令和 3年度

計　算　書　類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒047-0156
北海道小樽市桜３丁目１０番１号

社会福祉法人　小樽四ツ葉学園
(法人番号：7430005007759)
理事長 岩田　利康

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日　　No. 1

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	229,109,000	229,980,270	△871,270	
		就労支援事業収入	7,364,000	7,378,585	△14,585	
		障害福祉サービス等事業収入	1,187,931,000	1,187,158,956	772,044	
		生産活動事業収入	3,934,000	3,778,655	155,345	
		経常経費寄附金収入	7,061,000	7,082,634	△21,634	
		受取利息配当金収入	38,000	22,496	15,504	
		その他の収入	1,850,000	1,789,675	60,325	
		事業活動収入計(1)	1,437,287,000	1,437,191,271	95,729	
	支出	人件費支出	970,980,000	962,872,030	8,107,970	
		事業費支出	204,356,000	195,443,259	8,912,741	
		事務費支出	183,764,000	173,226,361	10,537,639	
		就労支援事業支出	7,742,000	7,760,808	△18,808	
		生産活動事業支出	4,048,000	3,894,098	153,902	
		支払利息支出	258,000	256,338	1,662	
		その他の支出	4,092,000	4,091,661	339	
		事業活動支出計(2)	1,375,240,000	1,347,544,555	27,695,445	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		62,047,000	89,646,716	△27,599,716	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,389,000	3,389,770	△770	
		施設整備等寄附金収入	1,268,000	1,267,200	800	
		施設整備等収入計(4)	4,657,000	4,656,970	30	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,668,000	4,668,000	0	
		固定資産取得支出	17,197,000	17,174,678	22,322	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,154,000	2,153,980	20	
		施設整備等支出計(5)	24,019,000	23,996,658	22,342	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△19,362,000	△19,339,688	△22,312	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,767,000	6,667,210	99,790	
		その他の活動収入計(7)	6,767,000	6,667,210	99,790	
	支出	積立資産支出	98,330,000	98,132,740	197,260	
		その他の活動支出計(8)	98,330,000	98,132,740	197,260	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△91,563,000	△91,465,530	△97,470	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△48,878,000	△21,158,502	△27,719,498	

前期末支払資金残高(12)	421,327,000	421,333,096	△6,096	
当期末支払資金残高(11)+(12)	372,449,000	400,174,594	△27,725,594	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 2

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	229,980,270	243,685,717	△13,705,447
		就労支援事業収益	7,378,585	7,110,901	267,684
		障害福祉サービス等事業収益	1,187,158,956	1,193,304,462	△6,145,506
		生産活動事業収益	3,778,655	4,538,237	△759,582
		経常経費寄附金収益	7,082,634	5,024,604	2,058,030
		その他の収益	510,455	3,044,170	△2,533,715
		サービス活動収益計(1)	1,435,889,555	1,456,708,091	△20,818,536
	費用	人件費	978,053,560	972,001,857	6,051,703
		事業費	195,443,259	186,809,592	8,633,667
		事務費	173,226,361	172,729,073	497,288
		就労支援事業費用	7,760,808	7,363,519	397,289
		生産活動事業費用	3,894,098	4,808,925	△914,827
		減価償却費	80,020,407	80,052,330	△31,923
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,528,369	△24,826,613	△701,756
		徴収不能引当金繰入	1,597,630		1,597,630
		その他の費用	510,455	1,259,045	△748,590
		サービス活動費用計(2)	1,414,978,209	1,400,197,728	14,780,481
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,911,346	56,510,363	△35,599,017
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,496	75,973	△53,477
		その他のサービス活動外収益	1,789,675	6,255,448	△4,465,773
		サービス活動外収益計(4)	1,812,171	6,331,421	△4,519,250
	費用	支払利息	256,338	351,268	△94,930
		その他のサービス活動外費用	4,091,661		4,091,661
		サービス活動外費用計(5)	4,347,999	351,268	3,996,731
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,535,828	5,980,153	△8,515,981
経常増減差額(7)=(3)+(6)			18,375,518	62,490,516	△44,114,998
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,389,770	6,816,233	△3,426,463
		施設整備等寄附金収益	1,267,200		1,267,200
		特別収益計(8)	4,656,970	6,816,233	△2,159,263
	費用	固定資産売却損・処分損	5	3	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,389,770	6,816,233	△3,426,463
		特別費用計(9)	3,389,775	6,816,236	△3,426,461
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,267,195	△3	1,267,198
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			19,642,713	62,490,513	△42,847,800
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		857,183,462	879,692,949	△22,509,487
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		876,826,175	942,183,462	△65,357,287
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	15,000,000	△12,000,000
	その他の積立金積立額(16)		85,000,000	100,000,000	△15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		794,826,175	857,183,462	△62,357,287

