

平成29年度

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	413,853,000	421,310,007	7,457,007
		保育事業収入	147,480,000	145,179,940	-2,300,060
		障害福祉サービス等事業収入	138,013,000	140,753,651	2,740,651
		公益事業収入	6,008,000	6,050,000	42,000
		収益事業収入	9,296,000	9,602,945	306,945
		経常経費寄附金収入	20,484,000	20,484,079	79
		受取利息配当金収入	12,000	9,655	-2,345
		その他の収入	8,912,000	9,240,086	328,086
	事業活動収入計(1)		744,058,000	752,630,363	8,572,363
	支出	人件費支出	504,733,000	503,716,877	1,016,123
		事業費支出	112,764,000	108,221,970	4,542,030
		事務費支出	102,525,000	101,151,479	1,373,521
		利用者負担軽減額	3,865,000	3,873,971	-8,971
		支払利息支出	432,000	430,569	1,431
その他の支出		3,177,000	3,190,725	-13,725	
法人税、住民税及び事業税支出		0	50,000	-50,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	20,984	-20,984		
事業活動支出計(2)		727,496,000	720,656,575	6,839,425	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,562,000	31,973,788	15,411,788	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	192,240	192,240
		施設整備等収入計(4)		0	192,240
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,513,000	2,512,312	688
		固定資産取得支出	21,429,000	23,298,948	-1,869,948
		固定資産除却・廃棄支出	9,000	32,400	-23,400
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,229,000	1,228,055	945		
施設整備等支出計(5)		25,180,000	27,071,715	-1,891,715	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-25,180,000	-26,879,475	-1,699,475	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	22,786,000	22,786,805	805
		その他の活動による収入計(7)		22,786,000	22,786,805
	支出	積立資産支出	8,783,000	25,152,720	-16,369,720
		その他の活動支出計(8)		8,783,000	25,152,720
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,003,000	-2,365,915	-16,368,915
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,385,000	2,728,398	-2,656,602	
前期末支払資金残高(12)		146,454,000	146,459,907	5,907	
当期末支払資金残高(11)+(12)		151,839,000	149,188,305	-2,650,695	

資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

(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	421,311,945	0	0	421,311,945	0	421,311,945
	保育事業収入	145,179,940	0	0	145,179,940	0	145,179,940
	障害福祉サービス等事業収入	140,751,713	0	0	140,751,713	0	140,751,713
	公益事業収入	0	6,050,000	0	6,050,000	0	6,050,000
	収益事業収入	0	0	9,602,945	9,602,945	0	9,602,945
	経常経費寄附金収入	20,484,079	0	0	20,484,079	0	20,484,079
	受取利息配当金収入	9,557	42	56	9,655	0	9,655
	その他の収入	9,110,189	129,897	0	9,240,086	0	9,240,086
	事業活動収入計(1)	736,847,423	6,179,939	9,603,001	752,630,363	0	752,630,363
	支出						
	人件費支出	493,645,358	3,746,280	6,325,239	503,716,877	0	503,716,877
	事業費支出	106,139,320	1,458,938	623,712	108,221,970	0	108,221,970
	事務費支出	99,093,419	762,637	1,295,423	101,151,479	0	101,151,479
利用者負担軽減額	3,873,971	0	0	3,873,971	0	3,873,971	
支払利息支出	430,569	0	0	430,569	0	430,569	
その他の支出	3,166,911	23,814	0	3,190,725	0	3,190,725	
法人税、住民税及び事業税支出	0	0	50,000	50,000	0	50,000	
流動資産評価損等による資金減少額	20,984	0	0	20,984	0	20,984	
事業活動支出計(2)	706,370,532	5,991,669	8,294,374	720,656,575	0	720,656,575	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,476,891	188,270	1,308,627	31,973,788	0	31,973,788	
施設整備等による収支	収入						
	固定資産売却収入	192,240	0	0	192,240	0	192,240
	施設整備等収入計(4)	192,240	0	0	192,240	0	192,240
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,512,312	0	0	2,512,312	0	2,512,312
固定資産取得支出	23,298,948	0	0	23,298,948	0	23,298,948	
固定資産除却・廃棄支出	32,400	0	0	32,400	0	32,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,228,055	0	0	1,228,055	0	1,228,055	
施設整備等支出計(5)	27,071,715	0	0	27,071,715	0	27,071,715	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-26,879,475	0	0	-26,879,475	0	-26,879,475	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	22,786,805	0	0	22,786,805	0	22,786,805
	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)	24,786,805	0	0	24,786,805	-2,000,000	22,786,805
	支出						
積立資産支出	25,048,675	104,045	0	25,152,720	0	25,152,720	
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)	25,048,675	104,045	2,000,000	27,152,720	-2,000,000	25,152,720	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-261,870	-104,045	-2,000,000	-2,365,915	0	-2,365,915	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,335,546	84,225	-691,373	2,728,398	0	2,728,398	
前期末支払資金残高(11)	136,271,155	5,809,989	4,378,763	146,459,907	0	146,459,907	
当期末支払資金残高(10)+(11)	139,606,701	5,894,214	3,687,390	149,188,305	0	149,188,305	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	421,310,007	387,852,054	33,457,953
		保育事業収益	145,179,940	137,061,855	8,118,085
		障害福祉サービス等事業収益	140,753,651	140,942,135	-188,484
		公益事業収益	6,050,000	6,016,700	33,300
		収益事業収益	9,602,945	9,265,083	337,862
		経常経費寄附金収益	20,484,079	20,440,253	43,826
		サービス活動収益計(1)	743,380,622	701,578,080	41,802,542
	費用	人件費	507,569,567	481,211,035	26,358,532
		事業費	108,221,970	103,640,022	4,581,948
		事務費	101,151,479	93,505,997	7,645,482
		利用者負担軽減額	3,873,971	3,538,523	335,448
		減価償却費	51,653,947	49,223,742	2,430,205
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,026,088	-21,744,500	-281,588
		徴収不能額	20,984	0	20,984
	サービス活動費用計(2)	750,465,830	709,374,819	41,091,011	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,085,208	-7,796,739	711,531	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	149,531	-149,531
		受取利息配当金収益	9,655	25,474	-15,819
		その他のサービス活動外収益	4,099,066	2,193,107	1,905,959
		サービス活動外収益計(4)	4,108,721	2,368,112	1,740,609
	費用	支払利息	430,569	1,147,906	-717,337
		その他のサービス活動外費用	3,190,725	2,068,283	1,122,442
	サービス活動外費用計(5)	3,621,294	3,216,189	405,105	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	487,427	-848,077	1,335,504	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,597,781	-8,644,816	2,047,035	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	192,240	44,440	147,800
		特別収益計(8)	192,240	44,440	147,800
	費用	固定資産売却損・処分損	651,568	2	651,566
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,619,600	-2,619,600
		特別費用計(9)	651,568	2,619,602	-1,968,034
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-459,328	-2,575,162	2,115,834
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,057,109	-11,219,978	4,162,869	
	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)	-7,107,109	-11,269,978	4,162,869	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	614,607,574	584,767,129	29,840,445
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	607,500,465	573,497,151	34,003,314
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	21,196,565	51,330,423	-30,133,858
		その他の積立金積立額(19)	16,200,000	10,220,000	5,980,000
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	612,497,030	614,607,574	-2,110,544

事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

(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	介護保険事業収益	421,311,945	0	0	421,311,945	0	421,311,945	
		保育事業収益	145,179,940	0	0	145,179,940	0	145,179,940	
		障害福祉サービス等事業収益	140,751,713	0	0	140,751,713	0	140,751,713	
		公益事業収益	0	6,050,000	0	6,050,000	0	6,050,000	
		収益事業収益	0	0	9,602,945	9,602,945	0	9,602,945	
		経常経費寄附金収益	20,484,079	0	0	20,484,079	0	20,484,079	
		サービス活動収益計(1)	727,727,677	6,050,000	9,602,945	743,380,622	0	743,380,622	
		費	人件費	497,507,708	3,736,620	6,325,239	507,569,567	0	507,569,567
		事業費	106,139,320	1,458,938	623,712	108,221,970	0	108,221,970	
		事務費	99,093,419	762,637	1,295,423	101,151,479	0	101,151,479	
	利用者負担軽減額	3,873,971	0	0	3,873,971	0	3,873,971		
	減価償却費	51,180,643	404,184	69,120	51,653,947	0	51,653,947		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,026,088	0	0	-22,026,088	0	-22,026,088		
	徴収不能額	20,984	0	0	20,984	0	20,984		
	サービス活動費用計(2)	735,789,957	6,362,379	8,313,494	750,465,830	0	750,465,830		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,062,280	-312,379	1,289,451	-7,085,208	0	-7,085,208		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	9,557	42	56	9,655	0	9,655	
		その他のサービス活動外収益	4,074,874	24,192	0	4,099,066	0	4,099,066	
		サービス活動外収益計(4)	4,084,431	24,234	56	4,108,721	0	4,108,721	
		費	支払利息	430,569	0	0	430,569	0	430,569
		その他のサービス活動外費用	3,166,911	23,814	0	3,190,725	0	3,190,725	
	サービス活動外費用計(5)	3,597,480	23,814	0	3,621,294	0	3,621,294		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	486,951	420	56	487,427	0	487,427		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,575,329	-311,959	1,289,507	-6,597,781	0	-6,597,781		
特別増減の部	収	固定資産売却益	192,240	0	0	192,240	0	192,240	
		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)	2,192,240	0	0	2,192,240	-2,000,000	192,240	
		費	固定資産売却損・処分損	651,568	0	0	651,568	0	651,568
		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)	651,568	0	2,000,000	2,651,568	-2,000,000	651,568		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,540,672	0	-2,000,000	-459,328	0	-459,328		
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,034,657	-311,959	-710,493	-7,057,109	0	-7,057,109		
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	50,000	50,000	0	50,000		
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0		
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-6,034,657	-311,959	-760,493	-7,107,109	0	-7,107,109		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	602,229,390	7,699,993	4,678,191	614,607,574	0	614,607,574	
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	596,194,733	7,388,034	3,917,698	607,500,465	0	607,500,465	
		基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(18)	21,196,565	0	0	21,196,565	0	21,196,565	
		その他の積立金積立額(19)	16,200,000	0	0	16,200,000	0	16,200,000	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	601,191,298	7,388,034	3,917,698	612,497,030	0	612,497,030		

貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）
(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	178,264,286	6,108,822	5,293,185	189,666,293	0	189,666,293
現金預金	85,568,233	3,582,697	5,001,421	94,152,351	0	94,152,351
事業未収金	90,530,323	2,526,125	269,516	93,325,964	0	93,325,964
未収補助金	1,617,515	0	0	1,617,515	0	1,617,515
貯蔵品	4,400	0	0	4,400	0	4,400
立替金	31,679	0	0	31,679	0	31,679
前払金	512,136	0	22,248	534,384	0	534,384
固定資産	1,451,503,715	2,681,020	230,308	1,454,415,043	0	1,454,415,043
基本財産	1,119,351,132	0	0	1,119,351,132	0	1,119,351,132
土地	180,070,000	0	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	939,281,132	0	0	939,281,132	0	939,281,132
その他の固定資産	332,152,583	2,681,020	230,308	335,063,911	0	335,063,911
土地	74,551,000	0	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	47,923,510	0	0	47,923,510	0	47,923,510
構築物	3,183,304	261,900	0	3,445,204	0	3,445,204
機械及び装置	4,945,881	0	0	4,945,881	0	4,945,881
車輛運搬具	4,613,021	1,154,134	0	5,767,155	0	5,767,155
器具及び備品	20,418,359	177,786	230,308	20,826,453	0	20,826,453
退職給付引当資産	43,830,905	1,087,200	0	44,918,105	0	44,918,105
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	52,292,874	0	0	52,292,874	0	52,292,874
備品等購入積立資産	56,413,989	0	0	56,413,989	0	56,413,989
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	1,879,740	0	0	1,879,740	0	1,879,740
差入保証金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	100,000	0	0	100,000	0	100,000
資産の部合計	1,629,768,001	8,789,842	5,523,493	1,644,081,336	0	1,644,081,336
流動負債	63,444,646	314,608	1,605,795	65,365,049	0	65,365,049
事業未払金	27,273,735	193,656	168,875	27,636,266	0	27,636,266
1年以内返済予定設備資金借入金	2,538,817	0	0	2,538,817	0	2,538,817
1年以内返済予定リース債務	1,241,014	0	0	1,241,014	0	1,241,014
預り金	5,685	3,411	0	9,096	0	9,096
職員預り金	3,362,037	17,541	190,820	3,570,398	0	3,570,398
前受金	0	0	706,000	706,000	0	706,000
仮受金	8,016,128	0	0	8,016,128	0	8,016,128
賞与引当金	21,007,230	100,000	0	21,107,230	0	21,107,230
未払法人税等	0	0	50,000	50,000	0	50,000
未払消費税等	0	0	490,100	490,100	0	490,100
固定負債	79,027,925	1,087,200	0	80,115,125	0	80,115,125
設備資金借入金	31,434,601	0	0	31,434,601	0	31,434,601
リース債務	3,762,419	0	0	3,762,419	0	3,762,419
退職給付引当金	43,830,905	1,087,200	0	44,918,105	0	44,918,105
負債の部合計	142,472,571	1,401,808	1,605,795	145,480,174	0	145,480,174
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	470,522,269	0	0	470,522,269	0	470,522,269
国庫補助金等特別積立金	470,522,269	0	0	470,522,269	0	470,522,269
その他の積立金	127,706,863	0	0	127,706,863	0	127,706,863
人件費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	52,292,874	0	0	52,292,874	0	52,292,874
備品等購入積立金	56,413,989	0	0	56,413,989	0	56,413,989
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	601,191,298	7,388,034	3,917,698	612,497,030	0	612,497,030
次期繰越活動増減差額	601,191,298	7,388,034	3,917,698	612,497,030	0	612,497,030
(うち当期活動増減差額)	-6,034,657	-311,959	-760,493	-7,107,109	0	-7,107,109
純資産の部合計	1,487,295,430	7,388,034	3,917,698	1,498,601,162	0	1,498,601,162
負債及び純資産の部合計	1,629,768,001	8,789,842	5,523,493	1,644,081,336	0	1,644,081,336

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元町にこにこ保育園拠点（社会福祉事業）
- ⑤札幌市白石区介護予防センター川下拠点（公益事業）
- ⑥教育啓蒙研修事業拠点（収益事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	180,070,000	0	0	180,070,000
建物	957,183,425	20,455,000	38,357,293	939,281,132
合 計	1,137,253,425	20,455,000	38,357,293	1,119,351,132

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	1,629,750,803	690,469,671	939,281,132
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	25,449,920	47,923,510
その他の固定資産 構築物	6,627,650	3,182,446	3,445,204
その他の固定資産 車輛運搬具	11,153,415	5,386,260	5,767,155
その他の固定資産 器具及び備品	74,930,560	54,104,107	20,826,453
その他の固定資産 機械及び装置	63,242,380	58,296,499	4,945,881
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	4,722,000	2,842,260	1,879,740
合 計	2,118,521,238	839,731,163	1,278,790,075

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の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29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日 第一号第三様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		きさく苑	きさく苑ダイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこにこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	349,426,496	71,883,511	1,938	0	421,311,945	0	421,311,945
	保育事業収入	0	0	0	145,179,940	145,179,940	0	145,179,940
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	140,751,713	0	140,751,713	0	140,751,713
	経常経費寄附金収入	484,079	0	0	20,000,000	20,484,079	0	20,484,079
	受取利息配当金収入	2,365	27	4,539	2,626	9,557	0	9,557
	その他の収入	5,341,647	847,536	2,206,996	714,010	9,110,189	0	9,110,189
	事業活動収入計(1)	355,254,587	72,731,074	142,965,186	165,896,576	736,847,423	0	736,847,423
	支出							
	人件費支出	235,778,738	52,695,232	88,829,672	116,341,716	493,645,358	0	493,645,358
事業費支出	58,852,064	10,937,072	19,420,651	16,929,533	106,139,320	0	106,139,320	
事務費支出	51,256,823	7,437,821	11,682,486	28,716,289	99,093,419	0	99,093,419	
利用者負担軽減額	3,648,513	225,458	0	0	3,873,971	0	3,873,971	
支払利息支出	26,618	397,465	6,486	0	430,569	0	430,569	
その他の支出	1,750,546	429,901	986,464	0	3,166,911	0	3,166,911	
流動資産評価損等による資金減少額	20,984	0	0	0	20,984	0	20,984	
事業活動支出計(2)	351,334,286	72,122,949	120,925,759	161,987,538	706,370,532	0	706,370,532	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,920,301	608,125	22,039,427	3,909,038	30,476,891	0	30,476,891	
施設整備等による収支	収入							
	固定資産売却収入	192,240	0	0	0	192,240	0	192,240
	施設整備等収入計(4)	192,240	0	0	0	192,240	0	192,240
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,512,312	0	0	2,512,312	0	2,512,312
	固定資産取得支出	2,004,972	0	21,293,976	0	23,298,948	0	23,298,948
固定資産除却・廃棄支出	32,400	0	0	0	32,400	0	32,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	506,866	597,559	123,630	0	1,228,055	0	1,228,055	
施設整備等支出計(5)	2,544,238	3,109,871	21,417,606	0	27,071,715	0	27,071,715	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,351,998	-3,109,871	-21,417,606	0	-26,879,475	0	-26,879,475	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	2,299,805	0	20,487,000	0	22,786,805	0	22,786,805
	拠点区分間長期借入金収入	0	5,800,000	0	0	5,800,000	-5,800,000	0
	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	0	0	0	6,420,000	-6,420,000	0
	その他の活動による収入計(7)	8,719,805	7,800,000	20,487,000	0	37,006,805	-12,220,000	24,786,805
	支出							
	積立資産支出	4,179,845	822,330	17,993,520	2,052,980	25,048,675	0	25,048,675
	拠点区分間長期貸付金支出	5,800,000	0	0	0	5,800,000	-5,800,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	2,820,000	3,600,000	6,420,000	-6,420,000	0
その他の活動支出計(8)	9,979,845	822,330	20,813,520	5,652,980	37,268,675	-12,220,000	25,048,675	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,260,040	6,977,670	-326,520	-5,652,980	-261,870	0	-261,870	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	308,263	4,475,924	295,301	-1,743,942	3,335,546	0	3,335,546	
前期末支払資金残高(11)	61,182,810	-1,412,418	58,776,671	17,724,092	136,271,155	0	136,271,155	
当期末支払資金残高(10)+(11)	61,491,073	3,063,506	59,071,972	15,980,150	139,606,701	0	139,606,701	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		きさく苑	きさく苑(介護サービスセンター)	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	収入	介護保険事業収益	349,426,496	71,883,511	1,938	0	421,311,945	0	421,311,945
		保育事業収益	0	0	0	145,179,940	145,179,940	0	145,179,940
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	140,751,713	0	140,751,713	0	140,751,713
		経常経費寄附金収益	484,079	0	0	20,000,000	20,484,079	0	20,484,079
		サービス活動収益計(1)	349,910,575	71,883,511	140,753,651	165,179,940	727,727,677	0	727,727,677
	費用	人件費	234,553,803	53,431,832	89,631,387	119,890,686	497,507,708	0	497,507,708
		事業費	58,852,064	10,937,072	19,420,651	16,929,533	106,139,320	0	106,139,320
		事務費	51,256,823	7,437,821	11,682,486	28,716,289	99,093,419	0	99,093,419
		利用者負担軽減額	3,648,513	225,458	0	0	3,873,971	0	3,873,971
		減価償却費	27,905,774	5,331,435	13,259,652	4,683,782	51,180,643	0	51,180,643
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,268,064	0	-5,546,704	-211,320	-22,026,088	0	-22,026,088	
	徴収不能額	20,984	0	0	0	20,984	0	20,984	
	サービス活動費用計(2)	359,969,897	77,363,618	128,447,472	170,008,970	735,789,957	0	735,789,957	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,059,322	-5,480,107	12,306,179	-4,829,030	-8,062,280	0	-8,062,280	
サービス活動外増減の部	収入	受取利息配当金収益	2,365	27	4,539	2,626	9,557	0	9,557
		その他のサービス活動外収益	2,250,107	454,576	895,191	475,000	4,074,874	0	4,074,874
		サービス活動外収益計(4)	2,252,472	454,603	899,730	477,626	4,084,431	0	4,084,431
	費用	支払利息	26,618	397,465	6,486	0	430,569	0	430,569
		その他のサービス活動外費用	1,750,546	429,901	986,464	0	3,166,911	0	3,166,911
		サービス活動外費用計(5)	1,777,164	827,366	992,950	0	3,597,480	0	3,597,480
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	475,308	-372,763	-93,220	477,626	486,951	0	486,951	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,584,014	-5,852,870	12,212,959	-4,351,404	-7,575,329	0	-7,575,329	
特別増減の部	収入	固定資産売却益	192,240	0	0	0	192,240	0	192,240
		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	22,232,494	0	0	0	22,232,494	-22,232,494	0
		特別収益計(8)	22,424,734	2,000,000	0	0	24,424,734	-22,232,494	2,192,240
	費用	固定資産売却損・処分損	651,557	0	11	0	651,568	0	651,568
		拠点区分間繰入金費用	0	0	18,632,494	3,600,000	22,232,494	-22,232,494	0
	特別費用計(9)	651,557	0	18,632,505	3,600,000	22,884,062	-22,232,494	651,568	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,773,177	2,000,000	-18,632,505	-3,600,000	1,540,672	0	1,540,672	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,189,163	-3,852,870	-6,419,546	-7,951,404	-6,034,657	0	-6,034,657	
	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)	12,189,163	-3,852,870	-6,419,546	-7,951,404	-6,034,657	0	-6,034,657	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	270,349,440	64,107,418	198,098,702	69,673,830	602,229,390	0	602,229,390
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	282,538,603	60,254,548	191,679,156	61,722,426	596,194,733	0	596,194,733
		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)	709,565	0	20,487,000	0	21,196,565	0	21,196,565
		その他の積立金積立額(19)	0	0	16,200,000	0	16,200,000	0	16,200,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	283,248,168	60,254,548	195,966,156	61,722,426	601,191,298	0	601,191,298	

