

平成 2 8 年 度
法 人 会 計
決 算 書

社会福祉法人鶴翔福社会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	383,274,000	387,852,054	4,578,054	
		保育事業収入	136,799,000	137,061,855	262,855	
		障害福祉サービス等事業収入	140,555,000	140,942,135	387,135	
		公益事業収入	6,016,000	6,016,700	700	
		収益事業収入	9,179,000	9,265,083	86,083	
		借入金利息補助金収入	149,000	149,531	531	
		経常経費寄附金収入	20,440,000	20,440,253	253	
		受取利息配当金収入	28,000	25,474	-2,526	
		その他の収入	3,113,000	3,081,142	-31,858	
		事業活動収入計(1)		699,553,000	704,834,227	5,281,227
	支 出	人件費支出	479,846,000	474,454,350	5,391,650	
		事業費支出	107,676,000	103,640,022	4,035,978	
		事務費支出	95,542,000	93,505,997	2,036,003	
		利用者負担軽減額	3,610,000	3,538,523	71,477	
支払利息支出		1,150,000	1,147,906	2,094		
その他の支出		2,127,000	2,068,283	58,717		
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)		689,951,000	678,405,081	11,545,919		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,602,000	26,429,146	16,827,146		
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	44,000	44,440	440	
		施設整備等収入計(4)		44,000	44,440	440
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	24,755,000	24,754,080	920	
		固定資産取得支出	62,397,000	62,417,708	-20,708	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	340,000	663,807	-323,807	
	施設整備等支出計(5)		87,492,000	87,835,595	-343,595	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-87,448,000	-87,791,155	-343,155		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	52,994,000	51,330,423	-1,663,577	
		その他の活動による収入計(7)		52,994,000	51,330,423	-1,663,577
	支 出	積立資産支出	8,204,000	18,515,720	-10,311,720	
		その他の活動支出計(8)		8,204,000	18,515,720	-10,311,720
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		44,790,000	32,814,703	-11,975,297
	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)		-33,056,000	-28,547,306	4,508,694		
前期末支払資金残高(12)			175,002,000	175,007,213	5,213	
当期末支払資金残高(11)+(12)			141,946,000	146,459,907	4,513,907	

資金収支内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第二様式 (第七条関係)

(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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	387,852,054	0	0	387,852,054	0	387,852,054
		保育事業収入	137,061,855	0	0	137,061,855	0	137,061,855
		障害福祉サービス等事業収入	140,942,135	0	0	140,942,135	0	140,942,135
		公益事業収入	0	6,016,700	0	6,016,700	0	6,016,700
		収益事業収入	0	0	9,265,083	9,265,083	0	9,265,083
		借入金利息補助金収入	149,531	0	0	149,531	0	149,531
		経常経費寄附金収入	20,440,253	0	0	20,440,253	0	20,440,253
		受取利息配当金収入	25,350	51	73	25,474	0	25,474
		その他の収入	3,060,730	20,412	0	3,081,142	0	3,081,142
	事業活動収入計(1)		689,531,908	6,037,163	9,265,156	704,834,227	0	704,834,227
	支出	人件費支出	465,459,602	2,929,602	6,065,146	474,454,350	0	474,454,350
		事業費支出	101,558,980	1,476,471	604,571	103,640,022	0	103,640,022
		事務費支出	91,532,334	752,014	1,221,649	93,505,997	0	93,505,997
		利用者負担軽減額	3,538,523	0	0	3,538,523	0	3,538,523
支払利息支出		1,147,906	0	0	1,147,906	0	1,147,906	
その他の支出		2,014,121	54,162	0	2,068,283	0	2,068,283	
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)		665,251,466	5,212,249	7,941,366	678,405,081	0	678,405,081	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,280,442	824,914	1,323,790	26,429,146	0	26,429,146	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	44,440	0	0	44,440	0	44,440
		施設整備等収入計(4)		44,440	0	0	44,440	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,754,080	0	0	24,754,080	0	24,754,080
		固定資産取得支出	62,093,708	324,000	0	62,417,708	0	62,417,708
		ファイナンス・リース債務の返済支出	663,807	0	0	663,807	0	663,807
		施設整備等支出計(5)		87,511,595	324,000	0	87,835,595	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-87,467,155	-324,000	0	-87,791,155	0	-87,791,155
	収入	積立資産取崩収入	51,330,423	0	0	51,330,423	0	51,330,423
		事業区分間繰入金収入	2,000,000	0	0	2,000,000	-2,000,000	0
		その他の活動による収入計(7)		53,330,423	0	0	53,330,423	-2,000,000
支出	積立資産支出	18,436,820	78,900	0	18,515,720	0	18,515,720	
	事業区分間繰入金支出	0	0	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)		18,436,820	78,900	2,000,000	20,515,720	-2,000,000	18,515,720
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		34,893,603	-78,900	-2,000,000	32,814,703	0	32,814,703
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-28,293,110	422,014	-676,210	-28,547,306	0	-28,547,306	
前期末支払資金残高(11)		164,564,265	5,387,975	5,054,973	175,007,213	0	175,007,213	
当期末支払資金残高(10)+(11)		136,271,155	5,809,989	4,378,763	146,459,907	0	146,459,907	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	387,852,054	351,515,899	36,336,155
		保育事業収益	137,061,855	129,818,060	7,243,795
		障害福祉サービス等事業収益	140,942,135	142,316,430	-1,374,295
		公益事業収益	6,016,700	6,010,920	5,780
		収益事業収益	9,265,083	9,814,749	-549,666
		経常経費寄附金収益	20,440,253	20,592,319	-152,066
		サービス活動収益計(1)	701,578,080	660,068,377	41,509,703
	費用	人件費	481,211,035	458,338,688	22,872,347
		事業費	103,640,022	104,652,908	-1,012,886
		事務費	93,505,997	85,766,371	7,739,626
		利用者負担軽減額	3,538,523	2,947,223	591,300
		減価償却費	49,223,742	45,214,510	4,009,232
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,744,500	-23,337,753	1,593,253
サービス活動費用計(2)		709,374,819	673,581,947	35,792,872	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-7,796,739	-13,513,570	5,716,831	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	149,531	307,714	-158,183
		受取利息配当金収益	25,474	141,468	-115,994
		その他のサービス活動外収益	2,193,107	1,293,197	899,910
		サービス活動外収益計(4)	2,368,112	1,742,379	625,733
	費用	支払利息	1,147,906	1,638,508	-490,602
		その他のサービス活動外費用	2,068,283	1,191,473	876,810
		サービス活動外費用計(5)	3,216,189	2,829,981	386,208
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-848,077	-1,087,602
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,644,816	-14,601,172	5,956,356	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	44,440	0	44,440
		特別収益計(8)	44,440	0	44,440
	費用	固定資産売却損・処分損	2	22,054	-22,052
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,619,600	990,000	1,629,600
		特別費用計(9)	2,619,602	1,012,054	1,607,548
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,575,162	-1,012,054	-1,563,108
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,219,978	-15,613,226	4,393,248
法人税、住民税及び事業税(12)		50,000	85,100	-35,100	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-11,269,978	-15,698,326	4,428,348	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		584,767,129	608,997,958	-24,230,829
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		573,497,151	593,299,632	-19,802,481
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		51,330,423	12,597,497	38,732,926
	その他の積立金積立額(19)		10,220,000	21,130,000	-10,910,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		614,607,574	584,767,129	29,840,445

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

事業・拠点 [9999:法人全体]

事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第二様式 (第七条関係)

(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	387,852,054	0	0	387,852,054	0	387,852,054
		保育事業収益	137,061,855	0	0	137,061,855	0	137,061,855
		障害福祉サービス等事業収益	140,942,135	0	0	140,942,135	0	140,942,135
		公益事業収益	0	6,016,700	0	6,016,700	0	6,016,700
		収益事業収益	0	0	9,265,083	9,265,083	0	9,265,083
		経常経費寄附金収益	20,440,253	0	0	20,440,253	0	20,440,253
	サービス活動収益計(1)		686,296,297	6,016,700	9,265,083	701,578,080	0	701,578,080
	費 用	人件費	472,170,387	2,975,502	6,065,146	481,211,035	0	481,211,035
		事業費	101,558,980	1,476,471	604,571	103,640,022	0	103,640,022
		事務費	91,532,334	752,014	1,221,649	93,505,997	0	93,505,997
		利用者負担軽減額	3,538,523	0	0	3,538,523	0	3,538,523
		減価償却費	48,753,138	401,484	69,120	49,223,742	0	49,223,742
国庫補助金等特別積立金取崩額		-21,744,500	0	0	-21,744,500	0	-21,744,500	
サービス活動費用計(2)		695,808,862	5,605,471	7,960,486	709,374,819	0	709,374,819	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-9,512,565	411,229	1,304,597	-7,796,739	0	-7,796,739	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	149,531	0	0	149,531	0	149,531
		受取利息配当金収益	25,350	51	73	25,474	0	25,474
		その他のサービス活動外収益	2,172,695	20,412	0	2,193,107	0	2,193,107
		サービス活動外収益計(4)	2,347,576	20,463	73	2,368,112	0	2,368,112
	費 用	支払利息	1,147,906	0	0	1,147,906	0	1,147,906
		その他のサービス活動外費用	2,014,121	54,162	0	2,068,283	0	2,068,283
サービス活動外費用計(5)		3,162,027	54,162	0	3,216,189	0	3,216,189	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-814,451	-33,699	73	-848,077	0	-848,077	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,327,016	377,530	1,304,670	-8,644,816	0	-8,644,816	
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	44,440	0	0	44,440	0	44,440
		事業区分間繰入金収益	2,000,000	0	0	2,000,000	-2,000,000	0
		特別収益計(8)	2,044,440	0	0	2,044,440	-2,000,000	44,440
	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	2,619,600	0	0	2,619,600	0	2,619,600
		事業区分間繰入金費用	0	0	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	0
	特別費用計(9)		2,619,602	0	2,000,000	4,619,602	-2,000,000	2,619,602
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-575,162	0	-2,000,000	-2,575,162	0	-2,575,162
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-10,902,178	377,530	-695,330	-11,219,978	0	-11,219,978
	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	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-10,902,178	377,530	-745,330	-11,269,978	0	-11,269,978
	前期繰越活動増減差額(15)		572,021,145	7,322,463	5,423,521	584,767,129	0	584,767,129
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		561,118,967	7,699,993	4,678,191	573,497,151	0	573,497,151
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		51,330,423	0	0	51,330,423	0	51,330,423
	その他の積立金積立額(19)		10,220,000	0	0	10,220,000	0	10,220,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		602,229,390	7,699,993	4,678,191	614,607,574	0	614,607,574

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
事業・拠点 [9999:法人全体]

