

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)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	384,721,000	391,946,088	-7,225,088
		保育事業収入	156,173,000	158,120,386	-1,947,386
		障害福祉サービス等事業収入	144,324,000	145,844,617	-1,520,617
		公益事業収入	10,400,000	10,400,000	0
		収益事業収入	7,100,000	6,889,643	210,357
		経常経費寄附金収入	20,062,000	20,062,000	0
		受取利息配当金収入	11,000	9,072	1,928
		その他の収入	7,263,000	6,464,320	798,680
	事業活動収入計(1)		730,054,000	739,736,126	-9,682,126
	支 出	人件費支出	520,892,000	521,050,177	-158,177
		事業費支出	110,765,000	104,420,955	6,344,045
		事務費支出	113,272,000	113,469,823	-197,823
		利用者負担軽減額	2,761,000	2,827,218	-66,218
		支払利息支出	382,000	383,859	-1,859
		その他の支出	3,555,000	3,419,782	135,218
		法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	-50,000
	事業活動支出計(2)		751,627,000	745,621,814	6,005,186
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-21,573,000	-5,885,688	-15,687,312	
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	0	973,080	-973,080
		施設整備等収入計(4)	0	973,080	-973,080
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,566,000	2,565,602	398
		固定資産取得支出	5,591,000	7,429,406	-1,838,406
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,749,000	1,768,325	-19,325
		その他の施設整備等による支出	15,000	15,000	0
	施設整備等支出計(5)		9,921,000	11,778,333	-1,857,333
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-9,921,000	-10,805,253	884,253	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	5,801,000	59,902,406	-54,101,406
		拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	0	20,000,000
		拠点区分間長期貸付金回収収入	300,000	0	300,000
		事業区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000
		その他の活動による収入計(7)	27,101,000	59,902,406	-32,801,406
	支 出	積立資産支出	9,288,000	10,796,188	-1,508,188
		拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	0	20,000,000
		その他の活動支出計(8)	29,288,000	10,796,188	18,491,812
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,187,000	49,106,218	-51,293,218	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-33,681,000	32,415,277	-66,096,277	
前期末支払資金残高(12)			163,576,000	167,474,688	-3,898,688
当期末支払資金残高(11)+(12)			129,895,000	199,889,965	-69,994,965

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	391,946,088	0	0	391,946,088	0	391,946,088
		保育事業収入	158,120,386	0	0	158,120,386	0	158,120,386
		障害福祉サービス等事業収入	145,844,617	0	0	145,844,617	0	145,844,617
		公益事業収入	0	10,400,000	0	10,400,000	0	10,400,000
		収益事業収入	0	0	6,889,643	6,889,643	0	6,889,643
		経常経費寄附金収入	20,062,000	0	0	20,062,000	0	20,062,000
		受取利息配当金収入	9,017	15	40	9,072	0	9,072
		その他の収入	6,425,008	39,312	0	6,464,320	0	6,464,320
		事業活動収入計(1)	722,407,116	10,439,327	6,889,683	739,736,126	0	739,736,126
	支出	人件費支出	508,536,327	8,007,311	4,506,539	521,050,177	0	521,050,177
		事業費支出	102,078,256	1,596,634	746,065	104,420,955	0	104,420,955
		事務費支出	111,787,306	717,317	965,200	113,469,823	0	113,469,823
		利用者負担軽減額	2,827,218	0	0	2,827,218	0	2,827,218
		支払利息支出	383,859	0	0	383,859	0	383,859
		その他の支出	3,381,217	38,565	0	3,419,782	0	3,419,782
		法人税、住民税及び事業税支出	0	0	50,000	50,000	0	50,000
		事業活動支出計(2)	728,994,183	10,359,827	6,267,804	745,621,814	0	745,621,814
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,587,067	79,500	621,879	-5,885,688	0	-5,885,688
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	973,080	0	0	973,080	0	973,080
		施設整備等収入計(4)	973,080	0	0	973,080	0	973,080
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,565,602	0	0	2,565,602	0	2,565,602
		固定資産取得支出	7,429,406	0	0	7,429,406	0	7,429,406
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,768,325	0	0	1,768,325	0	1,768,325
		その他の施設整備等による支出	15,000	0	0	15,000	0	15,000
		施設整備等支出計(5)	11,778,333	0	0	11,778,333	0	11,778,333
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,805,253	0	0	-10,805,253	0	-10,805,253
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	59,902,406	0	0	59,902,406	0	59,902,406
		拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	0	0	20,000,000	-20,000,000	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	300,000	0	0	300,000	-300,000	0
		事業区分間繰入金収入	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
		拠点区分間繰入金収入	5,127,600	0	0	5,127,600	-5,127,600	0
		その他の活動による収入計(7)	86,330,006	0	0	86,330,006	-25,427,600	60,902,406
		支出	積立資産支出	10,568,428	227,760	0	10,796,188	0
	拠点区分間長期貸付金支出		20,000,000	0	0	20,000,000	-20,000,000	0
	拠点区分間長期借入金返済支出		300,000	0	0	300,000	-300,000	0
	事業区分間繰入金支出		0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
	拠点区分間繰入金支出		5,127,600	0	0	5,127,600	-5,127,600	0
	その他の活動支出計(8)		35,996,028	227,760	1,000,000	37,223,788	-25,427,600	11,796,188
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		50,333,978	-227,760	-1,000,000	49,106,218	0	49,106,218
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		32,941,658	-148,260	-378,121	32,415,277	0	32,415,277
前期末支払資金残高(11)		161,151,024	3,484,078	2,839,586	167,474,688	0	167,474,688	
当期末支払資金残高(10)+(11)		194,092,682	3,335,818	2,461,465	199,889,965	0	199,889,965	

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	391,946,088	420,714,601	-28,768,513
		保育事業収益	158,120,386	154,884,892	3,235,494
		障害福祉サービス等事業収益	145,844,617	141,611,633	4,232,984
	益	公益事業収益	10,400,000	6,050,000	4,350,000
		収益事業収益	6,889,643	8,018,052	-1,128,409
		経常経費寄附金収益	20,062,000	25,479,449	-5,417,449
		サービス活動収益計(1)	733,262,734	756,758,627	-23,495,893
	費 用	人件費	527,170,162	512,391,845	14,778,317
		事業費	104,420,955	108,620,760	-4,199,805
		事務費	113,469,823	100,853,187	12,616,636
		利用者負担軽減額	2,827,218	3,293,763	-466,545
		減価償却費	52,956,269	52,159,974	796,295
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,138,975	-22,005,558	-133,417
サービス活動費用計(2)	778,705,452	755,313,971	23,391,481		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45,442,718	1,444,656	-46,887,374	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	9,072	8,764	308
		その他のサービス活動外収益	3,723,660	3,871,584	-147,924
		サービス活動外収益計(4)	3,732,732	3,880,348	-147,616
	費 用	支払利息	383,859	401,536	-17,677
		その他のサービス活動外費用	3,419,782	3,275,951	143,831
		サービス活動外費用計(5)	3,803,641	3,677,487	126,154
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-70,909	202,861	-273,770
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-45,513,627	1,647,517	-47,161,144	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,319,391	0	2,319,391
		特別費用計(9)	2,319,393	2	2,319,391
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,319,393	-2	-2,319,391	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-47,833,020	1,647,515	-49,480,535	
法人税、住民税及び事業税(12)		50,000	50,000	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-47,883,020	1,597,515	-49,480,535	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		614,094,545	612,497,030	1,597,515
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		566,211,525	614,094,545	-47,883,020
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		58,306,863	0	58,306,863
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		624,518,388	614,094,545	10,423,843

事業活動内訳表

(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			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	391,946,088	0	0	391,946,088	0	391,946,088
		保育事業収益	158,120,386	0	0	158,120,386	0	158,120,386
		障害福祉サービス等事業収益	145,844,617	0	0	145,844,617	0	145,844,617
		公益事業収益	0	10,400,000	0	10,400,000	0	10,400,000
		収益事業収益	0	0	6,889,643	6,889,643	0	6,889,643
		経常経費寄附金収益	20,062,000	0	0	20,062,000	0	20,062,000
	サービス活動収益計(1)		715,973,091	10,400,000	6,889,643	733,262,734	0	733,262,734
	費用	人件費	514,427,552	8,236,071	4,506,539	527,170,162	0	527,170,162
		事業費	102,078,256	1,596,634	746,065	104,420,955	0	104,420,955
		事務費	111,787,306	717,317	965,200	113,469,823	0	113,469,823
		利用者負担軽減額	2,827,218	0	0	2,827,218	0	2,827,218
		減価償却費	52,482,965	404,184	69,120	52,956,269	0	52,956,269
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,138,975	0	0	-22,138,975	0	-22,138,975
	サービス活動費用計(2)		761,464,322	10,954,206	6,286,924	778,705,452	0	778,705,452
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45,491,231	-554,206	602,719	-45,442,718	0	-45,442,718
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,017	15	40	9,072	0	9,072
		その他のサービス活動外収益	3,684,348	39,312	0	3,723,660	0	3,723,660
		サービス活動外収益計(4)	3,693,365	39,327	40	3,732,732	0	3,732,732
	費用	支払利息	383,859	0	0	383,859	0	383,859
		その他のサービス活動外費用	3,381,217	38,565	0	3,419,782	0	3,419,782
		サービス活動外費用計(5)	3,765,076	38,565	0	3,803,641	0	3,803,641
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-71,711	762	40	-70,909	0	-70,909
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-45,562,942	-553,444	602,759	-45,513,627	0	-45,513,627
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	1,000,000	0	0	1,000,000	-1,000,000	0
		特別収益計(8)	1,000,000	0	0	1,000,000	-1,000,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	0	2	0	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,319,391	0	0	2,319,391	0	2,319,391
		事業区分間繰入金費用	0	0	1,000,000	1,000,000	-1,000,000	0
	特別費用計(9)		2,319,393	0	1,000,000	3,319,393	-1,000,000	2,319,393
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,319,393	0	-1,000,000	-2,319,393	0	-2,319,393	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-46,882,335	-553,444	-397,241	-47,833,020	0	-47,833,020	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	50,000	50,000	0	50,000	
法人税等調整額(13)		0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-46,882,335	-553,444	-447,241	-47,883,020	0	-47,883,020	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		606,733,057	4,360,714	3,000,774	614,094,545	0	614,094,545
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		559,850,722	3,807,270	2,553,533	566,211,525	0	566,211,525
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		58,306,863	0	0	58,306,863	0	58,306,863
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		618,157,585	3,807,270	2,553,533	624,518,388	0	624,518,388

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
流動資産	233,341,078	206,563,829	26,777,249	流動負債	60,131,678	65,833,212	-5,701,534
現金預金	130,944,789	116,881,972	14,062,817	事業未払金	28,603,232	26,602,008	2,001,224
事業未収金	91,194,781	82,313,516	8,881,265	1年以内返済予定設備資金借入金	2,592,671	2,565,602	27,069
未収補助金	8,971,883	4,812,351	4,159,532	1年以内返済予定リース債務	1,998,894	1,749,469	249,425
貯蔵品	21,000	25,080	-4,080	預り金	27,289	5,116	22,173
立替金	12,770	17,690	-4,920	職員預り金	3,852,642	3,415,997	436,645
前払金	0	2,373,430	-2,373,430	前受金	0	490,950	-490,950
前払費用	2,195,855	139,790	2,056,065	前受収益	490,950	0	490,950
固定資産	1,318,498,410	1,419,002,998	-100,504,588	仮受金	0	8,101,970	-8,101,970
基本財産	1,043,079,945	1,081,574,278	-38,494,333	賞与引当金	22,089,000	22,429,000	-340,000
土地	180,070,000	180,070,000	0	未払法人税等	50,000	50,000	0
建物	863,009,945	901,504,278	-38,494,333	未払消費税等	427,000	423,100	3,900
その他の固定資産	275,418,465	337,428,720	-62,010,255	固定負債	81,217,295	81,540,496	-323,201
土地	74,551,000	74,551,000	0	設備資金借入金	26,276,328	28,868,999	-2,592,671
建物	41,258,927	44,510,581	-3,251,654	リース債務	4,393,562	4,890,012	-496,450
構築物	3,773,476	4,403,140	-629,664	退職給付引当金	50,547,405	47,781,485	2,765,920
機械及び装置	4,090,497	3,581,079	509,418	負債の部合計	141,348,973	147,373,708	-6,024,735
車両運搬具	8,462,074	11,474,220	-3,012,146	純 資 産 の 部			
器具及び備品	18,769,973	19,046,252	-276,279	基本金	287,875,000	287,875,000	0
ソフトウェア	751,653	0	751,653	基本金	287,875,000	287,875,000	0
退職給付引当資産	50,547,405	47,781,485	2,765,920	国庫補助金等特別積立金	428,697,127	448,516,711	-19,819,584
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	428,697,127	448,516,711	-19,819,584
修繕積立資産	18,957,488	52,292,874	-33,335,386	その他の積立金	69,400,000	127,706,863	-58,306,863
備品等購入積立資産	31,442,512	56,413,989	-24,971,477	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	修繕積立金	18,957,488	52,292,874	-33,335,386
その他の無形固定資産	728,460	1,304,100	-575,640	備品等購入積立金	31,442,512	56,413,989	-24,971,477
差入保証金	3,085,000	3,070,000	15,000	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	624,518,388	614,094,545	10,423,843
				次期繰越活動増減差額	624,518,388	614,094,545	10,423,843
				(うち当期活動増減差額)	-47,883,020	1,597,515	-49,480,535
				純資産の部合計	1,410,490,515	1,478,193,119	-67,702,604
資産の部合計	1,551,839,488	1,625,566,827	-73,727,339	負債及び純資産の部合計	1,551,839,488	1,625,566,827	-73,727,339

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	226,104,065	5,545,389	3,691,624	235,341,078	-2,000,000	233,341,078
現金預金	126,266,082	1,183,687	3,495,020	130,944,789	0	130,944,789
事業未収金	91,017,813	3,024	173,944	91,194,781	0	91,194,781
未収補助金	4,631,550	4,340,333	0	8,971,883	0	8,971,883
貯蔵品	21,000	0	0	21,000	0	21,000
立替金	12,770	0	0	12,770	0	12,770
前払費用	2,154,850	18,345	22,660	2,195,855	0	2,195,855
事業区分間貸付金	2,000,000	0	0	2,000,000	-2,000,000	0
固定資産	1,316,228,200	2,178,142	92,068	1,318,498,410	0	1,318,498,410
基本財産	1,043,079,945	0	0	1,043,079,945	0	1,043,079,945
土地	180,070,000	0	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	863,009,945	0	0	863,009,945	0	863,009,945
その他の固定資産	273,148,255	2,178,142	92,068	275,418,465	0	275,418,465
土地	74,551,000	0	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	41,258,927	0	0	41,258,927	0	41,258,927
構築物	3,576,376	197,100	0	3,773,476	0	3,773,476
機械及び装置	4,090,497	0	0	4,090,497	0	4,090,497
車輛運搬具	7,952,256	509,818	0	8,462,074	0	8,462,074
器具及び備品	18,599,371	78,534	92,068	18,769,973	0	18,769,973
ソフトウェア	751,653	0	0	751,653	0	751,653
退職給付引当資産	49,154,715	1,392,690	0	50,547,405	0	50,547,405
人件費積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	18,957,488	0	0	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立資産	31,442,512	0	0	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000	0	9,000,000
その他の無形固定資産	728,460	0	0	728,460	0	728,460
差入保証金	3,085,000	0	0	3,085,000	0	3,085,000
資産の部合計	1,542,332,265	7,723,531	3,783,692	1,553,839,488	-2,000,000	1,551,839,488
流動負債	58,377,948	2,523,571	1,230,159	62,131,678	-2,000,000	60,131,678
事業未払金	28,263,839	189,674	149,719	28,603,232	0	28,603,232
1年以内返済予定設備資金借入金	2,592,671	0	0	2,592,671	0	2,592,671
1年以内返済予定リース債務	1,998,894	0	0	1,998,894	0	1,998,894
預り金	27,289	0	0	27,289	0	27,289
職員預り金	3,720,255	19,897	112,490	3,852,642	0	3,852,642
前受収益	0	0	490,950	490,950	0	490,950
事業区分間借入金	0	2,000,000	0	2,000,000	-2,000,000	0
賞与引当金	21,775,000	314,000	0	22,089,000	0	22,089,000
未払法人税等	0	0	50,000	50,000	0	50,000
未払消費税等	0	0	427,000	427,000	0	427,000
固定負債	79,824,605	1,392,690	0	81,217,295	0	81,217,295
設備資金借入金	26,276,328	0	0	26,276,328	0	26,276,328
リース債務	4,393,562	0	0	4,393,562	0	4,393,562
退職給付引当金	49,154,715	1,392,690	0	50,547,405	0	50,547,405
負債の部合計	138,202,553	3,916,261	1,230,159	143,348,973	-2,000,000	141,348,973
基本金	287,875,000	0	0	287,875,000	0	287,875,000
基本金	287,875,000	0	0	287,875,000	0	287,875,000
国庫補助金等特別積立金	428,697,127	0	0	428,697,127	0	428,697,127
国庫補助金等特別積立金	428,697,127	0	0	428,697,127	0	428,697,127
その他の積立金	69,400,000	0	0	69,400,000	0	69,400,000
人件費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	18,957,488	0	0	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立金	31,442,512	0	0	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立金	9,000,000	0	0	9,000,000	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額	618,157,585	3,807,270	2,553,533	624,518,388	0	624,518,388
次期繰越活動増減差額	618,157,585	3,807,270	2,553,533	624,518,388	0	624,518,388
(うち当期活動増減差額)	-46,882,335	-553,444	-447,241	-47,883,020	0	-47,883,020
純資産の部合計	1,404,129,712	3,807,270	2,553,533	1,410,490,515	0	1,410,490,515
負債及び純資産の部合計	1,542,332,265	7,723,531	3,783,692	1,553,839,488	-2,000,000	1,551,839,488

計算書類に対する注記

(法人全体用)

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) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車輛運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

(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の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

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ます。

(1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人の公益事業の拠点区分は1つであるため、省略しています。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人の収益事業の拠点区分は1つであるため、省略しています。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①きさく苑拠点（社会福祉事業）

ア 本部

イ 特別養護老人ホームきさく苑

- ウ きさく苑短期入所生活介護施設
- ②きさく苑デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - ア きさく苑デイサービスセンター
 - イ きさく苑ケアセンター
- ③障害者支援施設きさく苑拠点（社会福祉事業）
 - ア 障害者支援施設きさく苑（生活介護）
 - イ 障害者支援施設きさく苑（施設入所支援）
 - ウ きさく苑障害福祉短期入所事業所
 - エ 相談室ういんぐ
- ④元町にこにこ保育園拠点（社会福祉事業）
- ⑤札幌市白石区介護予防センター川下拠点（公益事業）
- ⑥教育啓蒙研修事業拠点（収益事業）

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す。

(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	180,070,000	0	0	180,070,000
建物	901,504,278	0	38,494,333	863,009,945
合 計	1,081,574,278	0	38,494,333	1,043,079,945

