

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	介護保険事業収入	385,563,000	387,450,963	-1,887,963	
	老人福祉事業収入	109,758,000	109,241,235	516,765	
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	820,683,000	821,131,710	-448,710	
	就労支援事業収入	70,829,000	69,929,601	899,399	
	障害福祉サービス等事業収入	1,058,421,000	1,053,451,758	4,969,242	
	補助金収入				
	借入金利息補助金収入	372,000	373,660	-1,660	
	経常経費寄附金収入	100,000	135,000	-35,000	
	受取利息配当金収入	41,000	44,801	-3,801	
	その他の収入	18,197,000	18,482,948	-285,948	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	2,463,964,000	2,460,241,676	3,722,324	
	事業活動による支出	人件費支出	1,556,451,000	1,545,483,006	10,967,994
事業費支出		390,517,000	381,865,329	8,651,671	
事務費支出		276,319,000	265,878,574	10,440,426	
就労支援事業支出		82,187,000	79,718,063	2,468,937	
利用者負担軽減額		5,846,000	5,788,941	57,059	
支払利息支出		8,342,000	8,357,106	-15,106	
その他の支出		14,085,000	14,019,178	65,822	
法人税、住民税及び事業税支出			132,100	-132,100	
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)		2,333,747,000	2,301,242,297	32,504,703	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		130,217,000	158,999,379	-28,782,379	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,901,000	2,900,400	600	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入	120,000,000	120,000,000		
	固定資産売却収入	8,850,000	8,850,000		
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	131,751,000	131,750,400	600	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	45,990,000	45,990,000	
		固定資産取得支出	268,687,000	268,509,833	177,167
		固定資産除却・廃棄支出	8,018,000	8,017,800	200
		ファイナンス・リース債務の返済支出	626,000	625,968	32
その他の施設整備等による支出		3,815,000	3,812,940	2,060	
施設整備等支出計(5)	327,136,000	326,956,541	179,459		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-195,385,000	-195,206,141	-178,859	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	147,297,000	145,727,492	1,569,508	
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	サービス区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の活動による収入計(7)	147,297,000	145,727,492	1,569,508		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	支 出	積立資産支出	80,069,000	79,986,580	82,420
		事業区分間長期貸付金支出			
		拠点区分間長期貸付金支出			
		事業区分間長期借入金返済支出			
		拠点区分間長期借入金返済支出			
		事業区分間繰入金支出			
		拠点区分間繰入金支出			
		サービス区分間繰入金支出			
		その他の活動による支出			
		その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	67,228,000	65,740,912	1,487,088
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,060,000	29,534,150	-27,474,150
		前期末支払資金残高(12)	540,420,000	540,430,989	-10,989
		当期末支払資金残高(11)+(12)	542,480,000	569,965,139	-27,485,139

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	387,450,963	387,866,985	-416,022
		老人福祉事業収益	109,241,235	104,693,427	4,547,808
		保育事業収益	821,131,710	822,917,810	-1,786,100
		就労支援事業収益	69,929,601	74,502,950	-4,573,349
		障害福祉サービス等事業収益	1,053,451,758	984,125,696	69,326,062
		補助金収益			
		経常経費寄附金収益	135,000	2,100,000	-1,965,000
	その他の収益	80,936	80,936		
	サービス活動収益計(1)	2,441,421,203	2,376,287,804	65,133,399	
	費用	人件費	1,562,984,205	1,474,504,955	88,479,250
		事業費	381,865,329	380,497,952	1,367,377
		事務費	265,908,149	196,907,409	69,000,740
		就労支援事業費用	80,676,213	83,026,359	-2,350,146
		その他の費用			
利用者負担軽減額		5,788,941	6,292,267	-503,326	
減価償却費		144,645,251	144,662,543	-17,292	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,870,887	-23,943,664	-927,223	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	2,416,997,201	2,261,947,821	155,049,380		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,424,002	114,339,983	-89,915,981		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	373,660	427,040	-53,380
		受取利息配当金収益	44,801	50,414	-5,613
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	18,402,012	22,508,832	-4,106,820	
	サービス活動外収益計(4)	18,820,473	22,986,286	-4,165,813	
	費用	支払利息	8,357,106	8,313,186	43,920
		有価証券評価損			
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用	14,019,178	14,849,378	-830,200		
サービス活動外費用計(5)	22,376,284	23,162,564	-786,280		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,555,811	-176,278	-3,379,533		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,868,191	114,163,705	-93,295,514		
特別増	収益	施設整備等補助金収益	2,900,400	1,613,000	1,287,400
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額	590,000		590,000
		固定資産売却益	1,549,997		1,549,997
		事業区分間繰入金収益			
		拠点区分間繰入金収益			
		サービス区分間繰入金収益			
		事業区分間固定資産移管収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)	5,040,397	1,613,000	3,427,397	
基本金組入額					
資産評価損					

