

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収入	475,977,000	476,958,051	-981,051
		保育事業収入	153,480,000	156,396,751	-2,916,751
		障害福祉サービス等事業収入	148,045,000	150,290,955	-2,245,955
		公益事業収入	10,510,000	10,510,000	0
		収益事業収入	9,628,000	9,629,629	-1,629
		経常経費寄附金収入	21,000,000	21,000,000	0
		受取利息配当金収入	9,000	3,021	5,979
		その他の収入	6,843,000	6,042,671	800,329
		事業活動収入計(1)	825,492,000	830,831,078	-5,339,078
		支	人件費支出	563,805,000	559,701,387
		事業費支出	128,653,000	124,694,982	3,958,018
		事務費支出	115,834,000	112,729,251	3,104,749
		利用者負担軽減額	3,705,000	3,872,623	-167,623
		支払利息支出	241,000	239,604	1,396
		その他の支出	4,135,000	3,872,054	262,946
		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)	816,373,000	805,159,901	11,213,099
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,119,000	25,671,177	-16,552,177
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,047,000	1,047,000	0
		その他の施設整備等による収入	15,000	15,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,062,000	1,062,000	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,676,000	2,675,603	397
		固定資産取得支出	2,512,000	4,900,131	-2,388,131
	固定資産除却・廃棄支出	0	39,600	-39,600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	776,000	775,129	871	
	その他の施設整備等による支出	96,000	96,000	0	
		施設整備等支出計(5)	6,060,000	8,486,463	-2,426,463
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,998,000	-7,424,463	2,426,463
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	7,829,000	7,459,820	369,180
		その他の活動による収入計(7)	7,829,000	7,459,820	369,180
	支	積立資産支出	9,277,000	9,392,445	-115,445
		その他の活動支出計(8)	9,277,000	9,392,445	-115,445
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,448,000	-1,932,625	484,625
		予備費支出(10)	0	—	0
			0		0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,673,000	16,314,089	-13,641,089
		前期末支払資金残高(12)	225,216,000	225,222,674	-6,674
		当期末支払資金残高(11)+(12)	227,889,000	241,536,763	-13,647,763

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
事業活動による収入	介護保険事業収入	476,958,051	0	0	476,958,051	0	476,958,051
	保育事業収入	156,396,751	0	0	156,396,751	0	156,396,751
	障害福祉サービス等事業収入	150,290,955	0	0	150,290,955	0	150,290,955
	公益事業収入	0	10,510,000	0	10,510,000	0	10,510,000
	収益事業収入	0	0	9,629,629	9,629,629	0	9,629,629
	経常経費寄附金収入	21,000,000	0	0	21,000,000	0	21,000,000
	受取利息配当金収入	2,996	14	11	3,021	0	3,021
	その他の収入	5,909,237	133,434	0	6,042,671	0	6,042,671
	事業活動収入計(1)	810,557,990	10,643,448	9,629,640	830,831,078	0	830,831,078
	事業活動による支出	人件費支出	540,813,621	10,001,009	8,886,757	559,701,387	0
事業費支出		123,105,043	1,491,733	98,206	124,694,982	0	124,694,982
事務費支出		112,057,552	347,091	324,608	112,729,251	0	112,729,251
利用者負担軽減額		3,872,623	0	0	3,872,623	0	3,872,623
支払利息支出		239,604	0	0	239,604	0	239,604
その他の支出		3,730,638	141,416	0	3,872,054	0	3,872,054
法人税、住民税及び事業税支出		50,000	0	0	50,000	0	50,000
事業活動支出計(2)		783,869,081	11,981,249	9,309,571	805,159,901	0	805,159,901
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,688,909	-1,337,801	320,069	25,671,177	0	25,671,177	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,047,000	0	0	1,047,000	0	1,047,000
	その他の施設整備等による収入	15,000	0	0	15,000	0	15,000
	施設整備等収入計(4)	1,062,000	0	0	1,062,000	0	1,062,000
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,675,603	0	0	2,675,603	0
固定資産取得支出		4,900,131	0	0	4,900,131	0	4,900,131
固定資産除却・廃棄支出		39,600	0	0	39,600	0	39,600
ファイナンス・リース債務の返済支出		775,129	0	0	775,129	0	775,129
その他の施設整備等による支出		96,000	0	0	96,000	0	96,000
施設整備等支出計(5)	8,486,463	0	0	8,486,463	0	8,486,463	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,424,463	0	0	-7,424,463	0	-7,424,463	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	7,459,820	0	0	7,459,820	0	7,459,820
	事業区分間長期借入金収入	0	4,000,000	0	4,000,000	-4,000,000	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	2,300,000	0	0	2,300,000	-2,300,000	0
	事業区分間繰入金収入	1,181,142	0	0	1,181,142	-1,181,142	0
	その他の活動による収入計(7)	10,940,962	4,000,000	0	14,940,962	-7,481,142	7,459,820
その他の活動による支出	積立資産支出	9,184,965	207,480	0	9,392,445	0	9,392,445
	事業区分間長期貸付金支出	4,000,000	0	0	4,000,000	-4,000,000	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	2,300,000	0	2,300,000	-2,300,000	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	1,181,142	1,181,142	-1,181,142	0
その他の活動支出計(8)	13,184,965	2,507,480	1,181,142	16,873,587	-7,481,142	9,392,445	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,244,003	1,492,520	-1,181,142	-1,932,625	0	-1,932,625	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,020,443	154,719	-861,073	16,314,089	0	16,314,089	
前期末支払資金残高(11)	220,044,161	4,317,440	861,073	225,222,674	0	225,222,674	
当期末支払資金残高(10)+(11)	237,064,604	4,472,159	0	241,536,763	0	241,536,763	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	476,958,051	480,592,997	-3,634,946
		保育事業収益	156,396,751	156,897,962	-501,211
		障害福祉サービス等事業収益	150,290,955	147,640,149	2,650,806
		公益事業収益	10,510,000	10,463,000	47,000
		収益事業収益	9,629,629	6,858,959	2,770,670
		経常経費寄附金収益	21,000,000	20,000,000	1,000,000
	サービス活動収益計(1)		824,785,386	822,453,067	2,332,319
	費用	人件費	560,962,012	547,528,467	13,433,545
		事業費	124,694,982	127,247,712	-2,552,730
		事務費	112,789,251	105,994,409	6,794,842
利用者負担軽減額		3,872,623	3,370,590	502,033	
減価償却費		49,642,881	50,099,293	-456,412	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-22,191,519	-22,285,181	93,662	
徴収不能額	0	5,996	-5,996		
サービス活動費用計(2)		829,770,230	811,961,286	17,808,944	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,984,844	10,491,781	-15,476,625	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,021	2,846	175
		その他のサービス活動外収益	6,042,671	6,667,011	-624,340
		サービス活動外収益計(4)	6,045,692	6,669,857	-624,165
	費用	支払利息	239,604	306,467	-66,863
		その他のサービス活動外費用	3,872,054	3,823,544	48,510
サービス活動外費用計(5)		4,111,658	4,130,011	-18,353	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,934,034	2,539,846	-605,812	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,050,810	13,031,627	-16,082,437	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,047,000	0	1,047,000
		特別収益計(8)	1,047,000	0	1,047,000
	費用	固定資産売却損・処分損	39,602	10	39,592
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,047,000	1,847,350	-800,350
特別費用計(9)		1,086,602	1,847,360	-760,758	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-39,602	-1,847,360	1,807,758	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,090,412	11,184,267	-14,274,679	
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)		-3,140,412	11,134,267	-14,274,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		592,348,714	581,214,447	11,134,267
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		589,208,302	592,348,714	-3,140,412
	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)		589,208,302	592,348,714	-3,140,412	

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収入						
	介護保険事業収益	476,958,051	0	0	476,958,051	0	476,958,051
	保育事業収益	156,396,751	0	0	156,396,751	0	156,396,751
	障害福祉サービス等事業収益	150,290,955	0	0	150,290,955	0	150,290,955
	公益事業収益	0	10,510,000	0	10,510,000	0	10,510,000
	収益事業収益	0	0	9,629,629	9,629,629	0	9,629,629
	経常経費寄附金収益	21,000,000	0	0	21,000,000	0	21,000,000
	サービス活動収益計(1)	804,645,757	10,510,000	9,629,629	824,785,386	0	824,785,386
	費用						
	人件費	541,921,766	10,153,489	8,886,757	560,962,012	0	560,962,012
事業費	123,105,043	1,491,733	98,206	124,694,982	0	124,694,982	
事務費	112,117,552	347,091	324,608	112,789,251	0	112,789,251	
利用者負担軽減額	3,872,623	0	0	3,872,623	0	3,872,623	
減価償却費	49,610,481	32,400	0	49,642,881	0	49,642,881	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,191,519	0	0	-22,191,519	0	-22,191,519	
サービス活動費用計(2)	808,435,946	12,024,713	9,309,571	829,770,230	0	829,770,230	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,790,189	-1,514,713	320,058	-4,984,844	0	-4,984,844	
サービス活動外増減の部	収入						
	受取利息配当金収益	2,996	14	11	3,021	0	3,021
	その他のサービス活動外収益	5,909,237	133,434	0	6,042,671	0	6,042,671
	サービス活動外収益計(4)	5,912,233	133,448	11	6,045,692	0	6,045,692
	費用						
支払利息	239,604	0	0	239,604	0	239,604	
その他のサービス活動外費用	3,730,638	141,416	0	3,872,054	0	3,872,054	
サービス活動外費用計(5)	3,970,242	141,416	0	4,111,658	0	4,111,658	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,941,991	-7,968	11	1,934,034	0	1,934,034	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,848,198	-1,522,681	320,069	-3,050,810	0	-3,050,810	
特別増減の部	収入						
	施設整備等補助金収益	1,047,000	0	0	1,047,000	0	1,047,000
	事業区分間繰入金収益	1,181,142	0	0	1,181,142	-1,181,142	0
	事業区分間固定資産移管収益	1	0	0	1	-1	0
	特別収益計(8)	2,228,143	0	0	2,228,143	-1,181,143	1,047,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	39,602	0	0	39,602	0	39,602
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,047,000	0	0	1,047,000	0	1,047,000
	事業区分間繰入金費用	0	0	1,181,142	1,181,142	-1,181,142	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	1	1	-1	0
特別費用計(9)	1,086,602	0	1,181,143	2,267,745	-1,181,143	1,086,602	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,141,541	0	-1,181,143	-39,602	0	-39,602	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-706,657	-1,522,681	-861,074	-3,090,412	0	-3,090,412	
法人税、住民税及び事業税(12)	50,000	0	0	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)	-756,657	-1,522,681	-861,074	-3,140,412	0	-3,140,412	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	590,053,298	1,434,342	861,074	592,348,714	0	592,348,714
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	589,296,641	-88,339	0	589,208,302	0	589,208,302
	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	0	0	0	0	0
	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)	589,296,641	-88,339	0	589,208,302	0	589,208,302	