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

該当なし

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	180,070,000	0	180,070,000
基本財産 建物	1,630,425,803	767,415,858	863,009,945
その他の固定資産 土地	74,551,000	0	74,551,000
その他の固定資産 建物	74,096,622	32,837,695	41,258,927
その他の固定資産 構築物	8,139,650	4,366,174	3,773,476
その他の固定資産 車輛運搬具	19,222,637	10,760,563	8,462,074
その他の固定資産 器具及び備品	83,017,381	64,247,408	18,769,973
その他の固定資産 機械及び装置	64,468,840	60,378,343	4,090,497
その他の固定資産 その他の無形固定資産	5,589,290	4,109,177	1,480,113
合 計	2,139,581,223	944,115,218	1,195,466,005

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
該当なし

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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
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

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(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		きさく苑	まさく苑ディサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	303,626,254	88,319,834	0	0	391,946,088	0	391,946,088	
		保育事業収入	0	0	0	158,120,386	158,120,386	0	158,120,386	
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	145,844,617	0	145,844,617	0	145,844,617	
		経常経費寄附金収入	62,000	0	0	20,000,000	20,062,000	0	20,062,000	
		受取利息配当金収入	1,630	60	4,648	2,679	9,017	0	9,017	
		その他の収入	3,433,903	533,736	1,497,599	959,770	6,425,008	0	6,425,008	
		事業活動収入計(1)	307,123,787	88,853,630	147,346,864	179,082,835	722,407,116	0	722,407,116	
	支 出	人件費支出	226,351,180	60,492,737	95,730,624	125,961,786	508,536,327	0	508,536,327	
		事業費支出	54,595,616	12,561,799	19,417,419	15,503,422	102,078,256	0	102,078,256	
		事務費支出	58,750,831	8,591,212	14,724,249	29,721,014	111,787,306	0	111,787,306	
		利用者負担軽減額	2,636,458	190,760	0	0	2,827,218	0	2,827,218	
		支払利息支出	19,717	359,336	4,806	0	383,859	0	383,859	
その他の支出		1,726,973	599,517	1,054,727	0	3,381,217	0	3,381,217		
事業活動支出計(2)		344,080,775	82,795,361	130,931,825	171,186,222	728,994,183	0	728,994,183		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-36,956,988	6,058,269	16,415,039	7,896,613	-6,587,067	0	-6,587,067		
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	0	0	973,080	0	973,080	0	973,080	
		施設整備等収入計(4)	0	0	973,080	0	973,080	0	973,080	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,565,602	0	0	2,565,602	0	2,565,602	
		固定資産取得支出	2,666,590	559,866	2,951,559	1,251,391	7,429,406	0	7,429,406	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	532,780	1,105,598	129,947	0	1,768,325	0	1,768,325	
		その他の施設整備等による支出	15,000	0	0	0	15,000	0	15,000	
	施設整備等支出計(5)		3,214,370	4,231,066	3,081,506	1,251,391	11,778,333	0	11,778,333	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,214,370	-4,231,066	-2,108,426	-1,251,391	-10,805,253	0	-10,805,253		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	36,061,637	8,238,494	15,602,275	0	59,902,406	0	59,902,406	
		拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	0	0	0	20,000,000	-20,000,000	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	300,000	0	0	0	300,000	-300,000	0	0
		事業区分間繰入金収入	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	5,127,600	0	0	0	5,127,600	-5,127,600	0	0
	その他の活動による収入計(7)		62,489,237	8,238,494	15,602,275	0	86,330,006	-25,427,600	0	60,902,406
	支 出	積立資産支出	4,117,170	867,780	3,386,433	2,197,045	10,568,428	0	10,568,428	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	20,000,000	0	20,000,000	-20,000,000	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	300,000	0	0	300,000	-300,000	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	1,963,800	3,163,800	5,127,600	-5,127,600	0	0
その他の活動支出計(8)		4,117,170	1,167,780	25,350,233	5,360,845	35,996,028	-25,427,600	0	10,568,428	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		58,372,067	7,070,714	-9,747,958	-5,360,845	50,333,978	0	50,333,978		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		18,200,709	8,897,917	4,558,655	1,284,377	32,941,658	0	32,941,658		
前期末支払資金残高(11)		62,800,184	10,421,949	68,054,349	19,874,542	161,151,024	0	161,151,024		
当期末支払資金残高(10)+(11)		81,000,893	19,319,866	72,613,009	21,158,919	194,092,682	0	194,092,682		

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(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			きさく苑	まさく苑 デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	303,626,254	88,319,834	0	0	391,946,088	0	391,946,088	
		保育事業収益	0	0	0	158,120,386	158,120,386	0	158,120,386	
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	145,844,617	0	145,844,617	0	145,844,617	
		経常経費寄附金収益	62,000	0	0	20,000,000	20,062,000	0	20,062,000	
		サービス活動収益計(1)	303,688,254	88,319,834	145,844,617	178,120,386	715,973,091	0	715,973,091	
	費用	人件費	228,079,045	60,895,517	97,368,439	128,084,551	514,427,552	0	514,427,552	
		事業費	54,595,616	12,561,799	19,417,419	15,503,422	102,078,256	0	102,078,256	
		事務費	58,750,831	8,591,212	14,724,249	29,721,014	111,787,306	0	111,787,306	
		利用者負担軽減額	2,636,458	190,760	0	0	2,827,218	0	2,827,218	
		減価償却費	27,206,023	5,919,316	14,378,622	4,979,004	52,482,965	0	52,482,965	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,250,680	0	-5,652,940	-235,355	-22,138,975	0	-22,138,975	
	サービス活動費用計(2)		355,017,293	88,158,604	140,235,789	178,052,636	761,464,322	0	761,464,322	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-51,329,039	161,230	5,608,828	67,750	-45,491,231	0	-45,491,231		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,630	60	4,648	2,679	9,017	0	9,017	
		その他のサービス活動外収益	1,895,598	533,736	786,524	468,490	3,684,348	0	3,684,348	
		サービス活動外収益計(4)	1,897,228	533,796	791,172	471,169	3,693,365	0	3,693,365	
	費用	支払利息	19,717	359,336	4,806	0	383,859	0	383,859	
		その他のサービス活動外費用	1,726,973	599,517	1,054,727	0	3,381,217	0	3,381,217	
		サービス活動外費用計(5)		1,746,690	958,853	1,059,533	0	3,765,076	0	3,765,076
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		150,538	-425,057	-268,361	471,169	-71,711	0	-71,711	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-51,178,501	-263,827	5,340,467	538,919	-45,562,942	0	-45,562,942	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
		拠点区分間繰入金収益	5,127,600	0	0	0	5,127,600	-5,127,600	0	0
		特別収益計(8)	6,127,600	0	0	0	6,127,600	-5,127,600	1,000,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	2	0	2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	560,000	0	1,631,200	128,191	2,319,391	0	2,319,391	
		拠点区分間繰入金費用	0	0	1,963,800	3,163,800	5,127,600	-5,127,600	0	0
	特別費用計(9)		560,001	0	3,595,001	3,291,991	7,446,993	-5,127,600	2,319,393	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,567,599	0	-3,595,001	-3,291,991	-1,319,393	0	-1,319,393	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-45,610,902	-263,827	1,745,466	-2,753,072	-46,882,335	0	-46,882,335	
	法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	0	0	0	0		
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-45,610,902	-263,827	1,745,466	-2,753,072	-46,882,335	0	-46,882,335		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		273,717,866	61,783,490	207,545,967	63,685,734	606,733,057	0	606,733,057	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		228,106,964	61,519,663	209,291,433	60,932,662	559,850,722	0	559,850,722	
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)		36,061,637	8,238,494	14,006,732	0	58,306,863	0	58,306,863	
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		264,168,601	69,758,157	223,298,165	60,932,662	618,157,585	0	618,157,585	

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこにこ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	97,493,321	23,116,583	76,962,881	28,531,280	226,104,065	0	226,104,065
現金預金	41,768,275	8,573,163	50,870,338	25,054,306	126,266,082	0	126,266,082
事業未収金	53,134,678	14,194,460	23,143,085	545,590	91,017,813	0	91,017,813
未収補助金	1,605,288	45,000	356,764	2,624,498	4,631,550	0	4,631,550
貯蔵品	21,000	0	0	0	21,000	0	21,000
立替金	10,010	0	0	2,760	12,770	0	12,770
前払費用	954,070	303,960	592,694	304,126	2,154,850	0	2,154,850
事業区分間貸付金	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
固定資産	751,682,189	120,721,360	389,257,462	83,517,189	1,345,178,200	-28,950,000	1,316,228,200
基本財産	651,171,908	108,382,135	283,525,902	0	1,043,079,945	0	1,043,079,945
土地	122,447,600	0	57,622,400	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	528,724,308	108,382,135	225,903,502	0	863,009,945	0	863,009,945
その他の固定資産	100,510,281	12,339,225	105,731,560	83,517,189	302,098,255	-28,950,000	273,148,255
土地	62,184,911	0	12,366,089	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	200,035	100,098	48,789	40,910,005	41,258,927	0	41,258,927
構築物	22,613	1,116,900	1,151,663	1,285,200	3,576,376	0	3,576,376
機械及び装置	1,570,268	657,439	1,862,790	0	4,090,497	0	4,090,497
車輛運搬具	258,403	3,715,557	3,874,140	104,156	7,952,256	0	7,952,256
器具及び備品	4,765,276	2,657,073	8,415,189	2,761,833	18,599,371	0	18,599,371
ソフトウェア	491,465	260,188	0	0	751,653	0	751,653
拠点区分間長期貸付金	4,700,000	0	24,250,000	0	28,950,000	-28,950,000	0
退職給付引当資産	23,232,310	3,831,970	13,485,700	8,604,735	49,154,715	0	49,154,715
人件費積立資産	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	0	0	12,957,488	6,000,000	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立資産	0	0	27,042,512	4,400,000	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立資産	0	0	0	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
その他の無形固定資産	0	0	277,200	451,260	728,460	0	728,460
差入保証金	3,085,000	0	0	0	3,085,000	0	3,085,000
資産の部合計	849,175,510	143,837,943	466,220,343	112,048,469	1,571,282,265	-28,950,000	1,542,332,265
流動負債	26,347,196	9,747,653	9,714,738	12,568,361	58,377,948	0	58,377,948
事業未払金	15,153,579	3,523,519	3,905,525	5,681,216	28,263,839	0	28,263,839
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,592,671	0	0	2,592,671	0	2,592,671
1年以内返済予定リース債務	708,768	1,117,265	172,861	0	1,998,894	0	1,998,894
預り金	0	0	0	27,289	27,289	0	27,289
職員預り金	1,338,849	273,198	444,352	1,663,856	3,720,255	0	3,720,255
賞与引当金	9,146,000	2,241,000	5,192,000	5,196,000	21,775,000	0	21,775,000
固定負債	44,960,552	41,302,133	13,907,185	8,604,735	108,774,605	-28,950,000	79,824,605
設備資金借入金	0	26,276,328	0	0	26,276,328	0	26,276,328
リース債務	1,728,242	2,243,835	421,485	0	4,393,562	0	4,393,562
拠点区分間長期借入金	20,000,000	8,950,000	0	0	28,950,000	-28,950,000	0
退職給付引当金	23,232,310	3,831,970	13,485,700	8,604,735	49,154,715	0	49,154,715
負債の部合計	71,307,748	51,049,786	23,621,923	21,173,096	167,152,553	-28,950,000	138,202,553
基本金	187,118,750	23,030,000	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
基本金	187,118,750	23,030,000	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
国庫補助金等特別積立金	326,580,411	0	101,574,005	542,711	428,697,127	0	428,697,127
国庫補助金等特別積立金	326,580,411	0	101,574,005	542,711	428,697,127	0	428,697,127
その他の積立金	0	0	40,000,000	29,400,000	69,400,000	0	69,400,000
人件費積立金	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	0	0	12,957,488	6,000,000	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立金	0	0	27,042,512	4,400,000	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立金	0	0	0	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額	264,168,601	69,758,157	223,298,165	60,932,662	618,157,585	0	618,157,585
次期繰越活動増減差額	264,168,601	69,758,157	223,298,165	60,932,662	618,157,585	0	618,157,585
(うち当期活動増減差額)	-45,610,902	-263,827	1,745,466	-2,753,072	-46,882,335	0	-46,882,335
純資産の部合計	777,867,762	92,788,157	442,598,420	90,875,373	1,404,129,712	0	1,404,129,712
負債及び純資産の部合計	849,175,510	143,837,943	466,220,343	112,048,469	1,571,282,265	-28,950,000	1,542,332,265

きさく苑拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動に よる	収入			
	介護保険事業収入	296,617,000	303,626,254	-7,009,254
	施設介護料収入	229,315,000	234,881,846	-5,566,846
	介護報酬収入	207,482,000	212,200,093	-4,718,093
	利用者負担金収入(公費)	6,530,000	7,101,210	-571,210
	利用者負担金収入(一般)	15,303,000	15,580,543	-277,543
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	4,726,000	4,504,536	221,464
	介護報酬収入	4,697,000	4,436,320	260,680
	介護予防報酬収入	29,000	68,216	-39,216
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	376,000	452,371	-76,371
	介護負担金収入(一般)	376,000	452,371	-76,371
	利用者等利用料収入	60,420,000	62,137,007	-1,717,007
	施設サービス利用料収入	430,000	441,149	-11,149
	食費収入(公費)	567,000	633,687	-66,687
	食費収入(一般)	17,460,000	17,869,811	-409,811
	食費収入(特定)	17,704,000	18,361,631	-657,631
	居住費収入(一般)	13,599,000	13,884,828	-285,828
	居住費収入(特定)	10,660,000	10,945,901	-285,901
	その他の事業収入	1,780,000	1,650,494	129,506
	補助金事業収入(介(公費))	1,770,000	1,642,914	127,086
	その他の事業収入(介)	10,000	7,580	2,420
	経常経費寄附金収入	62,000	62,000	0
	経常経費寄附金収入	62,000	62,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	1,630	370
	受取利息配当金収入	2,000	1,630	370
	その他の収入	4,046,000	3,433,903	612,097
	受入研修費収入	84,000	84,000	0
	利用者等外給食費収入	1,140,000	1,035,180	104,820
	雑収入	2,822,000	2,314,723	507,277
	雑収入	0	776,418	-776,418
	退職金雑収入	0	1,538,305	-1,538,305
	事業活動収入計(1)	300,727,000	307,123,787	-6,396,787
	支出			
	人件費支出	227,910,000	226,351,180	1,558,820
	役員報酬支出	5,892,000	5,891,400	600
	職員給料支出	148,040,000	145,975,634	2,064,366
	職員賞与支出	22,014,000	23,906,341	-1,892,341
	非常勤職員給与支出	14,448,000	14,604,135	-156,135
	派遣職員費支出	6,132,000	7,383,140	-1,251,140
	退職給付支出	1,971,000	1,969,135	1,865
	法定福利費支出	29,413,000	26,621,395	2,791,605
	事業費支出	58,182,000	54,595,616	3,586,384
	給食費支出	19,260,000	19,238,900	21,100
	介護用品費支出	2,234,000	1,930,158	303,842
	保健衛生費支出	4,083,000	3,472,534	610,466
	医療費支出	50,000	10,000	40,000
	教養娯楽費支出	786,000	651,878	134,122
	日用品費支出	293,000	270,680	22,320
	水道光熱費支出	16,187,000	14,837,295	1,349,705
	燃料費支出	3,762,000	3,815,121	-53,121
	消耗器具備品費支出	2,571,000	1,926,224	644,776
	保険料支出	843,000	813,664	29,336

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

きさく苑拠点区分資金収支計算書

（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)
る 収 支	出	賃借料支出	7,103,000	6,921,124	181,876
		車輛費支出	1,005,000	708,038	296,962
		雑支出	5,000	0	5,000
		事務費支出	57,298,000	58,750,831	-1,452,831
		福利厚生費支出	1,417,000	1,216,918	200,082
		職員被服費支出	580,000	501,823	78,177
		旅費交通費支出	833,000	785,860	47,140
		研修研究費支出	769,000	621,795	147,205
		事務消耗品費支出	4,383,000	3,049,745	1,333,255
		印刷製本費支出	300,000	264,360	35,640
		修繕費支出	4,137,000	4,326,828	-189,828
		通信運搬費支出	914,000	956,709	-42,709
		会議費支出	450,000	324,630	125,370
		広報費支出	1,550,000	1,366,390	183,610
		業務委託費支出	37,014,000	40,765,131	-3,751,131
		手数料支出	323,000	285,221	37,779
		土地・建物賃借料支出	744,000	744,000	0
		租税公課支出	606,000	477,193	128,807
		保守料支出	2,176,000	2,005,291	170,709
		渉外費支出	125,000	90,495	34,505
		諸会費支出	370,000	361,682	8,318
		雑支出	607,000	606,760	240
		利用者負担軽減額	2,549,000	2,636,458	-87,458
		利用者負担軽減額	2,549,000	2,636,458	-87,458
		支払利息支出	16,000	19,717	-3,717
		支払利息支出	16,000	19,717	-3,717
		その他の支出	1,788,000	1,726,973	61,027
		利用者等外給食費支出	1,788,000	1,726,973	61,027
		事業活動支出計(2)	347,743,000	344,080,775	3,662,225
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-47,016,000	-36,956,988	-10,059,012
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	2,668,000	2,666,590	1,410
		器具及び備品取得支出	2,100,000	2,099,516	484
		その他の資産取得支出	568,000	567,074	926
		ファイナンス・リース債務の返済支出	518,000	532,780	-14,780
		ファイナンス・リース債務の返済支出	518,000	532,780	-14,780
		その他の施設整備等による支出	15,000	15,000	0
		その他の支出	15,000	15,000	0
		施設整備等支出計(5)	3,201,000	3,214,370	-13,370
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,201,000	-3,214,370	13,370
そ の 他 の 活 動 に	収 入	積立資産取崩収入	3,364,000	36,061,637	-32,697,637
		修繕積立資産取崩収入	1,258,000	16,330,160	-15,072,160
		備品等購入積立資産取崩収入	2,106,000	19,731,477	-17,625,477
		拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	20,000,000	0
		拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	20,000,000	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	300,000	300,000	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	300,000	300,000	0
		事業区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0
		事業区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0

きさく苑拠点区分資金収支計算書
（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)
よ る 収 支		拠点区分間繰入金収入	5,128,000	5,127,600	400
		拠点区分間繰入金収入	5,128,000	5,127,600	400
		その他の活動による収入計 (7)	29,792,000	62,489,237	-32,697,237
	支 出	積立資産支出	4,100,000	4,117,170	-17,170
		退職給付引当資産支出	4,100,000	4,117,170	-17,170
		その他の活動支出計 (8)	4,100,000	4,117,170	-17,170
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	25,692,000	58,372,067	-32,680,067
	予備費支出 (10)		0 0	—	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-24,525,000	18,200,709	-42,725,709	
前期末支払資金残高 (12)			62,799,000	62,800,184	-1,184
当期末支払資金残高 (11) + (12)			38,274,000	81,000,893	-42,726,893