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

(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	84,336,046	11,645,509	63,875,641	23,657,090	183,514,286	-5,250,000	178,264,286
現金預金	23,514,631	-1,325,014	41,509,236	21,869,380	85,568,233	0	85,568,233
事業未収金	49,224,216	11,734,755	21,295,006	1,715,490	83,969,467	0	83,969,467
事業未収金(利負担)	4,613,599	966,768	980,489	0	6,560,856	0	6,560,856
未収補助金	1,498,730	69,000	0	49,785	1,617,515	0	1,617,515
貯蔵品	4,400	0	0	0	4,400	0	4,400
立替金	6,304	0	2,940	22,435	31,679	0	31,679
前払金	224,166	200,000	87,970	0	512,136	0	512,136
拠点区分間貸付金	5,250,000	0	0	0	5,250,000	-5,250,000	0
固定資産	839,425,396	135,639,844	395,941,834	86,296,641	1,457,303,715	-5,800,000	1,451,503,715
基本財産	699,728,317	114,651,071	304,971,744	0	1,119,351,132	0	1,119,351,132
土地	122,447,600	0	57,622,400	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	577,280,717	114,651,071	247,349,344	0	939,281,132	0	939,281,132
その他の固定資産	139,697,079	20,988,773	90,970,090	86,296,641	337,952,583	-5,800,000	332,152,583
土地	62,184,911	0	12,366,089	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	0	135,954	0	47,787,556	47,923,510	0	47,923,510
構築物	113,017	1,484,100	1,586,187	0	3,183,304	0	3,183,304
機械及び装置	1,463,064	1,024,375	2,458,442	0	4,945,881	0	4,945,881
車輛運搬具	1,808,805	2,363,042	441,174	0	4,613,021	0	4,613,021
器具及び備品	5,056,325	5,049,648	7,946,211	2,366,175	20,418,359	0	20,418,359
拠点区分間長期貸付金	5,800,000	0	0	0	5,800,000	-5,800,000	0
退職給付引当資産	24,109,320	2,693,160	11,283,255	5,745,170	43,830,905	0	43,830,905
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	16,330,160	3,538,494	26,424,220	6,000,000	52,292,874	0	52,292,874
備品等購入積立資産	19,731,477	4,700,000	27,582,512	4,400,000	56,413,989	0	56,413,989
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	0	0	882,000	997,740	1,879,740	0	1,879,740
差入保証金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000
資産の部合計	923,761,442	147,285,353	459,817,475	109,953,731	1,640,818,001	-11,050,000	1,629,768,001
流動負債	32,958,193	14,244,914	9,266,599	12,224,940	68,694,646	-5,250,000	63,444,646
事業未払金	13,701,951	3,115,972	4,374,378	6,081,434	27,273,735	0	27,273,735
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,538,817	0	0	2,538,817	0	2,538,817
1年以内返済予定リース債務	512,220	603,864	124,930	0	1,241,014	0	1,241,014
預り金	0	0	0	5,685	5,685	0	5,685
職員預り金	1,126,894	216,031	429,291	1,589,821	3,362,037	0	3,362,037
拠点区分間借入金	0	5,250,000	0	0	5,250,000	-5,250,000	0
仮受金	8,016,128	0	0	0	8,016,128	0	8,016,128
賞与引当金	9,601,000	2,520,230	4,338,000	4,548,000	21,007,230	0	21,007,230
固定負債	25,856,069	41,517,397	11,709,289	5,745,170	84,827,925	-5,800,000	79,027,925
設備資金借入金	0	31,434,601	0	0	31,434,601	0	31,434,601
リース債務	1,746,749	1,589,636	426,034	0	3,762,419	0	3,762,419
拠点区分間長期借入金	0	5,800,000	0	0	5,800,000	-5,800,000	0
退職給付引当金	24,109,320	2,693,160	11,283,255	5,745,170	43,830,905	0	43,830,905
負債の部合計	58,814,262	55,762,311	20,975,888	17,970,110	153,522,571	-11,050,000	142,472,571
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	358,518,625	0	111,142,449	861,195	470,522,269	0	470,522,269
国庫補助金等特別積立金	358,518,625	0	111,142,449	861,195	470,522,269	0	470,522,269
その他の積立金	36,061,637	8,238,494	54,006,732	29,400,000	127,706,863	0	127,706,863
人件費積立金	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	16,330,160	3,538,494	26,424,220	6,000,000	52,292,874	0	52,292,874
備品等購入積立金	19,731,477	4,700,000	27,582,512	4,400,000	56,413,989	0	56,413,989
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	283,248,168	60,254,548	195,966,156	61,722,426	601,191,298	0	601,191,298
次期繰越活動増減差額	283,248,168	60,254,548	195,966,156	61,722,426	601,191,298	0	601,191,298
(うち当期活動増減差額)	12,189,163	-3,852,870	-6,419,546	-7,951,404	-6,034,657	0	-6,034,657
純資産の部合計	864,947,180	91,523,042	438,841,587	91,983,621	1,487,295,430	0	1,487,295,430
負債及び純資産の部合計	923,761,442	147,285,353	459,817,475	109,953,731	1,640,818,001	-11,050,000	1,629,768,001

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異			
事業活動	収入	介護保険事業収入	344,015,000	349,426,496	5,411,496		
		施設介護料収入	254,613,000	257,170,491	2,557,491		
		介護報酬収入	230,963,000	231,939,185	976,185		
		利用者負担金収入(公費)	5,500,000	7,062,852	1,562,852		
		利用者負担金収入(一般)	18,150,000	18,168,454	18,454		
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	13,699,000	15,391,426	1,692,426		
		介護報酬収入	13,699,000	15,391,426	1,692,426		
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,838,000	2,154,310	316,310		
		介護負担金収入(一般)	1,838,000	2,154,310	316,310		
		利用者等利用料収入	72,218,000	72,895,830	677,830		
		施設サービス利用料収入	487,000	493,612	6,612		
		食費収入(公費)	375,000	392,301	17,301		
		食費収入(一般)	21,699,000	22,118,482	419,482		
		食費収入(特定)	20,969,000	20,979,747	10,747		
		居住費収入(公費)	1,219,000	0	-1,219,000		
		居住費収入(一般)	15,559,000	16,446,488	887,488		
		居住費収入(特定)	11,910,000	12,465,200	555,200		
		その他の事業収入	1,647,000	1,814,439	167,439		
		補助金事業収入(介(公費))	1,597,000	1,769,709	172,709		
		受託事業収入(介(公費))	0	2,160	2,160		
		その他の事業収入(介)	50,000	42,570	-7,430		
		経常経費寄附金収入	484,000	484,079	79		
		経常経費寄附金収入	484,000	484,079	79		
		受取利息配当金収入	3,000	2,365	-635		
		受取利息配当金収入	3,000	2,365	-635		
		その他の収入	5,015,000	5,341,647	326,647		
		受入研修費収入	40,000	40,000	0		
		利用者等外給食費収入	1,166,000	1,259,061	93,061		
		雑収入	3,809,000	4,042,586	233,586		
		雑収入	0	774,246	774,246		
		退職金雑収入	0	3,268,340	3,268,340		
		事業活動収入計(1)		349,517,000	355,254,587	5,737,587	
		動	支	人件費支出	234,470,000	235,778,738	-1,308,738
				役員報酬支出	8,040,000	8,040,000	0
職員給料支出	151,260,000			151,345,119	-85,119		
職員賞与支出	25,113,000			26,274,697	-1,161,697		
非常勤職員給与支出	14,860,000			14,779,354	80,646		
派遣職員費支出	1,909,000			1,793,508	115,492		
退職給付支出	5,438,000			5,425,340	12,660		
法定福利費支出	27,850,000			28,120,720	-270,720		
事業費支出	62,131,000			58,852,064	3,278,936		
給食費支出	23,105,000			22,815,384	289,616		
介護用品費支出	2,405,000			2,418,020	-13,020		
保健衛生費支出	3,338,000			3,152,569	185,431		
医療費支出	191,000			171,075	19,925		
教養娯楽費支出	922,000			793,699	128,301		
日用品費支出	369,000	327,918	41,082				
水道光熱費支出	16,791,000	14,740,717	2,050,283				
燃料費支出	3,812,000	3,696,221	115,779				
消耗器具備品費支出	2,380,000	2,153,684	226,316				
保険料支出	575,000	567,746	7,254				