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	509,936,994	534,010,663	△24,073,669	流動負債	180,238,270	174,766,047	5,472,223
現金預金	248,127,343	265,431,927	△17,304,584	事業未払金	108,137,772	109,319,424	△1,181,652
事業未収金	251,216,383	263,486,207	△12,269,824	その他の未払金	3,132,950	3,201,450	△68,500
未収金	3,132,950	3,201,450	△68,500	１年以内返済予定設備資金借入金	4,668,000	4,668,000	0
未収補助金	8,427,948	1,225,750	7,202,198	１年以内返済予定リース債務	1,890,240	816,480	1,073,760
立替金	630,000	665,329	△35,329	職員預り金	89,308	156,693	△67,385
徴収不能引当金	△1,597,630		△1,597,630	賞与引当金	62,320,000	56,604,000	5,716,000
固定資産	2,531,876,732	2,496,357,391	35,519,341	固定負債	139,103,010	130,633,675	8,469,335
基本財産	1,260,607,171	1,301,018,119	△40,410,948	設備資金借入金	5,710,000	10,378,000	△4,668,000
土地	331,301,577	321,332,099	9,969,478	リース債務	4,590,500	408,240	4,182,260
建物	929,305,594	979,686,020	△50,380,426	退職給付引当金	128,802,510	119,847,435	8,955,075
その他の固定資産	1,271,269,561	1,195,339,272	75,930,289	負債の部合計	319,341,280	305,399,722	13,941,558
土地	59,972,133	59,972,133	0	純資産の部			
建物	116,247,000	129,831,138	△13,584,138	基本金	520,003,459	520,003,459	0
構築物	4,048,157	5,504,537	△1,456,380	第１号基本金	450,871,520	450,871,520	0
車輌運搬具	10,760,519	14,627,885	△3,867,366	第３号基本金	69,131,939	69,131,939	0
器具及び備品	15,306,177	16,625,120	△1,318,943	国庫補助金等特別積立金	479,142,812	501,281,411	△22,138,599
有形リース資産	6,537,240	1,224,720	5,312,520	その他の積立金	928,500,000	846,500,000	82,000,000
権利	649,295	759,774	△110,479	人件費積立金(保育)	5,000,000	8,000,000	△3,000,000
投資有価証券	100,000	100,000	0	保育所施設・設備整備積立金	9,500,000	9,500,000	0
人件費積立資産(保育)	5,000,000	8,000,000	△3,000,000	設備等整備積立金	914,000,000	829,000,000	85,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	9,500,000	9,500,000	0	次期繰越活動増減差額	794,826,175	857,183,462	△62,357,287
設備等整備積立資産	914,000,000	829,000,000	85,000,000	(うち当期活動増減差額)	19,642,713	62,490,513	△42,847,800
退職給付引当資産	128,802,510	119,847,435	8,955,075				
その他の固定資産	346,530	346,530	0	純資産の部合計	2,722,472,446	2,724,968,332	△2,495,886
資産の部合計	3,041,813,726	3,030,368,054	11,445,672	負債及び純資産の部合計	3,041,813,726	3,030,368,054	11,445,672

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
◇リース資産
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
→ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。

◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更
該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度
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共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 法人全体の財務諸表（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
(2) 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）
(3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表を作成していない
(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人本部拠点（社会福祉事業）
イ　障害者支援施設　四ツ葉拠点（社会福祉事業）
・小樽四ツ葉学園　施設入所支援事業所
・小樽四ツ葉学園　生活介護事業所
・小樽四ツ葉学園　短期入所事業所
・小樽四ツ葉学園　日中活動一時支援事業
・よつば　ふれあい　生活介護事業所
・よつば　さくら　生活介護事業所
・よつば　クローバー　共同生活援助事業所
・四ツ葉　指定特定相談支援事業所
・四ツ葉　指定障害児相談支援事業所
ウ　障害者支援施設　幸住　拠点区分（社会福祉事業）
・余市幸住学園　施設入所支援事業所
・余市幸住学園　生活介護事業所
・余市幸住学園　短期入所事業所
・余市幸住学園　日中活動一時支援事業
・こうずみ　とよおか　生活介護事業所
・こうずみ　就労継続支援B型事業所
・こうずみ　メープル　共同生活援助事業所
・余市幸住学園　指定特定相談支援事業所
・余市幸住学園　指定障害児相談支援事業所
エ　障害者支援施設　豊浜　拠点区分（社会福祉事業）
・余市豊浜学園　施設入所支援事業所
・余市豊浜学園　生活介護事業所
オ　中央保育所拠点区分（社会福祉事業）
・中央保育所
カ　あおぞら保育園拠点区分（社会福祉事業）
・あおぞら保育園

6. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	321,332,099	9,969,478	0	331,301,577
建物	979,686,020	0	50,380,426	929,305,594
合計	1,301,018,119	9,969,478	50,380,426	1,260,607,171

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
あおぞら保育園拠点　基本(建物)　小樽市勝納町２７１番地１　119,137,811円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,030,006,010	1,100,700,416	929,305,594
小計	2,030,006,010	1,100,700,416	929,305,594
その他の固定資産			
建物	295,909,655	179,662,655	116,247,000
構築物	17,810,089	13,761,932	4,048,157
車輌運搬具	123,794,414	113,033,895	10,760,519
器具及び備品	105,248,338	89,942,161	15,306,177
有形リース資産	11,492,400	4,955,160	6,537,240
権利	1,197,340	548,045	649,295
その他の固定資産	346,530	0	346,530
小計	555,798,766	401,903,848	153,894,918
合計	2,585,804,776	1,502,604,264	1,083,200,512

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	251,216,383	1,597,630	249,618,753
未収金	3,132,950	0	3,132,950
未収補助金	8,427,948	0	8,427,948
合計	262,777,281	1,597,630	261,179,651

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
出資金	100,000	100,000	0
合計	100,000	100,000	0

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

第一号第三様式

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	法人本部	障害者支援施設 四ツ葉学園	障害者支援施設 幸住学園	障害者支援施設 豊浜学園	中央保育所	あおぞら保育園	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	保育事業収入					114,102,780	115,877,490	229,980,270		229,980,270		
		就労支援事業収入			7,378,585				7,378,585		7,378,585		
		障害福祉サービス等事業収入	50,000	608,749,579	402,022,541	176,336,836			1,187,158,956		1,187,158,956		
		生産活動事業収入		3,415,202	451,260	140,588			4,007,050	△228,395	3,778,655		
		経常経費寄附金収入	1,750,000	1,590,000	3,242,634	500,000			7,082,634		7,082,634		
		受取利息配当金収入	1,632	11,003	5,109	3,976	397	379	22,496		22,496		
		その他の収入	1,221,694	316,575	152,511	28,395	40,500	30,000	1,789,675		1,789,675		
		事業活動収入計(1)	3,023,326	614,082,359	413,252,640	177,009,795	114,143,677	115,907,869	1,437,419,666	△228,395	1,437,191,271		
	支出	人件費支出	3,554,400	404,385,255	262,983,613	104,626,783	96,403,747	90,918,232	962,872,030		962,872,030		
		事業費支出	330	87,369,567	62,074,549	24,731,884	10,825,337	10,669,987	195,671,654	△228,395	195,443,259		
		事務費支出	4,079,438	65,964,984	55,194,533	29,960,331	10,489,118	7,537,957	173,226,361		173,226,361		
		就労支援事業支出			7,760,808				7,760,808		7,760,808		
		生産活動事業支出		3,600,093	115,434	178,571			3,894,098		3,894,098		
		支払利息支出				117,133		139,205	256,338		256,338		
		その他の支出		4,091,661					4,091,661		4,091,661		
		事業活動支出計(2)	7,634,168	565,411,560	388,128,937	159,614,702	117,718,202	109,265,381	1,347,772,950	△228,395	1,347,544,555		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,610,842	48,670,799	25,123,703	17,395,093	△3,574,525	6,642,488	89,646,716	0	89,646,716		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		616,000		2,773,770			3,389,770		3,389,770		
		施設整備等寄附金収入				1,267,200			1,267,200		1,267,200		
		施設整備等収入計(4)		616,000		4,040,970			4,656,970		4,656,970		
	支出	設備資金借入金元金償還支出				2,004,000		2,664,000	4,668,000		4,668,000		
		固定資産取得支出		12,517,478	2,411,000	2,246,200			17,174,678		17,174,678		
		ファイナンス・リース債務の返済支出				2,153,980			2,153,980		2,153,980		
		施設整備等支出計(5)		12,517,478	2,411,000	6,404,180		2,664,000	23,996,658		23,996,658		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,901,478	△2,411,000	△2,363,210		△2,664,000	△19,339,688		△19,339,688		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		2,661,620		326,780	3,000,000	678,810	6,667,210		6,667,210		
		拠点区分間繰入金収入	7,000,000				2,500,000		9,500,000	△9,500,000	0		
		その他の活動収入計(7)	7,000,000	2,661,620		326,780	5,500,000	678,810	16,167,210	△9,500,000	6,667,210		
	支出	積立資産支出		50,745,120	28,264,360	16,608,540	1,165,560	1,349,160	98,132,740		98,132,740		
		拠点区分間繰入金支出	2,500,000	7,000,000					9,500,000	△9,500,000	0		
		その他の活動支出計(8)	2,500,000	57,745,120	28,264,360	16,608,540	1,165,560	1,349,160	107,632,740	△9,500,000	98,132,740		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,500,000	△55,083,500	△28,264,360	△16,281,760	4,334,440	△670,350	△91,465,530	0	△91,465,530		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△110,842	△18,314,179	△5,551,657	△1,249,877	759,915	3,308,138	△21,158,502	0	△21,158,502		
前期末支払資金残高(11)			24,975,584	166,836,909	147,101,096	46,101,485	23,291,995	13,026,027	421,333,096		421,333,096		
当期末支払資金残高(10)+(11)			24,864,742	148,522,730	141,549,439	44,851,608	24,051,910	16,334,165	400,174,594	0	400,174,594		