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（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	収			
	介護保険事業収益	303,626,254	338,451,094	-34,824,840
	施設介護料収益	234,881,846	251,675,367	-16,793,521
	介護報酬収益	212,200,093	226,821,095	-14,621,002
	利用者負担金収益(公費)	7,101,210	7,511,984	-410,774
	利用者負担金収益(一般)	15,580,543	17,342,288	-1,761,745
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	4,504,536	13,532,376	-9,027,840
	介護報酬収益	4,436,320	13,514,726	-9,078,406
	介護予防報酬収益	68,216	17,650	50,566
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	452,371	2,179,268	-1,726,897
	介護負担金収益(一般)	452,371	2,179,268	-1,726,897
	利用者等利用料収益	62,137,007	69,748,746	-7,611,739
	施設サービス利用料収益	441,149	476,119	-34,970
	食費収益(公費)	633,687	367,810	265,877
	食費収益(一般)	17,869,811	21,420,146	-3,550,335
	食費収益(特定)	18,361,631	19,728,948	-1,367,317
	居住費収益(一般)	13,884,828	16,288,703	-2,403,875
	居住費収益(特定)	10,945,901	11,467,020	-521,119
	その他の事業収益	1,650,494	1,315,337	335,157
	補助金事業収益(介(公費))	1,642,914	1,299,657	343,257
	その他の事業収益(介)	7,580	15,680	-8,100
	経常経費寄附金収益	62,000	57,289	4,711
	経常経費寄附金収益	62,000	57,289	4,711
	サービス活動収益計(1)	303,688,254	338,508,383	-34,820,129
	ビ			
	ス			
	活			
	動			
	費			
	増			
	人件費	228,079,045	230,681,094	-2,602,049
	役員報酬	5,891,400	6,249,500	-358,100
	職員給料	145,975,634	151,169,545	-5,193,911
	職員賞与	13,909,341	16,753,386	-2,844,045
	賞与引当金繰入	9,146,000	9,997,000	-851,000
	非常勤職員給与	14,604,135	12,668,877	1,935,258
	派遣職員費	7,383,140	1,122,604	6,260,536
	退職給付費用	4,548,000	4,674,010	-126,010
	法定福利費	26,621,395	28,046,172	-1,424,777
	事業費	54,595,616	58,723,301	-4,127,685
	給食費	19,238,900	21,843,085	-2,604,185
	介護用品費	1,930,158	2,043,656	-113,498
	保健衛生費	3,472,534	3,025,759	446,775
	医療費	10,000	264,064	-254,064
	教養娯楽費	651,878	834,305	-182,427
	日用品費	270,680	560,336	-289,656
	水道光熱費	14,837,295	15,289,994	-452,699
	燃料費	3,815,121	4,157,368	-342,247
	消耗器具備品費	1,926,224	2,028,054	-101,830
	保険料	813,664	711,102	102,562
	賃借料	6,921,124	7,025,826	-104,702
	車輛費	708,038	939,752	-231,714
	事務費	58,750,831	49,769,101	8,981,730
	福利厚生費	1,216,918	1,444,364	-227,446
	職員被服費	501,823	476,899	24,924
	旅費交通費	785,860	784,047	1,813
	研修研究費	621,795	216,648	405,147

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(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)
減 の 用 部		事務消耗品費	3,049,745	1,218,079	1,831,666
		印刷製本費	264,360	44,408	219,952
		修繕費	4,326,828	4,157,021	169,807
		通信運搬費	956,709	854,900	101,809
		会議費	324,630	366,004	-41,374
		広報費	1,366,390	2,930,609	-1,564,219
		業務委託費	40,765,131	32,721,398	8,043,733
		手数料	285,221	345,418	-60,197
		土地・建物賃借料	744,000	62,000	682,000
		租税公課	477,193	244,787	232,406
		保守料	2,005,291	1,916,581	88,710
		渉外費	90,495	94,199	-3,704
		諸会費	361,682	363,032	-1,350
		雑費	606,760	1,528,707	-921,947
		利用者負担軽減額	2,636,458	3,120,768	-484,310
		利用者負担軽減額	2,636,458	3,120,768	-484,310
		減価償却費	27,206,023	27,610,749	-404,726
		建物減価償却費（基本財産）	24,566,651	24,532,405	34,246
		建物減価償却費（その他の固定資産）	12,768	4,256	8,512
		構築物減価償却費	45,202	45,202	0
		機械及び装置減価償却費	380,502	735,334	-354,832
		器具及び備品減価償却費	1,350,090	1,518,351	-168,261
		車輛運搬具減価償却費	775,201	775,201	0
		その他の減価償却費	75,609	0	75,609
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,250,680	-16,247,534	-3,146
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,250,680	-16,247,534	-3,146
		サービス活動費用計(2)	355,017,293	353,657,479	1,359,814
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-51,329,039	-15,149,096	-36,179,943
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,630	1,422	208
		受取利息配当金収益	1,630	1,422	208
		その他のサービス活動外収益	1,895,598	2,087,773	-192,175
		受入研修費収益	84,000	89,000	-5,000
		利用者等外給食収益	1,035,180	1,169,656	-134,476
		雑収益	776,418	829,117	-52,699
		サービス活動外収益計(4)	1,897,228	2,089,195	-191,967
	費 用	支払利息	19,717	21,265	-1,548
		支払利息	19,717	21,265	-1,548
		その他のサービス活動外費用	1,726,973	1,792,135	-65,162
		利用者等外給食費	1,726,973	1,792,135	-65,162
		サービス活動外費用計(5)	1,746,690	1,813,400	-66,710
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	150,538	275,795	-125,257
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-51,178,501	-14,873,301	-36,305,200
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000
		事業区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	5,127,600	5,343,000	-215,400
		拠点区分間繰入金収益	5,127,600	5,343,000	-215,400
		特別収益計(8)	6,127,600	5,343,000	784,600
	費	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	560,000	0	560,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（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)
用	国庫補助金等特別積立金積立額	560,000	0	560,000
	特別費用計(9)	560,001	1	560,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,567,599	5,342,999	224,600
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-45,610,902	-9,530,302	-36,080,600
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-45,610,902	-9,530,302	-36,080,600
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	273,717,866	283,248,168	-9,530,302
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	228,106,964	273,717,866	-45,610,902
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	36,061,637	0	36,061,637
	修繕積立金取崩額	16,330,160	0	16,330,160
	備品等購入積立金取崩額	19,731,477	0	19,731,477
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		264,168,601	273,717,866	-9,549,265

きさく苑拠点区分貸借対照表

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
流動資産	97,493,321	85,358,353	12,134,968	流動負債	26,347,196	33,072,791	-6,725,595
現金預金	41,768,275	35,409,879	6,358,396	事業未払金	15,153,579	13,234,934	1,918,645
事業未収金	53,134,678	47,400,771	5,733,907	1年以内返済予定リース債務	708,768	517,622	191,146
未収補助金	1,605,288	1,236,178	369,110	職員預り金	1,338,849	1,222,968	115,881
貯蔵品	21,000	25,080	-4,080	仮受金	0	8,100,267	-8,100,267
立替金	10,010	6,250	3,760	賞与引当金	9,146,000	9,997,000	-851,000
前払金	0	1,179,158	-1,179,158	固定負債	44,960,552	24,902,613	20,057,939
前払費用	954,070	101,037	853,033	リース債務	1,728,242	1,229,128	499,114
固定資産	751,682,189	811,786,395	-60,104,206	拠点区分間長期借入金	20,000,000	0	20,000,000
基本財産	651,171,908	675,738,559	-24,566,651	退職給付引当金	23,232,310	23,673,485	-441,175
土地	122,447,600	122,447,600	0	負債の部合計	71,307,748	57,975,404	13,332,344
建物	528,724,308	553,290,959	-24,566,651	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	100,510,281	136,047,836	-35,537,555	基本金	187,118,750	187,118,750	0
土地	62,184,911	62,184,911	0	基本金	187,118,750	187,118,750	0
建物	200,035	212,803	-12,768	国庫補助金等特別積立金	326,580,411	342,271,091	-15,690,680
構築物	22,613	67,815	-45,202	国庫補助金等特別積立金	326,580,411	342,271,091	-15,690,680
機械及び装置	1,570,268	727,730	842,538	その他の積立金	0	36,061,637	-36,061,637
車輛運搬具	258,403	1,033,604	-775,201	修繕積立金	0	16,330,160	-16,330,160
器具及び備品	4,765,276	4,015,851	749,425	備品等購入積立金	0	19,731,477	-19,731,477
ソフトウェア	491,465	0	491,465	次期繰越活動増減差額	264,168,601	273,717,866	-9,549,265
拠点区分間長期貸付金	4,700,000	5,000,000	-300,000	次期繰越活動増減差額	264,168,601	273,717,866	-9,549,265
退職給付引当資産	23,232,310	23,673,485	-441,175	（うち当期活動増減差額）	-45,610,902	-9,530,302	-36,080,600
修繕積立資産	0	16,330,160	-16,330,160				
備品等購入積立資産	0	19,731,477	-19,731,477				
差入保証金	3,085,000	3,070,000	15,000	純資産の部合計	777,867,762	839,169,344	-61,301,582
資産の部合計	849,175,510	897,144,748	-47,969,238	負債及び純資産の部合計	849,175,510	897,144,748	-47,969,238

計算書類に対する注記

(きさく苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

(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の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) きさく苑拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

(1) 法人本部サービス区分

(2) 特別養護老人ホームきさく苑サービス区分

(3) きさく苑短期入所生活介護施設サービス区分

5. 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す。

(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	122,447,600	0	0	122,447,600
建物	553,290,959	0	24,566,651	528,724,308
合 計	675,738,559	0	24,566,651	651,171,908

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	122,447,600	0	122,447,600
基本財産 建物	1,045,835,937	517,111,629	528,724,308
その他の固定資産 土地	62,184,911	0	62,184,911
その他の固定資産 建物	217,059	17,024	200,035
その他の固定資産 構築物	1,006,025	983,412	22,613
その他の固定資産 車両運搬具	4,000,805	3,742,402	258,403
その他の固定資産 器具及び備品	42,518,444	37,753,168	4,765,276
その他の固定資産 機械・装置	43,882,166	42,311,898	1,570,268
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,050,074	558,609	491,465
合 計	1,323,143,021	602,478,142	720,664,879

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

きさく苑デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	88,104,000	88,319,834	-215,834
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,258,000	57,721,921	-463,921
	介護報酬収入	57,258,000	57,721,921	-463,921
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,577,000	5,568,469	8,531
	介護負担金収入(一般)	5,577,000	5,568,469	8,531
	居宅介護支援介護料収入	15,518,000	15,329,827	188,173
	居宅介護支援介護料収入	15,518,000	15,329,827	188,173
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,433,000	4,360,063	72,937
	事業費収入	3,959,000	3,899,467	59,533
	事業負担金収入(公費)	62,000	72,256	-10,256
	事業負担金収入(一般)	412,000	388,340	23,660
	利用者等利用料収入	4,505,000	4,481,200	23,800
	食費収入(一般)	4,029,000	4,009,600	19,400
	介護予防・日常支援総合事業利用料収入	476,000	471,600	4,400
	その他の事業収入	813,000	858,354	-45,354
	補助金事業収入(介(公費))	0	45,000	-45,000
	受託事業収入(介(公費))	0	813,354	-813,354
	受託事業収入(介(一般))	813,000	0	813,000
	受取利息配当金収入	2,000	60	1,940
	受取利息配当金収入	2,000	60	1,940
	その他の収入	633,000	533,736	99,264
	利用者等外給食費収入	633,000	533,736	99,264
	事業活動収入計(1)	88,739,000	88,853,630	-114,630
事業活動による支出	人件費支出	60,033,000	60,492,737	-459,737
	職員給料支出	33,450,000	32,987,751	462,249
	職員賞与支出	5,869,000	6,230,715	-361,715
	非常勤職員給与支出	14,570,000	14,620,323	-50,323
	退職給付支出	35,000	34,500	500
	法定福利費支出	6,109,000	6,619,448	-510,448
	事業費支出	13,002,000	12,561,799	440,201
	給食費支出	4,074,000	3,888,181	185,819
	保健衛生費支出	68,000	82,062	-14,062
	教養娯楽費支出	780,000	623,231	156,769
	日用品費支出	162,000	158,177	3,823
	水道光熱費支出	3,252,000	3,272,931	-20,931
	燃料費支出	693,000	696,863	-3,863
	消耗器具備品費支出	220,000	207,426	12,574
	保険料支出	484,000	542,209	-58,209
	賃借料支出	2,128,000	2,017,141	110,859
	車両費支出	1,141,000	1,073,578	67,422
	事務費支出	9,165,000	8,591,212	573,788
	福利厚生費支出	414,000	412,168	1,832
	職員被服費支出	214,000	176,461	37,539
	旅費交通費支出	70,000	54,345	15,655
	研修研究費支出	360,000	292,195	67,805
	事務消耗品費支出	860,000	699,698	160,302
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000
	修繕費支出	370,000	269,132	100,868
	通信運搬費支出	642,000	564,458	77,542
	広報費支出	120,000	97,200	22,800

きさく苑デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(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)
支	出	業務委託費支出	3,168,000	3,158,561	9,439
		手数料支出	35,000	25,587	9,413
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0
		租税公課支出	190,000	167,000	23,000
		保守料支出	0	13,200	-13,200
		渉外費支出	45,000	29,707	15,293
		諸会費支出	62,000	58,300	3,700
		雑支出	195,000	173,200	21,800
		利用者負担軽減額	212,000	190,760	21,240
		利用者負担軽減額	212,000	190,760	21,240
		支払利息支出	360,000	359,336	664
		支払利息支出	360,000	359,336	664
		その他の支出	620,000	599,517	20,483
		利用者等外給食費支出	555,000	534,717	20,283
		雑支出	65,000	64,800	200
事業活動支出計(2)		83,392,000	82,795,361	596,639	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,347,000	6,058,269	-711,269	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,566,000	2,565,602	398
		設備資金借入金元金償還支出	2,566,000	2,565,602	398
		固定資産取得支出	561,000	559,866	1,134
		器具及び備品取得支出	260,000	259,650	350
		その他の資産取得支出	301,000	300,216	784
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,106,000	1,105,598	402
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,106,000	1,105,598	402
		施設整備等支出計(5)	4,233,000	4,231,066	1,934
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,233,000	-4,231,066	-1,934	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	759,000	8,238,494	-7,479,494
		修繕積立資産取崩収入	0	3,538,494	-3,538,494
		備品等購入積立資産取崩収入	759,000	4,700,000	-3,941,000
		その他の活動による収入計(7)	759,000	8,238,494	-7,479,494
	支出	積立資産支出	967,000	867,780	99,220
		退職給付引当資産支出	967,000	867,780	99,220
		拠点区分間長期借入金返済支出	300,000	300,000	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	300,000	300,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,267,000	1,167,780	99,220
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-508,000	7,070,714	-7,578,714
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		606,000	8,897,917	-8,291,917	
前期末支払資金残高(12)			10,421,000	10,421,949	-949
当期末支払資金残高(11)+(12)			11,027,000	19,319,866	-8,292,866

きさく苑デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

(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 の 増 減 の 用	収 入	介護保険事業収益	88,319,834	82,263,507	6,056,327		
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	57,721,921	51,908,419	5,813,502		
		介護報酬収益	57,721,921	51,908,419	5,813,502		
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,568,469	5,340,656	227,813		
		介護負担金収益(一般)	5,568,469	5,340,656	227,813		
		居宅介護支援介護料収益	15,329,827	14,988,013	341,814		
		居宅介護支援介護料収益	15,329,827	14,988,013	341,814		
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	4,360,063	4,846,783	-486,720		
		事業費収益	3,899,467	4,338,892	-439,425		
		事業負担金収益（公費）	72,256	61,262	10,994		
	益	事業負担金収益（一般）	388,340	446,629	-58,289		
		利用者等利用料収益	4,481,200	4,526,000	-44,800		
		食費収益(一般)	4,009,600	3,963,600	46,000		
		介護予防・日常支援総合事業利用料収益	471,600	562,400	-90,800		
		その他の事業収益	858,354	653,636	204,718		
		補助金事業収益(介(公費)	45,000	32,000	13,000		
		受託事業収益(介(公費)	813,354	621,636	191,718		
		サービス活動収益計(1)	88,319,834	82,263,507	6,056,327		
		ビ ス 活 動 の 増 減 の 用	費	人件費	60,895,517	56,597,933	4,297,584
				職員給料	32,987,751	29,117,382	3,870,369
職員賞与	3,524,715			3,791,653	-266,938		
賞与引当金繰入	2,241,000			2,706,000	-465,000		
非常勤職員給与	14,620,323			14,143,779	476,544		
退職給付費用	902,280			830,515	71,765		
法定福利費	6,619,448			6,008,604	610,844		
事業費	12,561,799			12,357,639	204,160		
給食費	3,888,181			3,790,560	97,621		
保健衛生費	82,062			52,989	29,073		
教養娯楽費	623,231			513,500	109,731		
日用品費	158,177			123,937	34,240		
水道光熱費	3,272,931			3,199,961	72,970		
燃料費	696,863			730,328	-33,465		
消耗器具備品費	207,426			235,813	-28,387		
保険料	542,209			474,425	67,784		
賃借料	2,017,141			2,020,618	-3,477		
車輛費	1,073,578			1,215,508	-141,930		
事務費	8,591,212			7,734,581	856,631		
福利厚生費	412,168			368,694	43,474		
職員被服費	176,461			194,237	-17,776		
旅費交通費	54,345			35,045	19,300		
研修研究費	292,195			34,995	257,200		
事務消耗品費	699,698			299,657	400,041		
印刷製本費	0			8,446	-8,446		
修繕費	269,132			20,844	248,288		
通信運搬費	564,458			592,915	-28,457		
広報費	97,200			306,396	-209,196		
業務委託費	3,158,561			3,008,885	149,676		
手数料	25,587			21,414	4,173		
土地・建物賃借料	2,400,000			2,400,000	0		
租税公課	167,000			51,545	115,455		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