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 用	固定資産売却損・処分損	47,147,585	66,241	47,081,344
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-8		-8
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,900,400	1,613,000	1,287,400
	災害損失			
	事業区分間繰入金費用			
	拠点区分間繰入金費用			
	サービス区分間繰入金費用			
	事業区分間固定資産移管費用			
	拠点区分間固定資産移管費用			
	サービスの区分間固定資産移管費用			
その他の特別損失				
	特別費用計(9)	50,047,977	1,679,241	48,368,736
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-45,007,580	-66,241	-44,941,339
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-24,139,389	114,097,464	-138,236,853
	法人税、住民税及び事業税(12)	132,100		132,100
	法人税等調整額(13)			
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-24,271,489	114,097,464	-138,368,953
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	1,476,947,290	1,565,935,826	-88,988,536
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,452,675,801	1,680,033,290	-227,357,489
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)	138,951,000	4,366,000	134,585,000
	その他の積立金積立額(19)	56,977,000	207,452,000	-150,475,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,534,649,801	1,476,947,290	57,702,511

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

(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	739,186,438	691,990,673	47,195,765	流動負債	301,333,757	257,389,767	43,943,990
現金預金	463,189,040	394,205,470	68,983,570	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	86,985,201	99,740,963	-12,755,762
事業未収金	257,006,551	274,431,353	-17,424,802	その他の未払金	45,422,343		45,422,343
未収金		13,000,000	-13,000,000	支払手形			
未収補助金	12,354,778	2,486,420	9,868,358	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	66,430,000	40,990,000	25,440,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務	625,968	625,968	
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金	3,387,204	3,812,940	-425,736
仕掛品				未払費用	19,427,560	19,524,129	-96,569
原材料				預り金	7,099,667	19,871,175	-12,771,508
立替金				職員預り金	10,286,528	12,423,417	-2,136,889
前払金				前受金			
前払費用	6,626,069	7,857,430	-1,231,361	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				サービス区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
事業区分間貸付金				賞与引当金	61,669,286	60,401,175	1,268,111
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
サービス区分間貸付金				固定負債	1,313,616,172	1,254,397,816	59,218,356
仮払金				設備資金借入金	1,081,068,000	1,032,498,000	48,570,000
その他の流動資産	10,000	10,000		長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務	365,148	991,116	-625,968
固定資産	3,978,767,819	3,971,405,325	7,362,494	役員等長期借入金			
基本財産	3,203,201,796	3,062,797,670	140,404,126	事業区分間長期借入金			
土地	919,548,289	919,548,289		拠点区分間長期借入金			
建物	2,283,653,507	2,143,249,381	140,404,126	退職給付引当金	228,999,938	214,338,410	14,661,528
定期預金				長期未払金	3,183,086	6,570,290	-3,387,204
投資有価証券				長期預り金			
その他の固定資産	775,566,023	908,607,655	-133,041,632	その他の固定負債			
土地	41,532,551	55,751,800	-14,219,249	負債の部合計	1,614,949,929	1,511,787,583	103,162,346
建物	32,055,815	63,920,150	-31,864,335	純 資 産 の 部			
構築物	44,918,695	51,192,358	-6,273,663	基本金	796,376,327	796,376,327	
機械及び装置	20,070,585	22,801,010	-2,730,425	基本金	796,376,327	796,376,327	
車輜運搬具	6,052,882	11,085,016	-5,032,134	国庫補助金等特別積立金	421,234,421	445,567,019	-24,332,598
器具及び備品	45,473,506	49,707,701	-4,234,195	国庫補助金等特別積立金	421,234,421	445,567,019	-24,332,598
建設仮勘定				その他の積立金	350,743,779	432,717,779	-81,974,000
有形リース資産	991,116	1,617,084	-625,968	人件費積立金			
権利	2,339,838	2,339,838		修繕積立金	11,300,000	11,300,000	
ソフトウェア	1,871,868	2,591,484	-719,616	備品等購入積立金	11,995,000	11,955,000	40,000
無形リース資産				措置施設繰越特定積立金			
投資有価証券				保育所繰越積立金			
長期貸付金				保育所施設・設備整備等積立金	31,700,000	38,700,000	-7,000,000
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	235,890,000	328,790,000	-92,900,000
拠点区分間長期貸付金				工賃変動積立金	2,797,000	2,797,000	
退職給付引当資産	228,999,938	214,338,410	14,661,528	設備整備等積立金	4,061,779	4,175,779	-114,000
長期預り金積立資産				建設積立金			
人件費積立資産				借入金償還積立金	35,000,000	35,000,000	
修繕積立資産	11,300,000	11,300,000		経営安定基金積立金	18,000,000		18,000,000
備品等購入積立資産	11,995,000	11,955,000	40,000	次期繰越活動増減差額	1,534,649,801	1,476,947,290	57,702,511
措置施設繰越特定積立資産				次期繰越活動増減差額	1,534,649,801	1,476,947,290	57,702,511
保育所繰越積立資産				(うち当期活動増減差額)	-24,271,489	114,097,464	-138,368,953
保育所施設・設備整備等積立資産	31,700,000	38,700,000	-7,000,000	純資産の部合計	3,103,004,328	3,151,608,415	-48,604,087
施設整備等積立資産	235,890,000	328,790,000	-92,900,000	負債及び純資産の部合計	4,717,954,257	4,663,395,998	54,558,259
工賃変動積立資産	2,797,000	2,797,000					
設備整備等積立資産	4,061,779	4,175,779	-114,000				
借入金償還積立資産	35,000,000	35,000,000					
経営安定基金積立資産	18,000,000		18,000,000				
差入保証金	288,000	288,000					
長期前払費用	177,450	207,025	-29,575				
その他の固定資産	50,000	50,000					
資産の部合計	4,717,954,257	4,663,395,998	54,558,259				

