

### 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

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	決算	差異
事業活動による収入	介護保険事業収入	387,349,000	387,866,985	-517,985
	老人福祉事業収入	111,312,000	104,693,427	6,618,573
	児童福祉事業収入			
	保育事業収入	824,761,000	822,917,810	1,843,190
	就労支援事業収入	72,410,000	74,502,950	-2,092,950
	障害福祉サービス等事業収入	983,517,000	984,125,696	-608,696
	補助金収入			
	借入金利息補助金収入	426,000	427,040	-1,040
	経常経費寄附金収入	2,000,000	2,100,000	-100,000
	受取利息配当金収入	42,000	50,414	-8,414
	その他の収入	22,556,000	22,589,768	-33,768
	流動資産評価益等による資金増加額			
	事業活動収入計(1)	2,404,373,000	2,399,274,090	5,098,910
	事業活動による支出	人件費支出	1,479,960,000	1,470,776,091
事業費支出		388,008,000	380,497,952	7,510,048
事務費支出		204,739,000	196,921,224	7,817,776
就労支援事業支出		80,330,000	81,818,801	-1,488,801
利用者負担軽減額		6,550,000	6,292,267	257,733
支払利息支出		8,317,000	8,313,186	3,814
その他の支出		14,938,000	14,849,378	88,622
流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)		2,182,842,000	2,159,468,899	23,373,101
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		221,531,000	239,805,191	-18,274,191
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,613,000	1,613,000	
	施設整備等寄附金収入			
	設備資金借入金収入			
	固定資産売却収入			
	その他の施設整備等による収入			
	施設整備等収入計(4)	1,613,000	1,613,000	
	設備資金借入金元金償還支出	21,214,000	21,214,000	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	15,326,000	15,471,211	-145,211
	固定資産除却・廃棄支出			
	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	4,241,000	4,238,676	2,324
	施設整備等支出計(5)	41,407,000	41,549,855	-142,855
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-39,794,000	-39,936,855	142,855
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	17,970,000	18,556,708	-586,708
	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)	17,970,000	18,556,708	-586,708	
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			
	積立資産支出	228,017,000	227,955,815	61,185

## 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

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	決算	差異
る 収 支	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	288,000	288,000	
	その他の活動支出計(8)	228,305,000	228,243,815	61,185
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-210,335,000	-209,687,107	-647,893
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-28,598,000	-9,818,771	-18,779,229
前期末支払資金残高(12)		550,241,000	550,249,760	-8,760
当期末支払資金残高(11)+(12)		521,643,000	540,430,989	-18,787,989

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

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	前年度決算	増減		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	387,866,985	581,037,922	-193,170,937	
		老人福祉事業収益	104,693,427	105,436,543	-743,116	
		保育事業収益	822,917,810	794,226,020	28,691,790	
		就労支援事業収益	74,502,950	64,286,110	10,216,840	
		障害福祉サービス等事業収益	984,125,696	959,450,506	24,675,190	
		補助金収益		460,000	-460,000	
		経常経費寄附金収益	2,100,000	700,000	1,400,000	
		その他の収益	80,936	80,936		
	サービス活動収益計(1)		2,376,287,804	2,505,678,037	-129,390,233	
	費用	人件費	1,474,504,955	1,530,123,403	-55,618,448	
		事業費	380,497,952	430,753,613	-50,255,661	
		事務費	196,907,409	232,620,341	-35,712,932	
		就労支援事業費用	83,026,359	73,831,501	9,194,858	
		その他の費用				
利用者負担軽減額		6,292,267	5,410,978	881,289		
減価償却費		144,662,543	152,180,873	-7,518,330		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-23,943,664	-26,687,622	2,743,958		
サービス活動費用計(2)		2,261,947,821	2,398,233,087	-136,285,266		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		114,339,983	107,444,950	6,895,033		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	427,040	480,420	-53,380	
		受取利息配当金収益	50,414	44,350	6,064	
		有価証券評価益				
		有価証券売却益				
		投資有価証券評価益				
	費用	投資有価証券売却損				
		その他のサービス活動外収益	22,508,832	21,208,623	1,300,209	
		サービス活動外収益計(4)		22,986,286	21,733,393	1,252,893
		支払利息	8,313,186	9,401,763	-1,088,577	
		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	14,849,378	16,294,838	-1,445,460			
サービス活動外費用計(5)		23,162,564	25,696,601	-2,534,037		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-176,278	-3,963,208	3,786,930		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		114,163,705	103,481,742	10,681,963		
特別増減	収益	施設整備等補助金収益	1,613,000	897,000	716,000	
		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				
		固定資産売却益		77,507	-77,507	
		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				
	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		359,012,399	-359,012,399	
特別収益計(8)		1,613,000	359,986,906	-358,373,906		
減	基本金組入額					
	資産評価損					
		66,241	132,020,177	-131,953,936		