きさく苑デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（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)
部		保守料	13,200	12,960	240
		渉外費	29,707	42,483	-12,776
		諸会費	58,300	60,300	-2,000
		雑費	173,200	275,765	-102,565
		利用者負担軽減額	190,760	172,995	17,765
		利用者負担軽減額	190,760	172,995	17,765
		減価償却費	5,919,316	5,500,381	418,935
		建物減価償却費（基本財産）	3,134,468	3,134,468	0
		建物減価償却費（その他の固定資産）	17,928	17,928	0
		構築物減価償却費	183,600	183,600	0
		機械及び装置減価償却費	183,468	183,468	0
		器具及び備品減価償却費	1,346,620	1,305,605	41,015
		車輛運搬具減価償却費	1,013,204	675,312	337,892
		その他の減価償却費	40,028	0	40,028
		サービス活動費用計(2)	88,158,604	82,363,529	5,795,075
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	161,230	-100,022	261,252
	サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	60	50
受取利息配当金収益			60	50	10
その他のサービス活動外収益			533,736	472,342	61,394
受入研修費収益			0	4,000	-4,000
利用者等外給食収益			533,736	468,342	65,394
サービス活動外収益計(4)			533,796	472,392	61,404
費 用		支払利息	359,336	375,086	-15,750
		支払利息	359,336	375,086	-15,750
		その他のサービス活動外費用	599,517	468,342	131,175
		利用者等外給食費	534,717	468,342	66,375
		雑損失	64,800	0	64,800
		サービス活動外費用計(5)	958,853	843,428	115,425
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-425,057	-371,036	-54,021
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-263,827	-471,058	207,231	
特別増減の部	収 益	事業区分間繰入金収益	0	2,000,000	-2,000,000
		事業区分間繰入金収益	0	2,000,000	-2,000,000
		特別収益計(8)	0	2,000,000	-2,000,000
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,000,000	-2,000,000	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-263,827	1,528,942	-1,792,769	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-263,827	1,528,942	-1,792,769	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		61,783,490	60,254,548	1,528,942
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		61,519,663	61,783,490	-263,827
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		8,238,494	0	8,238,494
	修繕積立金取崩額		3,538,494	0	3,538,494
	備品等購入積立金取崩額		4,700,000	0	4,700,000
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		69,758,157	61,783,490	7,974,667

きさく苑デイサービスセンター拠点区分貸借対照表

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
流動資産	23,116,583	14,167,260	8,949,323	流動負債	9,747,653	10,122,511	-374,858
現金預金	8,573,163	1,739,871	6,833,292	事業未払金	3,523,519	3,564,863	-41,344
事業未収金	14,194,460	12,071,666	2,122,794	1年以内返済予定設備資金借入金	2,592,671	2,565,602	27,069
未収補助金	45,000	32,000	13,000	1年以内返済予定リース債務	1,117,265	1,105,598	11,667
立替金	0	3,310	-3,310	職員預り金	273,198	178,745	94,453
前払金	0	320,413	-320,413	仮受金	0	1,703	-1,703
前払費用	303,960	0	303,960	賞与引当金	2,241,000	2,706,000	-465,000
固定資産	120,721,360	133,649,149	-12,927,789	固定負債	41,302,133	44,641,914	-3,339,781
基本財産	108,382,135	111,516,603	-3,134,468	設備資金借入金	26,276,328	28,868,999	-2,592,671
建物	108,382,135	111,516,603	-3,134,468	リース債務	2,243,835	3,361,100	-1,117,265
その他の固定資産	12,339,225	22,132,546	-9,793,321	拠点区分間長期借入金	8,950,000	9,250,000	-300,000
建物	100,098	118,026	-17,928	退職給付引当金	3,831,970	3,161,815	670,155
構築物	1,116,900	1,300,500	-183,600	負債の部合計	51,049,786	54,764,425	-3,714,639
機械及び装置	657,439	840,907	-183,468	純 資 産 の 部			
車両運搬具	3,715,557	4,728,761	-1,013,204	基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	2,657,073	3,744,043	-1,086,970	基本金	23,030,000	23,030,000	0
ソフトウェア	260,188	0	260,188	その他の積立金	0	8,238,494	-8,238,494
退職給付引当資産	3,831,970	3,161,815	670,155	修繕積立金	0	3,538,494	-3,538,494
修繕積立資産	0	3,538,494	-3,538,494	備品等購入積立金	0	4,700,000	-4,700,000
備品等購入積立資産	0	4,700,000	-4,700,000	次期繰越活動増減差額	69,758,157	61,783,490	7,974,667
				次期繰越活動増減差額	69,758,157	61,783,490	7,974,667
				(うち当期活動増減差額)	-263,827	1,528,942	-1,792,769
				純資産の部合計	92,788,157	93,051,984	-263,827
資産の部合計	143,837,943	147,816,409	-3,978,466	負債及び純資産の部合計	143,837,943	147,816,409	-3,978,466

計算書類に対する注記

(きさく苑デイサービスセンター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

(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の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) きさく苑デイサービスセンター拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

(1) きさく苑デイサービスセンターサービス区分

(2) きさく苑ケアセンターサービス区分

5. 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す。

(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
建物	111,516,603	0	3,134,468	108,382,135
合 計	111,516,603	0	3,134,468	108,382,135

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 建物	122,244,320	13,862,185	108,382,135
その他の固定資産 建物	179,280	79,182	100,098
その他の固定資産 構築物	1,836,000	719,100	1,116,900
その他の固定資産 車両運搬具	6,079,227	2,363,670	3,715,557
その他の固定資産 器具及び備品	8,465,485	5,808,412	2,657,073
その他の固定資産 機械及び装置	1,467,753	810,314	657,439
その他の固定資産 その他の無形固定資産	300,216	40,028	260,188
合 計	140,572,281	23,682,891	116,889,390

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

障害者支援施設さく苑拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	144,324,000	145,844,617	-1,520,617
	自立支援給付費収入	130,145,000	130,858,437	-713,437
	介護給付費収入	129,794,000	130,370,650	-576,650
	計画相談支援給付費収入	351,000	487,787	-136,787
	利用者負担金収入	6,000	7,536	-1,536
	補足給付費収入	1,577,000	1,582,604	-5,604
	特定障害者特別給付費収入	1,577,000	1,582,604	-5,604
	特定費用収入	11,023,000	11,180,763	-157,763
	特定費用収入	11,023,000	10,522,551	500,449
	特定費用収入（食費）	0	324,924	-324,924
	特定費用収入（光熱水費）	0	189,288	-189,288
	特定費用収入（その他）	0	144,000	-144,000
	その他の事業収入	1,573,000	2,215,277	-642,277
	補助金事業収入(障(公費))	1,251,000	1,609,124	-358,124
	補助金事業収入(障(一般))	0	453,200	-453,200
	受託事業収入(障(公費))	300,000	103,957	196,043
	その他の事業収入(障	22,000	48,996	-26,996
	受取利息配当金収入	4,000	4,648	-648
	受取利息配当金収入	4,000	4,648	-648
	その他の収入	1,482,000	1,497,599	-15,599
	受入研修費収入	28,000	38,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	675,000	675,896	-896
	雑収入	779,000	783,703	-4,703
	雑収入	0	72,628	-72,628
	退職金雑収入	0	711,075	-711,075
	事業活動収入計(1)	145,810,000	147,346,864	-1,536,864
事業活動による支出	人件費支出	95,603,000	95,730,624	-127,624
	職員給料支出	65,560,000	65,403,697	156,303
	職員賞与支出	13,520,000	13,904,789	-384,789
	非常勤職員給与支出	2,750,000	2,725,737	24,263
	退職給付支出	1,363,000	1,360,815	2,185
	法定福利費支出	12,410,000	12,335,586	74,414
	事業費支出	20,323,000	19,417,419	905,581
	給食費支出	5,069,000	5,090,882	-21,882
	介護用品費支出	1,404,000	1,220,738	183,262
	保健衛生費支出	933,000	895,320	37,680
	教養娯楽費支出	585,000	421,068	163,932
	日用品費支出	107,000	75,639	31,361
	水道光熱費支出	6,985,000	6,821,344	163,656
	燃料費支出	1,810,000	1,795,351	14,649
	消耗器具備品費支出	750,000	643,673	106,327
	保険料支出	340,000	303,187	36,813
	賃借料支出	1,943,000	1,820,092	122,908
	車輛費支出	387,000	330,125	56,875
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	15,731,000	14,724,249	1,006,751
収入	福利厚生費支出	630,000	542,977	87,023
	職員被服費支出	321,000	268,470	52,530
	旅費交通費支出	115,000	103,259	11,741
	研修研究費支出	256,000	241,026	14,974

障害者支援施設さく苑拠点区分資金収支計算書

（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)	
支	出	事務消耗品費支出	1,741,000	1,519,331	221,669	
		印刷製本費支出	60,000	56,284	3,716	
		修繕費支出	2,580,000	2,429,897	150,103	
		通信運搬費支出	321,000	308,988	12,012	
		広報費支出	0	39,553	-39,553	
		業務委託費支出	8,769,000	8,320,498	448,502	
		手数料支出	62,000	50,869	11,131	
		租税公課支出	231,000	183,312	47,688	
		保守料支出	410,000	474,750	-64,750	
		渉外費支出	20,000	16,577	3,423	
		諸会費支出	185,000	158,418	26,582	
		雑支出	30,000	10,040	19,960	
		支払利息支出	6,000	4,806	1,194	
		支払利息支出	6,000	4,806	1,194	
		その他の支出	1,105,000	1,054,727	50,273	
		利用者等外給食費支出	1,095,000	1,054,727	40,273	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事業活動支出計 (2)		132,768,000	130,931,825	1,836,175
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		13,042,000	16,415,039	-3,373,039
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	0	973,080	-973,080	
		器具及び備品売却収入	0	973,080	-973,080	
		施設整備等収入計 (4)	0	973,080	-973,080	
	支 出	固定資産取得支出	1,109,000	2,951,559	-1,842,559	
		器具及び備品取得支出	1,109,000	2,951,559	-1,842,559	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	125,000	129,947	-4,947	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	125,000	129,947	-4,947	
		施設整備等支出計 (5)	1,234,000	3,081,506	-1,847,506	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-1,234,000	-2,108,426	874,426	
	その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	1,678,000	15,602,275	-13,924,275
修繕積立資産取崩収入			1,678,000	15,062,275	-13,384,275	
備品等購入積立資産取崩収入			0	540,000	-540,000	
その他の活動による収入計 (7)			1,678,000	15,602,275	-13,924,275	
支 出		積立資産支出	1,803,000	3,386,433	-1,583,433	
		退職給付引当資産支出	1,803,000	1,790,890	12,110	
		修繕積立資産支出	0	1,595,543	-1,595,543	
		拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,964,000	1,963,800	200	
		拠点区分間繰入金支出	1,964,000	1,963,800	200	
		その他の活動支出計 (8)	23,767,000	25,350,233	-1,583,233	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-22,089,000	-9,747,958	-12,341,042		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-10,281,000	4,558,655	-14,839,655		
前期末支払資金残高 (12)			68,053,000	68,054,349	-1,349	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			57,772,000	72,613,004	-14,841,004	

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動計算書

(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 部	収 入	障害福祉サービス等事業収益	145,844,617	141,611,633	4,232,984		
		自立支援給付費収益	130,858,437	128,419,366	2,439,071		
		介護給付費収益	130,370,650	128,053,373	2,317,277		
		計画相談支援給付費収益	487,787	365,993	121,794		
		利用者負担金収益	7,536	7,601	-65		
		補足給付費収益	1,582,604	1,715,443	-132,839		
		特定障害者特別給付費収益	1,582,604	1,715,443	-132,839		
		特定費用収益	11,180,763	11,134,240	46,523		
		その他の事業収益	2,215,277	334,983	1,880,294		
	益	補助金事業収益(障(公費))	1,609,124	105,401	1,503,723		
		補助金事業収益(障(一般))	453,200	0	453,200		
		受託事業収益(障(公費))	103,957	150,821	-46,864		
		その他の事業収益(障	48,996	78,761	-29,765		
		経常経費寄附金収益	0	5,422,160	-5,422,160		
		経常経費寄附金収益	0	5,422,160	-5,422,160		
		サービス活動収益計(1)	145,844,617	147,033,793	-1,189,176		
		ビ ジ ネ ス ス タ ブ ル 部	費 用	人件費	97,368,439	93,300,696	4,067,743
				職員給料	65,403,697	63,172,781	2,230,916
	職員賞与			9,270,789	8,385,336	885,453	
賞与引当金繰入	5,192,000			4,634,000	558,000		
非常勤職員給与	2,725,737			2,549,113	176,624		
退職給付費用	2,440,630			2,479,360	-38,730		
法定福利費	12,335,586			12,080,106	255,480		
事業費	19,417,419			19,738,906	-321,487		
給食費	5,090,882			4,457,902	632,980		
介護用品費	1,220,738			1,493,371	-272,633		
保健衛生費	895,320			732,726	162,594		
教養娯楽費	421,068			482,103	-61,035		
日用品費	75,639			92,956	-17,317		
水道光熱費	6,821,344			7,211,769	-390,425		
燃料費	1,795,351			1,956,405	-161,054		
消耗器具備品費	643,673			769,617	-125,944		
保険料	303,187			297,239	5,948		
賃借料	1,820,092			1,872,906	-52,814		
車輛費	330,125			371,912	-41,787		
事務費	14,724,249			11,892,082	2,832,167		
福利厚生費	542,977			548,291	-5,314		
職員被服費	268,470			269,927	-1,457		
旅費交通費	103,259			47,134	56,125		
研修研究費	241,026			201,881	39,145		
事務消耗品費	1,519,331			483,319	1,036,012		
印刷製本費	56,284			17,161	39,123		
修繕費	2,429,897			2,389,123	40,774		
通信運搬費	308,988			289,608	19,380		
広報費	39,553			162,611	-123,058		
業務委託費	8,320,498			6,706,876	1,613,622		
手数料	50,869			54,332	-3,463		
租税公課	183,312			81,773	101,539		
保守料	474,750	438,035	36,715				
渉外費	16,577	28,671	-12,094				

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動計算書

(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)
		諸会費	158,418	161,418	-3,000
		雑費	10,040	11,922	-1,882
		減価償却費	14,378,622	13,694,136	684,486
		建物減価償却費（基本財産）	10,793,214	10,784,981	8,233
		建物減価償却費（その他の固定資産）	3,114	1,038	2,076
		構築物減価償却費	217,262	217,262	0
		機械及び装置減価償却費	447,911	446,000	1,911
		器具及び備品減価償却費	1,608,982	1,481,160	127,822
		車輛運搬具減価償却費	1,005,739	461,295	544,444
		その他の減価償却費	302,400	302,400	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,652,940	-5,546,704	-106,236
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,652,940	-5,546,704	-106,236
		サービス活動費用計(2)	140,235,789	133,079,116	7,156,673
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,608,828	13,954,677	-8,345,849
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,648	4,565	83
		受取利息配当金収益	4,648	4,565	83
		その他のサービス活動外収益	786,524	725,805	60,719
		受入研修費収益	38,000	0	38,000
		利用者等外給食収益	675,896	689,130	-13,234
		雑収益	72,628	36,675	35,953
		サービス活動外収益計(4)	791,172	730,370	60,802
	費 用	支払利息	4,806	5,185	-379
		支払利息	4,806	5,185	-379
		その他のサービス活動外費用	1,054,727	993,550	61,177
		利用者等外給食費	1,054,727	993,550	61,177
		サービス活動外費用計(5)	1,059,533	998,735	60,798
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-268,361	-268,365	4
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,340,467	13,686,312	-8,345,845
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,631,200	0	1,631,200
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,631,200	0	1,631,200
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	2,106,500	-142,700
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	2,106,500	-142,700
		特別費用計(9)	3,595,001	2,106,501	1,488,500
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,595,001	-2,106,501	-1,488,500
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,745,466	11,579,811	-9,834,345		
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		1,745,466	11,579,811	-9,834,345	
繰 越 活 動 増 減 差	前期繰越活動増減差額(15)		207,545,967	195,966,156	11,579,811
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		209,291,433	207,545,967	1,745,466
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		14,006,732	0	14,006,732
	修繕積立金取崩額		13,466,732	0	13,466,732
	備品等購入積立金取崩額		540,000	0	540,000
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動計算書

（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)
額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	223,298,165	207,545,967	15,752,198

障害者支援施設きさく苑拠点区分貸借対照表

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
流動資産	76,962,881	72,464,818	4,498,063	流動負債	9,714,738	9,170,718	544,020
現金預金	50,870,338	49,259,852	1,610,486	事業未払金	3,905,525	4,055,188	-149,663
事業未収金	23,143,085	22,526,639	616,446	1年以内返済予定リース債務	172,861	126,249	46,612
未収補助金	356,764	104,040	252,724	職員預り金	444,352	355,281	89,071
立替金	0	2,940	-2,940	賞与引当金	5,192,000	4,634,000	558,000
前払金	0	532,594	-532,594	固定負債	13,907,185	13,000,769	906,416
前払費用	592,694	38,753	553,941	リース債務	421,485	299,784	121,701
事業区分間貸付金	2,000,000	0	2,000,000	退職給付引当金	13,485,700	12,700,985	784,715
固定資産	389,257,462	394,581,363	-5,323,901	負債の部合計	23,621,923	22,171,487	1,450,436
基本財産	283,525,902	294,319,116	-10,793,214	純 資 産 の 部			
土地	57,622,400	57,622,400	0	基本金	77,726,250	77,726,250	0
建物	225,903,502	236,696,716	-10,793,214	基本金	77,726,250	77,726,250	0
その他の固定資産	105,731,560	100,262,247	5,469,313	国庫補助金等特別積立金	101,574,005	105,595,745	-4,021,740
土地	12,366,089	12,366,089	0	国庫補助金等特別積立金	101,574,005	105,595,745	-4,021,740
建物	48,789	51,903	-3,114	その他の積立金	40,000,000	54,006,732	-14,006,732
構築物	1,151,663	1,368,925	-217,262	修繕積立金	12,957,488	26,424,220	-13,466,732
機械及び装置	1,862,790	2,012,442	-149,652	備品等購入積立金	27,042,512	27,582,512	-540,000
車輛運搬具	3,874,140	4,879,879	-1,005,739	次期繰越活動増減差額	223,298,165	207,545,967	15,752,198
器具及び備品	8,415,189	8,045,692	369,497	次期繰越活動増減差額	223,298,165	207,545,967	15,752,198
拠点区分間長期貸付金	24,250,000	4,250,000	20,000,000	（うち当期活動増減差額）	1,745,466	11,579,811	-9,834,345
退職給付引当資産	13,485,700	12,700,985	784,715				
修繕積立資産	12,957,488	26,424,220	-13,466,732				
備品等購入積立資産	27,042,512	27,582,512	-540,000				
その他の無形固定資産	277,200	579,600	-302,400	純資産の部合計	442,598,420	444,874,694	-2,276,274
資産の部合計	466,220,343	467,046,181	-825,838	負債及び純資産の部合計	466,220,343	467,046,181	-825,838

計算書類に対する注記

(障害者支援施設さく苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

(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の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 障害者支援施設さく苑拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は、省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

(1) 生活介護サービス区分

(2) 施設入所支援サービス区分

(3) 短期入所サービス区分

(4) 相談室ういんぐサービス区分

5. 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す。

(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	57,622,400	0	0	57,622,400
建物	236,696,716	0	10,793,214	225,903,502
合 計	294,319,116	0	10,793,214	283,525,902