法人単位貸借対照表

令和 6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	289,689,877	263,131,841	26,558,036	流動負債	71,543,134	62,102,193	9,440,941
現金預金	173,426,243	139,214,207	34,212,036	事業未払金	42,756,275	32,854,546	9,901,729
事業未収金	103,159,713	95,184,626	7,975,087	1年以内返済予定設備資金借入金	2,703,833	2,675,603	28,230
未収補助金	9,702,259	26,125,003	-16,422,744	1年以内返済予定リース債務	616,187	775,423	-159,236
貯蔵品	6,200	13,000	-6,800	預り金	75,120	23,455	51,665
立替金	1,305,544	1,041,404	264,140	職員預り金	5,015,719	4,480,316	535,403
前払金	0	51,950	-51,950	前受収益	0	490,950	-490,950
前払費用	2,082,596	1,501,651	580,945	仮受金	0	9,900	-9,900
仮払金	7,322	0	7,322	賞与引当金	20,070,000	20,742,000	-672,000
固定資産	1,152,296,918	1,195,165,815	-42,868,897	未払法人税等	306,000	50,000	256,000
基本財産	889,872,313	928,382,879	-38,510,566	固定負債	78,118,016	79,584,887	-1,466,871
土地	180,070,000	180,070,000	0	設備資金借入金	15,629,196	18,333,029	-2,703,833
建物	709,802,313	748,312,879	-38,510,566	リース債務	255,270	871,163	-615,893
その他の固定資産	262,424,605	266,782,936	-4,358,331	退職給付引当金	62,233,550	60,380,695	1,852,855
土地	74,551,000	74,551,000	0	負債の部合計	149,661,150	141,687,080	7,974,070
建物	26,695,716	30,433,818	-3,738,102	純 資 産 の 部			
構築物	1,617,573	2,027,419	-409,846	基本金	287,875,000	287,875,000	0
機械及び装置	6,449,287	7,141,043	-691,756	基本金	287,875,000	287,875,000	0
車輛運搬具	882,349	2,213,867	-1,331,518	国庫補助金等特別積立金	345,842,343	366,986,862	-21,144,519
器具及び備品	16,863,705	16,467,412	396,293	国庫補助金等特別積立金	345,842,343	366,986,862	-21,144,519
ソフトウェア	625,425	1,082,682	-457,257	その他の積立金	69,400,000	69,400,000	0
退職給付引当資産	62,233,550	60,380,695	1,852,855	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	修繕積立金	18,957,488	18,957,488	0
修繕積立資産	18,957,488	18,957,488	0	備品等購入積立金	31,442,512	31,442,512	0
備品等購入積立資産	31,442,512	31,442,512	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
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	589,208,302	592,348,714	-3,140,412
差入保証金	3,106,000	3,085,000	21,000	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	589,208,302 -3,140,412	592,348,714 11,134,267	-3,140,412 -14,274,679
資産の部合計	1,441,986,795	1,458,297,656	-16,310,861	純資産の部合計	1,292,325,645	1,316,610,576	-24,284,931
				負債及び純資産の部合計	1,441,986,795	1,458,297,656	-16,310,861

貸借対照表内訳表

令和 6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	284,901,097	4,788,780	0	289,689,877	0	289,689,877
現金預金	173,117,610	308,633	0	173,426,243	0	173,426,243
事業未収金	103,146,105	13,608	0	103,159,713	0	103,159,713
未収補助金	5,279,343	4,422,916	0	9,702,259	0	9,702,259
貯蔵品	6,200	0	0	6,200	0	6,200
立替金	1,305,544	0	0	1,305,544	0	1,305,544
前払費用	2,038,973	43,623	0	2,082,596	0	2,082,596
仮払金	7,322	0	0	7,322	0	7,322
固定資産	1,153,923,886	2,373,032	0	1,156,296,918	-4,000,000	1,152,296,918
基本財産	889,872,313	0	0	889,872,313	0	889,872,313
土地	180,070,000	0	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	709,802,313	0	0	709,802,313	0	709,802,313
その他の固定資産	264,051,573	2,373,032	0	266,424,605	-4,000,000	262,424,605
土地	74,551,000	0	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	26,695,716	0	0	26,695,716	0	26,695,716
構築物	1,550,073	67,500	0	1,617,573	0	1,617,573
機械及び装置	6,449,287	0	0	6,449,287	0	6,449,287
車輛運搬具	882,348	1	0	882,349	0	882,349
器具及び備品	16,863,704	1	0	16,863,705	0	16,863,705
ソフトウェア	625,425	0	0	625,425	0	625,425
事業区分間長期貸付金	4,000,000	0	0	4,000,000	-4,000,000	0
退職給付引当資産	59,928,020	2,305,530	0	62,233,550	0	62,233,550
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
差入保証金	3,106,000	0	0	3,106,000	0	3,106,000
資産の部合計	1,438,824,983	7,161,812	0	1,445,986,795	-4,000,000	1,441,986,795
流動負債	70,598,513	944,621	0	71,543,134	0	71,543,134
事業未払金	42,491,352	264,923	0	42,756,275	0	42,756,275
1年以内返済予定設備資金借入金	2,703,833	0	0	2,703,833	0	2,703,833
1年以内返済予定リース債務	616,187	0	0	616,187	0	616,187
預り金	75,120	0	0	75,120	0	75,120
職員預り金	4,964,021	51,698	0	5,015,719	0	5,015,719
賞与引当金	19,442,000	628,000	0	20,070,000	0	20,070,000
未払法人税等	306,000	0	0	306,000	0	306,000
固定負債	75,812,486	6,305,530	0	82,118,016	-4,000,000	78,118,016
設備資金借入金	15,629,196	0	0	15,629,196	0	15,629,196
リース債務	255,270	0	0	255,270	0	255,270
事業区分間長期借入金	0	4,000,000	0	4,000,000	-4,000,000	0
退職給付引当金	59,928,020	2,305,530	0	62,233,550	0	62,233,550
負債の部合計	146,410,999	7,250,151	0	153,661,150	-4,000,000	149,661,150
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	345,842,343	0	0	345,842,343	0	345,842,343
国庫補助金等特別積立金	345,842,343	0	0	345,842,343	0	345,842,343
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	589,296,641	-88,339	0	589,208,302	0	589,208,302
次期繰越活動増減差額	589,296,641	-88,339	0	589,208,302	0	589,208,302
(うち当期活動増減差額)	-756,657	-1,522,681	-861,074	-3,140,412	0	-3,140,412
純資産の部合計	1,292,413,984	-88,339	0	1,292,325,645	0	1,292,325,645
負債及び純資産の部合計	1,438,824,983	7,161,812	0	1,445,986,795	-4,000,000	1,441,986,795

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

エ きさく苑ケアセンター

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

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元町にこここ保育園拠点(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	748,312,879	0	38,510,566	709,802,313
合 計	928,382,879	0	38,510,566	889,872,313

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	1,631,195,803	921,393,490	709,802,313
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	47,702,399	26,394,223
その他の固定資産 建物付属設備	328,900	27,407	301,493
その他の固定資産 構築物	8,139,650	6,522,077	1,617,573
その他の固定資産 車輛運搬具	18,322,637	17,440,288	882,349
その他の固定資産 器具及び備品	97,711,268	80,847,563	16,863,705
その他の固定資産 機械及び装置	62,220,075	55,770,788	6,449,287
その他の固定資産 その他の無形固定資産	7,008,290	6,382,865	625,425
合 計	2,153,644,245	1,136,086,877	1,017,557,368