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
る 収 支 出		賃借料支出	7,568,000	7,434,755	133,245
		車輛費支出	665,000	557,821	107,179
		雑支出	10,000	22,455	-12,455
		事務費支出	51,209,000	51,256,823	-47,823
		福利厚生費支出	1,538,000	1,435,485	102,515
		職員被服費支出	593,000	558,813	34,187
		旅費交通費支出	1,325,000	1,352,473	-27,473
		研修研究費支出	201,000	188,864	12,136
		事務消耗品費支出	1,529,000	1,448,080	80,920
		印刷製本費支出	62,000	52,409	9,591
		修繕費支出	3,931,000	4,948,879	-1,017,879
		通信運搬費支出	899,000	882,087	16,913
		会議費支出	450,000	335,556	114,444
		広報費支出	767,000	682,980	84,020
		業務委託費支出	36,043,000	35,839,815	203,185
		手数料支出	298,000	272,541	25,459
		租税公課支出	120,000	58,691	61,309
		保守料支出	2,232,000	2,052,015	179,985
		渉外費支出	106,000	87,877	18,123
		諸会費支出	375,000	356,882	18,118
		雑支出	740,000	703,376	36,624
		利用者負担軽減額	3,639,000	3,648,513	-9,513
		利用者負担軽減額	3,639,000	3,648,513	-9,513
		支払利息支出	27,000	26,618	382
		支払利息支出	27,000	26,618	382
		その他の支出	1,734,000	1,750,546	-16,546
		利用者等外給食費支出	1,734,000	1,750,546	-16,546
		流動資産評価損等による資金減少額	0	20,984	-20,984
		徴収不能額	0	20,984	-20,984
		事業活動支出計(2)	353,210,000	351,334,286	1,875,714
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,693,000	3,920,301	7,613,301	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収	固定資産売却収入	0	192,240	192,240
		車輛運搬具売却収入	0	192,240	192,240
		施設整備等収入計(4)	0	192,240	192,240
	支	固定資産取得支出	896,000	2,004,972	-1,108,972
		建物取得支出	397,000	397,000	0
		器具及び備品取得支出	186,000	1,295,407	-1,109,407
		建設仮勘定取得支出	313,000	312,565	435
		固定資産除却・廃棄支出	9,000	32,400	-23,400
		固定資産除却・廃棄支出	9,000	32,400	-23,400
		ファイナンス・リース債務の返済支出	507,000	506,866	134
	ファイナンス・リース債務の返済支出	507,000	506,866	134	
	施設整備等支出計(5)	1,412,000	2,544,238	-1,132,238	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,412,000	-2,351,998	-939,998	
そ の 他 の 活 動 に	収	積立資産取崩収入	2,299,000	2,299,805	805
		退職給付引当資産取崩収入	1,590,000	1,590,240	240
		修繕積立資産取崩収入	709,000	709,565	565
		拠点区分間繰入金収入	6,420,000	6,420,000	0
		拠点区分間繰入金収入	6,420,000	6,420,000	0
		その他の活動による収入計(7)	8,719,000	8,719,805	805
	積立資産支出	3,988,000	4,179,845	-191,845	

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
よ る 収 支	支	退職給付引当資産支出	3,988,000	4,179,845	-191,845
	出	拠点区分間長期貸付金支出	4,300,000	5,800,000	-1,500,000
		拠点区分間長期貸付金支出	4,300,000	5,800,000	-1,500,000
		その他の活動支出計(8)	8,288,000	9,979,845	-1,691,845
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	431,000	-1,260,040	-1,691,040
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,674,000	308,263	4,982,263	
前期末支払資金残高(12)		61,182,000	61,182,810	810	
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,508,000	61,491,073	4,983,073	

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ	収入			
	介護保険事業収益	349,426,496	331,408,529	18,017,967
	施設介護料収益	257,170,491	249,164,820	8,005,671
	介護報酬収益	231,939,185	225,023,238	6,915,947
	利用者負担金収益(公費)	7,062,852	6,758,783	304,069
	利用者負担金収益(一般)	18,168,454	17,382,799	785,655
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	15,391,426	8,800,277	6,591,149
	介護報酬収益	15,391,426	8,800,277	6,591,149
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,154,310	940,880	1,213,430
	介護負担金収益(一般)	2,154,310	940,880	1,213,430
	利用者等利用料収益	72,895,830	69,931,353	2,964,477
	施設サービス利用料収益	493,612	489,949	3,663
	食費収益(公費)	392,301	22,065,195	-21,672,894
	食費収益(一般)	22,118,482	19,436,956	2,681,526
	食費収益(特定)	20,979,747	0	20,979,747
	居住費収益(公費)	0	13,090,087	-13,090,087
	居住費収益(一般)	16,446,488	14,849,166	1,597,322
	居住費収益(特定)	12,465,200	0	12,465,200
	益			
	その他の事業収益	1,814,439	2,571,199	-756,760
補助金事業収益(介(公費))	1,769,709	2,522,379	-752,670	
受託事業収益(介(公費))	2,160	0	2,160	
その他の事業収益(介)	42,570	48,820	-6,250	
経常経費寄附金収益	484,079	432,253	51,826	
経常経費寄附金収益	484,079	432,253	51,826	
サービス活動収益計(1)	349,910,575	331,840,782	18,069,793	
ス	増			
	人件費	234,553,803	233,943,949	609,854
	役員報酬	8,040,000	8,040,000	0
	職員給料	151,345,119	131,657,650	19,687,469
	職員賞与	15,950,697	27,601,634	-11,650,937
	賞与引当金繰入	9,601,000	10,324,000	-723,000
	非常勤職員給与	14,779,354	15,040,911	-261,557
	派遣職員費	1,793,508	9,449,852	-7,656,344
	退職給付費用	4,923,405	4,641,015	282,390
	法定福利費	28,120,720	27,188,887	931,833
	事業費	58,852,064	56,527,569	2,324,495
	給食費	22,815,384	22,340,282	475,102
	介護用品費	2,418,020	2,078,334	339,686
	保健衛生費	3,152,569	3,709,506	-556,937
	医療費	171,075	101,908	69,167
	教養娯楽費	793,699	776,609	17,090
	日用品費	327,918	306,893	21,025
	水道光熱費	14,740,717	14,085,172	655,545
	燃料費	3,696,221	2,980,773	715,448
	消耗器具備品費	2,153,684	2,332,550	-178,866
保険料	567,746	521,787	45,959	
賃借料	7,434,755	6,614,045	820,710	
車輛費	557,821	645,066	-87,245	
雑費	22,455	34,644	-12,189	
事務費	51,256,823	44,889,779	6,367,044	
福利厚生費	1,435,485	1,015,572	419,913	
職員被服費	558,813	455,195	103,618	
旅費交通費	1,352,473	1,227,426	125,047	

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部 用		研修研究費	188,864	160,808	28,056
		事務消耗品費	1,448,080	1,518,226	-70,146
		印刷製本費	52,409	27,172	25,237
		修繕費	4,948,879	3,065,054	1,883,825
		通信運搬費	882,087	868,679	13,408
		会議費	335,556	503,167	-167,611
		広報費	682,980	145,794	537,186
		業務委託費	35,839,815	32,307,829	3,531,986
		手数料	272,541	233,309	39,232
		租税公課	58,691	85,854	-27,163
		保守料	2,052,015	2,108,362	-56,347
		渉外費	87,877	91,148	-3,271
		諸会費	356,882	364,882	-8,000
		雑費	703,376	711,302	-7,926
		利用者負担軽減額	3,648,513	3,235,524	412,989
		利用者負担軽減額	3,648,513	3,235,524	412,989
		減価償却費	27,905,774	26,474,771	1,431,003
		建物減価償却費(基本財産)	24,456,337	23,129,048	1,327,289
		構築物減価償却費	45,202	156,648	-111,446
		機械及び装置減価償却費	783,504	748,223	35,281
		器具及び備品減価償却費	1,845,530	1,867,702	-22,172
		車輛運搬具減価償却費	775,201	516,800	258,401
		その他の減価償却費	0	56,350	-56,350
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,268,064	-16,156,913	-111,151
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,268,064	-16,156,913	-111,151
		徴収不能額	20,984	0	20,984
		徴収不能額	20,984	0	20,984
	サービス活動費用計(2)	359,969,897	348,914,679	11,055,218	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,059,322	-17,073,897	7,014,575	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,365	8,124	-5,759
		受取利息配当金収益	2,365	8,124	-5,759
		その他のサービス活動外収益	2,250,107	1,197,889	1,052,218
		受入研修費収益	40,000	102,000	-62,000
		利用者等外給食収益	1,259,061	427,802	831,259
		雑収益	951,046	668,087	282,959
		サービス活動外収益計(4)	2,252,472	1,206,013	1,046,459
	費 用	支払利息	26,618	583,212	-556,594
		支払利息	26,618	583,212	-556,594
		その他のサービス活動外費用	1,750,546	1,165,679	584,867
利用者等外給食費		1,750,546	1,165,679	584,867	
	サービス活動外費用計(5)	1,777,164	1,748,891	28,273	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	475,308	-542,878	1,018,186	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,584,014	-17,616,775	8,032,761	
特 別 増 費	収 益	固定資産売却益	192,240	44,440	147,800
		車輛運搬具売却益	192,240	44,440	147,800
		拠点区分間繰入金収益	22,232,494	45,730,241	-23,497,747
		拠点区分間繰入金収益	22,232,494	45,730,241	-23,497,747
		特別収益計(8)	22,424,734	45,774,681	-23,349,947
	固定資産売却損・処分損	651,557	2	651,555	
	車輛運搬具売却損・処分損	1	2	-1	
	器具及び備品売却損・処分損	32,404	0	32,404	

きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部	その他の固定資産売却損・処分損	619,152	0	619,152
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	926,000	-926,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	926,000	-926,000
	拠点区分間繰入金費用	0	12,850,000	-12,850,000
	拠点区分間繰入金費用	0	12,850,000	-12,850,000
	特別費用計(9)	651,557	13,776,002	-13,124,445
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,773,177	31,998,679	-10,225,502
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,189,163	14,381,904	-2,192,741
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)		12,189,163	14,381,904	-2,192,741
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	270,349,440	252,637,113	17,712,327
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	282,538,603	267,019,017	15,519,586
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	709,565	3,330,423	-2,620,858
	修繕積立金取崩額	709,565	3,330,423	-2,620,858
	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)	283,248,168	270,349,440	12,898,728