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	57,622,400	0	57,622,400
基本財産 建物	462,345,546	236,442,044	225,903,502
その他の固定資産 土地	12,366,089	0	12,366,089
その他の固定資産 建物	52,941	4,152	48,789
その他の固定資産 構築物	3,461,625	2,309,962	1,151,663
その他の固定資産 車両運搬具	7,081,464	3,207,324	3,874,140
その他の固定資産 器具及び備品	19,707,753	11,292,564	8,415,189
その他の固定資産 機械・装置	19,118,921	17,256,131	1,862,790
その他の固定資産 その他の無形固定資産	2,872,800	2,595,600	277,200
合 計	584,629,539	273,107,777	311,521,762

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

元町にこにこ保育園拠点区分資金収支計算書

(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)
事業活動による収入	保育事業収入	156,173,000	158,120,386	-1,947,386
	施設型給付費収入	137,359,000	138,953,970	-1,594,970
	施設型給付費収入	137,359,000	138,953,970	-1,594,970
	その他の事業収入	18,814,000	19,166,416	-352,416
	補助金事業収入(公費)	17,580,000	17,948,566	-368,566
	延長保育補助金収入	2,938,000	2,318,670	619,330
	延長保育利用者負担収入	0	874,700	-874,700
	一時保育補助金収入	42,000	23,400	18,600
	一時保育利用者負担収入	0	23,200	-23,200
	休日保育利用者負担収入	0	1,600	-1,600
	その他の補助金事業収入	14,600,000	14,706,996	-106,996
	その他の事業収入(保	1,234,000	1,217,850	16,150
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	受取利息配当金収入	1,000	2,679	-1,679
	受取利息配当金収入	1,000	2,679	-1,679
	その他の収入	1,050,000	959,770	90,230
	利用者等外給食費収入	450,000	453,100	-3,100
	雑収入	600,000	506,670	93,330
	雑収入	0	15,390	-15,390
	退職金雑収入	0	491,280	-491,280
	事業活動収入計(1)	177,224,000	179,082,835	-1,858,835
事業活動による支出	人件費支出	124,636,000	125,961,786	-1,325,786
	職員給料支出	73,286,000	73,075,933	210,067
	職員賞与支出	21,297,000	19,768,405	1,528,595
	非常勤職員給与支出	13,944,000	15,693,000	-1,749,000
	退職給付支出	1,287,000	1,780,260	-493,260
	法定福利費支出	14,822,000	15,644,188	-822,188
	事業費支出	16,955,000	15,503,422	1,451,578
	給食費支出	7,950,000	7,678,572	271,428
	保健衛生費支出	610,000	554,361	55,639
	医療費支出	0	1,410	-1,410
	保育材料費支出	1,830,000	1,387,354	442,646
	水道光熱費支出	3,862,000	3,679,999	182,001
	消耗器具備品費支出	2,309,000	1,735,412	573,588
	保険料支出	244,000	243,735	265
	雑支出	150,000	222,579	-72,579
	事務費支出	29,051,000	29,721,014	-670,014
	福利厚生費支出	226,000	253,569	-27,569
	職員被服費支出	571,000	531,929	39,071
	旅費交通費支出	117,000	111,099	5,901
	研修研究費支出	140,000	129,636	10,364
	事務消耗品費支出	301,000	288,295	12,705
	印刷製本費支出	20,000	19,697	303
	水道光熱費支出	900,000	861,563	38,437
	修繕費支出	480,000	539,194	-59,194
	通信運搬費支出	324,000	330,033	-6,033
	広報費支出	150,000	146,338	3,662
	業務委託費支出	3,145,000	3,585,762	-440,762
	手数料支出	36,000	63,764	-27,764

元町にこにこ保育園拠点区分資金収支計算書

(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)
		保険料支出	75,000	74,442	558
		賃借料支出	195,000	181,440	13,560
		土地・建物賃借料支出	22,171,000	22,170,600	400
		租税公課支出	5,000	250,000	-245,000
		保守料支出	8,000	0	8,000
		渉外費支出	0	2,073	-2,073
		諸会費支出	185,000	180,600	4,400
		雑支出	2,000	980	1,020
		事業活動支出計(2)	170,642,000	171,186,222	-544,222
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,582,000	7,896,613	-1,314,613
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,253,000	1,251,391	1,609
		建物取得支出	1,124,000	453,192	670,808
		車輛運搬具取得支出	129,000	128,191	809
		器具及び備品取得支出	0	670,008	-670,008
		施設整備等支出計(5)	1,253,000	1,251,391	1,609
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,253,000	-1,251,391	-1,609
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	2,165,000	2,197,045	-32,045
		退職給付引当資産支出	2,165,000	2,197,045	-32,045
		拠点区分間繰入金支出	3,164,000	3,163,800	200
		拠点区分間繰入金支出	3,164,000	3,163,800	200
		その他の活動支出計(8)	5,329,000	5,360,845	-31,845
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,329,000	-5,360,845	31,845
予備費支出(10)			0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,284,377	-1,284,377
前期末支払資金残高(12)			15,980,000	19,874,542	-3,894,542
当期末支払資金残高(11)+(12)			15,980,000	21,158,919	-5,178,919

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(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)
収 益	保育事業収益	158,120,386	154,884,892	3,235,494
	施設型給付費収益	138,953,970	138,396,570	557,400
	施設型給付費収益	138,953,970	138,396,570	557,400
	その他の事業収益	19,166,416	16,488,322	2,678,094
	補助金事業収益(公費)	17,948,566	16,488,322	1,460,244
	その他の事業収益(保	1,217,850	0	1,217,850
	経常経費寄附金収益	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収益	20,000,000	20,000,000	0
	サービス活動収益計(1)	178,120,386	174,884,892	3,235,494
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	128,084,551	120,143,957	7,940,594
	職員給料	73,075,933	71,068,134	2,007,799
	職員賞与	14,989,405	12,889,656	2,099,749
	賞与引当金繰入	5,196,000	4,779,000	417,000
	非常勤職員給与	15,693,000	13,572,436	2,120,564
	退職給付費用	3,486,025	3,423,230	62,795
	法定福利費	15,644,188	14,411,501	1,232,687
	事業費	15,503,422	15,693,651	-190,229
	給食費	7,678,572	7,834,822	-156,250
	保健衛生費	554,361	574,862	-20,501
	医療費	1,410	0	1,410
	保育材料費	1,387,354	1,444,717	-57,363
	水道光熱費	3,679,999	3,994,394	-314,395
	消耗器具備品費	1,735,412	1,451,127	284,285
	保険料	243,735	236,705	7,030
	雑費	222,579	157,024	65,555
	事務費	29,721,014	29,743,770	-22,756
	福利厚生費	253,569	227,499	26,070
	職員被服費	531,929	608,236	-76,307
	旅費交通費	111,099	102,716	8,383
	研修研究費	129,636	124,429	5,207
	事務消耗品費	288,295	270,610	17,685
	印刷製本費	19,697	16,700	2,997
	水道光熱費	861,563	1,079,109	-217,546
	修繕費	539,194	831,752	-292,558
	通信運搬費	330,033	341,532	-11,499
	広報費	146,338	79,920	66,418
	業務委託費	3,585,762	3,298,595	287,167
	手数料	63,764	45,948	17,816
	保険料	74,442	74,442	0
	賃借料	181,440	199,800	-18,360
	土地・建物賃借料	22,170,600	21,967,200	203,400
	租税公課	250,000	100,000	150,000
	保守料	0	178,200	-178,200
	渉外費	2,073	922	1,151
	諸会費	180,600	187,380	-6,780
	雑費	980	8,780	-7,800
	減価償却費	4,979,004	4,881,404	97,600
	建物減価償却費(その他の固定資産)	3,671,036	3,659,707	11,329
	構築物減価償却費	151,200	75,600	75,600
	器具及び備品減価償却費	859,493	872,857	-13,364

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(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)
		車輛運搬具減価償却費	24,035	0	24,035
		その他の減価償却費	273,240	273,240	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-235,355	-211,320	-24,035
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-235,355	-211,320	-24,035
		サービス活動費用計(2)	178,052,636	170,251,462	7,801,174
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	67,750	4,633,430	-4,565,680
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,679	2,638
受取利息配当金収益			2,679	2,638	41
その他のサービス活動外収益			468,490	563,740	-95,250
利用者等外給食収益			453,100	453,980	-880
雑収益			15,390	109,760	-94,370
サービス活動外収益計(4)			471,169	566,378	-95,209
費 用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		471,169	566,378	-95,209	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		538,919	5,199,808	-4,660,889	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	128,191	0	128,191
		国庫補助金等特別積立金積立額	128,191	0	128,191
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,236,500	-72,700
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,236,500	-72,700
		特別費用計(9)	3,291,991	3,236,500	55,491
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,291,991	-3,236,500	-55,491
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,753,072	1,963,308	-4,716,380	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-2,753,072	1,963,308	-4,716,380	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		63,685,734	61,722,426	1,963,308
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		60,932,662	63,685,734	-2,753,072
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		60,932,662	63,685,734	-2,753,072

元町にこここ保育園拠点区分貸借対照表

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
流動資産	28,531,280	26,739,696	1,791,584	流動負債	12,568,361	11,644,154	924,207
現金預金	25,054,306	25,402,518	-348,212	事業未払金	5,681,216	5,353,309	327,907
事業未収金	545,590	114,920	430,670	預り金	27,289	5,116	22,173
未収補助金	2,624,498	919,300	1,705,198	職員預り金	1,663,856	1,506,729	157,127
立替金	2,760	5,190	-2,430	賞与引当金	5,196,000	4,779,000	417,000
前払金	0	297,768	-297,768	固定負債	8,604,735	7,080,270	1,524,465
前払費用	304,126	0	304,126	退職給付引当金	8,604,735	7,080,270	1,524,465
固定資産	83,517,189	85,720,337	-2,203,148	負債の部合計	21,173,096	18,724,424	2,448,672
その他の固定資産	83,517,189	85,720,337	-2,203,148	純 資 産 の 部			
建物	40,910,005	44,127,849	-3,217,844	国庫補助金等特別積立金	542,711	649,875	-107,164
構築物	1,285,200	1,436,400	-151,200	国庫補助金等特別積立金	542,711	649,875	-107,164
車輛運搬具	104,156	0	104,156	その他の積立金	29,400,000	29,400,000	0
器具及び備品	2,761,833	2,951,318	-189,485	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	8,604,735	7,080,270	1,524,465	修繕積立金	6,000,000	6,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	備品等購入積立金	4,400,000	4,400,000	0
修繕積立資産	6,000,000	6,000,000	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
備品等購入積立資産	4,400,000	4,400,000	0	次期繰越活動増減差額	60,932,662	63,685,734	-2,753,072
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	60,932,662	63,685,734	-2,753,072
その他の無形固定資産	451,260	724,500	-273,240	（うち当期活動増減差額）	-2,753,072	1,963,308	-4,716,380
				純資産の部合計	90,875,373	93,735,609	-2,860,236
資産の部合計	112,048,469	112,460,033	-411,564	負債及び純資産の部合計	112,048,469	112,460,033	-411,564

計算書類に対する注記

(元町にここ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 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の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 元町にここ保育園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産 建物	73,647,342	32,737,337	40,910,005
その他の固定資産 構築物	1,512,000	226,800	1,285,200
その他の固定資産 車両運搬具	128,191	24,035	104,156
その他の固定資産 器具及び備品	11,613,223	8,851,390	2,761,833
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,366,200	914,940	451,260
合 計	88,266,956	42,754,502	45,512,454

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収入支	収 入	公益事業収入	10,400,000	10,400,000	0
		公益事業収入	10,400,000	10,400,000	0
		受託事業収入(公(公費))	10,400,000	10,400,000	0
		受取利息配当金収入	1,000	15	985
		受取利息配当金収入	1,000	15	985
		その他の収入	42,000	39,312	2,688
		利用者等外給食費収入	42,000	39,312	2,688
		事業活動収入計(1)	10,443,000	10,439,327	3,673
	支 出	人件費支出	8,070,000	8,007,311	62,689
		職員給料支出	5,990,000	5,925,583	64,417
		職員賞与支出	1,085,000	1,084,639	361
		退職給付支出	11,000	9,050	1,950
		法定福利費支出	984,000	988,039	-4,039
		事業費支出	1,709,000	1,596,634	112,366
		教養娯楽費支出	50,000	45,657	4,343
		水道光熱費支出	588,000	596,928	-8,928
		燃料費支出	123,000	122,977	23
		消耗器具備品費支出	140,000	119,371	20,629
		保険料支出	100,000	61,401	38,599
		賃借料支出	543,000	503,473	39,527
		車輛費支出	160,000	146,827	13,173
		雑支出	5,000	0	5,000
		事務費支出	880,000	717,317	162,683
		福利厚生費支出	20,000	10,700	9,300
		職員被服費支出	34,000	33,250	750
		旅費交通費支出	50,000	62,698	-12,698
		研修研究費支出	30,000	22,948	7,052
		事務消耗品費支出	250,000	186,195	63,805
		印刷製本費支出	20,000	13,224	6,776
		修繕費支出	45,000	36,933	8,067
		通信運搬費支出	138,000	128,359	9,641
		会議費支出	5,000	3,248	1,752
		業務委託費支出	237,000	185,993	51,007
		手数料支出	5,000	2,830	2,170
		租税公課支出	20,000	10,900	9,100
		渉外費支出	20,000	16,039	3,961
		諸会費支出	5,000	4,000	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		その他の支出	42,000	38,565	3,435
		利用者等外給食費支出	42,000	38,565	3,435
		事業活動支出計(2)	10,701,000	10,359,827	341,173
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-258,000	79,500	-337,500
施設整備等による	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による	支 出				

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分資金収支計算書

（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)
収 支		施設整備等支出計 (5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
		その他の活動による収入計 (7)	0	0	0
	支 出	積立資産支出	253,000	227,760	25,240
		退職給付引当資産支出	253,000	227,760	25,240
		その他の活動支出計 (8)	253,000	227,760	25,240
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-253,000	-227,760	-25,240
予備費支出 (10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-511,000	-148,260	-362,740
前期末支払資金残高 (12)			3,484,000	3,484,078	-78
当期末支払資金残高 (11) + (12)			2,973,000	3,335,818	-362,818

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分事業活動計算書

(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	公益事業収益	10,400,000	6,050,000	4,350,000
		公益事業収益	10,400,000	6,050,000	4,350,000
		受託事業収益(公(公費))	10,400,000	6,050,000	4,350,000
		サービス活動収益計(1)	10,400,000	6,050,000	4,350,000
	費 用	人件費	8,236,071	6,737,549	1,498,522
		職員給料	5,925,583	4,349,905	1,575,678
		職員賞与	771,639	1,028,476	-256,837
		賞与引当金繰入	314,000	313,000	1,000
		退職給付費用	236,810	196,400	40,410
		法定福利費	988,039	849,768	138,271
		事業費	1,596,634	1,462,522	134,112
		教養娯楽費	45,657	45,094	563
		水道光熱費	596,928	582,395	14,533
		燃料費	122,977	128,881	-5,904
		消耗器具備品費	119,371	5,400	113,971
		保険料	61,401	42,916	18,485
		賃借料	503,473	444,541	58,932
		車輛費	146,827	213,295	-66,468
		事務費	717,317	473,100	244,217
		福利厚生費	10,700	9,804	896
		職員被服費	33,250	7,420	25,830
		旅費交通費	62,698	55,715	6,983
		研修研究費	22,948	17,702	5,246
		事務消耗品費	186,195	89,912	96,283
		印刷製本費	13,224	1,490	11,734
		修繕費	36,933	0	36,933
		通信運搬費	128,359	112,120	16,239
		会議費	3,248	3,060	188
		業務委託費	185,993	125,713	60,280
		手数料	2,830	3,390	-560
		租税公課	10,900	30,355	-19,455
		渉外費	16,039	9,419	6,620
		諸会費	4,000	7,000	-3,000
		減価償却費	404,184	404,184	0
		構築物減価償却費	32,400	32,400	0
		器具及び備品減価償却費	49,626	49,626	0
		車輛運搬具減価償却費	322,158	322,158	0
		サービス活動費用計(2)	10,954,206	9,077,355	1,876,851
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-554,206	-3,027,355	2,473,149
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	15	35	-20
		受取利息配当金収益	15	35	-20
		その他のサービス活動外収益	39,312	21,924	17,388
		利用者等外給食収益	39,312	21,924	17,388
		サービス活動外収益計(4)	39,327	21,959	17,368
	費 用	その他のサービス活動外費用	38,565	21,924	16,641
		利用者等外給食費	38,565	21,924	16,641
		サービス活動外費用計(5)	38,565	21,924	16,641
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	762	35	727

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分事業活動計算書

（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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-553,444	-3,027,320	2,473,876
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-553,444	-3,027,320	2,473,876
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			-553,444	-3,027,320	2,473,876
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		4,360,714	7,388,034	-3,027,320
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		3,807,270	4,360,714	-553,444
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		3,807,270	4,360,714	-553,444

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分貸借対照表

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
流動資産	5,545,389	3,737,550	1,807,839	流動負債	2,523,571	566,472	1,957,099
現金預金	1,183,687	1,193,578	-9,891	事業未払金	189,674	229,338	-39,664
事業未収金	3,024	1,890	1,134	職員預り金	19,897	24,134	-4,237
未収補助金	4,340,333	2,520,833	1,819,500	事業区分間借入金	2,000,000	0	2,000,000
前払金	0	21,249	-21,249	賞与引当金	314,000	313,000	1,000
前払費用	18,345	0	18,345	固定負債	1,392,690	1,164,930	227,760
固定資産	2,178,142	2,354,566	-176,424	退職給付引当金	1,392,690	1,164,930	227,760
その他の固定資産	2,178,142	2,354,566	-176,424	負債の部合計	3,916,261	1,731,402	2,184,859
構築物	197,100	229,500	-32,400	純 資 産 の 部			
車両運搬具	509,818	831,976	-322,158	次期繰越活動増減差額	3,807,270	4,360,714	-553,444
器具及び備品	78,534	128,160	-49,626	次期繰越活動増減差額	3,807,270	4,360,714	-553,444
退職給付引当資産	1,392,690	1,164,930	227,760	（うち当期活動増減差額）	-553,444	-3,027,320	2,473,876
				純資産の部合計	3,807,270	4,360,714	-553,444
資産の部合計	7,723,531	6,092,116	1,631,415	負債及び純資産の部合計	7,723,531	6,092,116	1,631,415

計算書類に対する注記

(札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 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の基準に基づき計上しています。
賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 札幌市白石区介護予防センター川下拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3（11））

当拠点では、サービス区分が 1 つであるため省略しています。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3（10））

当拠点では、サービス区分が 1 つであるため省略しています。

5. 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す。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
その他の固定資産 構築物	324,000	126,900	197,100
その他の固定資産 車両運搬具	1,932,950	1,423,132	509,818
その他の固定資産 器具及び備品	297,756	219,222	78,534
合 計	2,554,706	1,769,254	785,452