脚注

- 減価償却費の累計額 1,916,938,022円
- 徴収不能引当金の額

計算書類に対する注記

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：総平均法に基づく原価法
- ・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、権利、ソフトウェア：定額法
- ・リース資産

①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

②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、残存価格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：一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の出資金積立額と同額を計上している
- ・賞与引当金：夏季賞与に係る金額のうち、当期に属する金額を計上している

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

- ・一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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(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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(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。当法人では収益事業を行っていないため、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

ア 愛和の里きもべつ拠点区分（社会福祉事業）

- ・「愛和の里きもべつ」
- ・「短期入所」
- ・「生活介護事業」

イ ワークス翔拠点区分（社会福祉事業）

- ・「就労移行支援事業」
- ・「就労継続支援B型事業」
- ウ 札幌共同生活支援事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「共同生活援助事業」
 - ・「地域生活支援サービス」
- エ 星の広場就労支援事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「就労継続支援B型事業」
 - ・「生活介護事業」
- オ セボラ・コロナ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「特別養護老人ホームセボラ・コロナ」
 - ・「セボラ・コロナ短期入所生活介護事業所」

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	919,548,289	0	0	919,548,289
建物	2,143,249,381	255,964,143	115,560,017	2,283,653,507
定期預金				
投資有価証券				
合 計	3,062,797,670	255,964,143	115,560,017	3,203,201,796

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

- ・もみじ台北保育園
冷凍冷蔵庫、手指消毒機 廃棄処分により国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。
- ・愛和新穂保育園
砂場枠セット 廃棄処分により国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。
- ・慈照ハイツ
コンベクションベンチ(5台) 廃棄処分により国庫補助金等特別積立金5円を取り崩した。

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）
 - セボラ・コロナ、サポートinサッポロ敷地（東区北42条東19丁目854-3） 194,320,000円
 - 南郷保育園敷地（白石区栄通6丁目456-8） 93,468,848円
 - 愛和新穂保育園敷地（東区北9条東11丁目14） 62,794,220円
 - ・建物（基本財産）
 - もみじ台北保育園園舎 125,552,386円
 - 南郷保育園園舎 83,396,070円
 - 愛和新穂保育園園舎 105,886,903円
 - サポートinサッポロ建物 134,339,974円
 - セボラ・コロナ建物 782,908,207円
- 合計 1,582,666,608円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・設備資金借入金
北陸銀行苗穂支店 南郷保育園施設整備（1年以内含む） 22,224,000円

北洋銀行栄町支店 セボラ・コロナ施設整備（1年以内含む）	86,250,000円
福祉医療機構 セボラ・コロナ、サポートinサッポロ施設整備（1年以内含む）	880,224,000円
福祉医療機構 もみじ台北保育園施設整備（1年以内含む）	15,000,000円
福祉医療機構 愛和新穂保育園施設整備（1年以内含む）	12,300,000円
合計	1,015,998,000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

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
土地（基本財産）	919,548,289	0	919,548,289
建物（基本財産）	3,786,326,431	1,502,672,924	2,283,653,507
土地（その他の固定資産）	41,532,551	0	41,532,551
建物（その他の固定資産）	101,664,504	69,608,689	32,055,815
構築物	117,394,366	72,475,671	44,918,695
機械及び装置	47,971,181	27,900,596	20,070,585
車輛運搬具	70,558,376	64,505,494	6,052,882
器具及び備品	216,974,733	171,501,227	45,473,506
有形リース資産	3,129,840	2,138,724	991,116
合計	5,305,100,271	1,910,803,325	3,394,296,946

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
事業未収金	257,006,551	0	257,006,551
未収補助金	12,354,778	0	12,354,778
合計	269,361,329	0	269,361,329

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
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 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