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	法人本部	障害者支援施設 四ツ葉学園	障害者支援施設 幸住学園	障害者支援施設 豊浜学園	中央保育所	あおぞら保育園	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	保育事業収益					114,102,780	115,877,490	229,980,270		229,980,270		
		就労支援事業収益			7,378,585				7,378,585		7,378,585		
		障害福祉サービス等事業収益	50,000	608,749,579	402,022,541	176,336,836			1,187,158,956		1,187,158,956		
		生産活動事業収益		3,415,202	451,260	140,588			4,007,050	△228,395	3,778,655		
		経常経費寄附金収益	1,750,000	1,590,000	3,242,634	500,000			7,082,634		7,082,634		
		その他の収益		419,755		73,690		17,010	510,455		510,455		
		サービス活動収益計(1)	1,800,000	614,174,536	413,095,020	177,051,114	114,102,780	115,894,500	1,436,117,950	△228,395	1,435,889,555		
	費用	人件費	3,554,400	408,528,755	266,223,973	105,688,543	100,469,307	93,588,582	978,053,560		978,053,560		
		事業費	330	87,369,567	62,074,549	24,731,884	10,825,337	10,669,987	195,671,654	△228,395	195,443,259		
		事務費	4,079,438	65,964,984	55,194,533	29,960,331	10,489,118	7,537,957	173,226,361		173,226,361		
		就労支援事業費用			7,760,808				7,760,808		7,760,808		
		生産活動事業費用		3,600,093	115,434	178,571			3,894,098		3,894,098		
		減価償却費		22,686,969	26,822,292	16,297,781	6,380,544	7,832,821	80,020,407		80,020,407		
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,966,968	△9,290,786	△9,652,955		△1,617,660	△25,528,369		△25,528,369		
		徴収不能引当金繰入		1,597,630					1,597,630		1,597,630		
		その他の費用		419,755		73,690		17,010	510,455		510,455		
		サービス活動費用計(2)	7,634,168	585,200,785	408,900,803	167,277,845	128,164,306	118,028,697	1,415,206,604	△228,395	1,414,978,209		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,834,168	28,973,751	4,194,217	9,773,269	△14,061,526	△2,134,197	20,911,346	0	20,911,346		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,632	11,003	5,109	3,976	397	379	22,496		22,496		
		その他のサービス活動外収益	1,221,694	316,575	152,511	28,395	40,500	30,000	1,789,675		1,789,675		
		サービス活動外収益計(4)	1,223,326	327,578	157,620	32,371	40,897	30,379	1,812,171		1,812,171		
	費用	支払利息				117,133		139,205	256,338		256,338		
		その他のサービス活動外費用		4,091,661					4,091,661		4,091,661		
		サービス活動外費用計(5)		4,091,661		117,133		139,205	4,347,999		4,347,999		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,223,326	△3,764,083	157,620	△84,762	40,897	△108,826	△2,535,828		△2,535,828		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,610,842	25,209,668	4,351,837	9,688,507	△14,020,629	△2,243,023	18,375,518	0	18,375,518		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		616,000		2,773,770			3,389,770		3,389,770		
		施設整備等寄附金収益				1,267,200			1,267,200		1,267,200		
		拠点区分間繰入金収益	7,000,000				2,500,000		9,500,000	△9,500,000	0		
		特別収益計(8)	7,000,000	616,000		4,040,970	2,500,000		14,156,970	△9,500,000	4,656,970		
	費用	固定資産売却損・処分損		1			2	2	5		5		
		国庫補助金等特別積立金積立額		616,000		2,773,770			3,389,770		3,389,770		
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	7,000,000					9,500,000	△9,500,000	0		
		特別費用計(9)	2,500,000	7,616,001		2,773,770	2	2	12,889,775	△9,500,000	3,389,775		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,500,000	△7,000,001		1,267,200	2,499,998	△2	1,267,195	0	1,267,195		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△110,842	18,209,667	4,351,837	10,955,707	△11,520,631	△2,243,025	19,642,713	0	19,642,713		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		69,135,984	284,446,826	301,749,745	112,802,137	14,027,615	75,021,155	857,183,462		857,183,462		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		69,025,142	302,656,493	306,101,582	123,757,844	2,506,984	72,778,130	876,826,175	0	876,826,175		
	基本金取崩額(14)												
	その他の積立金取崩額(15)						3,000,000		3,000,000		3,000,000		
	その他の積立金積立額(16)			45,000,000	25,000,000	15,000,000			85,000,000		85,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		69,025,142	257,656,493	281,101,582	108,757,844	5,506,984	72,778,130	794,826,175	0	794,826,175		