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

教育啓蒙研修事業拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収入支	収入	収益事業収入	7,100,000	6,889,643	210,357
		収益事業収入	7,100,000	6,889,643	210,357
		受託事業収入(収(一般))	7,100,000	6,889,643	210,357
		受取利息配当金収入	1,000	40	960
		受取利息配当金収入	1,000	40	960
		その他の収入	10,000	0	10,000
		雑収入	10,000	0	10,000
		事業活動収入計(1)	7,111,000	6,889,683	221,317
	支出	人件費支出	4,640,000	4,506,539	133,461
		職員給料支出	3,240,000	3,233,100	6,900
		法定福利費支出	1,400,000	1,273,439	126,561
		事業費支出	594,000	746,065	-152,065
		水道光熱費支出	350,000	408,617	-58,617
		消耗器具備品費支出	0	83,000	-83,000
		保険料支出	94,000	95,040	-1,040
		賃借料支出	150,000	159,408	-9,408
		事務費支出	1,147,000	965,200	181,800
		旅費交通費支出	110,000	86,960	23,040
		事務消耗品費支出	30,000	28,998	1,002
		通信運搬費支出	180,000	175,172	4,828
		業務委託費支出	80,000	99,480	-19,480
		手数料支出	66,000	66,590	-590
		租税公課支出	600,000	427,000	173,000
		諸会費支出	81,000	81,000	0
		法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	-50,000
		法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	-50,000
		事業活動支出計(2)	6,381,000	6,267,804	113,196
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	730,000	621,879	108,121
施設整備等による収入支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収入支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0
		事業区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,000,000	-1,000,000	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

教育啓蒙研修事業拠点区分資金収支計算書

（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)
予備費支出 (10)	0 0	—	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-270,000	-378,121	108,121
前期末支払資金残高 (12)	2,839,000	2,839,586	-586
当期末支払資金残高 (11) + (12)	2,569,000	2,461,465	107,535

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

(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	収益事業収益	6,889,643	8,018,052	-1,128,409
		収益事業収益	6,889,643	8,018,052	-1,128,409
		受託事業収益(収(一般))	6,889,643	7,998,052	-1,108,409
		その他の事業収益(収)	0	20,000	-20,000
		サービス活動収益計(1)	6,889,643	8,018,052	-1,128,409
	費 用	人件費	4,506,539	4,930,616	-424,077
		職員給料	3,233,100	3,514,332	-281,232
		法定福利費	1,273,439	1,416,284	-142,845
		事業費	746,065	644,741	101,324
		水道光熱費	408,617	391,613	17,004
		消耗器具備品費	83,000	0	83,000
		保険料	95,040	93,720	1,320
		賃借料	159,408	159,408	0
		事務費	965,200	1,240,553	-275,353
		旅費交通費	86,960	363,521	-276,561
		事務消耗品費	28,998	22,248	6,750
		通信運搬費	175,172	173,780	1,392
		業務委託費	99,480	110,160	-10,680
		手数料	66,590	66,744	-154
		租税公課	427,000	423,100	3,900
		諸会費	81,000	81,000	0
		減価償却費	69,120	69,120	0
		器具及び備品減価償却費	69,120	69,120	0
		サービス活動費用計(2)	6,286,924	6,885,030	-598,106
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		602,719	1,133,022
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	40	54	-14
		受取利息配当金収益	40	54	-14
		サービス活動外収益計(4)	40	54	-14
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	40	54	-14
経常増減差額(7)=(3)+(6)		602,759	1,133,076	-530,317	
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	事業区分間繰入金費用	1,000,000	2,000,000	-1,000,000
		事業区分間繰入金費用	1,000,000	2,000,000	-1,000,000
		特別費用計(9)	1,000,000	2,000,000	-1,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,000,000	-2,000,000	1,000,000
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-397,241	-866,924	469,683	
法人税、住民税及び事業税(12)		50,000	50,000	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-447,241	-916,924	469,683	
繰越活	前期繰越活動増減差額(15)		3,000,774	3,917,698	-916,924
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		2,553,533	3,000,774	-447,241
	基本金取崩額(17)		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

（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)
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	2,553,533	3,000,774	-447,241

教育啓蒙研修事業拠点区分貸借対照表

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
流動資産	3,691,624	4,096,152	-404,528	流動負債	1,230,159	1,256,566	-26,407
現金預金	3,495,020	3,876,274	-381,254	事業未払金	149,719	164,376	-14,657
事業未収金	173,944	197,630	-23,686	職員預り金	112,490	128,140	-15,650
前払金	0	22,248	-22,248	前受金	0	490,950	-490,950
前払費用	22,660	0	22,660	前受収益	490,950	0	490,950
固定資産	92,068	161,188	-69,120	未払法人税等	50,000	50,000	0
その他の固定資産	92,068	161,188	-69,120	未払消費税等	427,000	423,100	3,900
器具及び備品	92,068	161,188	-69,120	負債の部合計	1,230,159	1,256,566	-26,407
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	2,553,533	3,000,774	-447,241
				次期繰越活動増減差額	2,553,533	3,000,774	-447,241
				（うち当期活動増減差額）	-447,241	-916,924	469,683
				純資産の部合計	2,553,533	3,000,774	-447,241
資産の部合計	3,783,692	4,257,340	-473,648	負債及び純資産の部合計	3,783,692	4,257,340	-473,648

計算書類に対する注記

(教育啓蒙研修事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車輛運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 教育啓蒙研修事業拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

5. 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す。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産 器具及び備品	414,720	322,652	92,068
合 計	414,720	322,652	92,068

9. 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

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地 (基)	122,447,600	0	0	0	0	0	0	0	122,447,600	0	0	0	122,447,600	0	
建 物 (基)	553,290,959	341,594,968	0	0	24,566,651	16,128,184	0	0	528,724,308	325,466,784	517,111,629	373,421,216	1,045,835,937	698,888,000	
基本財産合計	675,738,559	341,594,968	0	0	24,566,651	16,128,184	0	0	651,171,908	325,466,784	517,111,629	373,421,216	1,168,283,537	698,888,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土 地 (固)	62,184,911	0	0	0	0	0	0	0	62,184,911	0	0	0	62,184,911	0	
建 物 (固)	212,803	0	0	0	12,768	0	0	0	200,035	0	17,024	0	217,059	0	
構築物(固)	67,815	0	0	0	45,202	0	0	0	22,613	0	983,412	0	1,006,025	0	
機械・装置	727,730	914	1,223,040	0	380,502	914	0	0	1,570,268	0	42,311,898	11,368,070	43,882,166	11,368,070	
車輛運搬具	1,033,604	0	0	0	775,201	0	0	0	258,403	0	3,742,402	0	4,000,805	0	
器具及び備品	4,015,850	675,209	2,099,516	560,000	1,350,090	121,582	0	0	4,765,276	1,113,627	37,753,168	2,292,658	42,518,444	3,406,285	
その他の固定資産(有形固定資産)計	68,242,713	676,123	3,322,556	560,000	2,563,763	122,496	0	0	69,001,506	1,113,627	84,807,904	13,660,728	153,809,410	14,774,355	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	0	0	567,074	0	75,609	0	0	0	491,465	0	75,609	0	567,074	0	
他無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	483,000	0	483,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	567,074	0	75,609	0	0	0	491,465	0	558,609	0	1,050,074	0	
その他の固定資産計	68,242,713	676,123	3,889,630	560,000	2,639,372	122,496	0	0	69,492,971	1,113,627	85,366,513	13,660,728	154,859,484	14,774,355	
基本財産及びその他の固定資産計	743,981,272	342,271,091	3,889,630	560,000	27,206,023	16,250,680	0	0	720,664,879	326,580,411	602,478,142	387,081,944	1,323,143,021	713,662,355	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	743,981,272	342,271,091	3,889,630	560,000	27,206,023	16,250,680	0	0	720,664,879	326,580,411	602,478,142	387,081,944	1,323,143,021	713,662,355	

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 きさく苑デイサービスセンター

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建 物 (基)	111,516,603	0	0	0	3,134,468	0	0	0	108,382,135	0	13,862,185	0	122,244,320	0	
基本財産合計	111,516,603	0	0	0	3,134,468	0	0	0	108,382,135	0	13,862,185	0	122,244,320	0	
【その他の固定資産 (有形固定資産) 】															
建 物 (固)	118,026	0	0	0	17,928	0	0	0	100,098	0	79,182	0	179,280	0	
構築物(固)	1,300,500	0	0	0	183,600	0	0	0	1,116,900	0	719,100	0	1,836,000	0	
機械・装置	840,907	0	0	0	183,468	0	0	0	657,439	0	810,314	0	1,467,753	0	
車輛運搬具	4,728,761	0	0	0	1,013,204	0	0	0	3,715,557	0	2,363,670	0	6,079,227	0	
器具及び備品	3,744,043	0	259,650	0	1,346,620	0	0	0	2,657,073	0	5,808,412	0	8,465,485	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	10,732,237	0	259,650	0	2,744,820	0	0	0	8,247,067	0	9,780,678	0	18,027,745	0	
【その他の固定資産 (無形固定資産) 】															
ソフトウェア	0	0	300,216	0	40,028	0	0	0	260,188	0	40,028	0	300,216	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	300,216	0	40,028	0	0	0	260,188	0	40,028	0	300,216	0	
その他の固定資産計	10,732,237	0	559,866	0	2,784,848	0	0	0	8,507,255	0	9,820,706	0	18,327,961	0	
基本財産及びその他の固定資産計	122,248,840	0	559,866	0	5,919,316	0	0	0	116,889,390	0	23,682,891	0	140,572,281	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	122,248,840	0	559,866	0	5,919,316	0	0	0	116,889,390	0	23,682,891	0	140,572,281	0	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地 (基)	57,622,400	0	0	0	0	0	0	0	57,622,400	0	0	0	57,622,400	0	
建 物 (基)	236,696,716	104,088,752	0	0	10,793,214	4,920,438	0	0	225,903,502	99,168,314	236,442,044	113,567,686	462,345,546	212,736,000	
基本財産合計	294,319,116	104,088,752	0	0	10,793,214	4,920,438	0	0	283,525,902	99,168,314	236,442,044	113,567,686	519,967,946	212,736,000	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
土 地 (固)	12,366,089	0	0	0	0	0	0	0	12,366,089	0	0	0	12,366,089	0	
建 物 (固)	51,903	0	0	0	3,114	0	0	0	48,789	0	4,152	0	52,941	0	
構築物(固)	1,368,925	644,047	0	0	217,262	159,600	0	0	1,151,663	484,447	2,309,962	1,909,553	3,461,625	2,394,000	
機械・装置	2,012,441	406,000	298,260	0	447,911	350,000	0	0	1,862,790	56,000	17,256,131	7,539,684	19,118,921	7,595,684	
車輛運搬具	4,879,879	0	0	0	1,005,739	0	0	0	3,874,140	0	3,207,324	0	7,081,464	0	
器具及び備品	7,573,532	456,946	2,450,639	1,631,200	1,608,982	222,902	0	0	8,415,189	1,865,244	11,292,564	465,956	19,707,753	2,331,200	
その他の固定資産（有形固定資産）計	28,252,769	1,506,993	2,748,899	1,631,200	3,283,008	732,502	0	0	27,718,660	2,405,691	34,070,133	9,915,193	61,788,793	12,320,884	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
他無形固定資産	579,600	0	0	0	302,400	0	0	0	277,200	0	2,595,600	0	2,872,800	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	579,600	0	0	0	302,400	0	0	0	277,200	0	2,595,600	0	2,872,800	0	
その他の固定資産計	28,832,369	1,506,993	2,748,899	1,631,200	3,585,408	732,502	0	0	27,995,860	2,405,691	36,665,733	9,915,193	64,661,593	12,320,884	
基本財産及びその他の固定資産計	323,151,485	105,595,745	2,748,899	1,631,200	14,378,622	5,652,940	0	0	311,521,762	101,574,005	273,107,777	123,482,879	584,629,539	225,056,884	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	323,151,485	105,595,745	2,748,899	1,631,200	14,378,622	5,652,940	0	0	311,521,762	101,574,005	273,107,777	123,482,879	584,629,539	225,056,884	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額			
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
建 物 (固)	44,127,849	0	453,192	0	3,671,036	0	0	0	40,910,005	0	32,737,337	0	73,647,342	0	
構築物(固)	1,436,400	0	0	0	151,200	0	0	0	1,285,200	0	226,800	0	1,512,000	0	
車輛運搬具	0	0	128,191	128,191	24,035	24,035	0	0	104,156	104,156	24,035	24,035	128,191	128,191	
器具及び備品	2,951,318	86,835	670,008	0	859,493	12,600	0	0	2,761,833	74,235	8,851,390	3,161,277	11,613,223	3,235,512	
その他の固定資産（有形固定資産）計	48,515,567	86,835	1,251,391	128,191	4,705,764	36,635	0	0	45,061,194	178,391	41,839,562	3,185,312	86,900,756	3,363,703	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
ソフトウェア	724,500	563,040	0	0	273,240	198,720	0	0	451,260	364,320	914,940	629,280	1,366,200	993,600	
その他の固定資産（無形固定資産）計	724,500	563,040	0	0	273,240	198,720	0	0	451,260	364,320	914,940	629,280	1,366,200	993,600	
その他の固定資産計	49,240,067	649,875	1,251,391	128,191	4,979,004	235,355	0	0	45,512,454	542,711	42,754,502	3,814,592	88,266,956	4,357,303	
基本財産及びその他の固定資産計	49,240,067	649,875	1,251,391	128,191	4,979,004	235,355	0	0	45,512,454	542,711	42,754,502	3,814,592	88,266,956	4,357,303	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	49,240,067	649,875	1,251,391	128,191	4,979,004	235,355	0	0	45,512,454	542,711	42,754,502	3,814,592	88,266,956	4,357,303	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)	摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
【その他の固定資産（有形固定資産）】													
構築物(固)	229,500	0	0	0	32,400	0	0	0	197,100	0	126,900	324,000	0
車輛運搬具	831,976	0	0	0	322,158	0	0	0	509,818	0	1,423,132	1,932,950	0
器具及び備品	128,160	0	0	0	49,626	0	0	0	78,534	0	219,222	297,756	0
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,189,636	0	0	0	404,184	0	0	0	785,452	0	1,769,254	2,554,706	0
その他の固定資産計	1,189,636	0	0	0	404,184	0	0	0	785,452	0	1,769,254	2,554,706	0
基本財産及びその他の固定資産計	1,189,636	0	0	0	404,184	0	0	0	785,452	0	1,769,254	2,554,706	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	1,189,636	0	0	0	404,184	0	0	0	785,452	0	1,769,254	2,554,706	0

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自平成31年 4月 1日 至令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			うち国庫補助金等の額			
【その他の固定資産（有形固定資産）】														
器具及び備品	161,188	0	0	0	69,120	0	0	0	92,068	0	322,652	0	414,720	0
その他の固定資産（有形固定資産）計	161,188	0	0	0	69,120	0	0	0	92,068	0	322,652	0	414,720	0
その他の固定資産計	161,188	0	0	0	69,120	0	0	0	92,068	0	322,652	0	414,720	0
基本財産及びその他の固定資産計	161,188	0	0	0	69,120	0	0	0	92,068	0	322,652	0	414,720	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	161,188	0	0	0	69,120	0	0	0	92,068	0	322,652	0	414,720	0

引 当 金 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 きさく苑

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	9,997,000	9,507,000 ()	10,358,000	()	9,146,000	
退職給付引当金	23,673,485	4,314,795 (-1,701,600)	4,755,970	()	23,232,310	
計	33,670,485	13,821,795 (-1,701,600)	15,113,970	()	32,378,310	

引 当 金 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 きさく苑デイサービスセンター

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,706,000	2,241,000 ()	2,706,000	()	2,241,000	
退職給付引当金	3,161,815	1,120,005 (-197,625)	449,850	()	3,831,970	
計	5,867,815	3,361,005 (-197,625)	3,155,850	()	6,072,970	

引 当 金 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 障害者支援施設ささく苑

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,634,000	6,842,000 ()	6,284,000	()	5,192,000	
退職給付引当金	12,700,985	1,790,890 ()	1,006,175	()	13,485,700	
計	17,334,985	8,632,890 ()	7,290,175	()	18,677,700	

引 当 金 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 元町にこにこ保育園

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,779,000	5,196,000 ()	4,779,000	()	5,196,000	
退職給付引当金	7,080,270	2,197,045 ()	672,580	()	8,604,735	
計	11,859,270	7,393,045 ()	5,451,580	()	13,800,735	

引 当 金 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 公益事業

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	313, 000	314, 000 ()	313, 000	()	314, 000	
退職給付引当金	1, 164, 930	227, 760 ()		()	1, 392, 690	
計	1, 477, 930	541, 760 ()	313, 000	()	1, 706, 690	