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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	392,755,370	84,202,681	0	0	476,958,051	0	476,958,051
	保育事業収入	0	0	0	156,396,751	156,396,751	0	156,396,751
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	150,290,955	0	150,290,955	0	150,290,955
	経常経費寄附金収入	1,000,000	0	0	20,000,000	21,000,000	0	21,000,000
	受取利息配当金収入	479	116	1,414	987	2,996	0	2,996
	その他の収入	3,762,421	399,546	1,214,640	532,630	5,909,237	0	5,909,237
	事業活動収入計(1)	397,518,270	84,602,343	151,507,009	176,930,368	810,557,990	0	810,557,990
	支出							
	人件費支出	264,873,854	47,989,492	100,232,992	127,717,283	540,813,621	0	540,813,621
事業費支出	69,415,915	14,272,367	21,888,513	17,528,248	123,105,043	0	123,105,043	
事務費支出	59,045,572	8,556,053	13,670,975	30,784,952	112,057,552	0	112,057,552	
利用者負担軽減額	3,478,112	394,511	0	0	3,872,623	0	3,872,623	
支払利息支出	20,209	214,330	5,065	0	239,604	0	239,604	
その他の支出	2,371,993	440,836	917,809	0	3,730,638	0	3,730,638	
法人税、住民税及び事業税支出	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	
事業活動支出計(2)	399,255,655	71,867,589	136,715,354	176,030,483	783,869,081	0	783,869,081	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,737,385	12,734,754	14,791,655	899,885	26,688,909	0	26,688,909	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	465,000	0	582,000	0	1,047,000	0	1,047,000
	その他の施設整備等による収入	15,000	0	0	0	15,000	0	15,000
	施設整備等収入計(4)	480,000	0	582,000	0	1,062,000	0	1,062,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,675,603	0	0	2,675,603	0	2,675,603
	固定資産取得支出	1,598,930	138,000	776,000	2,387,201	4,900,131	0	4,900,131
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	39,600	39,600	0	39,600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	207,947	516,603	50,579	0	775,129	0	775,129
	その他の施設整備等による支出	96,000	0	0	0	96,000	0	96,000
施設整備等支出計(5)	1,902,877	3,330,206	826,579	2,426,801	8,486,463	0	8,486,463	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,422,877	-3,330,206	-244,579	-2,426,801	-7,424,463	0	-7,424,463	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	3,259,785	0	2,152,935	2,047,100	7,459,820	0	7,459,820
	事業区分間長期貸付金回収収入	2,300,000	0	0	0	2,300,000	0	2,300,000
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	9,000,000	0	9,000,000	-9,000,000	0
	事業区分間繰入金収入	1,181,142	0	0	0	1,181,142	0	1,181,142
	拠点区分間繰入金収入	6,127,600	0	0	0	6,127,600	-6,127,600	0
	その他の活動による収入計(7)	12,868,527	0	11,152,935	2,047,100	26,068,562	-15,127,600	10,940,962
	支出							
	積立資産支出	4,705,965	675,720	1,799,280	2,004,000	9,184,965	0	9,184,965
	事業区分間長期貸付金支出	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
拠点区分間長期借入金返済支出	9,000,000	0	0	0	9,000,000	-9,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	0	1,000,000	1,963,800	3,163,800	6,127,600	-6,127,600	0	
その他の活動支出計(8)	13,705,965	5,675,720	3,763,080	5,167,800	28,312,565	-15,127,600	13,184,965	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-837,438	-5,675,720	7,389,855	-3,120,700	-2,244,003	0	-2,244,003	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,997,700	3,728,828	21,936,931	-4,647,616	17,020,443	0	17,020,443	
前期末支払資金残高(11)	99,784,833	19,601,851	75,433,687	25,223,790	220,044,161	0	220,044,161	
当期末支払資金残高(10)+(11)	95,787,133	23,330,679	97,370,618	20,576,174	237,064,604	0	237,064,604	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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	392,755,370	84,202,681	0	0	476,958,051	0	476,958,051
	保育事業収益	0	0	0	156,396,751	156,396,751	0	156,396,751
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	150,290,955	0	150,290,955	0	150,290,955
	経常経費寄附金収益	1,000,000	0	0	20,000,000	21,000,000	0	21,000,000
	サービス活動収益計(1)	393,755,370	84,202,681	150,290,955	176,396,751	804,645,757	0	804,645,757
	費用							
	人件費	266,119,034	48,954,212	99,666,337	127,182,183	541,921,766	0	541,921,766
	事業費	69,415,915	14,272,367	21,888,513	17,528,248	123,105,043	0	123,105,043
	事務費	59,105,572	8,556,053	13,670,975	30,784,952	112,117,552	0	112,117,552
利用者負担軽減額	3,478,112	394,511	0	0	3,872,623	0	3,872,623	
減価償却費	26,606,306	4,196,499	13,837,229	4,970,447	49,610,481	0	49,610,481	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,502,369	0	-5,553,969	-135,181	-22,191,519	0	-22,191,519	
サービス活動費用計(2)	408,222,570	76,373,642	143,509,085	180,330,649	808,435,946	0	808,435,946	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,467,200	7,829,039	6,781,870	-3,933,898	-3,790,189	0	-3,790,189	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	479	116	1,414	987	2,996	0	2,996
	その他のサービス活動外収益	3,762,421	399,546	1,214,640	532,630	5,909,237	0	5,909,237
	サービス活動外収益計(4)	3,762,900	399,662	1,216,054	533,617	5,912,233	0	5,912,233
	費用							
支払利息	20,209	214,330	5,065	0	239,604	0	239,604	
その他のサービス活動外費用	2,371,993	440,836	917,809	0	3,730,638	0	3,730,638	
サービス活動外費用計(5)	2,392,202	655,166	922,874	0	3,970,242	0	3,970,242	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,370,698	-255,504	293,180	533,617	1,941,991	0	1,941,991	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,096,502	7,573,535	7,075,050	-3,400,281	-1,848,198	0	-1,848,198	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	465,000	0	582,000	0	1,047,000	0	1,047,000
	事業区分間繰入金収益	1,181,142	0	0	0	1,181,142	0	1,181,142
	拠点区分間繰入金収益	6,127,600	0	0	0	6,127,600	-6,127,600	0
	事業区分間固定資産移管収益	1	0	0	0	1	0	1
	特別収益計(8)	7,773,743	0	582,000	0	8,355,743	-6,127,600	2,228,143
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	39,602	39,602	0	39,602
	国庫補助金等特別積立金積立額	465,000	0	582,000	0	1,047,000	0	1,047,000
	拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	1,963,800	3,163,800	6,127,600	-6,127,600	0
特別費用計(9)	465,000	1,000,000	2,545,800	3,203,402	7,214,202	-6,127,600	1,086,602	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,308,743	-1,000,000	-1,963,800	-3,203,402	1,141,541	0	1,141,541	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,787,759	6,573,535	5,111,250	-6,603,683	-706,657	0	-706,657	
法人税、住民税及び事業税(12)	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	
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)	-5,837,759	6,573,535	5,111,250	-6,603,683	-756,657	0	-756,657	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	233,442,080	82,801,539	220,903,339	52,906,340	590,053,298	0	590,053,298
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	227,604,321	89,375,074	226,014,589	46,302,657	589,296,641	0	589,296,641
	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)	0	0	0	0	0	0	0
	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)	227,604,321	89,375,074	226,014,589	46,302,657	589,296,641	0	589,296,641	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	元町にっこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	125,043,080	27,649,509	103,244,572	28,963,936	284,901,097	0	284,901,097
現金預金	56,276,209	14,336,974	77,913,763	24,590,664	173,117,610	0	173,117,610
事業未収金	65,491,157	12,646,279	24,255,219	753,450	103,146,105	0	103,146,105
未収補助金	1,300,000	137,000	602,808	3,239,535	5,279,343	0	5,279,343
貯蔵品	6,160	0	40	0	6,200	0	6,200
立替金	1,214,840	3,125	78,389	9,190	1,305,544	0	1,305,544
前払費用	751,414	526,131	394,353	367,075	2,038,973	0	2,038,973
仮払金	3,300	0	0	4,022	7,322	0	7,322
固定資産	658,930,607	104,504,768	348,465,736	72,022,775	1,183,923,886	-30,000,000	1,153,923,886
基本財産	553,549,186	95,844,263	240,478,864	0	889,872,313	0	889,872,313
土地	122,447,600	0	57,622,400	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	431,101,586	95,844,263	182,856,464	0	709,802,313	0	709,802,313
その他の固定資産	105,381,421	8,660,505	107,986,872	72,022,775	294,051,573	-30,000,000	264,051,573
土地	62,184,911	0	12,366,089	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	148,963	28,386	36,333	26,482,034	26,695,716	0	26,695,716
構築物	36,003	346,500	487,170	680,400	1,550,073	0	1,550,073
機械及び装置	4,326,475	5	2,122,807	0	6,449,287	0	6,449,287
車輛運搬具	1	337,896	544,450	1	882,348	0	882,348
器具及び備品	5,958,269	390,532	6,379,408	4,135,495	16,863,704	0	16,863,704
ソフトウェア	37,809	20,016	567,600	0	625,425	0	625,425
事業区分間長期貸付金	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	30,000,000	0	30,000,000	-30,000,000	0
退職給付引当資産	29,582,990	3,537,170	15,483,015	11,324,845	59,928,020	0	59,928,020
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
差入保証金	3,106,000	0	0	0	3,106,000	0	3,106,000
資産の部合計	783,973,687	132,154,277	451,710,308	100,986,711	1,468,824,983	-30,000,000	1,438,824,983
流動負債	38,314,893	9,219,087	9,812,771	13,251,762	70,598,513	0	70,598,513
事業未払金	26,751,590	3,968,818	4,990,897	6,780,047	42,491,352	0	42,491,352
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,703,833	0	0	2,703,833	0	2,703,833
1年以内返済予定リース債務	215,946	347,424	52,817	0	616,187	0	616,187
預り金	3,063	0	0	72,057	75,120	0	75,120
職員預り金	2,195,294	350,012	883,057	1,535,658	4,964,021	0	4,964,021
賞与引当金	8,843,000	1,849,000	3,886,000	4,864,000	19,442,000	0	19,442,000
未払法人税等	306,000	0	0	0	306,000	0	306,000
固定負債	59,788,229	19,166,366	15,533,046	11,324,845	105,812,486	-30,000,000	75,812,486
設備資金借入金	0	15,629,196	0	0	15,629,196	0	15,629,196
リース債務	205,239	0	50,031	0	255,270	0	255,270
拠点区分間長期借入金	30,000,000	0	0	0	30,000,000	-30,000,000	0
退職給付引当金	29,582,990	3,537,170	15,483,015	11,324,845	59,928,020	0	59,928,020
負債の部合計	98,103,122	28,385,453	25,345,817	24,576,607	176,410,999	-30,000,000	146,410,999
基本金	195,755,000	14,393,750	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
基本金	195,755,000	14,393,750	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
国庫補助金等特別積立金	262,511,244	0	82,623,652	707,447	345,842,343	0	345,842,343
国庫補助金等特別積立金	262,511,244	0	82,623,652	707,447	345,842,343	0	345,842,343
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	227,604,321	89,375,074	226,014,589	46,302,657	589,296,641	0	589,296,641
次期繰越活動増減差額	227,604,321	89,375,074	226,014,589	46,302,657	589,296,641	0	589,296,641
（うち当期活動増減差額）	-5,837,759	6,573,535	5,111,250	-6,603,683	-756,657	0	-756,657
純資産の部合計	685,870,565	103,768,824	426,364,491	76,410,104	1,292,413,984	0	1,292,413,984
負債及び純資産の部合計	783,973,687	132,154,277	451,710,308	100,986,711	1,468,824,983	-30,000,000	1,438,824,983

きさく苑拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	介護保険事業収入	391,920,000	392,755,370	-835,370
	施設介護料収入	296,800,000	296,517,607	282,393
	介護報酬収入	270,000,000	269,637,361	362,639
	利用者負担金収入(公費)	8,300,000	8,293,819	6,181
	利用者負担金収入(一般)	18,500,000	18,586,427	-86,427
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	7,000,000	6,370,060	629,940
	介護報酬収入	7,000,000	6,370,060	629,940
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	800,000	777,090	22,910
	介護負担金収入(一般)	800,000	777,090	22,910
	居宅介護支援介護料収入	10,000,000	9,919,539	80,461
	居宅介護支援介護料収入	10,000,000	9,919,539	80,461
	利用者等利用料収入	73,430,000	73,864,222	-434,222
	施設サービス利用料収入	478,000	493,440	-15,440
	食費収入(公費)	1,241,000	1,197,566	43,434
	食費収入(一般)	28,800,000	29,016,271	-216,271
	食費収入(特定)	14,580,000	14,651,488	-71,488
	居住費収入(一般)	15,500,000	15,601,246	-101,246
	居住費収入(特定)	12,831,000	12,904,211	-73,211
	その他の事業収入	3,890,000	5,306,852	-1,416,852
	補助金事業収入(介(公費))	3,859,000	5,275,388	-1,416,388
	受託事業収入(介(公費))	31,000	31,464	-464
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0
	受取利息配当金収入	3,000	479	2,521
	受取利息配当金収入	3,000	479	2,521
	その他の収入	4,016,000	3,762,421	253,579
	受入研修費収入	40,000	30,000	10,000
	利用者等外給食費収入	1,657,000	1,528,833	128,167
	雑収入	2,319,000	2,203,588	115,412
	雑収入	0	2,050,808	-2,050,808
	退職金雑収入	0	152,780	-152,780
	事業活動収入計(1)	396,939,000	397,518,270	-579,270
事業活動による	人件費支出	271,208,000	264,873,854	6,334,146
	役員報酬支出	1,973,000	1,972,850	150
	職員給料支出	178,050,000	175,925,350	2,124,650
	職員賞与支出	29,090,000	28,186,365	903,635
	非常勤職員給与支出	18,170,000	17,774,357	395,643
	派遣職員費支出	1,069,000	1,187,616	-118,616
	退職給付支出	3,876,000	3,778,465	97,535
	法定福利費支出	38,980,000	36,048,851	2,931,149
	事業費支出	72,442,000	69,415,915	3,026,085
	給食費支出	23,700,000	22,860,421	839,579
	介護用品費支出	5,450,000	5,755,640	-305,640
	保健衛生費支出	5,065,000	4,460,630	604,370
	医療費支出	30,000	10,120	19,880
	教養娯楽費支出	680,000	636,133	43,867
	日用品費支出	395,000	414,242	-19,242
	水道光熱費支出	20,850,000	19,067,577	1,782,423
	燃料費支出	5,010,000	4,893,993	116,007
消耗器具備品費支出	2,020,000	2,119,896	-99,896	
保険料支出	995,000	992,212	2,788	
賃借料支出	7,452,000	7,357,368	94,632	
車輛費支出	790,000	847,683	-57,683	

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収	雑支出	5,000	0	5,000
	事務費支出	61,010,000	59,045,572	1,964,428
	福利厚生費支出	2,018,000	1,536,040	481,960
	旅費交通費支出	1,510,000	1,611,236	-101,236
	研修研究費支出	450,000	458,854	-8,854
	事務消耗品費支出	1,812,000	1,765,323	46,677
	印刷製本費支出	76,000	83,628	-7,628
	修繕費支出	4,810,000	4,831,867	-21,867
	通信運搬費支出	1,590,000	1,345,636	244,364
	会議費支出	350,000	342,150	7,850
	広報費支出	500,000	434,935	65,065
	業務委託費支出	41,280,000	40,221,565	1,058,435
	手数料支出	310,000	339,244	-29,244
	土地・建物賃借料支出	1,516,000	1,488,800	27,200
	租税公課支出	760,000	575,624	184,376
	保守料支出	2,804,000	2,889,336	-85,336
	渉外費支出	180,000	108,069	71,931
	諸会費支出	374,000	357,245	16,755
	雑支出	670,000	656,020	13,980
	利用者負担軽減額	3,255,000	3,478,112	-223,112
	利用者負担軽減額	3,255,000	3,478,112	-223,112
	支払利息支出	21,000	20,209	791
	支払利息支出	21,000	20,209	791
	その他の支出	2,520,000	2,371,993	148,007
	利用者等外給食費支出	2,520,000	2,371,993	148,007
	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)	410,456,000	399,255,655	11,200,345	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-13,517,000	-1,737,385	-11,779,615
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	465,000	465,000	0
	施設整備等補助金収入	465,000	465,000	0
	その他の施設整備等による収入	15,000	15,000	0
	その他の収入	15,000	15,000	0
	施設整備等収入計(4)	480,000	480,000	0
	固定資産取得支出	1,598,000	1,598,930	-930
	器具及び備品取得支出	1,598,000	1,598,930	-930
	ファイナンス・リース債務の返済支出	208,000	207,947	53
	ファイナンス・リース債務の返済支出	208,000	207,947	53
	その他の施設整備等による支出	96,000	96,000	0
その他の支出	96,000	96,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,902,000	1,902,877	-877	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,422,000	-1,422,877	877
その他の活動による	積立資産取崩収入	3,630,000	3,259,785	370,215
	退職給付引当資産取崩収入	3,630,000	3,259,785	370,215
	事業区分間長期貸付金回収収入	2,300,000	2,300,000	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	2,300,000	2,300,000	0
	事業区分間繰入金収入	1,176,000	1,181,142	-5,142
	事業区分間繰入金収入	1,176,000	1,181,142	-5,142
	拠点区分間繰入金収入	6,128,000	6,127,600	400
	拠点区分間繰入金収入	6,128,000	6,127,600	400
	その他の活動による収入計(7)	13,234,000	12,868,527	365,473
	積立資産支出	4,742,000	4,705,965	36,035
退職給付引当資産支出	4,742,000	4,705,965	36,035	