## 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

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	前年度決算	増減	
の 部 用	費				
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-28,296,678	28,296,678	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,613,000	19,527,000	
		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			
		サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失		761,530,144	-761,530,144	
	特別費用計(9)	1,679,241	884,780,643	-883,101,402	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-66,241	-524,793,737	524,727,496	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	114,097,464	-421,311,995	535,409,459	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	1,565,935,826	1,902,074,821	-336,138,995
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,680,033,290	1,480,762,826	199,270,464
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	4,366,000	192,702,000	-188,336,000
		その他の積立金積立額(16)	207,452,000	107,529,000	99,923,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,476,947,290	1,565,935,826	-88,988,536

法人単位貸借対照表

平成30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
<b>流動資産</b>	691,990,673	650,708,753	41,281,920	<b>流動負債</b>	257,389,767	189,203,829	68,185,938
現金預金	394,205,470	367,781,880	26,423,590	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	99,740,963	70,089,804	29,651,159
事業未収金	274,431,353	268,977,093	5,454,260	その他の未払金			
未収金	13,000,000		13,000,000	支払手形			
未収補助金		9,490,236	-7,003,816	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	40,990,000	21,214,000	19,776,000
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	3,812,940	3,876,060	-63,120
仕掛品				未払費用	19,524,129	14,763,501	4,760,628
原材料				預り金	19,871,175	4,863,104	15,008,071
立替金				職員預り金	12,423,417	10,742,584	1,680,833
前払金				前受金			
前払費用	7,857,430	4,449,544	3,407,886	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	60,401,175	63,028,808	-2,627,633
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				<b>固定負債</b>	1,254,397,816	1,292,696,276	-38,298,460
仮払金				設備資金借入金	1,032,498,000	1,073,488,000	-40,990,000
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	991,116	1,617,084	-625,968
<b>固定資産</b>	3,971,405,325	3,893,602,151	77,803,174	役員等長期借入金			
<b>基本財産</b>	3,062,797,670	3,170,661,494	-107,863,824	事業区分間長期借入金			
土地	919,548,289	918,728,289	820,000	拠点区分間長期借入金			
建物	2,143,249,381	2,251,933,205	-108,683,824	退職給付引当金	214,338,410	208,023,848	6,314,562
定期預金				長期未払金	6,570,290	9,567,344	-2,997,054
投資有価証券				長期預り金			
<b>その他の固定資産</b>	908,607,655	722,940,657	185,666,998	その他の固定負債			
土地	55,751,800	55,751,800		<b>負債の部合計</b>	1,511,787,583	1,481,900,105	29,887,478
建物	63,920,150	69,283,160	-5,363,010				
構築物	51,192,358	57,929,349	-6,736,991	<b>純 資 産 の 部</b>			
機械及び装置	22,801,010	25,334,331	-2,533,321	<b>基本金</b>	796,376,327	796,376,327	
車輜運搬具	11,085,016	12,261,361	-1,176,345	基本金	796,376,327	796,376,327	
器具及び備品	49,707,701	56,479,339	-6,771,638	国庫補助金等特別積立金	445,567,019	470,466,867	-24,899,848
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	445,567,019	470,466,867	-24,899,848
有形リース資産				その他の積立金	432,717,779	229,631,779	203,086,000
権利	2,339,838	2,339,838		人件費積立金			
ソフトウェア	2,591,484	3,376,200	-784,716	修繕積立金	11,300,000	11,300,000	
無形リース資産				備品等購入積立金	11,955,000	12,513,000	-558,000
投資有価証券				措置施設繰越特定積立金			
長期貸付金				保育所繰越積立金			
事業区分間長期貸付金				保育所施設・設備整備等積立金	38,700,000	18,700,000	20,000,000
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金	328,790,000	182,618,000	146,172,000
退職給付引当資産	214,338,410	208,023,848	6,314,562	工賃変動積立金	2,797,000	2,330,000	467,000
長期預り金積立資産				設備整備等積立金	4,175,779	2,170,779	2,005,000
人件費積立資産				建設積立金			
修繕積立資産	11,300,000	11,300,000		借入金償還積立金	35,000,000		35,000,000
備品等購入積立資産	11,955,000	12,513,000	-558,000	<b>次期繰越活動増減差額</b>	1,476,947,290	1,565,935,826	-88,988,536
措置施設繰越特定積立資産				次期繰越活動増減差額	1,476,947,290	1,565,935,826	-88,988,536
保育所繰越積立資産				（うち当期活動増減差額）	114,097,464	-421,311,995	535,409,459
保育所施設・設備整備等積立資産	38,700,000	18,700,000	20,000,000				
施設整備等積立資産	328,790,000	182,618,000	146,172,000	<b>純資産の部合計</b>	3,151,608,415	3,062,410,799	89,197,616
工賃変動積立資産	2,797,000	2,330,000	467,000				
設備整備等積立資産	4,175,779	2,170,779	2,005,000	<b>負債及び純資産の部合計</b>	4,663,395,998	4,544,310,904	119,085,094
借入金償還積立資産	35,000,000		35,000,000				
差入保証金	288,000		288,000				
長期前払費用	207,025	236,600	-29,575				
その他の固定資産	50,000	50,000					
<b>資産の部合計</b>	4,663,395,998	4,544,310,904	119,085,094				

