	755,232,025	726,060,785	29,171,240	

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3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	415,748,385	394,271,094	21,477,291	流動負債	74,853,813	70,635,446	4,218,367
現金預金	238,953,383	223,472,471	15,480,912	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	59,408,140	56,756,175	2,651,965
事業未収金	162,936,188	158,381,542	4,554,646	その他の未払金	3,296,576	2,416,576	880,000
未収金	9,302	17,635	-8,333	貸手形			0
未収補助金	2,176,154	1,701,861	474,293	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	0	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	4,871,210	5,116,130	-244,920	預り金	4,262,978	1,657,747	2,605,231
仕出品			0	職員預り金	6,485,119	8,389,808	-1,903,689
原材料	5,894,621	5,107,739	786,882	前受金			0
立替金	770,027	346,216	423,811	前受収益			0
前払金			0	仮受金		15,140	-15,140
前払費用			0	賞与引当金			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				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	3,230,487,781	3,191,497,580	38,990,201	固定負債	103,808,293	96,548,952	7,259,341
基本財産	765,057,490	809,562,460	-44,504,970	設備資金借入金		1,400,000	-1,400,000
土地	24,300,458	24,300,458	0	長期運営資金借入金			0
建物	740,757,032	785,262,002	-44,504,970	リース債務			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	103,808,293	95,148,952	8,659,341
その他の固定資産	2,465,430,291	2,381,935,120	83,495,171	長期未払金			0
土地	27,452,097	27,452,097	0	長期預り金			0
建物	554,388,007	531,221,886	23,166,121	その他の固定負債			0
構築物	97,602,796	101,924,944	-4,322,148				
機械及び装置	36,289,094	39,129,057	-2,839,963	負債の部合計	178,662,106	167,184,398	11,477,708
車輜運搬具	20,859,937	19,009,907	1,850,030				
器具及び備品	21,958,305	22,076,515	-118,210	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	241,581,271	241,581,271	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	877,794,002	915,075,458	-37,281,456
権利			0	その他の積立金	1,592,966,762	1,535,866,762	57,100,000
ソフトウェア			0	移行時特別積立金		4,637	-4,637
無形リース資産			0	人件費積立金	169,411,876	169,410,448	1,428
投資有価証券		205,000	-205,000	修繕積立金	448,708,166	423,705,000	25,003,166
長期貸付金	8,000,000	8,000,000	0	備品等購入積立金	158,854,043	147,355,000	11,499,043
退職給付引当資産	103,808,293	95,148,952	8,659,341	減価償却引当金	799,221,677	778,620,677	20,601,000
長期預り金積立資産			0	工費変動積立金			0
移行時特別積立資産		4,637	-4,637	設備等整備積立金	16,771,000	16,771,000	0
人件費積立資産	169,411,876	169,410,448	1,428	次期繰越活動増減差額	755,232,025	726,060,785	29,171,240
修繕積立資産	448,708,166	423,705,000	25,003,166	(うち当期活動増減差額)	86,271,240	87,800,384	-1,529,144
備品等購入積立資産	158,854,043	147,355,000	11,499,043				
減価償却引当資産	799,221,677	778,620,677	20,601,000				
工費変動積立資産			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				
資産の部合計	3,646,236,166	3,585,768,674	60,467,492	純資産の部合計	3,467,574,060	3,418,584,276	48,991,784
				負債及び純資産の部合計	3,646,236,166	3,585,768,674	60,467,492

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、残存価額を等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
- ・随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	785,262,002		44,504,970	740,757,032
合計	809,562,460	0	44,504,970	765,057,490

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	197,584,336 円
計	198,560,682 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。）	1,400,000 円
計	1,400,000 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	1,172,315,485	740,757,032
建物	809,728,400	255,340,393	554,388,007
構築物	181,946,372	84,343,576	97,602,796
機械及び装置	444,765,886	408,476,792	36,289,094
車両運搬具	126,634,392	105,774,455	20,859,937
器具及び備品	144,103,206	122,144,901	21,958,305
合計	3,620,250,773	2,148,395,602	1,471,855,171

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	162,936,188		162,936,188
未収金	9,302		9,302
未収補助金収益	2,176,154		2,176,154
未収収益	127,500		127,500
合計	165,249,144	0	165,249,144

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