きさく苑拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支	出			
	拠点区分間長期借入金返済支出	9,000,000	9,000,000	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	9,000,000	9,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	13,742,000	13,705,965	36,035
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-508,000	-837,438	329,438
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-15,447,000	-3,997,700	-11,449,300
前期末支払資金残高(12)		99,783,000	99,784,833	-1,833
当期末支払資金残高(11)+(12)		84,336,000	95,787,133	-11,451,133

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収	介護保険事業収益	392,755,370	396,542,017	-3,786,647	
		施設介護料収益	296,517,607	281,444,069	15,073,538	
		介護報酬収益	269,637,361	256,101,573	13,535,788	
		利用者負担金収益(公費)	8,293,819	7,210,422	1,083,397	
		利用者負担金収益(一般)	18,586,427	18,132,074	454,353	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	6,370,060	5,377,602	992,458	
		介護報酬収益	6,370,060	5,377,602	992,458	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	777,090	511,732	265,358	
		介護負担金収益(一般)	777,090	511,732	265,358	
		居宅介護支援介護料収益	9,919,539	15,580,529	-5,660,990	
	居宅介護支援介護料収益	9,919,539	15,580,529	-5,660,990		
	利用者等利用料収益	73,864,222	71,480,628	2,383,594		
	施設サービス利用料収益	493,440	478,530	14,910		
	食費収益(公費)	1,197,566	1,083,900	113,666		
	食費収益(一般)	29,016,271	28,451,802	564,469		
	食費収益(特定)	14,651,488	13,994,985	656,503		
	居住費収益(一般)	15,601,246	15,515,531	85,715		
	居住費収益(特定)	12,904,211	11,955,880	948,331		
	その他の事業収益	5,306,852	22,147,457	-16,840,605		
	益	補助金事業収益(介(公費))	5,275,388	21,571,781	-16,296,393	
受託事業収益(介(公費))		31,464	575,676	-544,212		
経常経費寄附金収益		1,000,000	0	1,000,000		
経常経費寄附金収益		1,000,000	0	1,000,000		
サービス活動収益計(1)		393,755,370	396,542,017	-2,786,647		
ビ		ス	人件費	266,119,034	262,757,799	3,361,235
			役員報酬	1,972,850	5,891,400	-3,918,550
			職員給料	175,925,350	172,823,179	3,102,171
			職員賞与	19,142,365	14,917,071	4,225,294
			賞与引当金繰入	8,843,000	9,044,000	-201,000
	非常勤職員給与		17,774,357	17,995,704	-221,347	
	派遣職員費		1,187,616	2,484,741	-1,297,125	
	退職給付費用		5,224,645	5,420,930	-196,285	
	法定福利費		36,048,851	34,180,774	1,868,077	
	事業費		69,415,915	71,048,333	-1,632,418	
活	費	給食費	22,860,421	21,919,786	940,635	
		介護用品費	5,755,640	4,085,856	1,669,784	
		保健衛生費	4,460,630	7,229,378	-2,768,748	
		医療費	10,120	17,720	-7,600	
		教養娯楽費	636,133	547,576	88,557	
		日用品費	414,242	451,767	-37,525	
		水道光熱費	19,067,577	20,882,553	-1,814,976	
		燃料費	4,893,993	4,930,765	-36,772	
		消耗器具備品費	2,119,896	1,780,187	339,709	
		保険料	992,212	897,327	94,885	
増	費	賃借料	7,357,368	7,179,821	177,547	
		車両費	847,683	1,125,597	-277,914	
		事務費	59,105,572	52,510,504	6,595,068	
		福利厚生費	1,536,040	1,595,679	-59,639	
		職員被服費	0	210,504	-210,504	
		旅費交通費	1,611,236	1,199,810	411,426	
研修研究費	458,854	294,104	164,750			

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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 部 用	事務消耗品費	1,765,323	1,324,494	440,829	
	印刷製本費	83,628	61,338	22,290	
	修繕費	4,831,867	2,718,015	2,113,852	
	通信運搬費	1,345,636	1,247,871	97,765	
	会議費	342,150	127,360	214,790	
	広報費	434,935	1,624,382	-1,189,447	
	業務委託費	40,221,565	37,089,209	3,132,356	
	手数料	339,244	234,749	104,495	
	土地・建物賃借料	1,488,800	954,067	534,733	
	租税公課	575,624	346,472	229,152	
	保守料	2,889,336	2,389,892	499,444	
	渉外費	108,069	112,693	-4,624	
	諸会費	357,245	333,845	23,400	
	雑費	716,020	646,020	70,000	
	利用者負担軽減額	3,478,112	3,036,807	441,305	
	利用者負担軽減額	3,478,112	3,036,807	441,305	
	減価償却費	26,606,306	26,664,049	-57,743	
	建物減価償却費（基本財産）	24,572,819	24,572,819	0	
	建物減価償却費（その他の固定資産）	12,768	12,768	0	
	構築物減価償却費	17,280	17,280	0	
	機械及び装置減価償却費	396,930	255,780	141,150	
	器具及び備品減価償却費	1,493,095	1,691,988	-198,893	
	その他の減価償却費	113,414	113,414	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,502,369	-16,448,098	-54,271		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,502,369	-16,448,098	-54,271		
サービス活動費用計(2)	408,222,570	399,569,394	8,653,176		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,467,200	-3,027,377	-11,439,823		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	479	383	96
		受取利息配当金収益	479	383	96
		その他のサービス活動外収益	3,762,421	3,055,917	706,504
		受入研修費収益	30,000	40,000	-10,000
		利用者等外給食収益	1,528,833	1,659,176	-130,343
		雑収益	2,203,588	1,356,741	846,847
	サービス活動外収益計(4)	3,762,900	3,056,300	706,600	
	費 用	支払利息	20,209	47,275	-27,066
		支払利息	20,209	47,275	-27,066
		その他のサービス活動外費用	2,371,993	2,538,639	-166,646
利用者等外給食費		2,371,993	2,538,639	-166,646	
サービス活動外費用計(5)	2,392,202	2,585,914	-193,712		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,370,698	470,386	900,312		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,096,502	-2,556,991	-10,539,511		
特 別 増 減	収 益	施設整備等補助金収益	465,000	0	465,000
		施設整備等補助金収益	465,000	0	465,000
		事業区分間繰入金収益	1,181,142	2,000,000	-818,858
		事業区分間繰入金収益	1,181,142	2,000,000	-818,858
		拠点区分間繰入金収益	6,127,600	5,127,600	1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	6,127,600	5,127,600	1,000,000
		事業区分間固定資産移管収益	1	0	1
		事業区分間固定資産移管収益	1	0	1
特別収益計(8)	7,773,743	7,127,600	646,143		
固定資産売却損・処分損	0	6	-6		

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	費				
	器具及び備品売却損・処分損	0	6	-6	
	国庫補助金等特別積立金積立額	465,000	560,000	-95,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	465,000	560,000	-95,000	
	特別費用計(9)	465,000	560,006	-95,006	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,308,743	6,567,594	741,149	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,787,759	4,010,603	-9,798,362	
	法人税、住民税及び事業税(12)	50,000	0	50,000	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-5,837,759	4,010,603	-9,848,362	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(15)	233,442,080	229,431,477	4,010,603
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	227,604,321	233,442,080	-5,837,759
		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)	227,604,321	233,442,080	-5,837,759	

きさく苑拠点区分貸借対照表

令和 6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	125,043,080	123,480,040	1,563,040	流動負債	38,314,893	32,947,154	5,367,739
現金預金	56,276,209	48,595,228	7,680,981	事業未払金	26,751,590	16,851,091	9,900,499
事業未収金	65,491,157	57,196,194	8,294,963	1年以内返済予定リース債務	215,946	207,947	7,999
未収補助金	1,300,000	16,076,766	-14,776,766	預り金	3,063	0	3,063
貯蔵品	6,160	13,000	-6,840	職員預り金	2,195,294	1,844,116	351,178
立替金	1,214,840	943,825	271,015	拠点区分間借入金	0	5,000,000	-5,000,000
前払費用	751,414	655,027	96,387	賞与引当金	8,843,000	9,044,000	-201,000
仮払金	3,300	0	3,300	未払法人税等	306,000	0	306,000
固定資産	658,930,607	683,833,992	-24,903,385	固定負債	59,788,229	66,621,185	-6,832,956
基本財産	553,549,186	578,122,005	-24,572,819	リース債務	205,239	421,185	-215,946
土地	122,447,600	122,447,600	0	拠点区分間長期借入金	30,000,000	39,000,000	-9,000,000
建物	431,101,586	455,674,405	-24,572,819	退職給付引当金	29,582,990	27,200,000	2,382,990
その他の固定資産	105,381,421	105,711,987	-330,566	負債の部合計	98,103,122	99,568,339	-1,465,217
土地	62,184,911	62,184,911	0	純 資 産 の 部			
建物	148,963	161,731	-12,768	基本金	195,755,000	195,755,000	0
構築物	36,003	53,283	-17,280	基本金	195,755,000	195,755,000	0
機械及び装置	4,326,475	4,723,405	-396,930	国庫補助金等特別積立金	262,511,244	278,548,613	-16,037,369
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	262,511,244	278,548,613	-16,037,369
器具及び備品	5,958,269	5,852,433	105,836	次期繰越活動増減差額	227,604,321	233,442,080	-5,837,759
ソフトウェア	37,809	151,223	-113,414	次期繰越活動増減差額	227,604,321	233,442,080	-5,837,759
事業区分間長期貸付金	0	2,300,000	-2,300,000	(うち当期活動増減差額)	-5,837,759	4,010,603	-9,848,362
退職給付引当資産	29,582,990	27,200,000	2,382,990	純資産の部合計	685,870,565	707,745,693	-21,875,128
差入保証金	3,106,000	3,085,000	21,000	負債及び純資産の部合計	783,973,687	807,314,032	-23,340,345
資産の部合計	783,973,687	807,314,032	-23,340,345				

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

(4) 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
土地	122,447,600	0	0	122,447,600
建物	455,674,405	0	24,572,819	431,101,586
合 計	578,122,005	0	24,572,819	553,549,186

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	1,046,454,957	615,353,371	431,101,586
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	68,096	148,963
その他の固定資産 構築物	1,178,825	1,142,822	36,003
その他の固定資産 車両運搬具	3,100,805	3,100,804	1
その他の固定資産 器具及び備品	48,496,005	42,537,736	5,958,269
その他の固定資産 機械・装置	47,552,068	43,225,593	4,326,475
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,050,074	1,012,265	37,809
合 計	1,332,682,304	706,440,687	626,241,617