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	182,282,765	212,666,651	-30,383,886	流動負債	59,039,225	82,540,518	-23,501,293
現金預金	88,965,826	128,149,623	-39,183,797	事業未払金	28,932,089	30,833,835	-1,901,746
事業未収金	87,971,864	80,819,281	7,152,583	1年以内返済予定設備資金借入金	2,512,312	24,754,080	-22,241,768
未収補助金	4,295,641	2,211,234	2,084,407	1年以内返済予定リース債務	1,228,055	0	1,228,055
貯蔵品	9,752	13,000	-3,248	預り金	5,685	5,684	1
立替金	78,359	51,490	26,869	職員預り金	5,734,884	5,649,119	85,765
前払金	961,323	1,422,023	-460,700	前受金	670,000	663,000	7,000
固定資産	1,488,151,315	1,503,154,599	-15,003,284	賞与引当金	19,476,000	20,127,000	-651,000
基本財産	1,137,253,425	1,119,117,749	18,135,676	未払法人税等	50,000	85,100	-35,100
土地	180,070,000	180,070,000	0	未払消費税等	430,200	422,700	7,500
建物	1,609,295,803	1,554,442,863	54,852,940	固定負債	83,660,496	75,151,495	8,509,001
減価償却累計額 △	652,112,378	615,395,114	36,717,264	設備資金借入金	33,973,418	36,485,730	-2,512,312
その他の固定資産	350,897,890	384,036,850	-33,138,960	リース債務	5,003,433	0	5,003,433
土地	74,551,000	74,551,000	0	退職給付引当金	44,683,645	38,665,765	6,017,880
建物	73,373,430	73,373,430	0	負債の部合計	142,699,721	157,692,013	-14,992,292
構築物	8,364,232	6,204,232	2,160,000	純 資 産 の 部			
機械及び装置	72,955,595	72,955,595	0	基本金	287,875,000	287,875,000	0
車輛運搬具	15,470,899	14,108,367	1,362,532	基本金	287,875,000	287,875,000	0
器具及び備品	75,701,092	71,662,524	4,038,568	国庫補助金等特別積立金	492,548,357	511,673,257	-19,124,900
減価償却累計額 △	155,126,431	148,152,714	6,973,717	国庫補助金等特別積立金	492,548,357	511,673,257	-19,124,900
退職給付引当資産	44,683,645	38,665,765	6,017,880	その他の積立金	132,703,428	173,813,851	-41,110,423
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産	47,552,439	88,662,862	-41,110,423	修繕積立金	47,552,439	88,662,862	-41,110,423
備品等購入積立資産	66,150,989	66,150,989	0	備品等購入積立金	66,150,989	66,150,989	0
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
その他の無形固定資産	5,221,000	3,854,800	1,366,200	次期繰越活動増減差額	614,607,574	584,767,129	29,840,445
差入保証金	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	614,607,574 -11,269,978	584,767,129 -15,698,326	29,840,445 4,428,348
資産の部合計	1,670,434,080	1,715,821,250	-45,387,170	純資産の部合計	1,527,734,359	1,558,129,237	-30,394,878
				負債及び純資産の部合計	1,670,434,080	1,715,821,250	-45,387,170

貸借対照表内訳表
平成29年 3月31日現在

第三号第二様式（第七条関係）
（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	170,445,663	5,967,467	5,869,635	182,282,765	0	182,282,765
現金預金	79,904,096	3,456,292	5,605,438	88,965,826	0	88,965,826
事業未収金	85,226,582	2,503,333	241,949	87,971,864	0	87,971,864
未収補助金	4,295,641	0	0	4,295,641	0	4,295,641
貯蔵品	9,752	0	0	9,752	0	9,752
立替金	78,359	0	0	78,359	0	78,359
前払金	931,233	7,842	22,248	961,323	0	961,323
固定資産	1,485,643,483	2,208,404	299,428	1,488,151,315	0	1,488,151,315
基本財産	1,137,253,425	0	0	1,137,253,425	0	1,137,253,425
土地	180,070,000	0	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	1,609,295,803	0	0	1,609,295,803	0	1,609,295,803
減価償却累計額 △	652,112,378	0	0	652,112,378	0	652,112,378
その他の固定資産	348,390,058	2,208,404	299,428	350,897,890	0	350,897,890
土地	74,551,000	0	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	73,373,430	0	0	73,373,430	0	73,373,430
構築物	8,040,232	324,000	0	8,364,232	0	8,364,232
機械及び装置	72,955,595	0	0	72,955,595	0	72,955,595
車輛運搬具	13,537,949	1,932,950	0	15,470,899	0	15,470,899
器具及び備品	74,988,616	297,756	414,720	75,701,092	0	75,701,092
減価償却累計額 △	154,454,437	556,702	115,292	155,126,431	0	155,126,431
退職給付引当資産	44,473,245	210,400	0	44,683,645	0	44,683,645
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	47,552,439	0	0	47,552,439	0	47,552,439
備品等購入積立資産	66,150,989	0	0	66,150,989	0	66,150,989
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	5,221,000	0	0	5,221,000	0	5,221,000
差入保証金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
資産の部合計	1,656,089,146	8,175,871	6,169,063	1,670,434,080	0	1,670,434,080
流動負債	57,282,875	265,478	1,490,872	59,039,225	0	59,039,225
事業未払金	28,634,538	142,859	154,692	28,932,089	0	28,932,089
1年以内返済予定設備資金借入金	2,512,312	0	0	2,512,312	0	2,512,312
1年以内返済予定リース債務	1,228,055	0	0	1,228,055	0	1,228,055
預り金	5,685	0	0	5,685	0	5,685
職員預り金	5,534,285	14,619	185,980	5,734,884	0	5,734,884
前受金	0	0	670,000	670,000	0	670,000
賞与引当金	19,368,000	108,000	0	19,476,000	0	19,476,000
未払法人税等	0	0	50,000	50,000	0	50,000
未払消費税等	0	0	430,200	430,200	0	430,200
固定負債	83,450,096	210,400	0	83,660,496	0	83,660,496
設備資金借入金	33,973,418	0	0	33,973,418	0	33,973,418
リース債務	5,003,433	0	0	5,003,433	0	5,003,433
退職給付引当金	44,473,245	210,400	0	44,683,645	0	44,683,645
負債の部合計	140,732,971	475,878	1,490,872	142,699,721	0	142,699,721
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	492,548,357	0	0	492,548,357	0	492,548,357
国庫補助金等特別積立金	492,548,357	0	0	492,548,357	0	492,548,357
その他の積立金	132,703,428	0	0	132,703,428	0	132,703,428
人件費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	47,552,439	0	0	47,552,439	0	47,552,439
備品等購入積立金	66,150,989	0	0	66,150,989	0	66,150,989
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	602,229,390	7,699,993	4,678,191	614,607,574	0	614,607,574
次期繰越活動増減差額	602,229,390	7,699,993	4,678,191	614,607,574	0	614,607,574
（うち当期活動増減差額）	-10,902,178	377,530	-745,330	-11,269,978	0	-11,269,978
純資産の部合計	1,515,356,175	7,699,993	4,678,191	1,527,734,359	0	1,527,734,359
負債及び純資産の部合計	1,656,089,146	8,175,871	6,169,063	1,670,434,080	0	1,670,434,080

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、通常の車両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	939,047,749	54,852,940	36,717,264	957,183,425
合 計	1,119,117,749	54,852,940	36,717,264	1,137,253,425

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	1,609,295,803	652,112,378	957,183,425
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	73,373,430	21,772,285	51,601,145
その他の固定資産 構築物	8,364,232	4,567,583	3,796,649
その他の固定資産 車輛運搬具	15,470,899	7,910,945	7,559,954
その他の固定資産 器具及び備品	75,701,092	51,613,271	24,087,821
その他の固定資産 機械及び装置	72,955,595	66,596,727	6,358,868
その他の固定資産 その他の有形固定資産	100,000	0	100,000
その他の固定資産 その他の無形固定資産	5,121,000	2,665,620	2,455,380
合 計	2,115,003,051	807,238,809	1,307,764,242

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

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 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、通常の車両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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)

(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	331,408,529	56,443,525	0	0	387,852,054	0	387,852,054		
		保育事業収入	0	0	0	137,061,855	137,061,855	0	137,061,855		
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	140,942,135	0	140,942,135	0	140,942,135		
		借入金利息補助金収入	0	0	149,531	0	149,531	0	149,531		
		経常経費寄附金収入	432,253	8,000	0	20,000,000	20,440,253	0	20,440,253		
		受取利息配当金収入	8,124	41	11,368	5,817	25,350	0	25,350		
		その他の収入	1,345,194	355,492	402,094	957,950	3,060,730	0	3,060,730		
		事業活動収入計(1)	333,194,100	56,807,058	141,505,128	158,025,622	689,531,908	0	689,531,908		
	支出	人件費支出	229,605,779	47,708,467	83,479,166	104,666,190	465,459,602	0	465,459,602		
		事業費支出	56,527,569	9,366,720	19,718,640	15,946,051	101,558,980	0	101,558,980		
		事務費支出	44,889,779	6,535,594	12,221,679	27,885,282	91,532,334	0	91,532,334		
利用者負担軽減額		3,235,524	302,999	0	0	3,538,523	0	3,538,523			
支払利息支出		583,212	410,119	154,575	0	1,147,906	0	1,147,906			
その他の支出		1,165,679	280,038	568,404	0	2,014,121	0	2,014,121			
		事業活動支出計(2)	336,007,542	64,603,937	116,142,464	148,497,523	665,251,466	0	665,251,466		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,813,442	-7,796,879	25,362,664	9,528,099	24,280,442	0	24,280,442			
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	44,440	0	0	0	44,440	0	44,440		
			施設整備等収入計(4)	44,440	0	0	0	44,440	0	44,440	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,142,240	2,486,080	7,125,760	0	24,754,080	0	24,754,080		
		固定資産取得支出	6,061,766	1,836,000	51,329,482	2,866,460	62,093,708	0	62,093,708		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	334,970	247,137	81,700	0	663,807	0	663,807		
			施設整備等支出計(5)	21,538,976	4,569,217	58,536,942	2,866,460	87,511,595	0	87,511,595	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-21,494,536	-4,569,217	-58,536,942	-2,866,460	-87,467,155	0	-87,467,155		
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,330,423	0	48,000,000	0	51,330,423	0	51,330,423	
			事業区分間繰入金収入	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
			拠点区分間繰入金収入	6,420,000	12,850,000	0	0	19,270,000	-19,270,000	0	0
			その他の活動による収入計(7)	9,750,423	14,850,000	48,000,000	0	72,600,423	-19,270,000	53,330,423	
支出		積立資産支出	4,033,475	776,675	11,950,395	1,676,275	18,436,820	0	18,436,820		
		拠点区分間繰入金支出	12,850,000	0	2,820,000	3,600,000	19,270,000	-19,270,000	0	0	
			その他の活動支出計(8)	16,883,475	776,675	14,770,395	5,276,275	37,706,820	-19,270,000	18,436,820	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,133,052	14,073,325	33,229,605	-5,276,275	34,893,603	0	34,893,603			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-31,441,030	1,707,229	55,327	1,385,364	-28,293,110	0	-28,293,110			
前期末支払資金残高(11)		92,623,840	-3,119,647	58,721,344	16,338,728	164,564,265	0	164,564,265			
当期末支払資金残高(10)+(11)		61,182,810	-1,412,418	58,776,671	17,724,092	136,271,155	0	136,271,155			

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)