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

（単位:円）

勘定科目	法人本部	障害者支援施設 四ツ葉学園	障害者支援施設 幸住学園	障害者支援施設 豊浜学園	中央保育所	あおぞら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	24,873,542	196,942,610	171,980,949	66,650,823	28,860,887	20,628,183	509,936,994	0	509,936,994		
現金預金	24,873,542	69,167,659	91,585,967	20,394,445	26,190,177	15,915,553	248,127,343		248,127,343		
事業未収金	0	124,988,621	79,396,770	42,774,262	1,296,330	2,760,400	251,216,383		251,216,383		
未収金		2,454,140	0	0	0	678,810	3,132,950		3,132,950		
未収補助金		1,399,820	998,212	3,382,116	1,374,380	1,273,420	8,427,948		8,427,948		
立替金		530,000	0	100,000		0	630,000		630,000		
徴収不能引当金		△1,597,630					△1,597,630		△1,597,630		
固定資産	44,160,400	1,112,506,935	727,488,623	433,098,412	75,080,581	139,541,781	2,531,876,732		2,531,876,732		
基本財産		406,558,963	363,467,563	337,314,053	34,128,781	119,137,811	1,260,607,171		1,260,607,171		
土地		272,003,124	59,298,453				331,301,577		331,301,577		
建物		134,555,839	304,169,110	337,314,053	34,128,781	119,137,811	929,305,594		929,305,594		
その他の固定資産	44,160,400	705,947,972	364,021,060	95,784,359	40,951,800	20,403,970	1,271,269,561		1,271,269,561		
土地	44,160,400	0	15,811,733				59,972,133		59,972,133		
建物		41,364,971	41,470,870	10,162,879	22,845,854	402,426	116,247,000		116,247,000		
構築物			2	1,798,200	2,249,955		4,048,157		4,048,157		
車輌運搬具		1,839,799	8,126,916	793,804			10,760,519		10,760,519		
器具及び備品		4,206,337	5,203,065	4,429,111	1,330,320	137,344	15,306,177		15,306,177		
有形リース資産			0	6,537,240			6,537,240		6,537,240		
権利			53,084		596,211		649,295		649,295		
投資有価証券				100,000			100,000		100,000		
人件費積立資産(保育)					0	5,000,000	5,000,000		5,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産					4,000,000	5,500,000	9,500,000		9,500,000		
設備等整備積立資産		600,000,000	254,000,000	60,000,000			914,000,000		914,000,000		
退職給付引当資産		58,346,435	39,217,230	11,945,185	9,929,460	9,364,200	128,802,510		128,802,510		
その他の固定資産		190,430	138,160	17,940			346,530		346,530		
資産の部合計	69,033,942	1,309,449,545	899,469,572	499,749,235	103,941,468	160,169,964	3,041,813,726	0	3,041,813,726		
流動負債	8,800	76,309,510	47,627,510	32,625,455	11,208,977	12,458,018	180,238,270	0	180,238,270		
事業未払金	8,800	47,536,115	30,402,820	21,799,215	4,808,977	3,581,845	108,137,772		108,137,772		
その他の未払金		2,454,140	0	0	0	678,810	3,132,950		3,132,950		
１年以内返済予定設備資金借入金	0		0	2,004,000		2,664,000	4,668,000		4,668,000		
１年以内返済予定リース債務			0	1,890,240			1,890,240		1,890,240		
職員預り金	0	27,255	28,690	0	0	33,363	89,308		89,308		
賞与引当金		26,292,000	17,196,000	6,932,000	6,400,000	5,500,000	62,320,000		62,320,000		
固定負債	0	58,346,435	39,217,230	19,541,685	9,929,460	12,068,200	139,103,010		139,103,010		
設備資金借入金	0		0	3,006,000		2,704,000	5,710,000		5,710,000		
リース債務			0	4,590,500			4,590,500		4,590,500		
退職給付引当金		58,346,435	39,217,230	11,945,185	9,929,460	9,364,200	128,802,510		128,802,510		
負債の部合計	8,800	134,655,945	86,844,740	52,167,140	21,138,437	24,526,218	319,341,280	0	319,341,280		
基本金		272,032,840	98,883,572	75,791,000	73,296,047		520,003,459		520,003,459		
第１号基本金		242,114,840	78,642,572	65,965,000	64,149,108		450,871,520		450,871,520		
第３号基本金		29,918,000	20,241,000	9,826,000	9,146,939		69,131,939		69,131,939		
国庫補助金等特別積立金		45,104,267	178,639,678	203,033,251		52,365,616	479,142,812		479,142,812		
その他の積立金		600,000,000	254,000,000	60,000,000	4,000,000	10,500,000	928,500,000		928,500,000		
人件費積立金(保育)					0	5,000,000	5,000,000		5,000,000		
保育所施設・設備整備積立金					4,000,000	5,500,000	9,500,000		9,500,000		
設備等整備積立金		600,000,000	254,000,000	60,000,000			914,000,000		914,000,000		
次期繰越活動増減差額	69,025,142	257,656,493	281,101,582	108,757,844	5,506,984	72,778,130	794,826,175	0	794,826,175		
(うち当期活動増減差額)	△110,842	18,209,667	4,351,837	10,955,707	△11,520,631	△2,243,025	19,642,713	0	19,642,713		
純資産の部合計	69,025,142	1,174,793,600	812,624,832	447,582,095	82,803,031	135,643,746	2,722,472,446	0	2,722,472,446		
負債及び純資産の部合計	69,033,942	1,309,449,545	899,469,572	499,749,235	103,941,468	160,169,964	3,041,813,726	0	3,041,813,726		