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

ケアセンターの拠点移動に伴い、使用している会計ソフトの仕様により前年度決算書の期末残高及び当年度決算書の前期末残高にケアセンター分の差額が生じています。

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	84,057,000	84,202,681	-145,681
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	65,200,000	65,247,337	-47,337
	介護報酬収入	65,200,000	65,247,337	-47,337
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,700,000	7,723,485	-23,485
	介護負担金収入(一般)	7,700,000	7,723,485	-23,485
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,670,000	5,719,059	-49,059
	事業費収入	5,100,000	5,142,798	-42,798
	事業負担金収入(公費)	150,000	141,497	8,503
	事業負担金収入(一般)	420,000	434,764	-14,764
	利用者等利用料収入	4,810,000	4,808,800	1,200
	食費収入(一般)	4,260,000	4,248,400	11,600
	介護予防・日常支援総合事業利用料収入	550,000	560,400	-10,400
	その他の事業収入	677,000	704,000	-27,000
	補助金事業収入(介(公費))	677,000	704,000	-27,000
	受取利息配当金収入	1,000	116	884
	受取利息配当金収入	1,000	116	884
	その他の収入	440,000	399,546	40,454
	利用者等外給食費収入	440,000	399,546	40,454
	事業活動収入計(1)	84,498,000	84,602,343	-104,343
	活動に要する支出	人件費支出	48,408,000	47,989,492
職員給料支出		22,270,000	22,226,243	43,757
職員賞与支出		5,600,000	5,114,203	485,797
非常勤職員給与支出		15,150,000	15,249,996	-99,996
退職給付支出		28,000	27,120	880
法定福利費支出		5,360,000	5,371,930	-11,930
事業費支出		14,830,000	14,272,367	557,633
給食費支出		4,400,000	4,216,571	183,429
保健衛生費支出		150,000	154,730	-4,730
教養娯楽費支出		550,000	463,092	86,908
日用品費支出		250,000	204,965	45,035
水道光熱費支出		4,100,000	3,948,701	151,299
燃料費支出		950,000	910,590	39,410
消耗器具備品費支出		250,000	249,669	331
保険料支出		410,000	488,210	-78,210
賃借料支出		2,520,000	2,508,989	11,011
車輛費支出		1,250,000	1,126,850	123,150
事務費支出		8,595,000	8,556,053	38,947
福利厚生費支出		350,000	387,399	-37,399
職員被服費支出		80,000	73,722	6,278
旅費交通費支出		20,000	6,060	13,940
研修研究費支出		130,000	86,601	43,399
事務消耗品費支出		280,000	283,890	-3,890
印刷製本費支出		50,000	14,850	35,150
修繕費支出		300,000	715,990	-415,990
通信運搬費支出		300,000	226,301	73,699
広報費支出	170,000	169,501	499	
業務委託費支出	4,000,000	3,747,001	252,999	
手数料支出	110,000	114,740	-4,740	
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
租税公課支出	150,000	114,250	35,750	
保守料支出	20,000	37,368	-17,368	

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	渉外費支出	30,000	0	30,000	
	諸会費支出	55,000	54,300	700	
	雑支出	150,000	124,080	25,920	
	利用者負担軽減額	450,000	394,511	55,489	
	利用者負担軽減額	450,000	394,511	55,489	
	支払利息支出	215,000	214,330	670	
	支払利息支出	215,000	214,330	670	
	その他の支出	500,000	440,836	59,164	
	利用者等外給食費支出	500,000	440,836	59,164	
	事業活動支出計(2)	72,998,000	71,867,589	1,130,411	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,500,000	12,734,754	-1,234,754	
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	2,676,000	2,675,603	397
		設備資金借入金元金償還支出	2,676,000	2,675,603	397
		固定資産取得支出	138,000	138,000	0
		器具及び備品取得支出	138,000	138,000	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	517,000	516,603	397
		ファイナンス・リース債務の返済支出	517,000	516,603	397
	施設整備等支出計(5)	3,331,000	3,330,206	794	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,331,000	-3,330,206	-794	
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	575,000	675,720	-100,720
		退職給付引当資産支出	575,000	675,720	-100,720
		事業区分間長期貸付金支出	4,000,000	4,000,000	0
		事業区分間長期貸付金支出	4,000,000	4,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,575,000	5,675,720	-100,720	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,575,000	-5,675,720	100,720	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,594,000	3,728,828	-1,134,828	
	前期末支払資金残高(12)	19,601,000	19,601,851	-851	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,195,000	23,330,679	-1,135,679	

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収入			
	介護保険事業収益	84,202,681	84,050,980	151,701
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	65,247,337	65,503,481	-256,144
	介護報酬収益	65,247,337	65,503,481	-256,144
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,723,485	6,960,049	763,436
	介護負担金収益(一般)	7,723,485	6,960,049	763,436
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,719,059	5,741,734	-22,675
	事業費収益	5,142,798	5,150,779	-7,981
	事業負担金収益(公費)	141,497	88,203	53,294
	事業負担金収益(一般)	434,764	502,752	-67,988
	利用者等利用料収益	4,808,800	4,895,200	-86,400
	食費収益(一般)	4,248,400	4,288,600	-40,200
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	560,400	606,600	-46,200
	その他の事業収益	704,000	950,516	-246,516
補助金事業収益(介(公費))	704,000	950,516	-246,516	
サービス活動収益計(1)	84,202,681	84,050,980	151,701	
ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費用			
	人件費	48,954,212	50,193,820	-1,239,608
	職員給料	22,226,243	24,716,640	-2,490,397
	職員賞与	3,554,203	3,466,141	88,062
	賞与引当金繰入	1,849,000	1,560,000	289,000
	非常勤職員給与	15,249,996	14,239,162	1,010,834
	退職給付費用	702,840	707,295	-4,455
	法定福利費	5,371,930	5,504,582	-132,652
	事業費	14,272,367	13,622,523	649,844
	給食費	4,216,571	4,199,202	17,369
	保健衛生費	154,730	106,188	48,542
	教養娯楽費	463,092	457,903	5,189
	日用品費	204,965	154,961	50,004
	水道光熱費	3,948,701	3,632,296	316,405
	燃料費	910,590	959,172	-48,582
	消耗器具備品費	249,669	153,227	96,442
	保険料	488,210	449,188	39,022
	賃借料	2,508,989	2,541,606	-32,617
	車両費	1,126,850	968,780	158,070
	事務費	8,556,053	8,389,540	166,513
	福利厚生費	387,399	288,925	98,474
	職員被服費	73,722	124,676	-50,954
	旅費交通費	6,060	4,430	1,630
	研修研究費	86,601	37,048	49,553
	事務消耗品費	283,890	252,919	30,971
	印刷製本費	14,850	83,298	-68,448
	修繕費	715,990	411,773	304,217
通信運搬費	226,301	515,086	-288,785	
広報費	169,501	142,769	26,732	
業務委託費	3,747,001	3,802,222	-55,221	
手数料	114,740	13,228	101,512	
土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0	
租税公課	114,250	114,590	-340	
保守料	37,368	25,196	12,172	
諸会費	54,300	50,800	3,500	
雑費	124,080	122,580	1,500	
利用者負担軽減額	394,511	333,783	60,728	

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）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)	
	利用者負担軽減額	394,511	333,783	60,728	
	減価償却費	4,196,499	4,625,654	-429,155	
	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	166,320	166,320	0	
	機械及び装置減価償却費	107,030	183,468	-76,438	
	器具及び備品減価償却費	203,872	219,012	-15,140	
	車輛運搬具減価償却費	506,838	844,415	-337,577	
	その他の減価償却費	60,043	60,043	0	
	サービス活動費用計(2)	76,373,642	77,165,320	-791,678	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,829,039	6,885,660	943,379	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	116	60	56
		受取利息配当金収益	116	60	56
		その他のサービス活動外収益	399,546	1,750,028	-1,350,482
		利用者等外給食収益	399,546	350,028	49,518
		雑収益	0	1,400,000	-1,400,000
		サービス活動外収益計(4)	399,662	1,750,088	-1,350,426
	費用	支払利息	214,330	247,656	-33,326
		支払利息	214,330	247,656	-33,326
		その他のサービス活動外費用	440,836	389,633	51,203
		利用者等外給食費	440,836	389,633	51,203
サービス活動外費用計(5)		655,166	637,289	17,877	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-255,504	1,112,799	-1,368,303	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,573,535	7,998,459	-424,924	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用	1,000,000	0	1,000,000
		特別費用計(9)	1,000,000	0	1,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,000,000	0	-1,000,000
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,573,535	7,998,459	-1,424,924	
	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)	6,573,535	7,998,459	-1,424,924	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	82,801,539	74,803,080	7,998,459	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	89,375,074	82,801,539	6,573,535	
	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)	89,375,074	82,801,539	6,573,535	

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 6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	27,649,509	23,664,270	3,985,239	流動負債	9,219,087	8,814,625	404,462
現金預金	14,336,974	8,785,439	5,551,535	事業未払金	3,968,818	3,710,817	258,001
事業未収金	12,646,279	14,263,138	-1,616,859	1年以内返済予定設備資金借入金	2,703,833	2,675,603	28,230
未収補助金	137,000	142,000	-5,000	1年以内返済予定リース債務	347,424	516,603	-169,179
立替金	3,125	3,125	0	職員預り金	350,012	351,602	-1,590
前払金	0	51,950	-51,950	賞与引当金	1,849,000	1,560,000	289,000
前払費用	526,131	418,618	107,513	固定負債	19,166,366	23,094,023	-3,927,657
固定資産	104,504,768	105,439,667	-934,899	設備資金借入金	15,629,196	18,333,029	-2,703,833
基本財産	95,844,263	98,978,731	-3,134,468	リース債務	0	347,424	-347,424
建物	95,844,263	98,978,731	-3,134,468	退職給付引当金	3,537,170	4,413,570	-876,400
その他の固定資産	8,660,505	6,460,936	2,199,569	負債の部合計	28,385,453	31,908,648	-3,523,195
建物	28,386	46,314	-17,928	純 資 産 の 部			
構築物	346,500	512,820	-166,320	基本金	14,393,750	14,393,750	0
機械及び装置	5	107,035	-107,030	基本金	14,393,750	14,393,750	0
車輛運搬具	337,896	844,734	-506,838	次期繰越活動増減差額	89,375,074	82,801,539	6,573,535
器具及び備品	390,532	456,404	-65,872	次期繰越活動増減差額	89,375,074	82,801,539	6,573,535
ソフトウェア	20,016	80,059	-60,043	(うち当期活動増減差額)	6,573,535	7,998,459	-1,424,924
事業区分間長期貸付金	4,000,000	0	4,000,000	純資産の部合計	103,768,824	97,195,289	6,573,535
退職給付引当資産	3,537,170	4,413,570	-876,400	負債及び純資産の部合計	132,154,277	129,103,937	3,050,340
資産の部合計	132,154,277	129,103,937	3,050,340				

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))

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))は省略しています。

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。

(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	98,978,731	0	3,134,468	95,844,263
合 計	98,978,731	0	3,134,468	95,844,263

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	26,400,057	95,844,263
その他の固定資産 建物	179,280	150,894	28,386
その他の固定資産 構築物	1,663,200	1,316,700	346,500
その他の固定資産 車両運搬具	6,079,227	5,741,331	337,896
その他の固定資産 器具及び備品	8,736,182	8,345,650	390,532
その他の固定資産 機械及び装置	1,467,753	1,467,748	5
その他の固定資産 その他の無形固定資産	300,216	280,200	20,016
合 計	140,670,178	43,702,580	96,967,598