(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	331,408,529	56,443,525	0	0	387,852,054	0	387,852,054
		保育事業収益	0	0	0	137,061,855	137,061,855	0	137,061,855
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	140,942,135	0	140,942,135	0	140,942,135
		経常経費寄附金収益	432,253	8,000	0	20,000,000	20,440,253	0	20,440,253
		サービス活動収益計(1)	331,840,782	56,451,525	140,942,135	157,061,855	686,296,297	0	686,296,297
	費 用	人件費	233,943,949	48,074,142	85,207,061	104,945,235	472,170,387	0	472,170,387
		事業費	56,527,569	9,366,720	19,718,640	15,946,051	101,558,980	0	101,558,980
		事務費	44,889,779	6,535,594	12,221,679	27,885,282	91,532,334	0	91,532,334
		利用者負担軽減額	3,235,524	302,999	0	0	3,538,523	0	3,538,523
		減価償却費	26,474,771	4,978,557	12,637,365	4,662,445	48,753,138	0	48,753,138
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,156,913	0	-5,439,760	-147,827	-21,744,500	0	-21,744,500		
サービス活動費用計(2)	348,914,679	69,258,012	124,344,985	153,291,186	695,808,862	0	695,808,862		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-17,073,897	-12,806,487	16,597,150	3,770,669	-9,512,565	0	-9,512,565		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	0	0	149,531	0	149,531	0	149,531
		受取利息配当金収益	8,124	41	11,368	5,817	25,350	0	25,350
		その他のサービス活動外収益	1,197,889	355,492	308,594	310,720	2,172,695	0	2,172,695
		サービス活動外収益計(4)	1,206,013	355,533	469,493	316,537	2,347,576	0	2,347,576
	費 用	支払利息	583,212	410,119	154,575	0	1,147,906	0	1,147,906
		その他のサービス活動外費用	1,165,679	280,038	568,404	0	2,014,121	0	2,014,121
サービス活動外費用計(5)	1,748,891	690,157	722,979	0	3,162,027	0	3,162,027		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-542,878	-334,624	-253,486	316,537	-814,451	0	-814,451		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,616,775	-13,141,111	16,343,664	4,087,206	-10,327,016	0	-10,327,016		
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	44,440	0	0	0	44,440	0	44,440
		事業区分間繰入金収益	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
		拠点区分間繰入金収益	45,730,241	12,850,000	0	0	58,580,241	-58,580,241	0
		特別収益計(8)	45,774,681	14,850,000	0	0	60,624,681	-58,580,241	2,044,440
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	0	0	0	2	0	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	926,000	0	700,000	993,600	2,619,600	0	2,619,600
		拠点区分間繰入金費用	12,850,000	0	42,130,241	3,600,000	58,580,241	-58,580,241	0
		特別費用計(9)	13,776,002	0	42,830,241	4,593,600	61,199,843	-58,580,241	2,619,602
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,998,679	14,850,000	-42,830,241	-4,593,600	-575,162	0	-575,162	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,381,904	1,708,889	-26,486,577	-506,394	-10,902,178	0	-10,902,178	
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)	14,381,904	1,708,889	-26,486,577	-506,394	-10,902,178	0	-10,902,178		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	252,637,113	62,398,529	186,805,279	70,180,224	572,021,145	0	572,021,145	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	267,019,017	64,107,418	160,318,702	69,673,830	561,118,967	0	561,118,967	
	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)	3,330,423	0	48,000,000	0	51,330,423	0	51,330,423	
	その他の積立金積立額(19)	0	0	10,220,000	0	10,220,000	0	10,220,000	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	270,349,440	64,107,418	198,098,702	69,673,830	602,229,390	0	602,229,390	

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
平成29年 3月31日現在

第三号第三様式（第七条関係）
（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	元町にこここ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	77,830,881	5,384,136	65,081,817	25,278,829	173,575,663	-3,130,000	170,445,663
現金預金	19,921,822	-5,226,236	41,941,986	23,266,524	79,904,096	0	79,904,096
事業未収金	51,878,983	10,239,625	22,108,474	999,500	85,226,582	0	85,226,582
未収補助金	2,438,300	117,000	849,531	890,810	4,295,641	0	4,295,641
貯蔵品	9,752	0	0	0	9,752	0	9,752
立替金	29,994	3,310	6,070	38,985	78,359	0	78,359
前払金	422,030	250,437	175,756	83,010	931,233	0	931,233
拠点区分間貸付金	3,130,000	0	0	0	3,130,000	-3,130,000	0
固定資産	847,057,961	141,868,669	407,439,715	89,277,138	1,485,643,483	0	1,485,643,483
基本財産	707,662,595	117,785,539	311,805,291	0	1,137,253,425	0	1,137,253,425
土地	122,447,600	0	57,622,400	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	1,028,771,231	122,244,320	458,280,252	0	1,609,295,803	0	1,609,295,803
減価償却累計額 △	443,556,236	4,458,781	204,097,361	0	652,112,378	0	652,112,378
その他の固定資産	139,395,366	24,083,130	95,634,424	89,277,138	348,390,058	0	348,390,058
土地	62,184,911	0	12,366,089	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	0	179,280	0	73,194,150	73,373,430	0	73,373,430
構築物	3,482,607	1,836,000	2,721,625	0	8,040,232	0	8,040,232
機械及び装置	44,815,596	1,467,753	26,672,246	0	72,955,595	0	72,955,595
車輛運搬具	8,318,289	3,038,196	2,181,464	0	13,537,949	0	13,537,949
器具及び備品	41,770,575	8,205,835	15,526,991	9,485,215	74,988,616	0	74,988,616
減価償却累計額 △	88,054,669	2,472,978	35,716,478	28,210,312	154,454,437	0	154,454,437
退職給付引当資産	26,124,855	3,590,550	10,715,955	4,041,885	44,473,245	0	44,473,245
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	17,039,725	3,538,494	20,974,220	6,000,000	47,552,439	0	47,552,439
備品等購入積立資産	19,731,477	4,700,000	37,319,512	4,400,000	66,150,989	0	66,150,989
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	982,000	0	2,872,800	1,366,200	5,221,000	0	5,221,000
差入保証金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
資産の部合計	924,888,842	147,252,805	472,521,532	114,555,967	1,659,219,146	-3,130,000	1,656,089,146
流動負債	27,478,938	12,119,425	10,446,775	10,367,737	60,412,875	-3,130,000	57,282,875
事業未払金	13,553,452	3,142,927	5,076,714	6,861,445	28,634,538	0	28,634,538
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,512,312	0	0	2,512,312	0	2,512,312
1年以内返済予定リース債務	506,867	597,559	123,629	0	1,228,055	0	1,228,055
預り金	0	0	0	5,685	5,685	0	5,685
職員預り金	3,094,619	523,627	1,228,432	687,607	5,534,285	0	5,534,285
拠点区分間借入金	0	3,130,000	0	0	3,130,000	-3,130,000	0
賞与引当金	10,324,000	2,213,000	4,018,000	2,813,000	19,368,000	0	19,368,000
固定負債	28,383,823	39,757,468	11,266,920	4,041,885	83,450,096	0	83,450,096
設備資金借入金	0	33,973,418	0	0	33,973,418	0	33,973,418
リース債務	2,258,968	2,193,500	550,965	0	5,003,433	0	5,003,433
退職給付引当金	26,124,855	3,590,550	10,715,955	4,041,885	44,473,245	0	44,473,245
負債の部合計	55,862,761	51,876,893	21,713,695	14,409,622	143,862,971	-3,130,000	140,732,971
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	374,786,689	0	116,689,153	1,072,515	492,548,357	0	492,548,357
国庫補助金等特別積立金	374,786,689	0	116,689,153	1,072,515	492,548,357	0	492,548,357
その他の積立金	36,771,202	8,238,494	58,293,732	29,400,000	132,703,428	0	132,703,428
人件費積立金	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	17,039,725	3,538,494	20,974,220	6,000,000	47,552,439	0	47,552,439
備品等購入積立金	19,731,477	4,700,000	37,319,512	4,400,000	66,150,989	0	66,150,989
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	270,349,440	64,107,418	198,098,702	69,673,830	602,229,390	0	602,229,390
次期繰越活動増減差額	270,349,440	64,107,418	198,098,702	69,673,830	602,229,390	0	602,229,390
（うち当期活動増減差額）	14,381,904	1,708,889	-26,486,577	-506,394	-10,902,178	0	-10,902,178
純資産の部合計	869,026,081	95,375,912	450,807,837	100,146,345	1,515,356,175	0	1,515,356,175
負債及び純資産の部合計	924,888,842	147,252,805	472,521,532	114,555,967	1,659,219,146	-3,130,000	1,656,089,146

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘 定 科 目	予 算	決 算	差 異		
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	328,186,000	331,408,529	3,222,529		
		施設介護料収入	246,725,000	249,164,820	2,439,820		
		介護報酬収入	223,804,000	225,023,238	1,219,238		
		利用者負担金収入(公費)	5,615,000	6,758,783	1,143,783		
		利用者負担金収入(一般)	17,306,000	17,382,799	76,799		
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	8,292,000	8,800,277	508,277		
		介護報酬収入	8,292,000	8,800,277	508,277		
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	808,000	940,880	132,880		
		介護負担金収入(一般)	808,000	940,880	132,880		
		利用者等利用料収入	69,895,000	69,931,353	36,353		
		施設サービス利用料収入	487,000	489,949	2,949		
		食費収入(公費)	22,013,000	22,065,195	52,195		
		食費収入(一般)	19,125,000	19,436,956	311,956		
		居住費収入(公費)	13,052,000	13,090,087	38,087		
		居住費収入(一般)	15,218,000	14,849,166	-368,834		
		その他の事業収入	2,466,000	2,571,199	105,199		
		補助金事業収入(介護)	2,426,000	2,522,379	96,379		
		その他の事業収入(介護)	40,000	48,820	8,820		
		経常経費寄附金収入	432,000	432,253	253		
		経常経費寄附金収入	432,000	432,253	253		
		受取利息配当金収入	8,000	8,124	124		
		受取利息配当金収入	8,000	8,124	124		
		その他の収入	1,334,000	1,345,194	11,194		
		受入研修費収入	102,000	102,000	0		
		利用者等外給食費収入	431,000	427,802	-3,198		
		雑収入	801,000	815,392	14,392		
		雑収入	0	668,087	668,087		
		退職金雑収入	0	147,305	147,305		
		事業活動収入計(1)			329,960,000	333,194,100	3,234,100
		事業活動による支出	支出	人件費支出	230,094,000	229,605,779	488,221
				役員報酬支出	8,040,000	8,040,000	0
				職員給料支出	132,150,000	131,657,650	492,350
職員賞与支出	37,420,000			37,473,634	-53,634		
非常勤職員給与支出	15,120,000			15,040,911	79,089		
派遣職員費支出	9,428,000			9,449,852	-21,852		
退職給付支出	756,000			754,845	1,155		
法定福利費支出	27,180,000			27,188,887	-8,887		
事業費支出	58,612,000			56,527,569	2,084,431		
給食費支出	22,593,000			22,340,282	252,718		
介護用品費支出	2,117,000			2,078,334	38,666		
保健衛生費支出	3,710,000			3,709,506	494		
医療費支出	102,000			101,908	92		
教養娯楽費支出	828,000			776,609	51,391		
日用品費支出	374,000			306,893	67,107		
水道光熱費支出	14,354,000			14,085,172	268,828		
燃料費支出	3,043,000			2,980,773	62,227		
消耗器具備品費支出	2,464,000			2,332,550	131,450		
保険料支出	1,196,000			521,787	674,213		
賃借料支出	6,880,000			6,614,045	265,955		
車輛費支出	915,000			645,066	269,934		
雑支出	36,000			34,644	1,356		
事務費支出	45,845,000			44,889,779	955,221		
福利厚生費支出	1,033,000			1,015,572	17,428		
職員被服費支出	483,000			455,195	27,805		