きさく苑拠点区分貸借対照表
平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	84,336,046	77,830,881	6,505,165	流動負債	32,958,193	27,478,938	5,479,255
現金預金	23,514,631	19,921,822	3,592,809	事業未払金	13,701,951	13,553,452	148,499
事業未収金	53,837,815	51,878,983	1,958,832	1年以内返済予定リース債務	512,220	506,867	5,353
未収補助金	1,498,730	2,438,300	-939,570	職員預り金	1,126,894	3,094,619	-1,967,725
貯蔵品	4,400	9,752	-5,352	仮受金	8,016,128	0	8,016,128
立替金	6,304	29,994	-23,690	賞与引当金	9,601,000	10,324,000	-723,000
前払金	224,166	422,030	-197,864	固定負債	25,856,069	28,383,823	-2,527,754
拠点区分間貸付金	5,250,000	3,130,000	2,120,000	リース債務	1,746,749	2,258,968	-512,219
固定資産	839,425,396	847,057,961	-7,632,565	退職給付引当金	24,109,320	26,124,855	-2,015,535
基本財産	699,728,317	707,662,595	-7,934,278	負債の部合計	58,814,262	55,862,761	2,951,501
土地	122,447,600	122,447,600	0	純 資 産 の 部			
建物	577,280,717	1,028,771,231	-451,490,514	基本金	187,118,750	187,118,750	0
減価償却累計額 △	0	443,556,236	-443,556,236	基本金	187,118,750	187,118,750	0
その他の固定資産	139,697,079	139,395,366	301,713	国庫補助金等特別積立金	358,518,625	374,786,689	-16,268,064
土地	62,184,911	62,184,911	0	国庫補助金等特別積立金	358,518,625	374,786,689	-16,268,064
構築物	113,017	3,482,607	-3,369,590	その他の積立金	36,061,637	36,771,202	-709,565
機械及び装置	1,463,064	44,815,596	-43,352,532	修繕積立金	16,330,160	17,039,725	-709,565
車輛運搬具	1,808,805	8,318,289	-6,509,484	備品等購入積立金	19,731,477	19,731,477	0
器具及び備品	5,056,325	41,770,575	-36,714,250	次期繰越活動増減差額	283,248,168	270,349,440	12,898,728
減価償却累計額 △	0	88,054,669	-88,054,669	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	283,248,168 12,189,163	270,349,440 14,381,904	12,898,728 -2,192,741
拠点区分間長期貸付金	5,800,000	0	5,800,000	純資産の部合計	864,947,180	869,026,081	-4,078,901
退職給付引当資産	24,109,320	26,124,855	-2,015,535	負債及び純資産の部合計	923,761,442	924,888,842	-1,127,400
修繕積立資産	16,330,160	17,039,725	-709,565				
備品等購入積立資産	19,731,477	19,731,477	0				
その他の無形固定資産	0	982,000	-982,000				
差入保証金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	100,000	0	100,000				
資産の部合計	923,761,442	924,888,842	-1,127,400				

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) 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	585,214,995	16,522,059	24,456,337	577,280,717
合 計	707,662,595	16,522,059	24,456,337	699,728,317

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	122,447,600	0	122,447,600
基本財産 建物	1,045,293,290	468,012,573	577,280,717
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	1,006,025	893,008	113,017
その他の固定資産 車輛運搬具	4,000,805	2,192,000	1,808,805
その他の固定資産 器具及び備品	40,191,502	35,135,177	5,056,325
その他の固定資産 機械及び装置	42,659,126	41,196,062	1,463,064
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	483,000	483,000	0
合 計	1,318,366,259	547,911,820	770,454,439

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動	収入			
	介護保険事業収入	69,838,000	71,883,511	2,045,511
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	47,039,000	47,861,348	822,348
	介護報酬収入	45,378,000	46,199,824	821,824
	介護予防報酬収入	1,661,000	1,661,524	524
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,904,000	5,081,265	177,265
	介護負担金収入(公費)	13,000	13,889	889
	介護負担金収入(一般)	4,702,000	4,879,521	177,521
	介護予防負担金収入(一般)	189,000	187,855	-1,145
	居宅介護支援介護料収入	12,800,000	13,076,714	276,714
	居宅介護支援介護料収入	12,800,000	13,076,714	276,714
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	947,000	1,491,978	544,978
	事業費収入	855,000	1,340,692	485,692
	事業負担金収入(公費)	8,000	13,503	5,503
	事業負担金収入(一般)	84,000	137,783	53,783
	利用者等利用料収入	3,740,000	3,876,400	136,400
	食費収入(一般)	3,647,000	3,709,400	62,400
	介護予防・日常支援総合事業利用料収入	93,000	167,000	74,000
	その他の事業収入	408,000	495,806	87,806
	補助金事業収入(介(公費))	0	69,000	69,000
	受託事業収入(介(公費))	0	426,806	426,806
	受託事業収入(介(一般))	408,000	0	-408,000
	受取利息配当金収入	2,000	27	-1,973
	受取利息配当金収入	2,000	27	-1,973
	その他の収入	879,000	847,536	-31,464
	受入研修費収入	4,000	4,000	0
	利用者等外給食費収入	433,000	450,576	17,576
	雑収入	442,000	392,960	-49,040
退職金雑収入	0	392,960	392,960	
事業活動収入計(1)	70,719,000	72,731,074	2,012,074	
支出	人件費支出	52,876,000	52,695,232	180,768
	職員給料支出	28,740,000	28,427,973	312,027
	職員賞与支出	5,607,000	5,782,830	-175,830
	非常勤職員給与支出	12,270,000	12,290,172	-20,172
	派遣職員費支出	178,000	177,700	300
	退職給付支出	521,000	470,020	50,980
	法定福利費支出	5,560,000	5,546,537	13,463
	事業費支出	10,899,000	10,937,072	-38,072
	給食費支出	3,180,000	3,236,771	-56,771
	介護用品費支出	10,000	0	10,000
	保健衛生費支出	40,000	32,434	7,566
	教養娯楽費支出	407,000	353,104	53,896
	日用品費支出	142,000	145,200	-3,200
	水道光熱費支出	3,308,000	3,099,395	208,605
	燃料費支出	597,000	634,068	-37,068
	消耗器具備品費支出	221,000	325,871	-104,871
	保険料支出	461,000	401,522	59,478
賃借料支出	1,856,000	1,889,826	-33,826	
車輜費支出	677,000	818,881	-141,881	
事務費支出	7,575,000	7,437,821	137,179	
福利厚生費支出	407,000	365,240	41,760	
職員被服費支出	185,000	192,967	-7,967	

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
収 支 出	旅費交通費支出	46,000	43,753	2,247	
	研修研究費支出	90,000	44,246	45,754	
	事務消耗品費支出	396,000	349,515	46,485	
	印刷製本費支出	25,000	31,853	-6,853	
	修繕費支出	10,000	429	9,571	
	通信運搬費支出	492,000	537,065	-45,065	
	広報費支出	230,000	266,198	-36,198	
	業務委託費支出	2,836,000	2,789,099	46,901	
	手数料支出	58,000	37,896	20,104	
	土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
	租税公課支出	48,000	25,900	22,100	
	保守料支出	15,000	12,960	2,040	
	渉外費支出	40,000	21,200	18,800	
	諸会費支出	62,000	60,300	1,700	
	雑支出	235,000	259,200	-24,200	
	利用者負担軽減額	226,000	225,458	542	
	利用者負担軽減額	226,000	225,458	542	
	支払利息支出	398,000	397,465	535	
	支払利息支出	398,000	397,465	535	
	その他の支出	445,000	429,901	15,099	
	利用者等外給食費支出	435,000	423,738	11,262	
雑支出	10,000	6,163	3,837		
	事業活動支出計(2)	72,419,000	72,122,949	296,051	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,700,000	608,125	2,308,125	
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	2,513,000	2,512,312	688
		設備資金借入金元金償還支出	2,513,000	2,512,312	688
		ファイナンス・リース債務の返済支出	598,000	597,559	441
ファイナンス・リース債務の返済支出		598,000	597,559	441	
	施設整備等支出計(5)	3,111,000	3,109,871	1,129	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,111,000	-3,109,871	1,129	
その 他 の 活 動 による 収 支	収入	拠点区分間長期借入金収入	4,300,000	5,800,000	1,500,000
		拠点区分間長期借入金収入	4,300,000	5,800,000	1,500,000
		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
		その他の活動による収入計(7)	6,300,000	7,800,000	1,500,000
	支出	積立資産支出	817,000	822,330	-5,330
		退職給付引当資産支出	817,000	822,330	-5,330
		その他の活動支出計(8)	817,000	822,330	-5,330
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,483,000	6,977,670	1,494,670
		予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	672,000	4,475,924	3,803,924	
	前期末支払資金残高(12)	-1,414,000	-1,412,418	1,582	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-742,000	3,063,506	3,805,506	

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	介護保険事業収益	71,883,511	56,443,525	15,439,986	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	47,861,348	37,171,298	10,690,050	
	介護報酬収益	46,199,824	35,526,068	10,673,756	
	介護予防報酬収益	1,661,524	1,645,230	16,294	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,081,265	4,152,472	928,793	
	介護負担金収益(公費)	13,889	0	13,889	
	介護負担金収益(一般)	4,879,521	4,011,968	867,553	
	介護予防負担金収益(一般)	187,855	140,504	47,351	
	居宅介護支援介護料収益	13,076,714	11,921,707	1,155,007	
	居宅介護支援介護料収益	13,076,714	11,921,707	1,155,007	
サ	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,491,978	0	1,491,978	
	事業費収益	1,340,692	0	1,340,692	
	事業負担金収益(公費)	13,503	0	13,503	
	事業負担金収益(一般)	137,783	0	137,783	
	利用者等利用料収益	3,876,400	2,760,200	1,116,200	
	食費収益(一般)	3,709,400	2,760,200	949,200	
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	167,000	0	167,000	
	その他の事業収益	495,806	437,848	57,958	
	補助金事業収益(介(公費))	69,000	117,000	-48,000	
	受託事業収益(介(公費))	426,806	315,468	111,338	
益	その他の事業収益(介)	0	5,380	-5,380	
	経常経費寄附金収益	0	8,000	-8,000	
	経常経費寄附金収益	0	8,000	-8,000	
	サービス活動収益計(1)	71,883,511	56,451,525	15,431,986	
	ス	人件費	53,431,832	48,074,142	5,357,690
		職員給料	28,427,973	25,356,929	3,071,044
		職員賞与	3,666,060	4,841,671	-1,175,611
		賞与引当金繰入	2,424,000	2,213,000	211,000
		非常勤職員給与	12,290,172	9,060,669	3,229,503
		派遣職員費	177,700	369,440	-191,740
退職給付費用		899,390	852,265	47,125	
法定福利費		5,546,537	5,380,168	166,369	
事業費		10,937,072	9,366,720	1,570,352	
給食費		3,236,771	2,412,796	823,975	
活	介護用品費	0	25,044	-25,044	
	保健衛生費	32,434	34,699	-2,265	
	教養娯楽費	353,104	332,515	20,589	
	日用品費	145,200	93,996	51,204	
	水道光熱費	3,099,395	2,848,361	251,034	
	燃料費	634,068	502,178	131,890	
	消耗器具備品費	325,871	180,787	145,084	
	保険料	401,522	355,918	45,604	
	賃借料	1,889,826	1,858,745	31,081	
	車両費	818,881	721,681	97,200	
増	事務費	7,437,821	6,535,594	902,227	
	福利厚生費	365,240	159,368	205,872	
	職員被服費	192,967	151,402	41,565	
	旅費交通費	43,753	20,718	23,035	
	研修研究費	44,246	82,624	-38,378	
	事務消耗品費	349,515	321,025	28,490	
	印刷製本費	31,853	15,336	16,517	
	減				