きさく苑拠点区分事業活動明細書

(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		鶴翔福祉会本部	特別養護老人ホームきさく苑	きさく苑短期入所生活介護施設	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ	収	介護保険事業収益	0	297,265,276	6,360,978	303,626,254	0	303,626,254
		施設介護料収益	0	234,881,846	0	234,881,846	0	234,881,846
		介護報酬収益	0	212,200,093	0	212,200,093	0	212,200,093
		利用者負担金収益(公費)	0	7,101,210	0	7,101,210	0	7,101,210
		利用者負担金収益(一般)	0	15,580,543	0	15,580,543	0	15,580,543
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	0	4,504,536	4,504,536	0	4,504,536
		介護報酬収益	0	0	4,436,320	4,436,320	0	4,436,320
		介護予防報酬収益	0	0	68,216	68,216	0	68,216
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	0	452,371	452,371	0	452,371
		介護負担金収益(一般)	0	0	452,371	452,371	0	452,371
	益	利用者等利用料収益	0	60,764,936	1,372,071	62,137,007	0	62,137,007
		施設サービス利用料収益	0	441,149	0	441,149	0	441,149
		食費収益(公費)	0	633,687	0	633,687	0	633,687
		食費収益(一般)	0	17,465,828	403,983	17,869,811	0	17,869,811
		食費収益(特定)	0	17,950,260	411,371	18,361,631	0	18,361,631
		居住費収益(一般)	0	13,627,801	257,027	13,884,828	0	13,884,828
		居住費収益(特定)	0	10,646,211	299,690	10,945,901	0	10,945,901
		その他の事業収益	0	1,618,494	32,000	1,650,494	0	1,650,494
		補助金事業収益(介(公費))	0	1,610,914	32,000	1,642,914	0	1,642,914
		その他の事業収益(介)	0	7,580	0	7,580	0	7,580
サ	経常経費寄附金収益	0	62,000	0	62,000	0	62,000	
	経常経費寄附金収益	0	62,000	0	62,000	0	62,000	
	サービス活動収益計(1)	0	297,327,276	6,360,978	303,688,254	0	303,688,254	
ビ	ス	人件費	5,891,400	212,026,779	10,160,866	228,079,045	0	228,079,045
		役員報酬	5,891,400	0	0	5,891,400	0	5,891,400
		職員給料	0	139,024,437	6,951,197	145,975,634	0	145,975,634
		正職員	0	92,780,884	4,639,038	97,419,922	0	97,419,922
		契約職員	0	5,788,958	289,442	6,078,400	0	6,078,400
		正職員諸手当	0	39,549,699	1,977,479	41,527,178	0	41,527,178
		契約職員諸手当	0	904,896	45,238	950,134	0	950,134
		職員賞与	0	13,337,163	572,178	13,909,341	0	13,909,341
		正職員賞与	0	12,586,476	536,465	13,122,941	0	13,122,941
		契約職員賞与	0	750,687	35,713	786,400	0	786,400
	活	賞与引当金繰入	0	8,815,000	331,000	9,146,000	0	9,146,000
		非常勤職員給与	0	13,916,899	687,236	14,604,135	0	14,604,135
		非常勤職員給与	0	12,089,048	604,447	12,693,495	0	12,693,495
		非常勤職員諸手当	0	1,655,851	82,789	1,738,640	0	1,738,640
		非常勤職員賞与	0	172,000	0	172,000	0	172,000
		派遣職員費	0	7,031,567	351,573	7,383,140	0	7,383,140
		退職給付費用	0	4,548,000	0	4,548,000	0	4,548,000
		退職共済掛金	0	430,830	0	430,830	0	430,830
		退職給与引当金繰入	0	4,117,170	0	4,117,170	0	4,117,170
		法定福利費	0	25,353,713	1,267,682	26,621,395	0	26,621,395
	費	事業費	83,070	53,099,774	1,412,772	54,595,616	0	54,595,616
		給食費	0	18,852,363	386,537	19,238,900	0	19,238,900
		介護用品費	0	1,824,302	105,856	1,930,158	0	1,930,158
保健衛生費		0	3,307,182	165,352	3,472,534	0	3,472,534	
医療費		0	10,000	0	10,000	0	10,000	
教養娯楽費		0	627,342	24,536	651,878	0	651,878	
日用品費		0	257,796	12,884	270,680	0	270,680	
水道光熱費		0	14,493,162	344,133	14,837,295	0	14,837,295	
燃料費		0	3,722,069	93,052	3,815,121	0	3,815,121	
消耗器具備品費		0	1,834,506	91,718	1,926,224	0	1,926,224	
保険料		83,070	647,206	83,388	813,664	0	813,664	
賃借料		0	6,869,244	51,880	6,921,124	0	6,921,124	
車輛費		0	654,602	53,436	708,038	0	708,038	
減	事務費	763,632	56,197,170	1,790,029	58,750,831	0	58,750,831	
	福利厚生費	0	1,158,975	57,943	1,216,918	0	1,216,918	
	職員被服費	0	477,932	23,891	501,823	0	501,823	
	旅費交通費	301,464	484,396	0	785,860	0	785,860	
	研修研究費	0	621,795	0	621,795	0	621,795	
	事務消耗品費	14,045	2,891,149	144,551	3,049,745	0	3,049,745	
	印刷製本費	0	264,360	0	264,360	0	264,360	
	修繕費	0	4,120,794	206,034	4,326,828	0	4,326,828	
	通信運搬費	604	910,880	45,225	956,709	0	956,709	
	会議費	324,630	0	0	324,630	0	324,630	
の	広報費	0	1,366,390	0	1,366,390	0	1,366,390	
	業務委託費	28,100	39,532,903	1,204,128	40,765,131	0	40,765,131	
	委託費	28,100	13,767,285	677,454	14,472,839	0	14,472,839	
	給食委託費	0	22,751,641	526,674	23,278,315	0	23,278,315	
	医師委託費	0	3,013,977	0	3,013,977	0	3,013,977	
	手数料	7,249	264,406	13,566	285,221	0	285,221	
	土地・建物賃借料	0	744,000	0	744,000	0	744,000	
	租税公課	2,540	474,653	0	477,193	0	477,193	

きさく苑拠点区分事業活動明細書

(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		鶴翔福祉会本部	特別養護老人ホームきさく苑	きさく苑短期入所生活介護施設	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	保守料	0	1,910,600	94,691	2,005,291	0	2,005,291
	渉外費	0	90,495	0	90,495	0	90,495
	諸会費	75,000	286,682	0	361,682	0	361,682
	雑費	10,000	596,760	0	606,760	0	606,760
	利用者負担軽減額	0	2,555,337	81,121	2,636,458	0	2,636,458
	利用者負担軽減額	0	2,555,337	81,121	2,636,458	0	2,636,458
	減価償却費	12,500	27,193,523	0	27,206,023	0	27,206,023
	建物減価償却費（基本財産）	0	24,566,651	0	24,566,651	0	24,566,651
	建物減価償却費（その他の固定資産）	0	12,768	0	12,768	0	12,768
	構築物減価償却費	0	45,202	0	45,202	0	45,202
	機械及び装置減価償却費	0	380,502	0	380,502	0	380,502
	器具及び備品減価償却費	12,500	1,337,590	0	1,350,090	0	1,350,090
	車輛運搬具減価償却費	0	775,201	0	775,201	0	775,201
	その他の減価償却費	0	75,609	0	75,609	0	75,609
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-16,250,680	0	-16,250,680	0	-16,250,680
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-16,250,680	0	-16,250,680	0	-16,250,680
	サービス活動費用計(2)	6,750,602	334,821,903	13,444,788	355,017,293	0	355,017,293
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,750,602	-37,494,627	-7,083,810	-51,329,039	0	-51,329,039
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収						
	受取利息配当金収益	131	1,499	0	1,630	0	1,630
	受取利息配当金収益	131	1,499	0	1,630	0	1,630
	その他のサービス活動外収益	55,404	1,840,194	0	1,895,598	0	1,895,598
	受入研修費収益	0	84,000	0	84,000	0	84,000
	利用者等外給食収益	55,404	979,776	0	1,035,180	0	1,035,180
	雑収益	0	776,418	0	776,418	0	776,418
	雑収益	0	776,418	0	776,418	0	776,418
	サービス活動外収益計(4)	55,535	1,841,693	0	1,897,228	0	1,897,228
	費						
	支払利息	0	19,717	0	19,717	0	19,717
	支払利息	0	19,717	0	19,717	0	19,717
特 別 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	91,684	1,635,289	0	1,726,973	0	1,726,973
	利用者等外給食費	91,684	1,635,289	0	1,726,973	0	1,726,973
	サービス活動外費用計(5)	91,684	1,655,006	0	1,746,690	0	1,746,690
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-36,149	186,687	0	150,538	0	150,538
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,786,751	-37,307,940	-7,083,810	-51,178,501	0	-51,178,501
増 減 の 部	収						
	事業区分間繰入金収益	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	事業区分間繰入金収益	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	拠点区分間繰入金収益	5,127,600	0	0	5,127,600	0	5,127,600
	拠点区分間繰入金収益	5,127,600	0	0	5,127,600	0	5,127,600
	サービス区分間繰入金収益	1,963,800	0	0	1,963,800	-1,963,800	0
	サービス区分間繰入金収益	1,963,800	0	0	1,963,800	-1,963,800	0
	特別収益計(8)	7,091,400	1,000,000	0	8,091,400	-1,963,800	6,127,600
	費						
	固定資産売却損・処分損	1	0	0	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	0	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	560,000	0	560,000	0	560,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	560,000	0	560,000	0	560,000
	サービス区分間繰入金費用	0	1,963,800	0	1,963,800	-1,963,800	0
	サービス区分間繰入金費用	0	1,963,800	0	1,963,800	-1,963,800	0
	特別費用計(9)	1	2,523,800	0	2,523,801	-1,963,800	560,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,091,399	-1,523,800	0	5,567,599	0	5,567,599
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	304,648	-38,831,740	-7,083,810	-45,610,902	0	-45,610,902
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	304,648	-38,831,740	-7,083,810	-45,610,902	0	-45,610,902
	繰越						
	前期繰越活動増減差額(15)	15,730,707	244,088,409	13,898,750	273,717,866	0	273,717,866
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	16,035,355	205,256,669	6,814,940	228,106,964	0	228,106,964
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	36,061,637	0	36,061,637	0	36,061,637
	修繕積立金取崩額	0	16,330,160	0	16,330,160	0	16,330,160
	備品等購入積立金取崩額	0	19,731,477	0	19,731,477	0	19,731,477
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	16,035,355	241,318,306	6,814,940	264,168,601	0	264,168,601

勘定科目		まさく苑デイサービスセンター	まさく苑ケアセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ イ ビ ス 活 動 増 減 の 用	収 益	介護保険事業収益	72,176,653	16,143,181	88,319,834	0	88,319,834
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	57,721,921	0	57,721,921	0	57,721,921
		介護報酬収益	57,721,921	0	57,721,921	0	57,721,921
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,568,469	0	5,568,469	0	5,568,469
		介護負担金収益（一般）	5,568,469	0	5,568,469	0	5,568,469
		居宅介護支援介護料収益	0	15,329,827	15,329,827	0	15,329,827
		居宅介護支援介護料収益	0	15,329,827	15,329,827	0	15,329,827
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	4,360,063	0	4,360,063	0	4,360,063
		事業費収益	3,899,467	0	3,899,467	0	3,899,467
		事業負担金収益（公費）	72,256	0	72,256	0	72,256
		事業負担金収益（一般）	388,340	0	388,340	0	388,340
		利用者等利用料収益	4,481,200	0	4,481,200	0	4,481,200
		食費収益（一般）	4,009,600	0	4,009,600	0	4,009,600
		介護予防・日常支援総合事業利用料収益	471,600	0	471,600	0	471,600
		その他の事業収益	45,000	813,354	858,354	0	858,354
		補助金事業収益（介（公費）	45,000	0	45,000	0	45,000
		受託事業収益（介（公費）	0	813,354	813,354	0	813,354
		サービス活動収益計（1）	72,176,653	16,143,181	88,319,834	0	88,319,834
	ビ ス 活 動 増 減 の 用	人件費	45,623,989	15,271,528	60,895,517	0	60,895,517
		職員給料	23,916,969	9,070,782	32,987,751	0	32,987,751
		正職員	15,198,451	7,486,540	22,684,991	0	22,684,991
		契約職員	1,850,400	0	1,850,400	0	1,850,400
		正職員諸手当	6,598,512	1,584,242	8,182,754	0	8,182,754
		契約職員諸手当	269,606	0	269,606	0	269,606
		職員賞与	2,428,152	1,096,563	3,524,715	0	3,524,715
		正職員賞与	2,201,152	1,096,563	3,297,715	0	3,297,715
		契約職員賞与	227,000	0	227,000	0	227,000
賞与引当金繰入		1,499,000	742,000	2,241,000	0	2,241,000	
非常勤職員給与		12,589,573	2,030,750	14,620,323	0	14,620,323	
非常勤職員給与		11,325,575	2,030,750	13,356,325	0	13,356,325	
非常勤職員諸手当		905,998	0	905,998	0	905,998	
非常勤職員賞与		358,000	0	358,000	0	358,000	
退職給付費用		679,765	222,515	902,280	0	902,280	
退職共済掛金		25,980	8,520	34,500	0	34,500	
退職給与引当金繰入		653,785	213,995	867,780	0	867,780	
法定福利費		4,510,530	2,108,918	6,619,448	0	6,619,448	
事業費		11,783,841	777,958	12,561,799	0	12,561,799	
給食費		3,888,181	0	3,888,181	0	3,888,181	
保健衛生費		82,062	0	82,062	0	82,062	
教養娯楽費		623,231	0	623,231	0	623,231	
日用品費		158,177	0	158,177	0	158,177	
水道光熱費		2,964,892	308,039	3,272,931	0	3,272,931	
燃料費		631,275	65,588	696,863	0	696,863	
消耗器具備品費		207,426	0	207,426	0	207,426	
保険料		441,161	101,048	542,209	0	542,209	
賃借料		1,818,547	198,594	2,017,141	0	2,017,141	
車輛費		968,889	104,689	1,073,578	0	1,073,578	
事務費	7,658,754	932,458	8,591,212	0	8,591,212		
福利厚生費	340,178	71,990	412,168	0	412,168		

きさく苑デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(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			きさく苑デイサービスセンター	きさく苑ケアセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
部		土地・建物賃借料	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
		租税公課	167,000	0	167,000	0	167,000
		保守料	13,200	0	13,200	0	13,200
		渉外費	13,407	16,300	29,707	0	29,707
		諸会費	56,300	2,000	58,300	0	58,300
		雑費	157,843	15,357	173,200	0	173,200
		利用者負担軽減額	190,760	0	190,760	0	190,760
		利用者負担軽減額	190,760	0	190,760	0	190,760
		減価償却費	5,875,569	43,747	5,919,316	0	5,919,316
		建物減価償却費（基本財産）	3,134,468	0	3,134,468	0	3,134,468
		建物減価償却費（その他の固定資産）	17,928	0	17,928	0	17,928
		構築物減価償却費	166,320	17,280	183,600	0	183,600
		機械及び装置減価償却費	183,468	0	183,468	0	183,468
		器具及び備品減価償却費	1,320,153	26,467	1,346,620	0	1,346,620
		車輛運搬具減価償却費	1,013,204	0	1,013,204	0	1,013,204
		その他の減価償却費	40,028	0	40,028	0	40,028
		サービス活動費用計(2)	71,132,913	17,025,691	88,158,604	0	88,158,604
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,043,740	-882,510	161,230	0	161,230
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	39	21	60	0	60
		受取利息配当金収益	39	21	60	0	60
		その他のサービス活動外収益	395,766	137,970	533,736	0	533,736
		利用者等外給食収益	395,766	137,970	533,736	0	533,736
		サービス活動外収益計(4)	395,805	137,991	533,796	0	533,796
	費 用	支払利息	359,336	0	359,336	0	359,336
		支払利息	359,336	0	359,336	0	359,336
		その他のサービス活動外費用	459,591	139,926	599,517	0	599,517
		利用者等外給食費	394,791	139,926	534,717	0	534,717
		雑損失	64,800	0	64,800	0	64,800
		サービス活動外費用計(5)	818,927	139,926	958,853	0	958,853
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-423,122	-1,935	-425,057	0	-425,057
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	620,618	-884,445	-263,827	0	-263,827	
特別増減の部	収 益						
		特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費 用						
		特別費用計(9)	0	0	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			620,618	-884,445	-263,827	0	-263,827
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			620,618	-884,445	-263,827	0	-263,827
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		67,811,093	-6,027,603	61,783,490	0	61,783,490
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		68,431,711	-6,912,048	61,519,663	0	61,519,663
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		7,708,494	530,000	8,238,494	0	8,238,494
	修繕積立金取崩額		3,208,494	330,000	3,538,494	0	3,538,494
	備品等購入積立金取崩額		4,500,000	200,000	4,700,000	0	4,700,000
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)			76,140,205	-6,382,048	69,758,157	0	69,758,157

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動明細書

(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		障害者支援施設さく苑(先分)	障害者支援施設さく苑(施設)	さく苑障害福祉短期入所事業所	相談室ういんぐ	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	障害福祉サービス等事業収益	92,488,697	45,171,507	7,696,626	487,787	145,844,617	0	145,844,617
	自立支援給付費収益	91,358,141	32,922,352	6,090,157	487,787	130,858,437	0	130,858,437
	介護給付費収益	91,358,141	32,922,352	6,090,157	0	130,370,650	0	130,370,650
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	487,787	487,787	0	487,787
	利用者負担金収益	0	0	7,536	0	7,536	0	7,536
	補足給付費収益	0	1,582,604	0	0	1,582,604	0	1,582,604
	特定障害者特別給付費収益	0	1,582,604	0	0	1,582,604	0	1,582,604
	特定費用収益	0	10,666,551	514,212	0	11,180,763	0	11,180,763
	特定費用収益	0	10,522,551	0	0	10,522,551	0	10,522,551
	特定費用収益(食費)	0	0	324,924	0	324,924	0	324,924
	特定費用収益(光熱水費)	0	0	189,288	0	189,288	0	189,288
	特定費用収益(その他)	0	144,000	0	0	144,000	0	144,000
	その他の事業収益	1,130,556	0	1,084,721	0	2,215,277	0	2,215,277
	補助金事業収益(障(公費)	628,360	0	980,764	0	1,609,124	0	1,609,124
	補助金事業収益(障(一般)	453,200	0	0	0	453,200	0	453,200
	受託事業収益(障(公費)	0	0	103,957	0	103,957	0	103,957
	日中支援受託収入	0	0	61,905	0	61,905	0	61,905
	日中支援利用者負担金収入	0	0	14,635	0	14,635	0	14,635
	日中支援食費収入	0	0	18,233	0	18,233	0	18,233
	日中支援光熱水費収入	0	0	9,184	0	9,184	0	9,184
	その他の事業収益(障	48,996	0	0	0	48,996	0	48,996
サービス活動収益計(1)		92,488,697	45,171,507	7,696,626	487,787	145,844,617	0	145,844,617
人件費	人件費	58,642,421	28,884,496	5,415,824	4,425,698	97,368,439	0	97,368,439
	職員給料	38,726,414	19,987,796	3,747,701	2,941,786	65,403,697	0	65,403,697
	正職員	26,796,185	13,830,269	2,593,170	2,321,880	45,541,504	0	45,541,504
	契約職員	725,462	374,432	70,206	0	1,170,100	0	1,170,100
	正職員諸手当	11,155,525	5,757,680	1,079,560	619,906	18,612,671	0	18,612,671
	契約職員諸手当	49,242	25,415	4,765	0	79,422	0	79,422
	職員賞与	5,582,941	2,692,614	504,864	490,370	9,270,789	0	9,270,789
	正職員賞与	5,539,541	2,670,214	500,664	490,370	9,200,789	0	9,200,789
	契約職員賞与	43,400	22,400	4,200	0	70,000	0	70,000
	賞与引当金繰入	3,037,000	1,568,000	294,000	293,000	5,192,000	0	5,192,000
	非常勤職員給与	1,693,766	869,031	162,940	0	2,725,737	0	2,725,737
	非常勤職員給与	1,551,749	803,096	150,580	0	2,505,425	0	2,505,425
	非常勤職員諸手当	132,017	65,935	12,360	0	210,312	0	210,312
	非常勤職員賞与	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
	退職給付費用	2,303,610	0	0	137,020	2,440,630	0	2,440,630
	退職共済掛金	601,640	0	0	48,100	649,740	0	649,740
	退職給与引当金繰入	1,701,970	0	0	88,920	1,790,890	0	1,790,890
	法定福利費	7,298,690	3,767,055	706,319	563,522	12,335,586	0	12,335,586
	事業費	9,726,280	8,679,659	1,011,480	0	19,417,419	0	19,417,419
	給食費	1,049,064	3,801,902	239,916	0	5,090,882	0	5,090,882
活動費	介護用品費	756,871	390,629	73,238	0	1,220,738	0	1,220,738
	保健衛生費	580,381	265,217	49,722	0	895,320	0	895,320
	教養娯楽費	256,020	132,126	32,922	0	421,068	0	421,068
	日用品費	42,294	21,818	11,527	0	75,639	0	75,639
	水道光熱費	4,229,739	2,182,404	409,201	0	6,821,344	0	6,821,344
	燃料費	1,159,494	598,451	37,406	0	1,795,351	0	1,795,351
	消耗器具備品費	237,506	327,749	78,418	0	643,673	0	643,673
	保険料	214,588	67,752	20,847	0	303,187	0	303,187
	賃借料	926,764	838,772	54,556	0	1,820,092	0	1,820,092
	車輛費	273,559	52,839	3,727	0	330,125	0	330,125
	事務費	6,281,996	7,483,530	783,113	175,610	14,724,249	0	14,724,249
	福利厚生費	328,449	169,518	31,782	13,228	542,977	0	542,977
	職員被服費	166,206	85,779	16,080	405	268,470	0	268,470
	旅費交通費	102,868	0	0	391	103,259	0	103,259
	研修研究費	236,240	0	0	4,786	241,026	0	241,026
	事務消耗品費	880,119	454,244	85,168	99,800	1,519,331	0	1,519,331
	印刷製本費	56,284	0	0	0	56,284	0	56,284
	修繕費	1,506,549	777,561	145,787	0	2,429,897	0	2,429,897
	通信運搬費	156,246	80,631	15,111	57,000	308,988	0	308,988
	広報費	39,553	0	0	0	39,553	0	39,553
費用	業務委託費	2,098,371	5,762,922	459,205	0	8,320,498	0	8,320,498
	委託費	1,329,948	794,508	145,919	0	2,270,375	0	2,270,375
	給食委託費	0	4,968,414	313,286	0	5,281,700	0	5,281,700
	医師委託費	768,423	0	0	0	768,423	0	768,423
	手数料	48,408	961	1,500	0	50,869	0	50,869
	租税公課	183,312	0	0	0	183,312	0	183,312
	保守料	294,356	151,914	28,480	0	474,750	0	474,750
	渉外費	16,577	0	0	0	16,577	0	16,577
	諸会費	158,418	0	0	0	158,418	0	158,418
	雑費	10,040	0	0	0	10,040	0	10,040
	減価償却費	14,287,396	0	91,226	0	14,378,622	0	14,378,622
	建物減価償却費(基本財産)	10,793,214	0	0	0	10,793,214	0	10,793,214
	建物減価償却費(その他の固定資産)	3,114	0	0	0	3,114	0	3,114
	構築物減価償却費	217,262	0	0	0	217,262	0	217,262
	機械及び装置減価償却費	447,911	0	0	0	447,911	0	447,911
	器具及び備品減価償却費	1,517,756	0	91,226	0	1,608,982	0	1,608,982
	車輛運搬具減価償却費	1,005,739	0	0	0	1,005,739	0	1,005,739
	その他の減価償却費	302,400	0	0	0	302,400	0	302,400