第一号第四様式

法人本部拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日　　No. 9

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	50,000	50,000	0	
		その他の事業収入	50,000	50,000	0	
		補助金事業収入(一般)	50,000	50,000	0	
		経常経費寄附金収入	1,750,000	1,750,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	1,632	△632	
		その他の収入	1,198,000	1,221,694	△23,694	
		雑収入	1,198,000	1,221,694	△23,694	
		雑収入	1,198,000	1,221,694	△23,694	
		事業活動収入計(1)	2,999,000	3,023,326	△24,326	
	支出	人件費支出	3,555,000	3,554,400	600	
		役員報酬支出	3,555,000	3,554,400	600	
		事業費支出	1,000	330	670	
		車輌費支出	1,000	330	670	
		事務費支出	4,013,000	4,079,438	△66,438	
		旅費交通費支出	50,000	49,020	980	
		印刷製本費支出	17,000	16,830	170	
		通信運搬費支出	120,000	115,196	4,804	
		会議費支出	51,000	50,464	536	
		広報費支出	22,000	22,000	0	
		業務委託費支出	780,000	779,900	100	
		手数料支出	140,000	139,250	750	
		保険料支出	926,000	925,030	970	
		賃借料支出	57,000	56,100	900	
		租税公課支出	50,000	44,313	5,687	
		保守料支出	221,000	220,440	560	
		渉外費支出	500,000	522,107	△22,107	
		諸会費支出	119,000	119,000	0	
		雑支出	960,000	1,019,788	△59,788	
		事業活動支出計(2)	7,569,000	7,634,168	△65,168	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,570,000	△4,610,842	40,842	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	7,000,000	7,000,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,500,000	4,500,000	0	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△70,000	△110,842	40,842	

法人本部拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	24,975,000	24,975,584	△584	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,905,000	24,864,742	40,258	