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
の 部	用	修繕費	429	2,030	-1,601
		通信運搬費	537,065	467,535	69,530
		広報費	266,198	77,737	188,461
		業務委託費	2,789,099	2,365,123	423,976
		手数料	37,896	55,136	-17,240
		土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
		租税公課	25,900	29,700	-3,800
		保守料	12,960	0	12,960
		渉外費	21,200	40,960	-19,760
		諸会費	60,300	55,300	5,000
		雑費	259,200	291,600	-32,400
		利用者負担軽減額	225,458	302,999	-77,541
		利用者負担軽減額	225,458	302,999	-77,541
		減価償却費	5,331,435	4,978,557	352,878
		建物減価償却費(基本財産)	3,134,468	3,134,468	0
		建物減価償却費(その他の固定資産)	17,928	17,928	0
		構築物減価償却費	183,600	168,300	15,300
		機械及び装置減価償却費	183,468	183,468	0
		器具及び備品減価償却費	1,305,605	1,305,605	0
		車輛運搬具減価償却費	506,366	168,788	337,578
サービス活動費用計(2)	77,363,618	69,258,012	8,105,606		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,480,107	-12,806,487	7,326,380	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	27	41	-14
		受取利息配当金収益	27	41	-14
		その他のサービス活動外収益	454,576	355,492	99,084
		受入研修費収益	4,000	4,000	0
		利用者等外給食収益	450,576	314,562	136,014
		雑収益	0	36,930	-36,930
	サービス活動外収益計(4)	454,603	355,533	99,070	
	費 用	支払利息	397,465	410,119	-12,654
		支払利息	397,465	410,119	-12,654
		その他のサービス活動外費用	429,901	280,038	149,863
利用者等外給食費		423,738	280,038	143,700	
雑損失	6,163	0	6,163		
サービス活動外費用計(5)	827,366	690,157	137,209		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-372,763	-334,624	-38,139	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,852,870	-13,141,111	7,288,241	
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0
		事業区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0
		拠点区分間繰入金収益	0	12,850,000	-12,850,000
		拠点区分間繰入金収益	0	12,850,000	-12,850,000
	特別収益計(8)	2,000,000	14,850,000	-12,850,000	
	費 用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,000,000	14,850,000	-12,850,000	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,852,870	1,708,889	-5,561,759	
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)		-3,852,870	1,708,889	-5,561,759	
繰 越	前期繰越活動増減差額(15)	64,107,418	62,398,529	1,708,889	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	60,254,548	64,107,418	-3,852,870	

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	60,254,548	64,107,418	-3,852,870

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	117,785,539	0	3,134,468	114,651,071
合 計	117,785,539	0	3,134,468	114,651,071

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	7,593,249	114,651,071
その他の固定資産 建物	179,280	43,326	135,954
その他の固定資産 構築物	1,836,000	351,900	1,484,100
その他の固定資産 車両運搬具	3,038,196	675,154	2,363,042
その他の固定資産 器具及び備品	8,205,835	3,156,187	5,049,648
その他の固定資産 機械及び装置	1,467,753	443,378	1,024,375
合 計	136,971,384	12,263,194	124,708,190

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。

障害者支援施設ささく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業	障害福祉サービス等事業収入	138,013,000	140,753,651	2,740,651	
	自立支援給付費収入	124,926,000	127,594,712	2,668,712	
	介護給付費収入	124,492,000	127,173,386	2,681,386	
	計画相談支援給付費収入	434,000	421,326	-12,674	
	利用者負担金収入	0	1,072	1,072	
	補足給付費収入	1,643,000	1,630,050	-12,950	
	特定障害者特別給付費収入	1,643,000	1,630,050	-12,950	
	特定費用収入	11,111,000	11,238,685	127,685	
	特定費用収入	11,111,000	10,329,992	-781,008	
	特定費用収入(食費)	0	486,664	486,664	
	特定費用収入(光熱水費)	0	278,029	278,029	
	特定費用収入(その他)	0	144,000	144,000	
	その他の事業収入	333,000	289,132	-43,868	
	補助金事業収入(障(公費))	1,000	907	-93	
	受託事業収入(障(公費))	300,000	255,395	-44,605	
	その他の事業収入(障	32,000	32,830	830	
	受取利息配当金収入	4,000	4,539	539	
	受取利息配当金収入	4,000	4,539	539	
	その他の収入	2,083,000	2,206,996	123,996	
	受入研修費収入	52,000	52,000	0	
	利用者等外給食費収入	684,000	749,664	65,664	
	雑収入	1,347,000	1,405,332	58,332	
	雑収入	0	93,527	93,527	
	退職金雑収入	0	1,311,805	1,311,805	
	事業活動収入計(1)	140,100,000	142,965,186	2,865,186	
	活動	人件費支出	88,269,000	88,829,672	-560,672
		職員給料支出	61,190,000	61,281,522	-91,522
職員賞与支出		10,948,000	11,427,146	-479,146	
非常勤職員給与支出		2,830,000	2,796,451	33,549	
退職給付支出		2,141,000	2,139,755	1,245	
法定福利費支出		11,160,000	11,184,798	-24,798	
事業費支出		20,384,000	19,420,651	963,349	
給食費支出		4,675,000	4,502,626	172,374	
介護用品費支出		1,363,000	1,269,512	93,488	
保健衛生費支出		748,000	773,419	-25,419	
教養娯楽費支出		634,000	562,470	71,530	
日用品費支出		116,000	95,260	20,740	
水道光熱費支出		7,337,000	6,950,632	386,368	
燃料費支出		1,779,000	1,739,399	39,601	
消耗器具備品費支出		996,000	970,913	25,087	
保険料支出		335,000	226,591	108,409	
賃借料支出		2,065,000	2,034,314	30,686	
車輛費支出		326,000	295,515	30,485	
雑支出		10,000	0	10,000	
事務費支出		12,853,000	11,682,486	1,170,514	
福利厚生費支出		604,000	626,483	-22,483	
職員被服費支出		349,000	311,733	37,267	
旅費交通費支出		130,000	126,165	3,835	
研修研究費支出		197,000	174,101	22,899	
事務消耗品費支出		379,000	335,141	43,859	
印刷製本費支出		30,000	18,516	11,484	
修繕費支出		1,048,000	1,103,142	-55,142	
通信運搬費支出	297,000	297,169	-169		
広報費支出	460,000	394,421	65,579		
業務委託費支出	8,464,000	7,546,876	917,124		

障害者支援施設ささく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	手数料支出	42,000	27,351	14,649	
	租税公課支出	58,000	21,972	36,028	
	保守料支出	555,000	507,324	47,676	
	渉外費支出	20,000	8,881	11,119	
	諸会費支出	185,000	158,418	26,582	
	雑支出	35,000	24,793	10,207	
	支払利息支出	7,000	6,486	514	
	支払利息支出	7,000	6,486	514	
	その他の支出	978,000	986,464	-8,464	
	利用者等外給食費支出	968,000	986,464	-18,464	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	122,491,000	120,925,759	1,565,241	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,609,000	22,039,427	4,430,427	
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	20,533,000	21,293,976	-760,976
		建物取得支出	19,670,000	19,669,200	800
		器具及び備品取得支出	46,000	808,541	-762,541
		その他の資産取得支出	740,000	740,000	0
		建設仮勘定取得支出	77,000	76,235	765
		ファイナンス・リース債務の返済支出	124,000	123,630	370
		ファイナンス・リース債務の返済支出	124,000	123,630	370
		施設整備等支出計(5)	20,657,000	21,417,606	-760,606
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,657,000	-21,417,606	-760,606	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入	20,487,000	20,487,000	0
		修繕積立資産取崩収入	10,750,000	10,750,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	9,737,000	9,737,000	0
		その他の活動による収入計(7)	20,487,000	20,487,000	0
	支出	積立資産支出	1,791,000	17,993,520	-16,202,520
		退職給付引当資産支出	1,791,000	1,793,520	-2,520
		修繕積立資産支出	0	16,200,000	-16,200,000
		拠点区分間繰入金支出	2,820,000	2,820,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,820,000	2,820,000	0
	その他の活動支出計(8)	4,611,000	20,813,520	-16,202,520	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,876,000	-326,520	-16,202,520	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,828,000	295,301	-12,532,699	
	前期末支払資金残高(12)	58,775,000	58,776,671	1,671	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	71,603,000	59,071,972	-12,531,028	

障害者支援施設ささく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サ	収	障害福祉サービス等事業収益	140,753,651	140,942,135	-188,484
		自立支援給付費収益	127,594,712	126,965,480	629,232
		介護給付費収益	127,173,386	126,649,583	523,803
		計画相談支援給付費収益	421,326	315,897	105,429
		利用者負担金収益	1,072	31,709	-30,637
		補足給付費収益	1,630,050	1,743,936	-113,886
		特定障害者特別給付費収益	1,630,050	1,743,936	-113,886
	益	特定費用収益	11,238,685	11,110,201	128,484
		その他の事業収益	289,132	1,090,809	-801,677
		補助金事業収益(障(公費))	907	746,907	-746,000
		受託事業収益(障(公費))	255,395	314,477	-59,082
		その他の事業収益(障)	32,830	29,425	3,405
	サービス活動収益計(1)		140,753,651	140,942,135	-188,484
	ビ	費	人件費	89,631,387	85,207,061
職員給料			61,281,522	54,029,210	7,252,312
職員賞与			7,409,146	11,948,967	-4,539,821
賞与引当金繰入			4,338,000	4,018,000	320,000
非常勤職員給与			2,796,451	1,286,937	1,509,514
退職給付費用			2,621,470	2,737,965	-116,495
法定福利費			11,184,798	11,185,982	-1,184
事業費			19,420,651	19,718,640	-297,989
給食費			4,502,626	5,509,985	-1,007,359
介護用品費			1,269,512	1,083,645	185,867
保健衛生費			773,419	966,768	-193,349
医療費			0	580	-580
教養娯楽費			562,470	479,416	83,054
日用品費			95,260	116,693	-21,433
水道光熱費			6,950,632	6,608,416	342,216
燃料費			1,739,399	1,402,719	336,680
消耗器具備品費			970,913	1,131,917	-161,004
保険料			226,591	238,929	-12,338
賃借料			2,034,314	1,878,467	155,847
車輛費			295,515	295,273	242
雑費			0	5,832	-5,832
事務費			11,682,486	12,221,679	-539,193
福利厚生費			626,483	315,628	310,855
職員被服費			311,733	190,449	121,284
旅費交通費			126,165	98,100	28,065
研修研究費			174,101	159,303	14,798
事務消耗品費			335,141	462,209	-127,068
印刷製本費			18,516	7,931	10,585
修繕費			1,103,142	1,355,966	-252,824
通信運搬費			297,169	289,830	7,339
広報費			394,421	39,553	354,868
業務委託費			7,546,876	8,490,487	-943,611
手数料	27,351	37,238	-9,887		
租税公課	21,972	22,219	-247		
保守料	507,324	546,407	-39,083		
渉外費	8,881	11,823	-2,942		
諸会費	158,418	168,418	-10,000		
雑費	24,793	26,118	-1,325		