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

ケアセンターの拠点移動に伴い、使用している会計ソフトの仕様により前年度決算書の期末残高及び当年度決算書の前期末残高にケアセンター分の差額が生じています。

障害者支援施設きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	障害福祉サービス等事業収入	148,045,000	150,290,955	-2,245,955
	自立支援給付費収入	132,560,000	136,527,351	-3,967,351
	介護給付費収入	131,246,000	135,249,714	-4,003,714
	計画相談支援給付費収入	1,314,000	1,277,637	36,363
	利用者負担金収入	0	123,795	-123,795
	補足給付費収入	1,600,000	1,385,990	214,010
	特定障害者特別給付費収入	1,600,000	1,385,990	214,010
	特定費用収入	12,262,000	11,136,866	1,125,134
	特定費用収入	12,262,000	10,535,911	1,726,089
	特定費用収入（食費）	0	241,407	-241,407
	特定費用収入（光熱水費）	0	205,048	-205,048
	特定費用収入（その他）	0	154,500	-154,500
	その他の事業収入	1,623,000	1,116,953	506,047
	補助金事業収入(障(公費))	1,623,000	1,063,314	559,686
	受託事業収入(障(公費))	0	35,413	-35,413
	その他の事業収入(障	0	18,226	-18,226
	受取利息配当金収入	2,000	1,414	586
	受取利息配当金収入	2,000	1,414	586
	その他の収入	1,217,000	1,214,640	2,360
	受入研修費収入	47,000	47,000	0
	利用者等外給食費収入	620,000	619,366	634
	雑収入	550,000	548,274	1,726
	雑収入	0	532,129	-532,129
退職金雑収入	0	16,145	-16,145	
事業活動収入計(1)	149,264,000	151,507,009	-2,243,009	
事業活動支出	人件費支出	100,494,000	100,232,992	261,008
	職員給料支出	69,170,000	69,091,180	78,820
	職員賞与支出	12,680,000	12,594,031	85,969
	非常勤職員給与支出	2,820,000	2,629,491	190,509
	退職給付支出	2,644,000	2,641,170	2,830
	法定福利費支出	13,180,000	13,277,120	-97,120
	事業費支出	23,482,000	21,888,513	1,593,487
	給食費支出	5,790,000	5,265,862	524,138
	介護用品費支出	1,620,000	1,283,653	336,347
	保健衛生費支出	1,500,000	1,205,772	294,228
	教養娯楽費支出	490,000	257,628	232,372
	日用品費支出	127,000	122,988	4,012
	水道光熱費支出	8,800,000	8,707,796	92,204
	燃料費支出	2,300,000	2,227,814	72,186
	消耗器具備品費支出	580,000	642,003	-62,003
	保険料支出	300,000	264,661	35,339
	賃借料支出	1,650,000	1,617,309	32,691
	車輛費支出	315,000	293,027	21,973
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	14,827,000	13,670,975	1,156,025
	福利厚生費支出	540,000	423,013	116,987
	職員被服費支出	205,000	137,534	67,466
	旅費交通費支出	115,000	106,375	8,625
研修研究費支出	280,000	268,143	11,857	
事務消耗品費支出	630,000	558,089	71,911	
印刷製本費支出	30,000	27,269	2,731	
修繕費支出	1,125,000	1,071,585	53,415	
通信運搬費支出	420,000	307,877	112,123	

障害者支援施設きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	広報費支出	100,000	50,652	49,348
	業務委託費支出	9,880,000	9,298,815	581,185
	手数料支出	70,000	43,303	26,697
	土地・建物賃借料支出	412,000	412,480	-480
	租税公課支出	150,000	115,106	34,894
	保守料支出	645,000	677,959	-32,959
	渉外費支出	20,000	15,470	4,530
	諸会費支出	185,000	157,305	27,695
	雑支出	20,000	0	20,000
	支払利息支出	5,000	5,065	-65
	支払利息支出	5,000	5,065	-65
	その他の支出	965,000	917,809	47,191
	利用者等外給食費支出	965,000	917,809	47,191
事業活動支出計(2)	139,773,000	136,715,354	3,057,646	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,491,000	14,791,655	-5,300,655
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	582,000	582,000	0
	施設整備等補助金収入	582,000	582,000	0
	施設整備等収入計(4)	582,000	582,000	0
	固定資産取得支出	776,000	776,000	0
	器具及び備品取得支出	776,000	776,000	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,579	421
ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,579	421	
施設整備等支出計(5)	827,000	826,579	421	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-245,000	-244,579	-421
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	2,152,000	2,152,935	-935
	退職給付引当資産取崩収入	2,152,000	2,152,935	-935
	拠点区分間長期貸付金回収収入	9,000,000	9,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	9,000,000	9,000,000	0
	その他の活動による収入計(7)	11,152,000	11,152,935	-935
	積立資産支出	1,821,000	1,799,280	21,720
	退職給付引当資産支出	1,821,000	1,799,280	21,720
	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)	3,785,000	3,763,080	21,920	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,367,000	7,389,855	-22,855
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,613,000	21,936,931	-5,323,931

前期末支払資金残高(12)	75,431,000	75,433,687	-2,687
当期末支払資金残高(11)+(12)	92,044,000	97,370,618	-5,326,618

障害者支援施設ささく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	障害福祉サービス等事業収益	150,290,955	147,640,149	2,650,806
	自立支援給付費収益	136,527,351	131,619,301	4,908,050
	介護給付費収益	135,249,714	130,301,126	4,948,588
	計画相談支援給付費収益	1,277,637	1,318,175	-40,538
	利用者負担金収益	123,795	111,600	12,195
	補足給付費収益	1,385,990	1,471,316	-85,326
	特定障害者特別給付費収益	1,385,990	1,471,316	-85,326
	特定費用収益	11,136,866	10,834,710	302,156
	その他の事業収益	1,116,953	3,603,222	-2,486,269
	補助金事業収益(障(公費))	1,063,314	3,147,065	-2,083,751
	補助金事業収益(障(一般))	0	452,350	-452,350
	受託事業収益(障(公費))	35,413	3,807	31,606
	その他の事業収益(障)	18,226	0	18,226
	サービス活動収益計(1)	150,290,955	147,640,149	2,650,806
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	99,666,337	95,068,987	4,597,350
	職員給料	69,091,180	64,829,598	4,261,582
	職員賞与	8,495,031	7,991,268	503,763
	賞与引当金繰入	3,886,000	4,099,000	-213,000
	非常勤職員給与	2,629,491	2,953,026	-323,535
	派遣職員費	0	433,538	-433,538
	退職給付費用	2,287,515	2,254,625	32,890
	法定福利費	13,277,120	12,507,932	769,188
	事業費	21,888,513	24,123,361	-2,234,848
	給食費	5,265,862	5,084,119	181,743
	介護用品費	1,283,653	1,392,263	-108,610
	保健衛生費	1,205,772	2,748,930	-1,543,158
	教養娯楽費	257,628	268,667	-11,039
	日用品費	122,988	128,337	-5,349
	水道光熱費	8,707,796	9,396,560	-688,764
	燃料費	2,227,814	2,273,954	-46,140
	消耗器具備品費	642,003	658,196	-16,193
	保険料	264,661	285,718	-21,057
	賃借料	1,617,309	1,555,750	61,559
	車輛費	293,027	330,867	-37,840
	事務費	13,670,975	13,072,634	598,341
	福利厚生費	423,013	464,020	-41,007
	職員被服費	137,534	163,727	-26,193
	旅費交通費	106,375	22,563	83,812
	研修研究費	268,143	216,115	52,028
	事務消耗品費	558,089	308,085	250,004
	印刷製本費	27,269	7,342	19,927
修繕費	1,071,585	586,238	485,347	
通信運搬費	307,877	339,082	-31,205	
広報費	50,652	499,018	-448,366	
業務委託費	9,298,815	9,544,515	-245,700	
手数料	43,303	41,506	1,797	
土地・建物賃借料	412,480	0	412,480	
租税公課	115,106	130,562	-15,456	
保守料	677,959	575,348	102,611	
渉外費	15,470	17,958	-2,488	
諸会費	157,305	156,555	750	

障害者支援施設きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)	
	減価償却費	13,837,229	14,142,373	-305,144	
	建物減価償却費（基本財産）	10,803,279	10,803,279	0	
	建物減価償却費（その他の固定資産）	3,114	3,114	0	
	構築物減価償却費	42,646	202,924	-160,278	
	機械及び装置減価償却費	187,796	153,369	34,427	
	器具及び備品減価償却費	1,699,928	1,879,221	-179,293	
	車輛運搬具減価償却費	816,666	816,666	0	
	その他の減価償却費	283,800	283,800	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,553,969	-5,755,614	201,645	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,553,969	-5,755,614	201,645	
	徴収不能額	0	5,996	-5,996	
	徴収不能額	0	5,996	-5,996	
	サービス活動費用計(2)	143,509,085	140,657,737	2,851,348	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,781,870	6,982,412	-200,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,414	1,321	93
		受取利息配当金収益	1,414	1,321	93
		その他のサービス活動外収益	1,214,640	583,352	631,288
		受入研修費収益	47,000	0	47,000
		利用者等外給食収益	619,366	554,796	64,570
		雑収益	548,274	28,556	519,718
		サービス活動外収益計(4)	1,216,054	584,673	631,381
	費用	支払利息	5,065	11,536	-6,471
		支払利息	5,065	11,536	-6,471
		その他のサービス活動外費用	917,809	844,238	73,571
利用者等外給食費		917,809	844,238	73,571	
	サービス活動外費用計(5)	922,874	855,774	67,100	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	293,180	-271,101	564,281	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,075,050	6,711,311	363,739	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	582,000	0	582,000
		施設整備等補助金収益	582,000	0	582,000
		特別収益計(8)	582,000	0	582,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	-4
		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	0	3	-3
		国庫補助金等特別積立金積立額	582,000	452,350	129,650
		国庫補助金等特別積立金積立額	582,000	452,350	129,650
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	1,963,800	0
		特別費用計(9)	2,545,800	2,416,154	129,646
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,963,800	-2,416,154	452,354	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,111,250	4,295,157	816,093	
	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)	5,111,250	4,295,157	816,093	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(15)	220,903,339	216,608,182	4,295,157	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	226,014,589	220,903,339	5,111,250	
	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	

障害者支援施設ささく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)	226,014,589	220,903,339	5,111,250

障害者支援施設きさく苑拠点区分貸借対照表

令和 6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	103,244,572	81,943,548	21,301,024	流動負債	9,812,771	10,659,734	-846,963
現金預金	77,913,763	52,390,360	25,523,403	事業未払金	4,990,897	5,634,635	-643,738
事業未収金	24,255,219	22,898,120	1,357,099	1年以内返済予定リース債務	52,817	50,873	1,944
未収補助金	602,808	1,238,404	-635,596	職員預り金	883,057	865,326	17,731
貯蔵品	40	0	40	仮受金	0	9,900	-9,900
立替金	78,389	88,389	-10,000	賞与引当金	3,886,000	4,099,000	-213,000
前払費用	394,353	328,275	66,078	固定負債	15,533,046	15,307,889	225,157
拠点区分間貸付金	0	5,000,000	-5,000,000	リース債務	50,031	102,554	-52,523
固定資産	348,465,736	370,249,285	-21,783,549	退職給付引当金	15,483,015	15,205,335	277,680
基本財産	240,478,864	251,282,143	-10,803,279	負債の部合計	25,345,817	25,967,623	-621,806
土地	57,622,400	57,622,400	0	純 資 産 の 部			
建物	182,856,464	193,659,743	-10,803,279	基本金	77,726,250	77,726,250	0
その他の固定資産	107,986,872	118,967,142	-10,980,270	基本金	77,726,250	77,726,250	0
土地	12,366,089	12,366,089	0	国庫補助金等特別積立金	82,623,652	87,595,621	-4,971,969
建物	36,333	39,447	-3,114	国庫補助金等特別積立金	82,623,652	87,595,621	-4,971,969
構築物	487,170	529,816	-42,646	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
機械及び装置	2,122,807	2,310,603	-187,796	修繕積立金	12,957,488	12,957,488	0
車輛運搬具	544,450	1,361,116	-816,666	備品等購入積立金	27,042,512	27,042,512	0
器具及び備品	6,379,408	7,303,336	-923,928	次期繰越活動増減差額	226,014,589	220,903,339	5,111,250
ソフトウェア	567,600	851,400	-283,800	次期繰越活動増減差額	226,014,589	220,903,339	5,111,250
拠点区分間長期貸付金	30,000,000	39,000,000	-9,000,000	(うち当期活動増減差額)	5,111,250	4,295,157	816,093
退職給付引当資産	15,483,015	15,205,335	277,680	純資産の部合計	426,364,491	426,225,210	139,281
修繕積立資産	12,957,488	12,957,488	0	負債及び純資産の部合計	451,710,308	452,192,833	-482,525
備品等購入積立資産	27,042,512	27,042,512	0				
資産の部合計	451,710,308	452,192,833	-482,525				