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減		
サ ー ビ ス 活 動 増	収	介護保険事業収益	331,408,529	324,808,522	6,600,007		
		施設介護料収益	249,164,820	243,747,318	5,417,502		
		介護報酬収益	225,023,238	220,492,662	4,530,576		
		利用者負担金収益(公費)	6,758,783	6,895,395	-136,612		
		利用者負担金収益(一般)	17,382,799	16,359,261	1,023,538		
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	8,800,277	11,521,664	-2,721,387		
		介護報酬収益	8,800,277	11,504,174	-2,703,897		
		介護予防報酬収益	0	17,490	-17,490		
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	940,880	1,333,123	-392,243		
		介護負担金収益(一般)	940,880	1,331,179	-390,299		
		介護予防負担金収益(一般)	0	1,944	-1,944		
		利用者等利用料収益	69,931,353	66,719,422	3,211,931		
		施設サービス利用料収益	489,949	495,781	-5,832		
	益	食費収益(公費)	22,065,195	25,426,453	-3,361,258		
		食費収益(一般)	19,436,956	16,551,778	2,885,178		
		居住費収益(公費)	13,090,087	10,390,700	2,699,387		
		居住費収益(一般)	14,849,166	13,854,710	994,456		
		その他の事業収益	2,571,199	1,486,995	1,084,204		
		補助金事業収益(介	2,522,379	1,211,995	1,310,384		
		受託事業収益(介	0	2,160	-2,160		
		その他の事業収益(介	48,820	272,840	-224,020		
		経常経費寄附金収益	432,253	582,319	-150,066		
		経常経費寄附金収益	432,253	582,319	-150,066		
		サービス活動収益計(1)	331,840,782	325,390,841	6,449,941		
		ビ ス ス 活 動 増	費	人件費	233,943,949	230,358,170	3,585,779
				役員報酬	8,040,000	8,040,000	0
				職員給料	131,657,650	129,605,657	2,051,993
				職員賞与	27,601,634	30,023,368	-2,421,734
				賞与引当金繰入	10,324,000	9,872,000	452,000
非常勤職員給与	15,040,911			16,327,648	-1,286,737		
派遣職員費	9,449,852			6,461,588	2,988,264		
退職給付費用	4,641,015			4,562,795	78,220		
法定福利費	27,188,887			25,465,114	1,723,773		
事業費	56,527,569			58,319,922	-1,792,353		
給食費	22,340,282			23,421,306	-1,081,024		
介護用品費	2,078,334			1,953,329	125,005		
保健衛生費	3,709,506			3,483,224	226,282		
医療費	101,908			165,623	-63,715		
教養娯楽費	776,609			800,873	-24,264		
日用品費	306,893			371,797	-64,904		
水道光熱費	14,085,172			13,527,212	557,960		
燃料費	2,980,773			3,407,250	-426,477		
消耗器具備品費	2,332,550			2,878,027	-545,477		
保険料	521,787			667,893	-146,106		
賃借料	6,614,045			6,884,307	-270,262		
車輛費	645,066			759,081	-114,015		
雑費	34,644			0	34,644		
事務費	44,889,779			41,328,346	3,561,433		
福利厚生費	1,015,572			933,573	81,999		
職員被服費	455,195			523,282	-68,087		

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減	
減 の 部	用	旅費交通費	1, 227, 426	784, 424	443, 002	
		研修研究費	160, 808	667, 321	-506, 513	
		事務消耗品費	1, 518, 226	2, 199, 300	-681, 074	
		印刷製本費	27, 172	252, 724	-225, 552	
		修繕費	3, 065, 054	1, 854, 986	1, 210, 068	
		通信運搬費	868, 679	761, 691	106, 988	
		会議費	503, 167	261, 740	241, 427	
		広報費	145, 794	414, 042	-268, 248	
		業務委託費	32, 307, 829	28, 059, 331	4, 248, 498	
		手数料	233, 309	531, 331	-298, 022	
		土地・建物賃借料	0	400, 000	-400, 000	
		租税公課	85, 854	191, 794	-105, 940	
		保守料	2, 108, 362	2, 197, 899	-89, 537	
		渉外費	91, 148	83, 161	7, 987	
		諸会費	364, 882	336, 882	28, 000	
		雑費	711, 302	874, 865	-163, 563	
		利用者負担軽減額	3, 235, 524	2, 884, 445	351, 079	
		利用者負担軽減額	3, 235, 524	2, 884, 445	351, 079	
		減価償却費	26, 474, 771	25, 553, 616	921, 155	
		建物減価償却費（基本財産）	23, 129, 048	22, 673, 084	455, 964	
		構築物減価償却費	156, 648	156, 648	0	
		機械及び装置減価償却費	748, 223	741, 913	6, 310	
		器具及び備品減価償却費	1, 867, 702	1, 761, 922	105, 780	
		車輛運搬具減価償却費	516, 800	123, 449	393, 351	
		その他の減価償却費	56, 350	96, 600	-40, 250	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16, 156, 913	-16, 121, 117	-35, 796	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16, 156, 913	-16, 121, 117	-35, 796	
		サービス活動費用計(2)	348, 914, 679	342, 323, 382	6, 591, 297	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-17, 073, 897	-16, 932, 541	-141, 356
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	8, 124	94, 855
受取利息配当金収益	8, 124			94, 855	-86, 731	
その他のサービス活動外収益	1, 197, 889			567, 594	630, 295	
受入研修費収益	102, 000			97, 000	5, 000	
利用者等外給食収益	427, 802			14, 961	412, 841	
雑収益	668, 087			455, 633	212, 454	
サービス活動外収益計(4)	1, 206, 013			662, 449	543, 564	
費 用	支払利息		583, 212	1, 133, 238	-550, 026	
	支払利息		583, 212	1, 133, 238	-550, 026	
	その他のサービス活動外費用		1, 165, 679	638, 852	526, 827	
	利用者等外給食費		1, 165, 679	638, 852	526, 827	
	サービス活動外費用計(5)		1, 748, 891	1, 772, 090	-23, 199	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-542, 878	-1, 109, 641	566, 763	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-17, 616, 775	-18, 042, 182	425, 407	
特 別	収 益		固定資産売却益	44, 440	0	44, 440
		車輛運搬具売却益	44, 440	0	44, 440	
		拠点区分間繰入金収益	45, 730, 241	6, 420, 000	39, 310, 241	
		拠点区分間繰入金収益	45, 730, 241	6, 420, 000	39, 310, 241	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	18, 060, 031	-18, 060, 031	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	18, 060, 031	-18, 060, 031	
		特別収益計(8)	45, 774, 681	24, 480, 031	21, 294, 650	

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
増 減 の 部	費 用	固定資産売却損・処分損	2	22,050	-22,048
		車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	0	22,050	-22,050
		国庫補助金等特別積立金積立額	926,000	0	926,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	926,000	0	926,000
		拠点区分間繰入金費用	12,850,000	25,350,000	-12,500,000
		拠点区分間繰入金費用	12,850,000	25,350,000	-12,500,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	84,227,073	-84,227,073
		拠点区分間固定資産移管費用	0	84,227,073	-84,227,073
	特別費用計(9)	13,776,002	109,599,123	-95,823,121	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		31,998,679	-85,119,092	117,117,771
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,381,904	-103,161,274	117,543,178
	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)		14,381,904	-103,161,274	117,543,178	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		252,637,113	344,333,483	-91,696,370
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		267,019,017	241,172,209	25,846,808
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		3,330,423	11,464,904	-8,134,481
	修繕積立金取崩額		3,330,423	3,784,904	-454,481
	備品等購入積立金取崩額		0	4,680,000	-4,680,000
	設備整備積立金取崩額		0	3,000,000	-3,000,000
	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)		270,349,440	252,637,113	17,712,327

きさく苑拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	77,830,881	109,324,848	-31,493,967	流動負債	27,478,938	41,715,248	-14,236,310
現金預金	19,921,822	59,693,970	-39,772,148	事業未払金	13,553,452	13,871,102	-317,650
事業未収金	51,878,983	47,745,108	4,133,875	1年以内返済予定設備資金借入金	0	15,142,240	-15,142,240
未収補助金	2,438,300	1,173,000	1,265,300	1年以内返済予定リース債務	506,867	0	506,867
貯蔵品	9,752	13,000	-3,248	職員預り金	3,094,619	2,829,906	264,713
立替金	29,994	18,940	11,054	賞与引当金	10,324,000	9,872,000	452,000
前払金	422,030	680,830	-258,800	固定負債	28,383,823	22,541,115	5,842,708
拠点区分間貸付金	3,130,000	0	3,130,000	リース債務	2,258,968	0	2,258,968
固定資産	847,057,961	824,806,605	22,251,356	退職給付引当金	26,124,855	22,541,115	3,583,740
基本財産	707,662,595	686,526,944	21,135,651	負債の部合計	55,862,761	64,256,363	-8,393,602
土地	122,447,600	122,447,600	0	純 資 産 の 部			
建物	1,028,771,231	984,506,532	44,264,699	基本金	187,118,750	187,118,750	0
減価償却累計額 △	443,556,236	420,427,188	23,129,048	基本金	187,118,750	187,118,750	0
その他の固定資産	139,395,366	138,279,661	1,115,705	国庫補助金等特別積立金	374,786,689	390,017,602	-15,230,913
土地	62,184,911	62,184,911	0	国庫補助金等特別積立金	374,786,689	390,017,602	-15,230,913
構築物	3,482,607	3,482,607	0	その他の積立金	36,771,202	40,101,625	-3,330,423
機械及び装置	44,815,596	44,815,596	0	修繕積立金	17,039,725	20,370,148	-3,330,423
車輛運搬具	8,318,289	10,750,247	-2,431,958	備品等購入積立金	19,731,477	19,731,477	0
器具及び備品	41,770,575	40,663,267	1,107,308	次期繰越活動増減差額	270,349,440	252,637,113	17,712,327
減価償却累計額 △	88,054,669	90,241,707	-2,187,038	次期繰越活動増減差額	270,349,440	252,637,113	17,712,327
退職給付引当資産	26,124,855	22,541,115	3,583,740	（うち当期活動増減差額）	14,381,904	-103,161,274	117,543,178
修繕積立資産	17,039,725	20,370,148	-3,330,423	純資産の部合計	869,026,081	869,875,090	-849,009
備品等購入積立資産	19,731,477	19,731,477	0	負債及び純資産の部合計	924,888,842	934,131,453	-9,242,611
その他の無形固定資産	982,000	982,000	0				
差入保証金	3,000,000	3,000,000	0				
資産の部合計	924,888,842	934,131,453	-9,242,611				

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、通常の車両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	564,079,344	44,264,699	23,129,048	585,214,995
合 計	686,526,944	44,264,699	23,129,048	707,662,595

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	1,028,771,231	443,556,236	585,214,995
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 構築物	3,482,607	2,705,240	777,367
その他の固定資産 車輛運搬具	8,318,289	5,734,282	2,584,007
その他の固定資産 器具及び備品	41,770,575	36,164,123	5,606,452
その他の固定資産 機械及び装置	44,815,596	42,569,024	2,246,572
その他の固定資産 その他の有形固定資産	100,000	0	100,000
その他の固定資産 その他の無形固定資産	882,000	882,000	0
合 計	1,312,772,809	531,610,905	781,161,904

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、通常の車両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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動収入	介護保険事業収入	55,088,000	56,443,525	1,355,525
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	36,728,000	37,171,298	443,298
	介護報酬収入	35,137,000	35,526,068	389,068
	介護予防報酬収入	1,591,000	1,645,230	54,230
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,700,000	4,152,472	452,472
	介護負担金収入(一般)	3,587,000	4,011,968	424,968
	介護予防負担金収入(一般)	113,000	140,504	27,504
	居宅介護支援介護料収入	11,783,000	11,921,707	138,707
	居宅介護支援介護料収入	11,783,000	11,921,707	138,707
	利用者等利用料収入	2,434,000	2,760,200	326,200
	食費収入(一般)	2,434,000	2,760,200	326,200
	その他の事業収入	443,000	437,848	-5,152
	補助金事業収入(介	125,000	117,000	-8,000
	受託事業収入(介	313,000	315,468	2,468
	その他の事業収入(介	5,000	5,380	380
	経常経費寄附金収入	8,000	8,000	0
	経常経費寄附金収入	8,000	8,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	41	-1,959
	受取利息配当金収入	2,000	41	-1,959
	その他の収入	395,000	355,492	-39,508
	受入研修費収入	0	4,000	4,000
	利用者等外給食費収入	359,000	314,562	-44,438
	雑収入	36,000	36,930	930
	雑収入	0	36,930	36,930
	事業活動収入計(1)	55,493,000	56,807,058	1,314,058
事業活動支出	人件費支出	47,977,000	47,708,467	268,533
	職員給料支出	25,530,000	25,356,929	173,071
	職員賞与支出	7,490,000	7,465,671	24,329
	非常勤職員給与支出	9,090,000	9,060,669	29,331
	派遣職員費支出	400,000	369,440	30,560
	退職給付支出	77,000	75,590	1,410
	法定福利費支出	5,390,000	5,380,168	9,832
	事業費支出	9,285,000	9,366,720	-81,720
	給食費支出	2,290,000	2,412,796	-122,796
	介護用品費支出	35,000	25,044	9,956
	保健衛生費支出	42,000	34,699	7,301
	教養娯楽費支出	360,000	332,515	27,485
	日用品費支出	103,000	93,996	9,004
	水道光熱費支出	2,868,000	2,848,361	19,639
	燃料費支出	495,000	502,178	-7,178
	消耗器具備品費支出	188,000	180,787	7,213
	保険料支出	380,000	355,918	24,082
	賃借料支出	1,806,000	1,858,745	-52,745
	車輛費支出	718,000	721,681	-3,681
	事務費支出	6,575,000	6,535,594	39,406
	福利厚生費支出	165,000	159,368	5,632
	職員被服費支出	152,000	151,402	598
収入	旅費交通費支出	25,000	20,718	4,282
	研修研究費支出	120,000	82,624	37,376
	事務消耗品費支出	323,000	321,025	1,975