脚注  
 1. 減価償却費の累計額 1,880,840,211円  
 2. 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	918,728,289	820,000	0	919,548,289
建物	2,251,933,205	0	108,683,824	2,143,249,381
定期預金				
投資有価証券				
合 計	3,170,661,494	820,000	108,683,824	3,062,797,670

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）
    - 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 131,241,423円
    - 南郷保育園園舎 88,384,699円
    - 愛和新穂保育園園舎 111,151,802円
    - サポートinサッポロ建物 140,537,818円
    - セボラ・コロナ建物 820,761,350円
- 合計 1,292,077,092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） 27,888,000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） 91,250,000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 900,000,000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） 17,500,000円
    - 福祉医療機構 愛和新穂保育園施設整備（1年以内含む） 14,350,000円
- 合計 1,050,988,000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

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）	3,549,210,024	1,405,960,643	2,143,249,381
土地（その他の固定資産）	55,751,800	0	55,751,800
建物（その他の固定資産）	179,780,710	115,860,560	63,920,150
構築物	117,899,569	66,707,211	51,192,358
機械及び装置	47,971,181	25,170,171	22,801,010
車輛運搬具	86,115,068	75,030,052	11,085,016
器具及び備品	232,670,688	182,962,987	49,707,701
有形リース資産	3,129,840	1,512,756	1,617,084
権利	7,884,573	5,544,735	2,339,838
ソフトウェア	4,262,580	1,671,096	2,591,484
退職給付引当資産	214,338,410	0	214,338,410
修繕積立資産	11,300,000	0	11,300,000
備品等購入積立資産	11,955,000	0	11,955,000
保育所施設・設備整備等積立資産	38,700,000	0	38,700,000
施設整備等積立資産	328,790,000	0	328,790,000
工賃変動積立資産	2,797,000	0	2,797,000
設備整備等積立資産	4,175,779	0	4,175,779
借入金償還積立資産	35,000,000	0	35,000,000
差入保証金	288,000	0	288,000
長期前払費用	207,025	0	207,025
その他の固定資産	470,000	420,000	50,000
合 計	5,852,245,536	1,880,840,211	3,971,405,325

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
該当なし			
合 計			

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