法人本部拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	50,000	50,000	0
		その他の事業収益	50,000	50,000	0
		補助金事業収益(一般)	50,000	50,000	0
		経常経費寄附金収益	1,750,000	1,800,000	△50,000
		サービス活動収益計(1)	1,800,000	1,850,000	△50,000
	費用	人件費	3,554,400	4,297,800	△743,400
		役員報酬	3,554,400	4,297,800	△743,400
		事業費	330	5,400	△5,070
		車輌費	330	5,400	△5,070
		事務費	4,079,438	3,791,526	287,912
		旅費交通費	49,020	64,850	△15,830
		印刷製本費	16,830	102,040	△85,210
		通信運搬費	115,196	110,449	4,747
		会議費	50,464	39,267	11,197
		広報費	22,000		22,000
		業務委託費	779,900	796,730	△16,830
		手数料	139,250	105,710	33,540
		保険料	925,030	925,290	△260
		賃借料	56,100	56,100	0
		租税公課	44,313	49,222	△4,909
		保守料	220,440	68,640	151,800
		渉外費	522,107	687,583	△165,476
		諸会費	119,000	135,000	△16,000
		雑費	1,019,788	650,645	369,143
		サービス活動費用計(2)	7,634,168	8,094,726	△460,558
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,834,168	△6,244,726	410,558
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,632	4,634	△3,002
		その他のサービス活動外収益	1,221,694	1,198,765	22,929
		雑収益	1,221,694	1,198,765	22,929
		雑収益	1,221,694	1,198,765	22,929
		サービス活動外収益計(4)	1,223,326	1,203,399	19,927
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,223,326	1,203,399	19,927
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,610,842	△5,041,327	430,485
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,000,000	6,000,000	1,000,000
		特別収益計(8)	7,000,000	6,000,000	1,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,500,000		2,500,000
		特別費用計(9)	2,500,000		2,500,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,500,000	6,000,000	△1,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△110,842	958,673	△1,069,515
	前期繰越活動増減差額(12)		69,135,984	68,177,311	958,673
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		69,025,142	69,135,984	△110,842
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

法人本部拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,025,142	69,135,984	△110,842

法人本部拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,873,542	24,984,384	△110,842	流動負債	8,800	8,800	0
現金預金	24,873,542	24,984,384	△110,842	事業未払金	8,800	8,800	0
固定資産	44,160,400	44,160,400	0	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	8,800	8,800	0
その他の固定資産	44,160,400	44,160,400	0	純資産の部			
土地	44,160,400	44,160,400	0	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	69,025,142	69,135,984	△110,842
				（うち当期活動増減差額）	△110,842	958,673	△1,069,515
				純資産の部合計	69,025,142	69,135,984	△110,842
資産の部合計	69,033,942	69,144,784	△110,842	負債及び純資産の部合計	69,033,942	69,144,784	△110,842

別紙2

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
   (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
   ◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

   (2) 固定資産の減価償却の方法
   ◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
   ◇リース資産
   ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
   → リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

   (3) 引当金の計上基準
   ◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
   ◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。

   ◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
   当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
   (1) 法人本部拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
   (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）はサービス区分がないため、作成していない。
   ア 法人本部拠点

5. 基本財産の増減の内容及び金額
   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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
   該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
   該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
   該当なし