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
支	出	印刷製本費支出	20,000	15,336	4,664
		修繕費支出	10,000	2,030	7,970
		通信運搬費支出	448,000	467,535	-19,535
		広報費支出	78,000	77,737	263
		業務委託費支出	2,377,000	2,365,123	11,877
		手数料支出	62,000	55,136	6,864
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0
		租税公課支出	31,000	29,700	1,300
		渉外費支出	50,000	40,960	9,040
		諸会費支出	56,000	55,300	700
		雑支出	258,000	291,600	-33,600
		利用者負担軽減額	320,000	302,999	17,001
		利用者負担軽減額	320,000	302,999	17,001
		支払利息支出	411,000	410,119	881
		支払利息支出	411,000	410,119	881
		その他の支出	289,000	280,038	8,962
		利用者等外給食費支出	289,000	280,038	8,962
		事業活動支出計(2)	64,857,000	64,603,937	253,063
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,364,000	-7,796,879	1,567,121
	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	2,486,000	2,486,080	-80
		設備資金借入金元金償還支出	2,486,000	2,486,080	-80
		固定資産取得支出	1,837,000	1,836,000	1,000
		その他の資産取得支出	1,837,000	1,836,000	1,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	248,000	247,137	863
		ファイナンス・リース債務の返済支出	248,000	247,137	863
		施設整備等支出計(5)	4,571,000	4,569,217	1,783
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,571,000	-4,569,217	1,783	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0
		事業区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	12,850,000	12,850,000	0
		拠点区分間繰入金収入	12,850,000	12,850,000	0
		その他の活動による収入計(7)	14,850,000	14,850,000	0
	支出	積立資産支出	778,000	776,675	1,325
		退職給付引当資産支出	778,000	776,675	1,325
		その他の活動支出計(8)	778,000	776,675	1,325
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,072,000	14,073,325	1,325
		予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		137,000	1,707,229	1,570,229	
前期末支払資金残高(12)			-3,120,000	-3,119,647	353
当期末支払資金残高(11)+(12)			-2,983,000	-1,412,418	1,570,582

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ イ ビ ス 活 動 増 減	収入			
	介護保険事業収益	56,443,525	26,707,377	29,736,148
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	37,171,298	6,768,010	30,403,288
	介護報酬収益	35,526,068	6,546,713	28,979,355
	介護予防報酬収益	1,645,230	221,297	1,423,933
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	4,152,472	925,558	3,226,914
	介護負担金収益 (一般)	4,011,968	904,920	3,107,048
	介護予防負担金収益 (一般)	140,504	20,638	119,866
	地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	0	6,060,208	-6,060,208
	介護報酬収益	0	6,022,557	-6,022,557
	介護予防報酬収益	0	37,651	-37,651
	地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)	0	887,253	-887,253
	介護負担金収益 (一般)	0	887,253	-887,253
	居宅介護支援介護料収益	11,921,707	10,888,210	1,033,497
	居宅介護支援介護料収益	11,921,707	10,888,210	1,033,497
	利用者等利用料収益	2,760,200	929,880	1,830,320
	食費収益 (一般)	2,760,200	929,880	1,830,320
	その他の事業収益	437,848	248,258	189,590
	補助金事業収益 (介	117,000	15,000	102,000
	受託事業収益 (介	315,468	216,498	98,970
	その他の事業収益 (介	5,380	16,760	-11,380
	経常経費寄附金収益	8,000	10,000	-2,000
	経常経費寄附金収益	8,000	10,000	-2,000
	サービス活動収益計(1)	56,451,525	26,717,377	29,734,148
	費用			
	人件費	48,074,142	37,322,705	10,751,437
	職員給料	25,356,929	22,420,842	2,936,087
	職員賞与	4,841,671	3,874,190	967,481
	賞与引当金繰入	2,213,000	2,624,000	-411,000
	非常勤職員給与	9,060,669	3,327,610	5,733,059
	派遣職員費	369,440	0	369,440
	退職給付費用	852,265	788,975	63,290
	法定福利費	5,380,168	4,287,088	1,093,080
	事業費	9,366,720	7,653,219	1,713,501
	給食費	2,412,796	714,353	1,698,443
	介護用品費	25,044	3,284	21,760
	保健衛生費	34,699	16,080	18,619
	教養娯楽費	332,515	156,581	175,934
	日用品費	93,996	4,959	89,037
	水道光熱費	2,848,361	1,874,330	974,031
	燃料費	502,178	423,964	78,214
	消耗器具備品費	180,787	2,612,641	-2,431,854
	保険料	355,918	359,395	-3,477
	賃借料	1,858,745	1,112,878	745,867
	車輛費	721,681	374,754	346,927
	事務費	6,535,594	4,026,878	2,508,716
	福利厚生費	159,368	179,557	-20,189
	職員被服費	151,402	165,596	-14,194
	旅費交通費	20,718	7,525	13,193
	研修研究費	82,624	62,276	20,348
	事務消耗品費	321,025	515,064	-194,039
	印刷製本費	15,336	65,458	-50,122

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減	
の 部	用	修繕費	2,030	0	2,030	
		通信運搬費	467,535	432,552	34,983	
		広報費	77,737	89,103	-11,366	
		業務委託費	2,365,123	1,231,059	1,134,064	
		手数料	55,136	9,608	45,528	
		土地・建物賃借料	2,400,000	1,000,000	1,400,000	
		租税公課	29,700	41,099	-11,399	
		保守料	0	10,530	-10,530	
		渉外費	40,960	24,232	16,728	
		諸会費	55,300	45,300	10,000	
		雑費	291,600	147,919	143,681	
		利用者負担軽減額	302,999	62,778	240,221	
		利用者負担軽減額	302,999	62,778	240,221	
		減価償却費	4,978,557	3,475,058	1,503,499	
		建物減価償却費（基本財産）	3,134,468	2,840,394	294,074	
		建物減価償却費（その他の固定資産）	17,928	7,470	10,458	
		構築物減価償却費	168,300	5,775	162,525	
		機械及び装置減価償却費	183,468	76,442	107,026	
		器具及び備品減価償却費	1,305,605	544,977	760,628	
		車両運搬具減価償却費	168,788	0	168,788	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-614,068	614,068	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-614,068	614,068	
		サービス活動費用計(2)		69,258,012	51,926,570	17,331,442
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-12,806,487	-25,209,193	12,402,706
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	41	1,054	-1,013	
		受取利息配当金収益	41	1,054	-1,013	
		その他のサービス活動外収益	355,492	208,498	146,994	
		受入研修費収益	4,000	4,000	0	
		利用者等外給食収益	314,562	204,498	110,064	
		雑収益	36,930	0	36,930	
		サービス活動外収益計(4)	355,533	209,552	145,981	
	費 用	支払利息	410,119	173,200	236,919	
		支払利息	410,119	173,200	236,919	
		その他のサービス活動外費用	280,038	314,177	-34,139	
		利用者等外給食費	280,038	314,177	-34,139	
		サービス活動外費用計(5)	690,157	487,377	202,780	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-334,624	-277,825	-56,799	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-13,141,111	-25,487,018	12,345,907		
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	2,000,000	2,218,750	-218,750	
		事業区分間繰入金収益	2,000,000	2,218,750	-218,750	
		拠点区分間繰入金収益	12,850,000	25,350,000	-12,500,000	
		拠点区分間繰入金収益	12,850,000	25,350,000	-12,500,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	52,395,418	-52,395,418	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	52,395,418	-52,395,418	
		特別収益計(8)	14,850,000	79,964,168	-65,114,168	
	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	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	18,060,031	-18,060,031	
拠点区分間固定資産移管費用	0	18,060,031	-18,060,031			

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		特別費用計(9)	0	18,060,035	-18,060,035
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,850,000	61,904,133	-47,054,133
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,708,889	36,417,115	-34,708,226
		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)	1,708,889	36,417,115	-34,708,226
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	62,398,529	25,981,414	36,417,115
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	64,107,418	62,398,529	1,708,889
		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)	64,107,418	62,398,529	1,708,889

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
事業・拠点 [0005:きさく苑デイサービスセンター]

きさく苑デイサービスセンター拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,384,136	-429,824	5,813,960	流動負債	12,119,425	7,799,903	4,319,522
現金預金	-5,226,236	-6,267,458	1,041,222	事業未払金	3,142,927	2,248,255	894,672
事業未収金	10,239,625	5,542,939	4,696,686	1年以内返済予定設備資金借入金	2,512,312	2,486,080	26,232
未収補助金	117,000	15,000	102,000	1年以内返済予定リース債務	597,559	0	597,559
立替金	3,310	0	3,310	職員預り金	523,627	441,568	82,059
前払金	250,437	279,695	-29,258	拠点区分間借入金	3,130,000	0	3,130,000
固定資産	141,868,669	141,237,465	631,204	賞与引当金	2,213,000	2,624,000	-411,000
基本財産	117,785,539	120,920,007	-3,134,468	固定負債	39,757,468	39,340,715	416,753
建物	122,244,320	122,244,320	0	設備資金借入金	33,973,418	36,485,730	-2,512,312
減価償却累計額 △	4,458,781	1,324,313	3,134,468	リース債務	2,193,500	0	2,193,500
その他の固定資産	24,083,130	20,317,458	3,765,672	退職給付引当金	3,590,550	2,854,985	735,565
建物	179,280	179,280	0	負債の部合計	51,876,893	47,140,618	4,736,275
構築物	1,836,000	0	1,836,000	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,467,753	1,467,753	0	基本金	23,030,000	23,030,000	0
車両運搬具	3,038,196	0	3,038,196	基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	8,205,835	8,205,835	0	その他の積立金	8,238,494	8,238,494	0
減価償却累計額 △	2,472,978	628,889	1,844,089	修繕積立金	3,538,494	3,538,494	0
退職給付引当資産	3,590,550	2,854,985	735,565	備品等購入積立金	4,700,000	4,700,000	0
修繕積立資産	3,538,494	3,538,494	0	次期繰越活動増減差額	64,107,418	62,398,529	1,708,889
備品等購入積立資産	4,700,000	4,700,000	0	次期繰越活動増減差額	64,107,418	62,398,529	1,708,889
				（うち当期活動増減差額）	1,708,889	36,417,115	-34,708,226
資産の部合計	147,252,805	140,807,641	6,445,164	純資産の部合計	95,375,912	93,667,023	1,708,889
				負債及び純資産の部合計	147,252,805	140,807,641	6,445,164

