

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）2019年 4月 1日（至）2020年 3月31日

（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	391,021,000	392,252,515	-1,231,515	
	老人福祉事業収入	110,710,000	110,656,542	53,458	
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	862,229,000	861,507,191	721,809	
	就労支援事業収入	76,564,000	75,467,401	1,096,599	
	障害福祉サービス等事業収入	1,046,911,000	1,041,003,822	5,907,178	
	補助金収入				
	借入金利息補助金収入	320,000	320,280	-280	
	経常経費寄附金収入	431,000	431,000		
	受取利息配当金収入	39,000	40,893	-1,893	
	その他の収入	18,738,000	19,054,145	-316,145	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	2,506,963,000	2,500,733,789	6,229,211	
	事業活動による支出	人件費支出	1,591,488,000	1,583,027,827	8,460,173
		事業費支出	381,893,000	373,242,330	8,650,670
事務費支出		232,566,000	223,793,692	8,772,308	
就労支援事業支出		83,624,000	82,902,532	721,468	
利用者負担軽減額		5,692,000	5,753,456	-61,456	
支払利息支出		8,140,000	8,128,256	11,744	
その他の支出		12,524,000	12,441,446	82,554	
法人税、住民税及び事業税支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)		2,315,927,000	2,289,289,539	26,637,461	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		191,036,000	211,444,250	-20,408,250	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	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	30,000	30,000		
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	30,000	30,000		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	66,430,000	66,430,000	
		固定資産取得支出	23,312,000	23,341,713	-29,713
		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	632,000	625,968	6,032
その他の施設整備等による支出		3,389,000	3,387,204	1,796	
施設整備等支出計(5)	93,763,000	93,784,885	-21,885		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-93,733,000	-93,754,885	21,885	
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	16,918,000	17,369,887	-451,887	
	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)	16,918,000	17,369,887	-451,887		
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	136,885,000	136,877,020	7,980	
	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				

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）2019年 4月 1日（至）2020年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	サービス区分間繰入金支出			
	その他の活動による支出		84,000	-84,000
	その他の活動支出計(8)	136,885,000	136,961,020	-76,020
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-119,967,000	-119,591,133	-375,867
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,664,000	-1,901,768	-20,762,232
	前期末支払資金残高(12)	549,065,000	569,965,139	-20,900,139
	当期末支払資金残高(11)+(12)	526,401,000	568,063,371	-41,662,371

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）2019年 4月 1日（至）2020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	介護保険事業収益	392,252,515	387,450,963	4,801,552
		老人福祉事業収益	110,656,542	109,241,235	1,415,307
		保育事業収益	861,507,191	821,131,710	40,375,481
		就労支援事業収益	75,467,401	69,929,601	5,537,800
		障害福祉サービス等事業収益	1,041,003,822	1,053,451,758	-12,447,936
	益	補助金収益			
		経常経費寄附金収益	431,000	135,000	296,000
		その他の収益	80,936	80,936	
	サービス活動収益計(1)		2,481,399,407	2,441,421,203	39,978,204
	費用	人件費	1,599,635,909	1,562,984,205	36,651,704
事業費		373,242,330	381,865,329	-8,622,999	
事務費		223,823,267	265,908,149	-42,084,882	
就労支援事業費用		83,805,662	80,676,213	3,129,449	
その他の費用					
利用者負担軽減額		5,753,456	5,788,941	-35,485	
減価償却費		148,657,214	144,645,251	4,011,963	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-22,990,157	-24,870,887	1,880,730	
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)		2,411,927,681	2,416,997,201	-5,069,520	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		69,471,726	24,424,002	45,047,724	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	320,280	373,660	-53,380
		受取利息配当金収益	40,893	44,801	-3,908
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
	益	投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	18,973,209	18,402,012	571,197
		サービス活動外収益計(4)	19,334,382	18,820,473	513,909
	費用	支払利息	8,128,256	8,357,106	-228,850
		有価証券評価損			
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
費用	投資有価証券売却損				
	その他のサービス活動外費用	12,441,446	14,019,178	-1,577,732	
サービス活動外費用計(5)		20,569,702	22,376,284	-1,806,582	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,235,320	-3,555,811	2,320,491	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		68,236,406	20,868,191	47,368,215	
特別増減	収	施設整備等補助金収益		2,900,400	-2,900,400
		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	29,999	1,549,997	-1,519,998
	益	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	35		35		
特別収益計(8)		30,034	5,040,397	-5,010,363	
減	基本金組入額				
	資産評価損				
固定資産売却損・処分損		22	47,147,585	-47,147,563	

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）2019年4月1日（至）2020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)
の 部	費			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3	-8	5
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,900,400	-2,900,400
	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)	19	50,047,977	-50,047,958
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,015	-45,007,580	45,037,595
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	68,266,421	-24,139,389	92,405,810
	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)	68,266,421	-24,271,489	92,537,910
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	1,534,649,801	1,476,947,290	57,702,511
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,602,916,222	1,452,675,801	150,240,421
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)	9,798,000	138,951,000	-129,153,000
	その他の積立金積立額(19)	113,640,000	56,977,000	56,663,000
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,499,074,222	1,534,649,801