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動明細書

(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			障害者支援施設さく苑 (生分)	障害者支援施設さく苑 (備設)	さく苑障害福祉施設入所事業所	相談室ういんぐ	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 入	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,568,472	0	-84,468	0	-5,652,940	0	-5,652,940
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,568,472	0	-84,468	0	-5,652,940	0	-5,652,940
		サービス活動費用計(2)	83,369,621	45,047,685	7,217,175	4,601,308	140,235,789	0	140,235,789
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,119,076	123,822	479,451	-4,113,521	5,608,828	0	5,608,828
		受取利息配当金収益	4,648	0	0	0	4,648	0	4,648
		受取利息配当金収益	4,648	0	0	0	4,648	0	4,648
		その他のサービス活動外収益	712,652	0	0	73,872	786,524	0	786,524
		受入研修費収益	38,000	0	0	0	38,000	0	38,000
		利用者等外給食収益	602,024	0	0	73,872	675,896	0	675,896
		雑収益	72,628	0	0	0	72,628	0	72,628
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	雑収益	72,628	0	0	0	72,628	0	72,628
		サービス活動外収益計(4)	717,300	0	0	73,872	791,172	0	791,172
		支払利息	4,806	0	0	0	4,806	0	4,806
		支払利息	4,806	0	0	0	4,806	0	4,806
		その他のサービス活動外費用	901,180	42,755	0	110,792	1,054,727	0	1,054,727
		利用者等外給食費	901,180	42,755	0	110,792	1,054,727	0	1,054,727
		サービス活動外費用計(5)	905,986	42,755	0	110,792	1,059,533	0	1,059,533
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-188,686	-42,755	0	-36,920	-268,361	0	-268,361
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,930,390	81,067	479,451	-4,150,441	5,340,467	0	5,340,467
		収益	1,000,000	1,000,000	0	4,200,000	6,200,000	-6,200,000	0
特 別 増 減 の 部	費 用	サービス区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0	4,200,000	6,200,000	-6,200,000	0
		サービス区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0	4,200,000	6,200,000	-6,200,000	0
		特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000	0	4,200,000	6,200,000	-6,200,000	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	0	0	1	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	0	0	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	730,200	0	901,000	0	1,631,200	0	1,631,200
		国庫補助金等特別積立金積立額	730,200	0	901,000	0	1,631,200	0	1,631,200
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	0	0	0	1,963,800	0	1,963,800
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	0	0	0	1,963,800	0	1,963,800
		サービス区分間繰入金費用	5,200,000	1,000,000	0	0	6,200,000	-6,200,000	0
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	増 減 差 額	サービス区分間繰入金費用	5,200,000	1,000,000	0	0	6,200,000	-6,200,000	0
		特別費用計(9)	7,894,001	1,000,000	901,000	0	9,795,001	-6,200,000	3,595,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,894,001	0	-901,000	4,200,000	-3,595,001	0	-3,595,001
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,036,389	81,067	-421,549	49,559	1,745,466	0	1,745,466
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	0
		法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	0
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	2,036,389	81,067	-421,549	49,559	1,745,466	0	1,745,466
		前期繰越活動増減差額(15)	199,561,672	4,648,226	3,345,591	-9,522	207,545,967	0	207,545,967
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	201,598,061	4,729,293	2,924,042	40,037	209,291,433	0	209,291,433
		基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	0
活 動 増 減 差 額 の 部	増 減 差 額	その他の積立金取崩額(18)	96,732	8,800,000	5,110,000	0	14,006,732	0	14,006,732
		修繕積立金取崩額	96,732	8,800,000	4,990,000	0	13,466,732	0	13,466,732
		備品等購入積立金取崩額	0	420,000	120,000	0	540,000	0	540,000
		その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	201,694,793	13,529,293	8,034,042	40,037	223,298,165	0	223,298,165

借入金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	北洋銀行	きさく苑デザイナー ビスセンター	31,434,601		2,565,602	28,868,999 (2,592,671)		1.050	359,336		R12.10.20	施設整備資金			
	計		31,434,601		2,565,602	28,868,999 (2,592,671)			359,336						
長期運営資金借入金															
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計														
合 計			31,434,601		2,565,602	28,868,999 (2,592,671)			359,336						

寄 附 金 収 益 明 細 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
					きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	公益事業	収益事業
(株)ソルハホールディングス	経常	1	20,000,000					20,000,000		
松本拓二		1	30,000		30,000					
宮田とし子		1	10,000		10,000					
今川美紀子		1	2,000		2,000					
安川哲男		1	20,000		20,000					
区分小計		5	20,062,000		62,000			20,000,000		
	運営									
区分小計										
	施設									
区分小計										
	償還									
区分小計										
	固定									
区分小計										
合 計		5	20,062,000		62,000			20,000,000		

補助金事業等収益明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

(単位：円)

[illegible]

補助金事業等収益明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
						きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこにこ保育園	公益事業	収益事業
区分小計											
	償還										
区分小計											
合 計		21,698,804		21,698,804	2,319,391	1,642,914	45,000	2,062,324	17,948,566		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

1) 事業区分間繰入金明細書 (単位：円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
収益事業	社会福祉事業	収益事業収入	1,000,000	特養サービス区分繰入金

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
障害者支援施設きさく苑	きさく苑	介護給付費収入	1,963,800	本部サービス区分繰入金
元町にこにこ保育園	きさく苑	保育所委託費収入	3,163,800	本部サービス区分繰入金

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 2年 3月31日現在

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	2,000,000	運転資金
	小 計		2,000,000	
長期				
	小 計			
	合 計		2,000,000	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小 計			
長期	きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	4,700,000	運転資金
	障害者支援施設きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	3,250,000	運転資金
	障害者支援施設きさく苑	きさく苑ケアセンター	1,000,000	運転資金
	障害者支援施設きさく苑	きさく苑	20,000,000	運転資金
	小 計		28,950,000	
	合 計		28,950,000	

基本金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳					
			きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	公益事業	収益事業
	前年度末残高	287,875,000	187,118,750	23,030,000	77,726,250			
	第一号基本金	287,875,000	187,118,750	23,030,000	77,726,250			
	第二号基本金							
	第三号基本金							
第一号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
第二号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
第三号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
	当期末残高	287,875,000	187,118,750	23,030,000	77,726,250			
	第一号基本金	287,875,000	187,118,750	23,030,000	77,726,250			
	第二号基本金							
	第三号基本金							

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

別紙3 (⑦)
(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		きさく苑	障害者支援施設き さく苑	元町にこここ保育 園
前 期 繰 越 額					448,516,711	342,271,091	105,595,745	649,875
当 期 積 立 額	避難用散歩車				128,191			128,191
	国庫補助金等特別積立金積立							
	自動寝返り支援ベッド				901,000		901,000	
	国庫補助金等特別積立金積立							
	見守りケアシステム内蔵ベッド				277,000		277,000	
	国庫補助金等特別積立金積立							
	昇降式平行棒				453,200		453,200	
	国庫補助金等特別積立金積立							
	見守りケアシステム内蔵ベッド				560,000	560,000		
	国庫補助金等特別積立金積立							
当期積立額合計					2,319,391	560,000	1,631,200	128,191
当 期 取 崩 額	4月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	4月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	4月分国庫補助金等特別積立金取崩				17,000			17,000
	5月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	5月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	5月分国庫補助金等特別積立金取崩				17,000			17,000
	6月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	6月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	6月分国庫補助金等特別積立金取崩				17,000			17,000
	7月分国庫補助金等特別積立金取崩				17,000			17,000
	7月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	7月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	8月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	8月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	8月分国庫補助金等特別積立金取崩				17,000			17,000
	9月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	9月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	9月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	10月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	10月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	10月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	11月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	11月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	11月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	12月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	12月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	12月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

別紙3 (⑦)
(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		きさく苑	障害者支援施設き さく苑	元町にこにこ保育 園
	1月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	1月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	1月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	2月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	2月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	2月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	3月分国庫補助金等特別積立金取崩				1,350,000	1,350,000		
	3月分国庫補助金等特別積立金取崩				460,000		460,000	
	3月分国庫補助金等特別積立金取崩				20,000			20,000
	国庫補助金等特別積立金取崩				84,468		84,468	
	平成31年度							
	国庫補助金等特別積立金取崩				50,680	50,680		
	国庫補助金等特別積立金取崩				48,472		48,472	
	国庫補助金等特別積立金取崩				10,355			10,355
	当期取崩額合計				22,138,975	16,250,680	5,652,940	235,355
	当 期 末 残 高				428,697,127	326,580,411	101,574,005	542,711

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福社会
拠点区分 きさく苑

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立金	16,330,160		16,330,160		
備品等購入積立金	19,731,477		19,731,477		
計	36,061,637		36,061,637		

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	16,330,160		16,330,160		
備品等購入積立資	19,731,477		19,731,477		
計	36,061,637		36,061,637		

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 きさく苑デイサービスセンター

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立金	3, 538, 494		3, 538, 494		
備品等購入積立金	4, 700, 000		4, 700, 000		
計	8, 238, 494		8, 238, 494		

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	3, 538, 494		3, 538, 494		
備品等購入積立資	4, 700, 000		4, 700, 000		
計	8, 238, 494		8, 238, 494		

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福社会
拠点区分 障害者支援施設きさく苑

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立金	26,424,220		13,466,732	12,957,488	
備品等購入積立金	27,582,512		540,000	27,042,512	
計	54,006,732		14,006,732	40,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	26,424,220	1,595,543	15,062,275	12,957,488	
備品等購入積立資	27,582,512		540,000	27,042,512	
計	54,006,732	1,595,543	15,602,275	40,000,000	

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
拠点区分 元町にこここ保育園

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	10,000,000			10,000,000	
修繕積立金	6,000,000			6,000,000	
備品等購入積立金	4,400,000			4,400,000	
施設整備積立金	9,000,000			9,000,000	
計	29,400,000			29,400,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	10,000,000			10,000,000	
修繕積立資産	6,000,000			6,000,000	
備品等購入積立資	4,400,000			4,400,000	
施設整備積立資産	9,000,000			9,000,000	
計	29,400,000			29,400,000	

財 産 目 録
令和 2 年 3 月 31 日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
預金	北海道銀行北都支店普通預金（本部サービス区分）	—	運転資金として	—	—	8,493,915
預金	北海道銀行北都支店普通預金（特養・短期入所サービス区分）	—	運転資金として	—	—	23,365,344
預金	北海道銀行北都支店普通預金（障害拠点区分）	—	運転資金として	—	—	37,192,089
預金	北海道銀行北都支店普通預金（デイサービス区分）	—	運転資金として	—	—	5,744,318
預金	北海道銀行北都支店普通預金（ケアセンターサービス区分）	—	運転資金として	—	—	1,114,021
預金	北海道銀行北都支店普通預金（介護予防拠点区分）	—	運転資金として	—	—	195,181
預金	北海道銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	運転資金として	—	—	12,181,301
預金	北洋銀行北都支店定期預金（保育園サービス区分）	—	運転資金として	—	—	21,000,000
預金	北洋銀行北都支店普通預金（本部サービス区分）	—	運転資金として	—	—	4,468,267
預金	北洋銀行北都支店普通預金（特養・短期入所サービス区分）	—	運転資金として	—	—	4,425,435
預金	北洋銀行北都支店普通預金（障害拠点区分）	—	運転資金として	—	—	13,678,249
預金	北洋銀行北都支店普通預金（デイサービス区分）	—	運転資金として	—	—	1,154,826
預金	北洋銀行北都支店普通預金（ケアセンターサービス区分）	—	運転資金として	—	—	559,998
預金	北洋銀行北都支店普通預金（介護予防拠点区分）	—	運転資金として	—	—	988,506
預金	北洋銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	運転資金として	—	—	-8,126,995
預金	北洋銀行北都支店普通預金（収益事業区分）	—	運転資金として	—	—	3,495,020
預金	ゆうちょ銀行（本部サービス区分）	—	運転資金として	—	—	1,015,314
	小計					130,944,789
事業未収金		—	12～3月分介護報酬等	—	—	91,194,781
未収補助金		—	社会福祉法人減免補助金他	—	—	8,971,883
貯蔵品		—	商品券	—	—	21,000
立替金		—	契約職員共済掛金等	—	—	12,770
前払費用		—	火災保険料等	—	—	2,195,855
流動資産合計						233,341,078
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2、4、68～76	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームきさく苑等に使用している	—	—	122,447,600
	(障害きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2、4、68～76	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設きさく苑等に使用している	—	—	57,622,400
	小計					180,070,000
建物	(きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2	1997年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームきさく苑等に使用している	1,045,835,937	517,111,629	528,724,308
	(障害きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2	1997年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設きさく苑等に使用している	462,345,546	236,442,044	225,903,502
	(きさく苑デイサービスセンター拠点) 札幌市白石区川下4条6丁目2-23	2015年度	第2種社会福祉事業である、きさく苑デイサービスセンター等に使用している	122,244,320	13,862,185	108,382,135
	小計					863,009,945
基本財産合計						1,043,079,945
(2) その他の固定資産						
土地	(きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-3、29～34、36～41、59～65、67、132～134、136～138、140～154	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームきさく苑等に使用している	—	—	62,184,911
	(障害きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-3、29～34、36～41、132、135～138、140～154	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設きさく苑等に使用している	—	—	12,366,089
	小計					74,551,000
建物	(きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2	2018年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームきさく苑等に使用している	217,059	17,024	200,035
	(障害きさく苑拠点) 札幌市白石区川下2128-2	2018年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設きさく苑等に使用している	52,941	4,152	48,789
	(きさく苑デイサービスセンター拠点) 札幌市白石区川下4条6丁目2-23	2015年度	第2種社会福祉事業である、きさく苑デイサービスセンター等に使用している	179,280	79,182	100,098
	(元町にこにこ保育園拠点) 札幌市東区北23条東16丁目1-11 元町メディカルビル4・5階	2011年度	第2種社会福祉事業である、元町にこにこ保育園に使用している	73,647,342	32,737,337	40,910,005
	小計					41,258,927
構築物	正面看板及び誘導用看板他	—	案内用	—	—	3,773,476
機械及び装置	入浴リフト他	—	介護用	—	—	4,090,497
車両運搬具	トヨタハイエース他5台	—	利用者送迎用	—	—	8,462,074
器具及び備品	簡易ステージ、耐火金庫他	—		—	—	18,769,973
ソフトウェア	介護ソフト	—		—	—	751,653
退職給付引当資産		—	退職金支給のための引当資産	—	—	50,547,405
人件費積立資産	北洋銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	将来における人件費増に備えるため積み立てている預金	—	—	10,000,000
修繕積立資産	北海道銀行北都支店定期預金（生活介護サービス区分）	—	将来における修繕費増に備えるため積み立てている預金	—	—	10,000,000
	北洋銀行北都支店定期預金（生活介護サービス区分）	—	将来における修繕費増に備えるため積み立てている預金	—	—	2,957,488
	北洋銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	将来における修繕費増に備えるため積み立てている預金	—	—	6,000,000

備品等購入積立資産	小計					18,957,488
	北洋銀行北都支店定期預金（生活介護サービス区分）	—	将来における備品等購入費増に備えるため積み立てている預金	—	—	27,042,512
	北洋銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	将来における備品等購入費増に備えるため積み立てている預金	—	—	4,400,000
	小計					31,442,512
施設整備積立資産	北洋銀行北都支店普通預金（保育園拠点区分）	—	将来における施設整備に備えるため積み立てている預金	—	—	9,000,000
その他の無形固定資産	障害介護給付費請求ソフト他	—	事務用	—	—	728,460
差入保証金	デイサービスセンター借地敷金他	—		—	—	3,085,000
その他の固定資産合計						275,418,465
固定資産合計						1,318,498,410
資産合計						1,551,839,488
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	28,603,232
1年以内返済予定設備資金借入金	北洋銀行北都支店	—		—	—	2,592,671
1年以内返済予定リース債務	ハイエース他1台リース債務	—		—	—	1,998,894
預り金	3月分茶道講師等源泉所得税	—		—	—	27,289
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	3,852,642
前受収益	31年度収益事業コンサルティング料	—		—	—	490,950
賞与引当金		—		—	—	22,089,000
未払法人税等		—		—	—	50,000
未払消費税等		—		—	—	427,000
流動負債合計						60,131,678
2 固定負債						
設備資金借入金	北洋銀行北都支店	—		—	—	26,276,328
リース債務		—		—	—	4,393,562
退職給付引当金		—		—	—	50,547,405
固定負債合計						81,217,295
負債合計						141,348,973
差引純資産						1,410,490,515