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、通常の車両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	120,920,007	0	3,134,468	117,785,539
合 計	120,920,007	0	3,134,468	117,785,539

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	4,458,781	117,785,539
その他の固定資産 建物	179,280	25,398	153,882
その他の固定資産 構築物	1,836,000	168,300	1,667,700
その他の固定資産 車両運搬具	3,038,196	168,788	2,869,408
その他の固定資産 器具及び備品	8,205,835	1,850,582	6,355,253
その他の固定資産 機械及び装置	1,467,753	259,910	1,207,843
合 計	136,971,384	6,931,759	130,039,625

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、通常の車両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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動に要する	障害福祉サービス等事業収入	140,555,000	140,942,135	387,135
	自立支援給付費収入	126,670,000	126,965,480	295,480
	介護給付費収入	126,355,000	126,649,583	294,583
	計画相談支援給付費収入	315,000	315,897	897
	利用者負担金収入	29,000	31,709	2,709
	補足給付費収入	1,738,000	1,743,936	5,936
	特定障害者特別給付費収入	1,738,000	1,743,936	5,936
	特定費用収入	11,072,000	11,110,201	38,201
	特定費用収入	705,000	10,244,595	9,539,595
	特定費用収入(食費)	7,967,000	460,519	-7,506,481
	特定費用収入(光熱水費)	2,400,000	261,587	-2,138,413
	特定費用収入(その他)	0	143,500	143,500
	その他の事業収入	1,046,000	1,090,809	44,809
	補助金事業収入(障	0	746,907	746,907
	受託事業収入(障	300,000	314,477	14,477
	その他の事業収入(障	746,000	29,425	-716,575
	借入金利息補助金収入	149,000	149,531	531
	借入金利息補助金収入	149,000	149,531	531
	受取利息配当金収入	11,000	11,368	368
	受取利息配当金収入	11,000	11,368	368
	その他の収入	411,000	402,094	-8,906
	受入研修費収入	52,000	52,000	0
	利用者等外給食費収入	260,000	238,716	-21,284
	雑収入	99,000	111,378	12,378
	雑収入	0	17,878	17,878
	退職金雑収入	0	93,500	93,500
	事業活動収入計(1)	141,126,000	141,505,128	379,128
	人件費支出	84,313,000	83,479,166	833,834
	職員給料支出	54,720,000	54,029,210	690,790
	職員賞与支出	15,890,000	15,875,967	14,033
	非常勤職員給与支出	1,310,000	1,286,937	23,063
	退職給付支出	1,103,000	1,101,070	1,930
	法定福利費支出	11,290,000	11,185,982	104,018
	事業費支出	20,887,000	19,718,640	1,168,360
	給食費支出	5,632,000	5,509,985	122,015
	介護用品費支出	1,236,000	1,083,645	152,355
	保健衛生費支出	1,011,000	966,768	44,232
	医療費支出	1,000	580	420
	教養娯楽費支出	524,000	479,416	44,584
	日用品費支出	141,000	116,693	24,307
	水道光熱費支出	7,164,000	6,608,416	555,584
	燃料費支出	1,411,000	1,402,719	8,281
	消耗器具備品費支出	1,197,000	1,131,917	65,083
	保険料支出	335,000	238,929	96,071
	賃借料支出	1,924,000	1,878,467	45,533
	車輛費支出	301,000	295,273	5,727
	雑支出	10,000	5,832	4,168
	事務費支出	12,946,000	12,221,679	724,321
	福利厚生費支出	352,000	315,628	36,372
	職員被服費支出	226,000	190,449	35,551

障害者支援施設さく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
収 <					

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	140,942,135	142,316,430	-1,374,295	
		自立支援給付費収益	126,965,480	127,666,599	-701,119	
		介護給付費収益	126,649,583	127,353,766	-704,183	
		計画相談支援給付費収益	315,897	312,833	3,064	
		利用者負担金収益	31,709	17,924	13,785	
		補足給付費収益	1,743,936	1,703,754	40,182	
	益	特定障害者特別給付費収益	1,743,936	1,703,754	40,182	
		特定費用収益	11,110,201	11,203,062	-92,861	
		その他の事業収益	1,090,809	1,725,091	-634,282	
		補助金事業収益(障	746,907	1,249,511	-502,604	
		受託事業収益(障	314,477	429,180	-114,703	
		その他の事業収益(障	29,425	46,400	-16,975	
	サービス活動収益計(1)		140,942,135	142,316,430	-1,374,295	
	ビ ス ス 活 動 の 増 減 の 部	費	人件費	85,207,061	83,189,017	2,018,044
			職員給料	54,029,210	53,373,177	656,033
職員賞与			11,948,967	11,241,977	706,990	
賞与引当金繰入			4,018,000	3,927,000	91,000	
非常勤職員給与			1,286,937	1,468,505	-181,568	
退職給付費用			2,737,965	2,750,065	-12,100	
法定福利費			11,185,982	10,428,293	757,689	
事業費			19,718,640	21,271,541	-1,552,901	
給食費			5,509,985	6,592,103	-1,082,118	
介護用品費			1,083,645	1,073,335	10,310	
保健衛生費			966,768	812,656	154,112	
医療費			580	0	580	
教養娯楽費			479,416	413,643	65,773	
日用品費			116,693	79,113	37,580	
水道光熱費			6,608,416	5,974,706	633,710	
燃料費			1,402,719	1,488,328	-85,609	
消耗器具備品費			1,131,917	2,148,215	-1,016,298	
保険料			238,929	240,299	-1,370	
賃借料			1,878,467	2,117,921	-239,454	
車輛費			295,273	331,222	-35,949	
雑費			5,832	0	5,832	
事務費			12,221,679	10,179,320	2,042,359	
福利厚生費			315,628	320,010	-4,382	
職員被服費			190,449	298,236	-107,787	
旅費交通費			98,100	76,436	21,664	
研修研究費			159,303	392,733	-233,430	
事務消耗品費			462,209	461,791	418	
印刷製本費			7,931	62,755	-54,824	
修繕費			1,355,966	623,548	732,418	
通信運搬費			289,830	306,513	-16,683	
広報費			39,553	187,518	-147,965	
業務委託費			8,490,487	6,473,928	2,016,559	
手数料			37,238	38,634	-1,396	
租税公課			22,219	55,041	-32,822	
保守料			546,407	698,337	-151,930	
渉外費			11,823	10,559	1,264	
諸会費			168,418	168,418	0	
雑費			26,118	4,863	21,255	

障害者支援施設さく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		減価償却費	12,637,365	11,250,805	1,386,560
		建物減価償却費（基本財産）	10,453,748	9,595,102	858,646
		構築物減価償却費	180,262	175,285	4,977
		機械及び装置減価償却費	446,000	450,720	-4,720
		器具及び備品減価償却費	1,128,907	1,004,498	124,409
		車輛運搬具減価償却費	126,048	0	126,048
		その他の減価償却費	302,400	25,200	277,200
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,439,760	-6,120,562	680,802
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,439,760	-6,120,562	680,802
		サービス活動費用計(2)	124,344,985	119,770,121	4,574,864
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,597,150	22,546,309	-5,949,159	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	149,531	307,714	-158,183
		借入金利息補助金収益	149,531	307,714	-158,183
		受取利息配当金収益	11,368	27,998	-16,630
		受取利息配当金収益	11,368	27,998	-16,630
		その他のサービス活動外収益	308,594	394,315	-85,721
		受入研修費収益	52,000	104,000	-52,000
		利用者等外給食収益	238,716	0	238,716
		雑収益	17,878	290,315	-272,437
		サービス活動外収益計(4)	469,493	730,027	-260,534
	費 用	支払利息	154,575	332,070	-177,495
		支払利息	154,575	332,070	-177,495
		その他のサービス活動外費用	568,404	227,278	341,126
		利用者等外給食費	568,404	227,278	341,126
		サービス活動外費用計(5)	722,979	559,348	163,631
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-253,486	170,679	-424,165
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,343,664	22,716,988	-6,373,324	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	0	31,831,655	-31,831,655
		拠点区分間固定資産移管収益	0	31,831,655	-31,831,655
		特別収益計(8)	0	31,831,655	-31,831,655
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	990,000	-290,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	990,000	-290,000
		拠点区分間繰入金費用	42,130,241	2,820,000	39,310,241
		拠点区分間繰入金費用	42,130,241	2,820,000	39,310,241
		特別費用計(9)	42,830,241	3,810,000	39,020,241
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-42,830,241	28,021,655	-70,851,896	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-26,486,577	50,738,643	-77,225,220
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)		-26,486,577	50,738,643	-77,225,220	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		186,805,279	151,164,043	35,641,236
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		160,318,702	201,902,686	-41,583,984
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		48,000,000	1,132,593	46,867,407
	修繕積立金取崩額		48,000,000	510,353	47,489,647
	備品等購入積立金取崩額		0	622,240	-622,240
	その他の積立金積立額(19)		10,220,000	16,230,000	-6,010,000
	修繕積立金積立額		10,220,000	13,500,000	-3,280,000
	備品等購入積立金積立額		0	2,730,000	-2,730,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		198,098,702	186,805,279	11,293,423

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
事業・拠点 [0006:障害者支援施設きさく苑]

障害者支援施設きさく苑拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	65,081,817	66,326,636	-1,244,819	流動負債	10,446,775	18,658,052	-8,211,277
現金預金	41,941,986	42,742,412	-800,426	事業未払金	5,076,714	6,333,716	-1,257,002
事業未収金	22,108,474	22,769,724	-661,250	1年以内返済予定設備資金借入金	0	7,125,760	-7,125,760
未収補助金	849,531	533,134	316,397	1年以内返済予定リース債務	123,629	0	123,629
立替金	6,070	2,760	3,310	職員預り金	1,228,432	1,271,576	-43,144
前払金	175,756	278,606	-102,850	賞与引当金	4,018,000	3,927,000	91,000
固定資産	407,439,715	443,691,875	-36,252,160	固定負債	11,266,920	9,326,285	1,940,635
基本財産	311,805,291	311,670,798	134,493	リース債務	550,965	0	550,965
土地	57,622,400	57,622,400	0	退職給付引当金	10,715,955	9,326,285	1,389,670
建物	458,280,252	447,692,011	10,588,241	負債の部合計	21,713,695	27,984,337	-6,270,642
減価償却累計額 △	204,097,361	193,643,613	10,453,748	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	95,634,424	132,021,077	-36,386,653	基本金	77,726,250	77,726,250	0
土地	12,366,089	12,366,089	0	基本金	77,726,250	77,726,250	0
構築物	2,721,625	2,721,625	0	国庫補助金等特別積立金	116,689,153	121,428,913	-4,739,760
機械及び装置	26,672,246	26,672,246	0	国庫補助金等特別積立金	116,689,153	121,428,913	-4,739,760
車両運搬具	2,181,464	1,425,170	756,294	その他の積立金	58,293,732	96,073,732	-37,780,000
器具及び備品	15,526,991	14,095,991	1,431,000	修繕積立金	20,974,220	58,754,220	-37,780,000
減価償却累計額 △	35,716,478	33,532,861	2,183,617	備品等購入積立金	37,319,512	37,319,512	0
退職給付引当資産	10,715,955	9,326,285	1,389,670	次期繰越活動増減差額	198,098,702	186,805,279	11,293,423
修繕積立資産	20,974,220	58,754,220	-37,780,000	次期繰越活動増減差額	198,098,702	186,805,279	11,293,423
備品等購入積立資産	37,319,512	37,319,512	0	（うち当期活動増減差額）	-26,486,577	50,738,643	-77,225,220
その他の無形固定資産	2,872,800	2,872,800	0	純資産の部合計	450,807,837	482,034,174	-31,226,337
資産の部合計	472,521,532	510,018,511	-37,496,979	負債及び純資産の部合計	472,521,532	510,018,511	-37,496,979