計算書類に対する注記

(障害者支援施設ささく苑拠点区分用)

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	193,659,743	0	10,803,279	182,856,464
合 計	251,282,143	0	10,803,279	240,478,864

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	462,496,526	279,640,062	182,856,464
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	16,608	36,333
その他の固定資産 構築物	3,461,625	2,974,455	487,170
その他の固定資産 車両運搬具	7,081,464	6,537,014	544,450
その他の固定資産 器具及び備品	24,668,071	18,288,663	6,379,408
その他の固定資産 機械・装置	13,200,254	11,077,447	2,122,807
その他の無形固定資産	4,291,800	3,724,200	567,600
合 計	585,241,170	322,258,449	262,982,721

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

元町にこここ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	収入			
	保育事業収入	153,480,000	156,396,751	-2,916,751
	施設型給付費収入	134,523,000	136,803,200	-2,280,200
	施設型給付費収入	134,523,000	136,803,200	-2,280,200
	その他の事業収入	18,957,000	19,593,551	-636,551
	補助金事業収入(公費)	15,411,000	15,964,219	-553,219
	延長保育補助金収入	1,687,000	1,296,920	390,080
	延長保育利用者負担収入	0	561,550	-561,550
	休日保育補助金収入	0	606,000	-606,000
	その他の補助金事業収入	13,724,000	13,499,749	224,251
	その他の事業収入(保	3,546,000	3,629,332	-83,332
	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	987	13
	受取利息配当金収入	1,000	987	13
	その他の収入	1,050,000	532,630	517,370
	利用者等外給食費収入	450,000	528,800	-78,800
	雑収入	600,000	3,830	596,170
	雑収入	0	3,830	-3,830
	事業活動収入計(1)	174,531,000	176,930,368	-2,399,368
活動	支出			
	人件費支出	124,768,000	127,717,283	-2,949,283
	職員給料支出	66,952,000	66,616,806	335,194
	職員賞与支出	14,600,000	17,082,858	-2,482,858
	非常勤職員給与支出	24,895,000	24,969,552	-74,552
	退職給付支出	3,058,000	3,105,530	-47,530
	法定福利費支出	15,263,000	15,942,537	-679,537
	事業費支出	16,150,000	17,528,248	-1,378,248
	給食費支出	8,200,000	9,126,548	-926,548
	保健衛生費支出	1,025,000	820,074	204,926
	医療費支出	0	510	-510
	保育材料費支出	870,000	1,555,361	-685,361
	水道光熱費支出	3,545,000	4,447,009	-902,009
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,027,974	972,026
	保険料支出	360,000	231,215	128,785
	賃借料支出	0	14,256	-14,256
	雑支出	150,000	305,301	-155,301
	事務費支出	30,565,000	30,784,952	-219,952
	福利厚生費支出	276,000	270,062	5,938
	職員被服費支出	250,000	187,375	62,625
旅費交通費支出	130,000	90,061	39,939	
研修研究費支出	202,000	62,597	139,403	
事務消耗品費支出	250,000	258,522	-8,522	
印刷製本費支出	32,000	20,325	11,675	
水道光熱費支出	700,000	1,111,753	-411,753	
修繕費支出	1,000,000	1,064,390	-64,390	
通信運搬費支出	400,000	364,093	35,907	
広報費支出	50,000	0	50,000	
業務委託費支出	4,000,000	4,062,369	-62,369	
手数料支出	175,000	190,122	-15,122	
保険料支出	85,000	156,695	-71,695	
賃借料支出	220,000	253,788	-33,788	
土地・建物賃借料支出	22,374,000	22,374,000	0	

元町にこにこ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	租税公課支出	195,000	156,200	38,800	
	保守料支出	38,000	0	38,000	
	渉外費支出	1,000	0	1,000	
	諸会費支出	185,000	162,600	22,400	
	雑支出	2,000	0	2,000	
	事業活動支出計(2)	171,483,000	176,030,483	-4,547,483	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,048,000	899,885	2,148,115	
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	0	2,387,201	-2,387,201
		器具及び備品取得支出	0	2,387,201	-2,387,201
		固定資産除却・廃棄支出	0	39,600	-39,600
		固定資産除却・廃棄支出	0	39,600	-39,600
	施設整備等支出計(5)	0	2,426,801	-2,426,801	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-2,426,801	2,426,801	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,047,000	2,047,100	-100
		退職給付引当資産取崩収入	2,047,000	2,047,100	-100
		その他の活動による収入計(7)	2,047,000	2,047,100	-100
	支出	積立資産支出	1,931,000	2,004,000	-73,000
		退職給付引当資産支出	1,931,000	2,004,000	-73,000
		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)	5,095,000	5,167,800	-72,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,048,000	-3,120,700	72,700
		予備費支出(10)	0	—	0
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	-4,647,616	4,647,616	
	前期末支払資金残高(12)	25,223,000	25,223,790	-790	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,223,000	20,576,174	4,646,826	

元町にこここ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	保育事業収益	156,396,751	156,897,962	-501,211
	施設型給付費収益	136,803,200	136,211,580	591,620
	施設型給付費収益	136,803,200	136,211,580	591,620
	その他の事業収益	19,593,551	20,686,382	-1,092,831
	補助金事業収益(公費)	15,964,219	17,870,242	-1,906,023
	その他の事業収益(保)	3,629,332	2,816,140	813,192
	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)	176,396,751	176,897,962	-501,211
		人件費	127,182,183	125,181,915
職員給料		66,616,806	65,268,033	1,348,773
職員賞与		11,726,858	11,740,494	-13,636
賞与引当金繰入		4,864,000	5,356,000	-492,000
非常勤職員給与		24,969,552	24,179,239	790,313
退職給付費用		3,062,430	3,171,525	-109,095
法定福利費		15,942,537	15,466,624	475,913
事業費		17,528,248	15,972,275	1,555,973
給食費		9,126,548	8,183,513	943,035
保健衛生費		820,074	1,114,405	-294,331
医療費		510	1,160	-650
保育材料費		1,555,361	1,125,066	430,295
水道光熱費		4,447,009	3,700,918	746,091
消耗器具備品費		1,027,974	1,307,903	-279,929
保険料		231,215	297,265	-66,050
賃借料		14,256	0	14,256
雑費		305,301	242,045	63,256
事務費		30,784,952	31,113,234	-328,282
福利厚生費		270,062	428,040	-157,978
職員被服費		187,375	170,032	17,343
旅費交通費		90,061	134,290	-44,229
研修研究費		62,597	205,931	-143,334
事務消耗品費		258,522	258,259	263
印刷製本費		20,325	30,754	-10,429
水道光熱費		1,111,753	925,231	186,522
修繕費		1,064,390	1,243,687	-179,297
通信運搬費		364,093	354,569	9,524
広報費		0	75,900	-75,900
業務委託費		4,062,369	4,110,461	-48,092
手数料		190,122	179,542	10,580
保険料		156,695	74,442	82,253
賃借料		253,788	228,552	25,236
土地・建物賃借料		22,374,000	22,374,000	0
租税公課	156,200	156,000	200	
渉外費	0	944	-944	
諸会費	162,600	162,600	0	
減価償却費	4,970,447	4,634,817	335,630	
建物減価償却費(その他の固定資産)	3,704,292	3,687,847	16,445	
構築物減価償却費	151,200	151,200	0	
器具及び備品減価償却費	1,106,941	763,723	343,218	
車輛運搬具減価償却費	8,014	32,047	-24,033	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-135,181	-81,469	-53,712	
部	費用			
	増			
	減			
	の			
	用			
	の			
	用			
	の			
	用			
	の			
用				

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-135,181	-81,469	-53,712	
	サービス活動費用計(2)	180,330,649	176,820,772	3,509,877	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,933,898	77,190	-4,011,088	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	987	1,035	-48
		受取利息配当金収益	987	1,035	-48
		その他のサービス活動外収益	532,630	1,223,660	-691,030
		利用者等外給食収益	528,800	522,500	6,300
		雑収益	3,830	701,160	-697,330
		サービス活動外収益計(4)	533,617	1,224,695	-691,078
	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)	533,617	1,224,695	-691,078
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,400,281	1,301,885	-4,702,166
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	39,602	0	39,602
		器具及び備品売却損・処分損	39,602	0	39,602
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	835,000	-835,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	835,000	-835,000
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,163,800	0
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,163,800	0
特別費用計(9)	3,203,402	3,998,800	-795,398		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,203,402	-3,998,800	795,398	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,603,683	-2,696,915	-3,906,768	
	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)	-6,603,683	-2,696,915	-3,906,768	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	52,906,340	55,603,255	-2,696,915	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	46,302,657	52,906,340	-6,603,683	
	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)	46,302,657	52,906,340	-6,603,683	

元町にこここ保育園拠点区分貸借対照表

令和 6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	28,963,936	32,675,597	-3,711,661	流動負債	13,251,762	12,807,807	443,955
現金預金	24,590,664	27,728,972	-3,138,308	事業未払金	6,780,047	6,160,589	619,458
事業未収金	753,450	628,910	124,540	預り金	72,057	23,455	48,602
未収補助金	3,239,535	4,264,500	-1,024,965	職員預り金	1,535,658	1,267,763	267,895
立替金	9,190	6,065	3,125	賞与引当金	4,864,000	5,356,000	-492,000
前払費用	367,075	47,150	319,925	固定負債	11,324,845	11,463,740	-138,895
仮払金	4,022	0	4,022	退職給付引当金	11,324,845	11,463,740	-138,895
固定資産	72,022,775	74,744,918	-2,722,143	負債の部合計	24,576,607	24,271,547	305,060
その他の固定資産	72,022,775	74,744,918	-2,722,143	純 資 産 の 部			
建物	26,482,034	30,186,326	-3,704,292	国庫補助金等特別積立金	707,447	842,628	-135,181
構築物	680,400	831,600	-151,200	国庫補助金等特別積立金	707,447	842,628	-135,181
車輛運搬具	1	8,015	-8,014	その他の積立金	29,400,000	29,400,000	0
器具及び備品	4,135,495	2,855,237	1,280,258	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	11,324,845	11,463,740	-138,895	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	46,302,657	52,906,340	-6,603,683
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 (うち当期活動増減差額)	46,302,657 -6,603,683	52,906,340 -2,696,915	-6,603,683 -3,906,768
				純資産の部合計	76,410,104	83,148,968	-6,738,864
資産の部合計	100,986,711	107,420,515	-6,433,804	負債及び純資産の部合計	100,986,711	107,420,515	-6,433,804

計算書類に対する注記

(元町にこ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	73,976,242	47,494,208	26,482,034
その他の固定資産 構築物	1,512,000	831,600	680,400
その他の固定資産 車両運搬具	128,191	128,190	1
その他の固定資産 器具及び備品	15,513,254	11,377,759	4,135,495
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,366,200	1,366,200	0
合計	92,495,887	61,197,957	31,297,930