障害者支援施設ささく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	減価償却費	13,259,652	12,637,365	622,287	
	建物減価償却費(基本財産)	10,766,488	10,453,748	312,740	
	構築物減価償却費	211,095	180,262	30,833	
	機械及び装置減価償却費	446,000	446,000	0	
	器具及び備品減価償却費	1,344,596	1,128,907	215,689	
	車輛運搬具減価償却費	189,073	126,048	63,025	
	その他の減価償却費	302,400	302,400	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,546,704	-5,439,760	-106,944	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,546,704	-5,439,760	-106,944	
	サービス活動費用計(2)	128,447,472	124,344,985	4,102,487	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,306,179	16,597,150	-4,290,971	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	149,531	-149,531
		借入金利息補助金収益	0	149,531	-149,531
		受取利息配当金収益	4,539	11,368	-6,829
		受取利息配当金収益	4,539	11,368	-6,829
		その他のサービス活動外収益	895,191	308,594	586,597
		受入研修費収益	52,000	52,000	0
		利用者等外給食収益	749,664	238,716	510,948
		雑収益	93,527	17,878	75,649
	サービス活動外収益計(4)	899,730	469,493	430,237	
	費用	支払利息	6,486	154,575	-148,089
		支払利息	6,486	154,575	-148,089
		その他のサービス活動外費用	986,464	568,404	418,060
		利用者等外給食費	986,464	568,404	418,060
	サービス活動外費用計(5)	992,950	722,979	269,971	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-93,220	-253,486	160,266		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,212,959	16,343,664	-4,130,705		
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	11	0	11
		その他の固定資産売却損・処分損	11	0	11
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	700,000	-700,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	700,000	-700,000
		拠点区分間繰入金費用	18,632,494	42,130,241	-23,497,747
		拠点区分間繰入金費用	18,632,494	42,130,241	-23,497,747
特別費用計(9)	18,632,505	42,830,241	-24,197,736		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-18,632,505	-42,830,241	24,197,736		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,419,546	-26,486,577	20,067,031		
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)	-6,419,546	-26,486,577	20,067,031		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	198,098,702	186,805,279	11,293,423	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	191,679,156	160,318,702	31,360,454	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	20,487,000	48,000,000	-27,513,000	
	修繕積立金取崩額	10,750,000	48,000,000	-37,250,000	
	備品等購入積立金取崩額	9,737,000	0	9,737,000	
	その他の積立金積立額(19)	16,200,000	10,220,000	5,980,000	
	修繕積立金積立額	16,200,000	10,220,000	5,980,000	
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	195,966,156	198,098,702	-2,132,546		

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	254,182,891	3,932,941	10,766,488	247,349,344
合 計	311,805,291	3,932,941	10,766,488	304,971,744

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	462,213,193	214,863,849	247,349,344
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	3,461,625	1,875,438	1,586,187
その他の固定資産 車両運搬具	2,181,464	1,740,290	441,174
その他の固定資産 器具及び備品	16,335,532	8,389,321	7,946,211
その他の固定資産 機械・装置	19,115,501	16,657,059	2,458,442
その他の無形固定資産	2,872,800	1,990,800	882,000
合 計	576,168,604	245,516,757	330,651,847

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29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日第一号第四様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	147,480,000	145,179,940	-2,300,060
	施設型給付費収入	130,058,000	134,673,960	4,615,960
	施設型給付費収入	130,058,000	134,673,960	4,615,960
	その他の事業収入	17,422,000	10,505,980	-6,916,020
	補助金事業収入(公費)	17,422,000	10,505,980	-6,916,020
	延長保育補助金収入	4,305,000	1,094,560	-3,210,440
	延長保育利用者負担収入	0	882,850	882,850
	一時保育補助金収入	147,000	52,800	-94,200
	一時保育利用者負担収入	0	39,600	39,600
	休日保育補助金収入	12,000	606,000	594,000
	休日保育利用者負担収入	0	2,800	2,800
	その他の補助金事業収入	12,958,000	7,827,370	-5,130,630
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	受取利息配当金収入	1,000	2,626	1,626
	受取利息配当金収入	1,000	2,626	1,626
	その他の収入	800,000	714,010	-85,990
	利用者等外給食費収入	200,000	468,080	268,080
	雑収入	600,000	245,930	-354,070
	雑収入	0	6,920	6,920
退職金雑収入	0	239,010	239,010	
	事業活動収入計(1)	168,281,000	165,896,576	-2,384,424
事業支出	人件費支出	119,218,000	116,341,716	2,876,284
	職員給料支出	72,902,000	70,860,218	2,041,782
	職員賞与支出	17,500,000	17,478,832	21,168
	非常勤職員給与支出	12,800,000	12,798,608	1,392
	退職給付支出	1,418,000	1,478,340	-60,340
	法定福利費支出	14,598,000	13,725,718	872,282
	事業費支出	17,131,000	16,929,533	201,467
	給食費支出	7,879,000	7,954,504	-75,504
	保健衛生費支出	610,000	542,698	67,302
	保育材料費支出	1,680,000	1,433,848	246,152
	水道光熱費支出	3,862,000	3,947,891	-85,891
	消耗器具備品費支出	2,679,000	2,647,383	31,617
	保険料支出	222,000	220,394	1,606
	賃借料支出	54,000	49,032	4,968
	雑支出	145,000	133,783	11,217
	事務費支出	28,588,000	28,716,289	-128,289
	福利厚生費支出	226,000	237,882	-11,882
	職員被服費支出	549,000	540,899	8,101
	旅費交通費支出	152,000	144,638	7,362
	研修研究費支出	195,000	192,987	2,013
事務消耗品費支出	205,000	243,633	-38,633	
印刷製本費支出	15,000	12,200	2,800	
水道光熱費支出	903,000	929,777	-26,777	
修繕費支出	390,000	389,664	336	
通信運搬費支出	300,000	294,124	5,876	
広報費支出	128,000	126,360	1,640	
業務委託費支出	3,030,000	3,061,929	-31,929	
手数料支出	38,000	40,308	-2,308	
保険料支出	65,000	63,570	1,430	

元町にこここ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
	賃借料支出	195,000	189,000	6,000
	土地・建物賃借料支出	21,968,000	21,967,200	800
	租税公課支出	5,000	2,000	3,000
	保守料支出	45,000	43,200	1,800
	渉外費支出	0	6,698	-6,698
	諸会費支出	177,000	177,720	-720
	雑支出	2,000	52,500	-50,500
	事業活動支出計(2)	164,937,000	161,987,538	2,949,462
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,344,000	3,909,038	565,038
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
	支出			
	積立資産支出	2,082,000	2,052,980	29,020
	退職給付引当資産支出	2,082,000	2,052,980	29,020
	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)	5,682,000	5,652,980	29,020	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,682,000	-5,652,980	29,020	
	予備費支出(10)	0		
		0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,338,000	-1,743,942	594,058
	前期末支払資金残高(12)	17,724,000	17,724,092	92
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,386,000	15,980,150	594,150

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	145,179,940	137,061,855	8,118,085
	施設型給付費収益	134,673,960	127,867,650	6,806,310
	施設型給付費収益	134,673,960	127,867,650	6,806,310
	その他の事業収益	10,505,980	9,194,205	1,311,775
	補助金事業収益(公費)	10,505,980	9,194,205	1,311,775
	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)	165,179,940	157,061,855	8,118,085
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	119,890,686	104,945,235	14,945,451
	職員給料	70,860,218	66,036,925	4,823,293
	職員賞与	14,665,832	8,945,342	5,720,490
	賞与引当金繰入	4,548,000	2,813,000	1,735,000
	非常勤職員給与	12,798,608	11,854,245	944,363
	退職給付費用	3,292,310	2,727,235	565,075
	法定福利費	13,725,718	12,568,488	1,157,230
	事業費	16,929,533	15,946,051	983,482
	給食費	7,954,504	8,175,108	-220,604
	保健衛生費	542,698	432,513	110,185
	保育材料費	1,433,848	1,781,117	-347,269
	水道光熱費	3,947,891	3,461,129	486,762
	消耗器具備品費	2,647,383	1,687,031	960,352
	保険料	220,394	214,909	5,485
	賃借料	49,032	38,880	10,152
	雑費	133,783	155,364	-21,581
	事務費	28,716,289	27,885,282	831,007
	福利厚生費	237,882	244,494	-6,612
	職員被服費	540,899	224,254	316,645
	旅費交通費	144,638	146,810	-2,172
	研修研究費	192,987	153,098	39,889
	事務消耗品費	243,633	412,107	-168,474
	印刷製本費	12,200	4,400	7,800
	水道光熱費	929,777	820,057	109,720
	修繕費	389,664	184,950	204,714
	通信運搬費	294,124	270,878	23,246
	広報費	126,360	0	126,360
	業務委託費	3,061,929	2,885,430	176,499
	手数料	40,308	32,522	7,786
	保険料	63,570	63,570	0
	賃借料	189,000	190,512	-1,512
	土地・建物賃借料	21,967,200	21,967,200	0
	租税公課	2,000	1,000	1,000
保守料	43,200	43,200	0	
渉外費	6,698	0	6,698	
諸会費	177,720	176,380	1,340	
雑費	52,500	64,420	-11,920	
減価償却費	4,683,782	4,662,445	21,337	
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	750,835	907,518	-156,683	
その他の減価償却費	273,240	95,220	178,020	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-211,320	-147,827	-63,493	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-211,320	-147,827	-63,493	

元町にこにこ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	サービス活動費用計(2)	170,008,970	153,291,186	16,717,784	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,829,030	3,770,669	-8,599,699	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,626	5,817	-3,191
		受取利息配当金収益	2,626	5,817	-3,191
		その他のサービス活動外収益	475,000	310,720	164,280
		利用者等外給食収益	468,080	310,720	157,360
		雑収益	6,920	0	6,920
	サービス活動外収益計(4)	477,626	316,537	161,089	
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)	477,626	316,537	161,089	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,351,404	4,087,206	-8,438,610	
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	0	993,600	-993,600
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	993,600	-993,600
		拠点区分間繰入金費用	3,600,000	3,600,000	0
特別費用計(9)	3,600,000	4,593,600	-993,600		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,600,000	-4,593,600	993,600	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,951,404	-506,394	-7,445,010	
	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)	-7,951,404	-506,394	-7,445,010	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	69,673,830	70,180,224	-506,394
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	61,722,426	69,673,830	-7,951,404
		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)	61,722,426	69,673,830	-7,951,404	