計算書類に対する注記

(障害者支援施設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、通常の車両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) 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	254,048,398	10,588,241	10,453,748	254,182,891
合 計	311,670,798	10,588,241	10,453,748	311,805,291

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	458,280,252	204,097,361	254,182,891
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 構築物	2,721,625	1,664,343	1,057,282
その他の固定資産 車両運搬具	2,181,464	1,551,217	630,247
その他の固定資産 器具及び備品	15,526,991	7,044,725	8,482,266
その他の固定資産 機械・装置	26,672,246	23,767,793	2,904,453
その他の無形固定資産	2,872,800	1,688,400	1,184,400
合 計	578,243,867	239,813,839	338,430,028

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、通常の車両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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	保育事業収入	136,799,000	137,061,855	262,855
	施設型給付費収入	127,684,000	127,867,650	183,650
	施設型給付費収入	127,684,000	127,867,650	183,650
	その他の事業収入	9,115,000	9,194,205	79,205
	補助金事業収入	9,115,000	9,194,205	79,205
	延長保育補助金収入	4,305,000	3,163,800	-1,141,200
	延長保育利用者負担収入	0	1,314,450	1,314,450
	一時保育補助金収入	148,000	108,000	-40,000
	一時保育利用者負担収入	0	44,800	44,800
	休日保育補助金収入	12,000	0	-12,000
	休日保育利用者負担収入	0	14,500	14,500
	その他の補助金事業収入	4,650,000	4,548,655	-101,345
	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	5,000	5,817	817
	受取利息配当金収入	5,000	5,817	817
	その他の収入	936,000	957,950	21,950
	利用者等外給食費収入	289,000	310,720	21,720
	雑収入	647,000	647,230	230
	退職金雑収入	0	647,230	647,230
	事業活動収入計(1)	157,740,000	158,025,622	285,622
事業活動による支出	人件費支出	108,432,000	104,666,190	3,765,810
	職員給料支出	69,610,000	66,036,925	3,573,075
	職員賞与支出	12,702,000	12,508,342	193,658
	非常勤職員給与支出	11,842,000	11,854,245	-12,245
	退職給付支出	1,698,000	1,698,190	-190
	法定福利費支出	12,580,000	12,568,488	11,512
	事業費支出	16,787,000	15,946,051	840,949
	給食費支出	8,229,000	8,175,108	53,892
	保健衛生費支出	430,000	432,513	-2,513
	保育材料費支出	1,770,000	1,781,117	-11,117
	水道光熱費支出	3,461,000	3,461,129	-129
	消耗器具備品費支出	2,499,000	1,687,031	811,969
	保険料支出	217,000	214,909	2,091
	賃借料支出	39,000	38,880	120
	雑支出	142,000	155,364	-13,364
	事務費支出	27,912,000	27,885,282	26,718
	福利厚生費支出	226,000	244,494	-18,494
	職員被服費支出	229,000	224,254	4,746
	旅費交通費支出	152,000	146,810	5,190
	研修研究費支出	155,000	153,098	1,902
	事務消耗品費支出	415,000	412,107	2,893
	印刷製本費支出	15,000	4,400	10,600
	水道光熱費支出	853,000	820,057	32,943
	修繕費支出	200,000	184,950	15,050
	通信運搬費支出	269,000	270,878	-1,878
	業務委託費支出	2,842,000	2,885,430	-43,430
	手数料支出	36,000	32,522	3,478
	保険料支出	65,000	63,570	1,430
	賃借料支出	195,000	190,512	4,488

元町にこにこ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目			予算	決算	差異
		土地・建物賃借料支出	21,968,000	21,967,200	800
		租税公課支出	5,000	1,000	4,000
		保守料支出	45,000	43,200	1,800
		諸会費支出	177,000	176,380	620
		雑支出	65,000	64,420	580
		事業活動支出計(2)	153,131,000	148,497,523	4,633,477
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,609,000	9,528,099	4,919,099
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	2,867,000	2,866,460	540
		器具及び備品取得支出	1,500,000	1,500,260	-260
		その他の資産取得支出	1,367,000	1,366,200	800
		施設整備等支出計(5)	2,867,000	2,866,460	540
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,867,000	-2,866,460	540
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,664,000	0	-1,664,000
		備品等購入積立資産取崩収入	1,664,000	0	-1,664,000
		その他の活動による収入計(7)	1,664,000	0	-1,664,000
	支出	積立資産支出	1,575,000	1,676,275	-101,275
		退職給付引当資産支出	1,575,000	1,676,275	-101,275
		拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,600,000	0
		拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,600,000	0
		その他の活動支出計(8)	5,175,000	5,276,275	-101,275
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,511,000	-5,276,275	-1,765,275
	予備費支出(10)		0		
			0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-1,769,000	1,385,364	3,154,364
前期末支払資金残高(12)			16,338,000	16,338,728	728
当期末支払資金残高(11)+(12)			14,569,000	17,724,092	3,155,092

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	137,061,855	129,818,060	7,243,795
	施設型給付費収益	127,867,650	121,822,940	6,044,710
	施設型給付費収益	127,867,650	121,822,940	6,044,710
	その他の事業収益	9,194,205	7,995,120	1,199,085
	補助金事業収益	9,194,205	7,995,120	1,199,085
	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)	157,061,855	149,818,060	7,243,795
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	104,945,235	98,667,506	6,277,729
	職員給料	66,036,925	59,066,591	6,970,334
	職員賞与	8,945,342	10,962,920	-2,017,578
	賞与引当金繰入	2,813,000	3,563,000	-750,000
	非常勤職員給与	11,854,245	11,749,971	104,274
	退職給付費用	2,727,235	2,402,115	325,120
	法定福利費	12,568,488	10,922,909	1,645,579
	事業費	15,946,051	15,592,293	353,758
	給食費	8,175,108	8,007,982	167,126
	保健衛生費	432,513	383,027	49,486
	保育材料費	1,781,117	1,948,507	-167,390
	水道光熱費	3,461,129	3,463,228	-2,099
	消耗器具備品費	1,687,031	1,623,600	63,431
	保険料	214,909	97,803	117,106
	賃借料	38,880	38,880	0
	雑費	155,364	29,266	126,098
	事務費	27,885,282	28,202,925	-317,643
	福利厚生費	244,494	196,331	48,163
	職員被服費	224,254	139,416	84,838
	旅費交通費	146,810	136,580	10,230
	研修研究費	153,098	184,571	-31,473
	事務消耗品費	412,107	339,887	72,220
	印刷製本費	4,400	21,116	-16,716
	水道光熱費	820,057	817,173	2,884
	修繕費	184,950	566,113	-381,163
	通信運搬費	270,878	276,577	-5,699
	広報費	0	251,608	-251,608
	業務委託費	2,885,430	2,816,053	69,377
	手数料	32,522	33,822	-1,300
	保険料	63,570	0	63,570
	賃借料	190,512	190,512	0
	土地・建物賃借料	21,967,200	21,967,200	0
	租税公課	1,000	200	800
	保守料	43,200	0	43,200
	渉外費	0	12,144	-12,144
	諸会費	176,380	174,550	1,830
	雑費	64,420	79,072	-14,652
	減価償却費	4,662,445	4,733,641	-71,196
	建物減価償却費(その他の固定資産)	3,659,707	3,659,707	0
	器具及び備品減価償却費	907,518	1,073,934	-166,416
	その他の減価償却費	95,220	0	95,220
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-147,827	-482,006	334,179

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-147,827	-482,006	334,179
		サービス活動費用計(2)	153,291,186	146,714,359	6,576,827
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,770,669	3,103,701	666,968
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	5,817	15,126
受取利息配当金収益			5,817	15,126	-9,309
その他のサービス活動外収益			310,720	113,340	197,380
利用者等外給食収益			310,720	113,340	197,380
		サービス活動外収益計(4)	316,537	128,466	188,071
	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)		316,537	128,466	188,071
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,087,206	3,232,167	855,039
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	993,600	0	993,600
		国庫補助金等特別積立金積立額	993,600	0	993,600
		拠点区分間繰入金費用	3,600,000	3,600,000	0
		拠点区分間繰入金費用	3,600,000	3,600,000	0
		特別費用計(9)	4,593,600	3,600,000	993,600
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,593,600	-3,600,000	-993,600	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-506,394	-367,833	-138,561
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)			-506,394	-367,833	-138,561
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		70,180,224	75,448,057	-5,267,833
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		69,673,830	75,080,224	-5,406,394
	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	4,900,000	-4,900,000
	修繕積立金積立額		0	4,500,000	-4,500,000
	備品等購入積立金積立額		0	400,000	-400,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		69,673,830	70,180,224	-506,394

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
事業・拠点 [0007:元町にこここ保育園]

元町にこここ保育園拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,278,829	25,337,604	-58,775	流動負債	10,367,737	12,561,876	-2,194,139
現金預金	23,266,524	22,100,784	1,165,740	事業未払金	6,861,445	8,079,916	-1,218,471
事業未収金	999,500	2,570,350	-1,570,850	預り金	5,685	5,684	1
未収補助金	890,810	490,100	400,710	職員預り金	687,607	913,276	-225,669
立替金	38,985	29,790	9,195	賞与引当金	2,813,000	3,563,000	-750,000
前払金	83,010	146,580	-63,570	固定負債	4,041,885	3,811,880	230,005
固定資産	89,277,138	90,843,118	-1,565,980	退職給付引当金	4,041,885	3,811,880	230,005
その他の固定資産	89,277,138	90,843,118	-1,565,980	負債の部合計	14,409,622	16,373,756	-1,964,134
建物	73,194,150	73,194,150	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	9,485,215	7,984,955	1,500,260	国庫補助金等特別積立金	1,072,515	226,742	845,773
減価償却累計額 △	28,210,312	23,547,867	4,662,445	国庫補助金等特別積立金	1,072,515	226,742	845,773
退職給付引当資産	4,041,885	3,811,880	230,005	その他の積立金	29,400,000	29,400,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産	6,000,000	6,000,000	0	修繕積立金	6,000,000	6,000,000	0
備品等購入積立資産	4,400,000	4,400,000	0	備品等購入積立金	4,400,000	4,400,000	0
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
その他の無形固定資産	1,366,200	0	1,366,200	次期繰越活動増減差額	69,673,830	70,180,224	-506,394
				次期繰越活動増減差額	69,673,830	70,180,224	-506,394
				（うち当期活動増減差額）	-506,394	-367,833	-138,561
				純資産の部合計	100,146,345	99,806,966	339,379
資産の部合計	114,555,967	116,180,722	-1,624,755	負債及び純資産の部合計	114,555,967	116,180,722	-1,624,755

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・車輛運搬具・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	73,194,150	21,746,887	51,447,263
その他の固定資産 器具及び備品	9,485,215	6,368,205	3,117,010
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,366,200	95,220	1,270,980
合 計	84,045,565	28,210,312	55,835,253