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

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	公益事業収入	10,510,000	10,510,000	0	
	公益事業収入	10,510,000	10,510,000	0	
	受託事業収入(公(公費))	10,510,000	10,510,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	14	986	
	受取利息配当金収入	1,000	14	986	
	その他の収入	120,000	133,434	-13,434	
	利用者等外給食費収入	120,000	133,434	-13,434	
	事業活動収入計(1)	10,631,000	10,643,448	-12,448	
	事業活動による支出	人件費支出	10,039,000	10,001,009	37,991
		職員給料支出	6,990,000	6,961,253	28,747
職員賞与支出		1,630,000	1,630,176	-176	
退職給付支出		9,000	8,160	840	
法定福利費支出		1,410,000	1,401,420	8,580	
事業費支出		1,650,000	1,491,733	158,267	
保健衛生費支出		20,000	0	20,000	
教養娯楽費支出		30,000	34,191	-4,191	
水道光熱費支出		800,000	786,466	13,534	
燃料費支出		200,000	176,523	23,477	
消耗器具備品費支出		40,000	4,356	35,644	
保険料支出		100,000	72,577	27,423	
賃借料支出		385,000	367,665	17,335	
車輛費支出		70,000	49,955	20,045	
雑支出		5,000	0	5,000	
事務費支出		510,000	347,091	162,909	
福利厚生費支出		50,000	33,827	16,173	
旅費交通費支出		20,000	19,000	1,000	
研修研究費支出		20,000	2,240	17,760	
事務消耗品費支出		50,000	44,636	5,364	
印刷製本費支出		50,000	16,418	33,582	
修繕費支出		30,000	0	30,000	
通信運搬費支出		70,000	43,306	26,694	
会議費支出		5,000	6,120	-1,120	
業務委託費支出		180,000	165,527	14,473	
手数料支出		5,000	2,310	2,690	
租税公課支出		10,000	7,000	3,000	
保守料支出		5,000	4,707	293	
渉外費支出		10,000	0	10,000	
諸会費支出		5,000	2,000	3,000	
その他の支出	150,000	141,416	8,584		
利用者等外給食費支出	150,000	141,416	8,584		
事業活動支出計(2)	12,349,000	11,981,249	367,751		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,718,000	-1,337,801	-380,199	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その 他	収入			
	事業区分間長期借入金収入	4,000,000	4,000,000	0
の 活 動 に よ る 収 支	事業区分間長期借入金収入	4,000,000	4,000,000	0
	その他の活動による収入計(7)	4,000,000	4,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	208,000	207,480	520
	退職給付引当資産支出	208,000	207,480	520
の 活 動 に よ る 収 支	事業区分間長期借入金返済支出	2,300,000	2,300,000	0
	事業区分間長期借入金返済支出	2,300,000	2,300,000	0
支	その他の活動支出計(8)	2,508,000	2,507,480	520
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,492,000	1,492,520	-520
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-226,000	154,719	-380,719
前期末支払資金残高(12)		4,317,000	4,317,440	-440
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,091,000	4,472,159	-381,159

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	公益事業収益	10,510,000	10,463,000	47,000
	公益事業収益	10,510,000	10,463,000	47,000
	受託事業収益(公(公費))	10,510,000	10,463,000	47,000
	サービス活動収益計(1)	10,510,000	10,463,000	47,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	10,153,489	9,828,796	324,693
	職員給料	6,961,253	6,550,620	410,633
	職員賞与	947,176	1,075,763	-128,587
	賞与引当金繰入	628,000	683,000	-55,000
	退職給付費用	215,640	234,195	-18,555
	法定福利費	1,401,420	1,285,218	116,202
	事業費	1,491,733	1,650,391	-158,658
	保健衛生費	0	9,331	-9,331
	教養娯楽費	34,191	14,720	19,471
	水道光熱費	786,466	719,343	67,123
	燃料費	176,523	184,920	-8,397
	消耗器具備品費	4,356	30,921	-26,565
	保険料	72,577	91,025	-18,448
	賃借料	367,665	351,544	16,121
	車輛費	49,955	248,587	-198,632
	事務費	347,091	563,743	-216,652
	福利厚生費	33,827	27,879	5,948
	職員被服費	0	4,000	-4,000
	旅費交通費	19,000	9,834	9,166
	研修研究費	2,240	1,980	260
	事務消耗品費	44,636	45,935	-1,299
	印刷製本費	16,418	29,395	-12,977
	通信運搬費	43,306	235,632	-192,326
	会議費	6,120	7,488	-1,368
	業務委託費	165,527	164,888	639
	手数料	2,310	2,310	0
	租税公課	7,000	30,066	-23,066
保守料	4,707	2,336	2,371	
諸会費	2,000	2,000	0	
減価償却費	32,400	32,400	0	
構築物減価償却費	32,400	32,400	0	
サービス活動費用計(2)	12,024,713	12,075,330	-50,617	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,514,713	-1,612,330	97,617
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	14	18	-4
	受取利息配当金収益	14	18	-4
	その他のサービス活動外収益	133,434	54,054	79,380
	利用者等外給食収益	133,434	54,054	79,380
	サービス活動外収益計(4)	133,448	54,072	79,376
	その他のサービス活動外費用	141,416	51,034	90,382
利用者等外給食費	141,416	51,034	90,382	
サービス活動外費用計(5)	141,416	51,034	90,382	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-7,968	3,038	-11,006
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,522,681	-1,609,292	86,611
特別	収益	0	0	0
特別収益計(8)		0	0	0

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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
増減の部	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)		-1,522,681	-1,609,292	86,611
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)		-1,522,681	-1,609,292	86,611
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	1,434,342	3,043,634	-1,609,292
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-88,339	1,434,342	-1,522,681
	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)		-88,339	1,434,342	-1,522,681

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 6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	4,788,780	4,651,632	137,148	流動負債	944,621	1,017,192	-72,571
現金預金	308,633	204,016	104,617	事業未払金	264,923	284,173	-19,250
事業未収金	13,608	8,694	4,914	職員預り金	51,698	50,019	1,679
未収補助金	4,422,916	4,403,333	19,583	賞与引当金	628,000	683,000	-55,000
前払費用	43,623	35,589	8,034	固定負債	6,305,530	4,398,050	1,907,480
固定資産	2,373,032	2,197,952	175,080	事業区分間長期借入金	4,000,000	2,300,000	1,700,000
その他の固定資産	2,373,032	2,197,952	175,080	退職給付引当金	2,305,530	2,098,050	207,480
構築物	67,500	99,900	-32,400	負債の部合計	7,250,151	5,415,242	1,834,909
車両運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	1	0	次期繰越活動増減差額	-88,339	1,434,342	-1,522,681
退職給付引当資産	2,305,530	2,098,050	207,480	次期繰越活動増減差額	-88,339	1,434,342	-1,522,681
				(うち当期活動増減差額)	-1,522,681	-1,609,292	86,611
				純資産の部合計	-88,339	1,434,342	-1,522,681
資産の部合計	7,161,812	6,849,584	312,228	負債及び純資産の部合計	7,161,812	6,849,584	312,228

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	256,500	67,500
その他の固定資産 車両運搬具	1,932,950	1,932,949	1
その他の固定資産 器具及び備品	297,756	297,755	1
合 計	2,554,706	2,487,204	67,502

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

教育啓蒙研修事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	収益事業収入	9,628,000	9,629,629	-1,629
		収益事業収入	9,628,000	9,629,629	-1,629
		受託事業収入(収(一般))	1,748,000	1,748,801	-801
		その他の事業収入(収)	7,880,000	7,880,828	-828
	入	受取利息配当金収入	1,000	11	989
		受取利息配当金収入	1,000	11	989
		事業活動収入計(1)	9,629,000	9,629,640	-640
	支	人件費支出	8,888,000	8,886,757	1,243
		役員報酬支出	7,880,000	7,880,828	-828
		職員給料支出	810,000	808,275	1,725
		法定福利費支出	198,000	197,654	346
		事業費支出	99,000	98,206	794
		水道光熱費支出	83,000	82,146	854
		保険料支出	16,000	16,060	-60
	出	事務費支出	327,000	324,608	2,392
		事務消耗品費支出	17,000	16,992	8
		通信運搬費支出	55,000	55,276	-276
	業務委託費支出	255,000	252,340	2,660	
	事業活動支出計(2)	9,314,000	9,309,571	4,429	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	315,000	320,069	-5,069	
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				
		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	事業区分間繰入金支出	1,176,000	1,181,142	-5,142
		事業区分間繰入金支出	1,176,000	1,181,142	-5,142
	出	その他の活動支出計(8)	1,176,000	1,181,142	-5,142
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,176,000	-1,181,142	5,142
		予備費支出(10)	0	—	0
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-861,000	-861,073	73
		前期末支払資金残高(12)	861,000	861,073	-73
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	9,629,629	6,858,959	2,770,670
		収益事業収益	9,629,629	6,858,959	2,770,670
		受託事業収益(収(一般))	1,748,801	6,858,959	-5,110,158
		その他の事業収益(収)	7,880,828	0	7,880,828
		サービス活動収益計(1)	9,629,629	6,858,959	2,770,670
	費用	人件費	8,886,757	4,497,150	4,389,607
		役員報酬	7,880,828	0	7,880,828
		職員給料	808,275	3,233,100	-2,424,825
		法定福利費	197,654	1,264,050	-1,066,396
		事業費	98,206	830,829	-732,623
		水道光熱費	82,146	584,529	-502,383
		保険料	16,060	96,360	-80,300
		賃借料	0	149,940	-149,940
		事務費	324,608	344,754	-20,146
		事務消耗品費	16,992	22,660	-5,668
通信運搬費	55,276	176,674	-121,398		
業務委託費	252,340	101,310	151,030		
手数料	0	44,110	-44,110		
	サービス活動費用計(2)	9,309,571	5,672,733	3,636,838	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	320,058	1,186,226	-866,168	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	11	29	-18
		受取利息配当金収益	11	29	-18
		サービス活動外収益計(4)	11	29	-18
	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)	11	29	-18	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	320,069	1,186,255	-866,186	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	1,181,142	2,000,000	-818,858
	費用	事業区分間繰入金費用	1,181,142	2,000,000	-818,858
		事業区分間固定資産移管費用	1	0	1
		事業区分間固定資産移管費用	1	0	1
	特別費用計(9)	1,181,143	2,000,000	-818,857	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,181,143	-2,000,000	818,857	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-861,074	-813,745	-47,329	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	50,000	-50,000	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-861,074	-863,745	2,671	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(15)	861,074	1,724,819	-863,745	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	0	861,074	-861,074	
	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	

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)	0	861,074	-861,074

教育啓蒙研修事業拠点区分貸借対照表

令和 6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	0	1,716,754	-1,716,754	流動負債	0	855,681	-855,681
現金預金	0	1,510,192	-1,510,192	事業未払金	0	213,241	-213,241
事業未収金	0	189,570	-189,570	職員預り金	0	101,490	-101,490
前払費用	0	16,992	-16,992	前受収益	0	490,950	-490,950
固定資産	0	1	-1	未払法人税等	0	50,000	-50,000
その他の固定資産	0	1	-1	負債の部合計	0	855,681	-855,681
器具及び備品	0	1	-1	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	0	861,074	-861,074
				次期繰越活動増減差額	0	861,074	-861,074
				(うち当期活動増減差額)	-861,074	-863,745	2,671
				純資産の部合計	0	861,074	-861,074
資産の部合計	0	1,716,755	-1,716,755	負債及び純資産の部合計	0	1,716,755	-1,716,755

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。
該当なし
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

当年度で収益事業の事業活動を終了し、拠点を閉鎖しています。