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

2020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	672,769,446	739,186,438	-66,416,992	流動負債	236,369,020	301,333,757	-64,964,737
現金預金	392,631,655	463,189,040	-70,557,385	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	60,692,056	86,985,201	-26,293,145
事業未収金	266,239,430	257,006,551	9,232,879	その他の未払金		45,422,343	-45,422,343
未収金				支払手形			
未収補助金	9,744,948	12,354,778	-2,609,830	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	66,430,000	
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	365,148	625,968	-260,820
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	2,255,562	3,387,204	-1,131,642
仕掛品				未払費用	21,369,480	19,427,560	1,941,920
原材料				預り金	10,106,947	7,099,667	3,007,280
立替金				職員預り金	12,537,592	10,286,528	2,251,064
前払金				前受金			
前払費用	4,143,413	6,626,069	-2,482,656	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	62,612,235	61,669,286	942,949
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	1,258,506,055	1,313,616,172	-55,110,117
仮払金				設備資金借入金	1,014,638,000	1,081,068,000	-66,430,000
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	-365,148
固定資産	3,968,100,679	3,978,767,819	-10,667,140	役員等長期借入金			
基本財産	3,082,613,953	3,203,201,796	-120,587,843	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	2,163,065,664	2,283,653,507	-120,587,843		242,940,531	228,999,938	13,940,593
定期預金				長期未払金	927,524	3,183,086	-2,255,562
投資有価証券				長期預り金			
その他の固定資産	885,486,726	775,566,023	109,920,703	その他の固定負債			
土地	41,532,551	41,532,551		負債の部合計	1,494,875,075	1,614,949,929	-120,074,854
建物	28,730,419	32,055,815	-3,325,396	純 資 産 の 部			
構築物	49,174,514	44,918,695	4,255,819	基本金	796,376,327	796,376,327	
機械及び装置	17,437,879	20,070,585	-2,632,706	基本金	796,376,327	796,376,327	
車輛運搬具	3,369,745	6,052,882	-2,683,137	国庫補助金等特別積立金	395,958,722	421,234,421	-25,275,699
器具及び備品	41,108,272	45,473,506	-4,365,234	国庫補助金等特別積立金	395,958,722	421,234,421	-25,275,699
建設仮勘定				その他の積立金	454,585,779	350,743,779	103,842,000
有形リース資産	365,148	991,116	-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	3,332,175	1,871,868	1,460,307	備品等購入積立金	12,284,000	11,995,000	289,000
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	56,400,000	31,700,000	24,700,000
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	291,810,000	235,890,000	55,920,000
拠点区分間長期貸付金				工賃変動積立金	3,230,000	2,797,000	433,000
退職給付引当資産				設備整備等積立金	5,061,779	4,061,779	1,000,000
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	39,500,000	18,000,000	21,500,000
備品等購入積立資産	12,284,000	11,995,000	289,000	次期繰越活動増減差額	1,499,074,222	1,534,649,801	-35,575,579
措置施設繰越特定積立資産				次期繰越活動増減差額	1,499,074,222	1,534,649,801	-35,575,579
保育所繰越積立資産				（うち当期活動増減差額）	68,266,421	-24,271,489	92,537,910
保育所施設・設備整備等積立資産	56,400,000	31,700,000	24,700,000				
施設整備等積立資産	291,810,000	235,890,000	55,920,000	純資産の部合計	3,145,995,050	3,103,004,328	42,990,722
工賃変動積立資産	3,230,000	2,797,000	433,000	負債及び純資産の部合計	4,640,870,125	4,717,954,257	-77,084,132
設備整備等積立資産	5,061,779	4,061,779	1,000,000				
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	39,500,000	18,000,000	21,500,000				
差入保証金	372,000	288,000	84,000				
長期前払費用	147,875	177,450	-29,575				
その他の固定資産	50,000	50,000					
資産の部合計	4,640,870,125	4,717,954,257	-77,084,132				

脚注

- 減価償却費の累計額 2,058,505,341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」
- ・「就労定着支援事業」
- 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 芦別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」
- カ セボラ・コリーナ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「特別養護老人ホームセボラ・コリーナ」
 - ・「セボラ・コリー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	2,283,653,507	0	120,587,843	2,163,065,664
定期預金				
投資有価証券				
合 計	3,203,201,796	0	120,587,843	3,082,613,953

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
ブランコ 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。
- ・愛和新穂保育園
ブランコ、自動食器洗浄機 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。

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・コリーナ、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 119,880,583円
 - 南郷保育園園舎 78,407,441円
 - 愛和新穂保育園園舎 100,664,566円
 - サポートinサッポロ建物 128,142,130円
 - セボラ・コリーナ建物 745,055,064円
- 合計 1,522,732,852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）	16,560,000円
北洋銀行栄町支店 セボラ・コリーナ施設整備（1年以内含む）	81,250,000円
福祉医療機構 セボラ・コリーナ、サポートinサッポロ施設整備（1年以内含む）	847,008,000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）	12,500,000円
福祉医療機構 愛和新穂保育園施設整備（1年以内含む）	10,250,000円
合計	967,568,000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	1,623,260,767	2,163,065,664
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	72,934,085	28,730,419
構築物	128,050,994	78,876,480	49,174,514
機械及び装置	47,971,181	30,533,302	17,437,879
車輛運搬具	67,702,752	64,333,007	3,369,745
器具及び備品	219,781,278	178,673,006	41,108,272
有形リース資産	3,129,840	2,764,692	365,148
合 計	5,315,707,820	2,051,375,339	3,264,332,481

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	266,239,430	0	266,239,430
未収補助金	9,744,948	0	9,744,948
合 計	275,984,378	0	275,984,378

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										

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