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) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
事業活動による収入支	収 入	公益事業収入	6,016,000	6,016,700	700
		公益事業収入	6,016,000	6,016,700	700
		受託事業収入(公	6,008,000	6,008,000	0
		その他の事業収入(公	8,000	8,700	700
		受取利息配当金収入	1,000	51	-949
		受取利息配当金収入	1,000	51	-949
		その他の収入	27,000	20,412	-6,588
		利用者等外給食費収入	27,000	20,412	-6,588
		事業活動収入計(1)	6,044,000	6,037,163	-6,837
	支 出	人件費支出	2,964,000	2,929,602	34,398
		職員給料支出	2,270,000	2,241,856	28,144
		職員賞与支出	270,000	270,000	0
		退職給付支出	4,000	3,120	880
		法定福利費支出	420,000	414,626	5,374
		事業費支出	1,496,000	1,476,471	19,529
		保健衛生費支出	2,000	1,762	238
		教養娯楽費支出	80,000	64,410	15,590
		水道光熱費支出	500,000	554,152	-54,152
		燃料費支出	96,000	88,618	7,382
		消耗器具備品費支出	10,000	4,590	5,410
		保険料支出	107,000	50,116	56,884
		賃借料支出	553,000	554,585	-1,585
		車輛費支出	147,000	158,238	-11,238
		雑支出	1,000	0	1,000
		事務費支出	872,000	752,014	119,986
		福利厚生費支出	20,000	11,046	8,954
		職員被服費支出	5,000	3,985	1,015
		旅費交通費支出	30,000	29,774	226
		研修研究費支出	5,000	420	4,580
		事務消耗品費支出	60,000	46,792	13,208
		印刷製本費支出	70,000	55,220	14,780
		修繕費支出	1,000	0	1,000
		通信運搬費支出	280,000	220,224	59,776
		広報費支出	6,000	5,670	330
		業務委託費支出	325,000	315,420	9,580
		手数料支出	3,000	1,296	1,704
		租税公課支出	11,000	10,867	133
		渉外費支出	50,000	45,300	4,700
		諸会費支出	6,000	6,000	0
		その他の支出	58,000	54,162	3,838
		利用者等外給食費支出	58,000	54,162	3,838
		事業活動支出計(2)	5,390,000	5,212,249	177,751
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	654,000	824,914	170,914
施設整備等による	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	324,000	324,000	0
		その他の資産取得支出	324,000	324,000	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) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
収 支		施設整備等支出計(5)	324,000	324,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-324,000	-324,000	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	73,000	78,900	-5,900
		退職給付引当資産支出	73,000	78,900	-5,900
		その他の活動支出計(8)	73,000	78,900	-5,900
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-73,000	-78,900	-5,900
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)			257,000	422,014	165,014
前期末支払資金残高(12)			5,387,000	5,387,975	975
当期末支払資金残高(11)+(12)			5,644,000	5,809,989	165,989

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
収 益	サ ー ビ ス 活 動 の 部	公益事業収益	6,016,700	6,010,920	5,780
		公益事業収益	6,016,700	6,010,920	5,780
受託事業収益(公		6,008,000	6,008,000	0	
その他の事業収益(公		8,700	2,920	5,780	
		サービス活動収益計(1)	6,016,700	6,010,920	5,780
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	2,975,502	2,927,302	48,200
		職員給料	2,241,856	2,325,668	-83,812
		職員賞与	129,000	0	129,000
		賞与引当金繰入	108,000	113,000	-5,000
		退職給付費用	82,020	82,020	0
		法定福利費	414,626	406,614	8,012
		事業費	1,476,471	1,219,605	256,866
		保健衛生費	1,762	0	1,762
		教養娯楽費	64,410	9,170	55,240
		水道光熱費	554,152	409,241	144,911
		燃料費	88,618	86,136	2,482
		消耗器具備品費	4,590	88,406	-83,816
		保険料	50,116	106,594	-56,478
		賃借料	554,585	411,469	143,116
		車輛費	158,238	107,813	50,425
		雑費	0	776	-776
		事務費	752,014	785,861	-33,847
		福利厚生費	11,046	24,238	-13,192
		職員被服費	3,985	8,535	-4,550
		旅費交通費	29,774	27,170	2,604
		研修研究費	420	12,100	-11,680
		事務消耗品費	46,792	125,922	-79,130
		印刷製本費	55,220	33,220	22,000
		通信運搬費	220,224	271,084	-50,860
		広報費	5,670	0	5,670
		業務委託費	315,420	241,142	74,278
		手数料	1,296	1,984	-688
		租税公課	10,867	26,336	-15,469
		保守料	0	2,430	-2,430
		渉外費	45,300	0	45,300
		諸会費	6,000	2,000	4,000
		雑費	0	9,700	-9,700
		減価償却費	401,484	155,218	246,266
		構築物減価償却費	29,700	0	29,700
		器具及び備品減価償却費	49,626	20,718	28,908
		車輛運搬具減価償却費	322,158	134,500	187,658
		サービス活動費用計(2)	5,605,471	5,087,986	517,485
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	411,229	922,934	-511,705
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	51	953	-902
		受取利息配当金収益	51	953	-902
		その他のサービス活動外収益	20,412	9,450	10,962
		利用者等外給食収益	20,412	9,450	10,962
		サービス活動外収益計(4)	20,463	10,403	10,060
	費	その他のサービス活動外費用	54,162	11,166	42,996
利用者等外給食費		54,162	11,166	42,996	

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
増減の部	用				
		サービス活動外費用計(5)	54,162	11,166	42,996
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-33,699	-763	-32,936
経常増減差額(7)=(3)+(6)			377,530	922,171	-544,641
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	0	218,750	-218,750
		事業区分間繰入金費用	0	218,750	-218,750
		特別費用計(9)	0	218,750	-218,750
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	-218,750	218,750
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			377,530	703,421	-325,891
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)			377,530	703,421	-325,891
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		7,322,463	6,619,042	703,421
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		7,699,993	7,322,463	377,530
	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)		7,699,993	7,322,463	377,530

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
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,967,467	5,547,688	419,779	流動負債	265,478	300,713	-35,235
現金預金	3,456,292	3,530,956	-74,664	事業未払金	142,859	147,910	-5,051
事業未収金	2,503,333	2,002,668	500,665	職員預り金	14,619	11,803	2,816
前払金	7,842	14,064	-6,222	賞与引当金	108,000	141,000	-33,000
固定資産	2,208,404	2,206,988	1,416	固定負債	210,400	131,500	78,900
その他の固定資産	2,208,404	2,206,988	1,416	退職給付引当金	210,400	131,500	78,900
構築物	324,000	0	324,000	負債の部合計	475,878	432,213	43,665
車輛運搬具	1,932,950	1,932,950	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	297,756	297,756	0	次期繰越活動増減差額	7,699,993	7,322,463	377,530
減価償却累計額 △	556,702	155,218	401,484	次期繰越活動増減差額	7,699,993	7,322,463	377,530
退職給付引当資産	210,400	131,500	78,900	（うち当期活動増減差額）	377,530	703,421	-325,891
				純資産の部合計	7,699,993	7,322,463	377,530
資産の部合計	8,175,871	7,754,676	421,195	負債及び純資産の部合計	8,175,871	7,754,676	421,195

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・車輛運搬具・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	29,700	294,300
その他の固定資産 車両運搬具	1,932,950	456,658	1,476,292
その他の固定資産 器具及び備品	297,756	70,344	227,412
合 計	2,554,706	556,702	1,998,004

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) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
事業活動による収支	収 入	収益事業収入	9,179,000	9,265,083	86,083
		収益事業収入	9,179,000	9,265,083	86,083
		受託事業収入(収	9,179,000	9,255,083	76,083
		その他の事業収入	0	10,000	10,000
		受取利息配当金収入	1,000	73	-927
		受取利息配当金収入	1,000	73	-927
		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)		9,190,000	9,265,156	75,156
	支 出	人件費支出	6,066,000	6,065,146	854
		職員給料支出	4,664,000	4,663,300	700
		法定福利費支出	1,402,000	1,401,846	154
		事業費支出	609,000	604,571	4,429
		水道光熱費支出	349,000	344,963	4,037
		保険料支出	94,000	93,720	280
		賃借料支出	166,000	165,888	112
		事務費支出	1,392,000	1,221,649	170,351
		旅費交通費支出	350,000	350,213	-213
		事務消耗品費支出	41,000	40,369	631
		通信運搬費支出	174,000	173,851	149
		業務委託費支出	80,000	79,920	80
		手数料支出	66,000	66,096	-96
		租税公課支出	600,000	430,200	169,800
		諸会費支出	0	81,000	-81,000
		雑支出	81,000	0	81,000
		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)		8,067,000	7,941,366	125,634
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,123,000	1,323,790	200,790
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
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	事業区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0
		事業区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,000,000	-2,000,000	0	

教育啓蒙研修事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算	決 算	差 異
予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-877,000	-676,210	200,790
前期末支払資金残高(12)	5,054,000	5,054,973	973
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,177,000	4,378,763	201,763

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益	収益事業収益	9,265,083	9,814,749	-549,666
		収益事業収益	9,265,083	9,814,749	-549,666
		受託事業収益(収	9,255,083	9,804,749	-549,666
		その他の事業収益	10,000	10,000	0
		サービス活動収益計(1)	9,265,083	9,814,749	-549,666
	費 用	人件費	6,065,146	5,873,988	191,158
		職員給料	4,663,300	4,488,100	175,200
		法定福利費	1,401,846	1,385,888	15,958
		事業費	604,571	596,328	8,243
		水道光熱費	344,963	336,720	8,243
		保険料	93,720	93,720	0
		賃借料	165,888	165,888	0
		事務費	1,221,649	1,243,041	-21,392
		旅費交通費	350,213	350,301	-88
		事務消耗品費	40,369	22,248	18,121
		修繕費	0	18,360	-18,360
		通信運搬費	173,851	173,736	115
		業務委託費	79,920	25,920	54,000
		手数料	66,096	64,476	1,620
		租税公課	430,200	507,000	-76,800
		諸会費	81,000	81,000	0
		減価償却費	69,120	46,172	22,948
		器具及び備品減価償却費	69,120	46,172	22,948
		サービス活動費用計(2)	7,960,486	7,759,529	200,957
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,304,597	2,055,220	-750,623
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	73	1,482	-1,409
		受取利息配当金収益	73	1,482	-1,409
		サービス活動外収益計(4)	73	1,482	-1,409
	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)		73	1,482	-1,409	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,304,670	2,056,702	-752,032	
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	2,000,000	2,000,000	0
		事業区分間繰入金費用	2,000,000	2,000,000	0
		特別費用計(9)	2,000,000	2,000,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,000,000	-2,000,000	0
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-695,330	56,702	-752,032
	法人税、住民税及び事業税(12)		50,000	85,100	-35,100
	法人税等調整額(13)		0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-745,330	-28,398	-716,932
繰越活	前期繰越活動増減差額(15)		5,423,521	5,451,919	-28,398
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		4,678,191	5,423,521	-745,330
	基本金取崩額(17)		0	0	0

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
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)	4,678,191	5,423,521	-745,330

法人名 社会福祉法人鶴翔福祉会
事業・拠点 [0003:収益事業]

教育啓蒙研修事業拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,869,635	6,559,699	-690,064	流動負債	1,490,872	1,504,726	-13,854
現金預金	5,605,438	6,348,959	-743,521	事業未払金	154,692	152,936	1,756
事業未収金	241,949	188,492	53,457	職員預り金	185,980	180,990	4,990
前払金	22,248	22,248	0	前受金	670,000	663,000	7,000
固定資産	299,428	368,548	-69,120	未払法人税等	50,000	85,100	-35,100
その他の固定資産	299,428	368,548	-69,120	未払消費税等	430,200	422,700	7,500
器具及び備品	414,720	414,720	0	負債の部合計	1,490,872	1,504,726	-13,854
減価償却累計額 △	115,292	46,172	69,120	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	4,678,191	5,423,521	-745,330
				次期繰越活動増減差額	4,678,191	5,423,521	-745,330
				(うち当期活動増減差額)	-745,330	-28,398	-716,932
				純資産の部合計	4,678,191	5,423,521	-745,330
資産の部合計	6,169,063	6,928,247	-759,184	負債及び純資産の部合計	6,169,063	6,928,247	-759,184

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	115,292	299,428
合 計	414,720	115,292	299,428

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