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	25,406,594	47,787,556
その他の固定資産 器具及び備品	9,485,215	7,119,040	2,366,175
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,366,200	368,460	997,740
合 計	84,045,565	32,894,094	51,151,471

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入支	収入			
	公益事業収入	6,008,000	6,050,000	42,000
	公益事業収入	6,008,000	6,050,000	42,000
	受託事業収入(公(公費))	6,008,000	6,050,000	42,000
	受取利息配当金収入	1,000	42	-958
	受取利息配当金収入	1,000	42	-958
	その他の収入	125,000	129,897	4,897
	利用者等外給食費収入	20,000	24,192	4,192
	雑収入	105,000	105,705	705
	退職金雑収入	0	105,705	105,705
	事業活動収入計(1)	6,134,000	6,179,939	45,939
	支出			
	人件費支出	3,690,000	3,746,280	-56,280
	職員給料支出	3,060,000	3,025,138	34,862
	職員賞与支出	120,000	120,000	0
	退職給付支出	110,000	109,865	135
	法定福利費支出	400,000	491,277	-91,277
	事業費支出	1,609,000	1,458,938	150,062
	教養娯楽費支出	50,000	44,488	5,512
水道光熱費支出	618,000	580,606	37,394	
燃料費支出	96,000	111,898	-15,898	
消耗器具備品費支出	70,000	19,942	50,058	
保険料支出	107,000	50,180	56,820	
賃借料支出	508,000	498,971	9,029	
車輛費支出	155,000	152,853	2,147	
雑支出	5,000	0	5,000	
事務費支出	903,000	762,637	140,363	
福利厚生費支出	10,000	0	10,000	
職員被服費支出	15,000	14,120	880	
旅費交通費支出	30,000	30,229	-229	
研修研究費支出	30,000	25,980	4,020	
事務消耗品費支出	230,000	192,814	37,186	
印刷製本費支出	20,000	0	20,000	
修繕費支出	5,000	0	5,000	
通信運搬費支出	280,000	189,681	90,319	
業務委託費支出	240,000	275,348	-35,348	
手数料支出	5,000	7,600	-2,600	
租税公課支出	11,000	10,867	133	
保守料支出	10,000	0	10,000	
渉外費支出	11,000	10,998	2	
諸会費支出	5,000	5,000	0	
雑支出	1,000	0	1,000	
その他の支出	20,000	23,814	-3,814	
利用者等外給食費支出	20,000	23,814	-3,814	
事業活動支出計(2)	6,222,000	5,991,669	230,331	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-88,000	188,270	276,270	
施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出				

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
る 収 支				
	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
	積立資産支出	105,000	104,045	955
	退職給付引当資産支出	105,000	104,045	955
	その他の活動支出計(8)	105,000	104,045	955
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-105,000	-104,045	955
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-193,000	84,225	277,225
	前期末支払資金残高(12)	5,809,000	5,809,989	989
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,616,000	5,894,214	278,214

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収 益	公益事業収益	6,050,000	6,016,700	33,300	
	公益事業収益	6,050,000	6,016,700	33,300	
	受託事業収益(公(公費))	6,050,000	6,008,000	42,000	
	その他の事業収益(公)	0	8,700	-8,700	
サービス活動収益計(1)		6,050,000	6,016,700	33,300	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	3,736,620	2,975,502	761,118	
	職員給料	3,025,138	2,241,856	783,282	
	職員賞与	12,000	129,000	-117,000	
	賞与引当金繰入	100,000	108,000	-8,000	
	退職給付費用	108,205	82,020	26,185	
	法定福利費	491,277	414,626	76,651	
	事業費	1,458,938	1,476,471	-17,533	
	保健衛生費	0	1,762	-1,762	
	教養娯楽費	44,488	64,410	-19,922	
	水道光熱費	580,606	554,152	26,454	
	燃料費	111,898	88,618	23,280	
	消耗器具備品費	19,942	4,590	15,352	
	保険料	50,180	50,116	64	
	賃借料	498,971	554,585	-55,614	
	車輛費	152,853	158,238	-5,385	
	事務費	762,637	752,014	10,623	
	福利厚生費	0	11,046	-11,046	
	職員被服費	14,120	3,985	10,135	
	旅費交通費	30,229	29,774	455	
	研修研究費	25,980	420	25,560	
	事務消耗品費	192,814	46,792	146,022	
	印刷製本費	0	55,220	-55,220	
	通信運搬費	189,681	220,224	-30,543	
	広報費	0	5,670	-5,670	
	業務委託費	275,348	315,420	-40,072	
	手数料	7,600	1,296	6,304	
	租税公課	10,867	10,867	0	
	渉外費	10,998	45,300	-34,302	
	諸会費	5,000	6,000	-1,000	
	減価償却費	404,184	401,484	2,700	
	構築物減価償却費	32,400	29,700	2,700	
器具及び備品減価償却費	49,626	49,626	0		
車輛運搬具減価償却費	322,158	322,158	0		
サービス活動費用計(2)		6,362,379	5,605,471	756,908	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-312,379	411,229	-723,608	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	42	51	-9	
	受取利息配当金収益	42	51	-9	
	その他のサービス活動外収益	24,192	20,412	3,780	
	利用者等外給食収益	24,192	20,412	3,780	
	サービス活動外収益計(4)		24,234	20,463	3,771
	その他のサービス活動外費用	23,814	54,162	-30,348	
利用者等外給食費	23,814	54,162	-30,348		
サービス活動外費用計(5)		23,814	54,162	-30,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		420	-33,699	34,119	

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-311,959	377,530	-689,489
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-311,959	377,530	-689,489
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)		-311,959	377,530	-689,489
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	7,699,993	7,322,463	377,530
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	7,388,034	7,699,993	-311,959
	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)	7,388,034	7,699,993	-311,959

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	62,100	261,900
その他の固定資産 車両運搬具	1,932,950	778,816	1,154,134
その他の固定資産 器具及び備品	297,756	119,970	177,786
合 計	2,554,706	960,886	1,593,820

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業	収入	収益事業収入	9,296,000	9,602,945	306,945
		収益事業収入	9,296,000	9,602,945	306,945
		受託事業収入(収(公費))	9,296,000	0	-9,296,000
		受託事業収入(収(一般))	0	9,592,945	9,592,945
		その他の事業収入(収)	0	10,000	10,000
		受取利息配当金収入	1,000	56	-944
		受取利息配当金収入	1,000	56	-944
		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)	9,307,000	9,603,001
活動による	支出	人件費支出	6,210,000	6,325,239	-115,239
		職員給料支出	4,880,000	4,882,700	-2,700
		法定福利費支出	1,330,000	1,442,539	-112,539
		事業費支出	610,000	623,712	-13,712
		水道光熱費支出	350,000	365,184	-15,184
		保険料支出	94,000	93,720	280
		賃借料支出	166,000	164,808	1,192
		事務費支出	1,397,000	1,295,423	101,577
		旅費交通費支出	360,000	384,506	-24,506
		事務消耗品費支出	30,000	22,248	7,752
		通信運搬費支出	180,000	171,604	8,396
		業務委託費支出	80,000	79,977	23
		手数料支出	66,000	65,988	12
		租税公課支出	600,000	490,100	109,900
		諸会費支出	81,000	81,000	0
法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	-50,000		
法人税、住民税及び事業税支出	0	50,000	-50,000		
	事業活動支出計(2)	8,217,000	8,294,374	-77,374	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,090,000	1,308,627	218,627	
施設整備等による	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による	収入				
		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	
	予備費支出(10)	0			

教育啓蒙研修事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	予算	決算	差異
	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-910,000	-691,373	218,627
前期末支払資金残高(12)	4,378,000	4,378,763	763
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,468,000	3,687,390	219,390

教育啓蒙研修事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	収益事業収益	9,602,945	9,265,083	337,862
		収益事業収益	9,602,945	9,265,083	337,862
		受託事業収益(収(公費))	0	9,255,083	-9,255,083
		受託事業収益(収(一般))	9,592,945	0	9,592,945
		その他の事業収益(収)	10,000	10,000	0
	サービス活動収益計(1)		9,602,945	9,265,083	337,862
	費用	人件費	6,325,239	6,065,146	260,093
		職員給料	4,882,700	4,663,300	219,400
		法定福利費	1,442,539	1,401,846	40,693
		事業費	623,712	604,571	19,141
		水道光熱費	365,184	344,963	20,221
		保険料	93,720	93,720	0
		賃借料	164,808	165,888	-1,080
		事務費	1,295,423	1,221,649	73,774
		旅費交通費	384,506	350,213	34,293
		事務消耗品費	22,248	40,369	-18,121
		通信運搬費	171,604	173,851	-2,247
		業務委託費	79,977	79,920	57
		手数料	65,988	66,096	-108
租税公課		490,100	430,200	59,900	
諸会費	81,000	81,000	0		
減価償却費	69,120	69,120	0		
器具及び備品減価償却費	69,120	69,120	0		
サービス活動費用計(2)		8,313,494	7,960,486	353,008	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,289,451	1,304,597	-15,146	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	56	73	-17
		受取利息配当金収益	56	73	-17
		サービス活動外収益計(4)	56	73	-17
	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)		56	73	-17	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,289,507	1,304,670	-15,163	
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	2,000,000	2,000,000	0
	費用	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)		-710,493	-695,330	-15,163	
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)		-760,493	-745,330	-15,163	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(15)		4,678,191	5,423,521	-745,330
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		3,917,698	4,678,191	-760,493
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減差額の部	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	3,917,698	4,678,191	-760,493

教育啓蒙研修事業拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,293,185	5,869,635	-576,450	流動負債	1,605,795	1,490,872	114,923
現金預金	5,001,421	5,605,438	-604,017	事業未払金	168,875	154,692	14,183
事業未収金	269,516	241,949	27,567	職員預り金	190,820	185,980	4,840
前払金	22,248	22,248	0	前受金	706,000	670,000	36,000
固定資産	230,308	299,428	-69,120	未払法人税等	50,000	50,000	0
その他の固定資産	230,308	299,428	-69,120	未払消費税等	490,100	430,200	59,900
器具及び備品	230,308	414,720	-184,412	負債の部合計	1,605,795	1,490,872	114,923
減価償却累計額 △	0	115,292	-115,292	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	3,917,698	4,678,191	-760,493
				次期繰越活動増減差額	3,917,698	4,678,191	-760,493
				（うち当期活動増減差額）	-760,493	-745,330	-15,163
				純資産の部合計	3,917,698	4,678,191	-760,493
資産の部合計	5,523,493	6,169,063	-645,570	負債及び純資産の部合計	5,523,493	6,169,063	-645,570

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	184,412	230,308
合 計	414,720	184,412	230,308

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