11. 重要な後発事象
   該当なし

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

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 15

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	611,166,000	608,749,579	2,416,421	
		自立支援給付費収入	546,463,000	542,759,370	3,703,630	
		介護給付費収入	439,818,000	436,503,970	3,314,030	
		訓練等給付費収入	97,372,000	96,978,270	393,730	
		計画相談支援給付費収入	9,273,000	9,277,130	△4,130	
		障害児施設給付費収入	39,000	39,790	△790	
		障害児相談支援給付費収入	39,000	39,790	△790	
		利用者負担金収入	48,562,000	48,688,177	△126,177	
		補足給付費収入	7,601,000	7,410,562	190,438	
		特定障害者特別給付費収入	7,601,000	7,410,562	190,438	
		その他の事業収入	8,501,000	9,851,680	△1,350,680	
		補助金事業収入(公費)	2,664,000	3,984,380	△1,320,380	
		受託事業収入(公費)	3,470,000	3,471,100	△1,100	
		手数料収入	1,002,000	1,001,200	800	
		その他の事業収入	1,365,000	1,395,000	△30,000	
		生産活動事業収入	3,593,000	3,415,202	177,798	
		生産販売収入	3,593,000	3,415,202	177,798	
		豆販売収入	13,000	14,132	△1,132	
		椎茸収入	853,000	798,473	54,527	
		農産収入	143,000	144,714	△1,714	
		園芸収入	1,245,000	1,245,152	△152	
		軽作業収入	938,000	882,851	55,149	
		手芸収入	401,000	329,880	71,120	
		経常経費寄附金収入	1,580,000	1,590,000	△10,000	
		受取利息配当金収入	10,000	11,003	△1,003	
		その他の収入	296,000	316,575	△20,575	
		利用者等外給食費収入	78,000	78,440	△440	
		雑収入	218,000	238,135	△20,135	
		雑収入	218,000	238,135	△20,135	
		事業活動収入計(1)	616,645,000	614,082,359	2,562,641	
	支出	人件費支出	404,519,000	404,385,255	133,745	
		職員給料支出	104,047,000	104,046,046	954	
		職員賞与支出	47,793,000	47,787,161	5,839	
		非常勤職員給与支出	196,379,000	196,338,655	40,345	
		退職給付支出	6,056,000	5,969,640	86,360	
		法定福利費支出	50,244,000	50,243,753	247	
		事業費支出	89,976,000	87,369,567	2,606,433	
		給食費支出	29,641,000	29,204,448	436,552	
		介護用品費支出	1,400,000	1,113,456	286,544	
		保健衛生費支出	2,400,000	2,105,615	294,385	
		被服費支出	300,000	300,000	0	
		教養娯楽費支出	5,010,000	4,772,022	237,978	
		日用品費支出	5,250,000	4,992,160	257,840	
		水道光熱費支出	21,664,000	21,656,670	7,330	
		燃料費支出	17,545,000	17,538,977	6,023	
		消耗器具備品費支出	2,070,000	1,408,632	661,368	
		保険料支出	115,000	114,800	200	
		教育指導費支出	601,000	491,050	109,950	
		車輌費支出	3,530,000	3,245,737	284,263	
		雑支出	450,000	426,000	24,000	
		事務費支出	66,493,000	65,964,984	528,016	
		福利厚生費支出	1,213,000	1,185,917	27,083	
		職員被服費支出	68,000	66,689	1,311	
		旅費交通費支出	345,000	194,460	150,540	
		研修研究費支出	297,000	79,174	217,826	
		事務消耗品費支出	2,080,000	2,046,144	33,856	

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 16

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	印刷製本費支出	208,000	206,969	1,031	
		修繕費支出	16,878,000	16,856,501	21,499	
		通信運搬費支出	1,553,000	1,549,197	3,803	
		会議費支出	17,000	16,637	363	
		広報費支出	20,000	19,388	612	
		業務委託費支出	32,077,000	32,070,661	6,339	
		手数料支出	633,000	629,718	3,282	
		保険料支出	2,601,000	2,598,030	2,970	
		賃借料支出	2,162,000	2,159,330	2,670	
		租税公課支出	441,000	430,376	10,624	
		保守料支出	5,262,000	5,260,197	1,803	
		渉外費支出	40,000	40,000	0	
		諸会費支出	383,000	381,200	1,800	
		雑支出	215,000	174,396	40,604	
		生産活動事業支出	3,593,000	3,600,093	△7,093	
		生産活動還元金	439,000	439,000	0	
		生産活動事業費	3,154,000	3,161,093	△7,093	
		その他の支出	4,092,000	4,091,661	339	
		雑支出	4,092,000	4,091,661	339	
		雑支出	4,092,000	4,091,661	339	
		事業活動支出計(2)	568,673,000	565,411,560	3,261,440	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		47,972,000	48,670,799	△698,799	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	616,000	616,000	0	
		施設整備等補助金収入	616,000	616,000	0	
		施設整備等収入計(4)	616,000	616,000	0	
	支出	固定資産取得支出	12,518,000	12,517,478	522	
		土地取得支出(基本財産)	9,970,000	9,969,478	522	
		建物取得支出	2,020,000	2,020,000	0	
		器具及び備品取得支出	528,000	528,000	0	
		施設整備等支出計(5)	12,518,000	12,517,478	522	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,902,000	△11,901,478	△522	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,760,000	2,661,620	98,380	
		退職給付引当資産取崩収入	2,760,000	2,661,620	98,380	
		その他の活動収入計(7)	2,760,000	2,661,620	98,380	
	支出	積立資産支出	50,747,000	50,745,120	1,880	
		退職給付引当資産支出	5,747,000	5,745,120	1,880	
		設備等整備積立資産支出	45,000,000	45,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	57,747,000	57,745,120	1,880	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△54,987,000	△55,083,500	96,500	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△18,917,000	△18,314,179	△602,821	

前期末支払資金残高(12)	166,835,000	166,836,909	△1,909	
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,918,000	148,522,730	△604,730	

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 17

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	608,749,579	620,021,074	△11,271,495
	自立支援給付費収益	542,759,370	551,726,870	△8,967,500
	介護給付費収益	436,503,970	444,085,880	△7,581,910
	訓練等給付費収益	96,978,270	99,226,970	△2,248,700
	計画相談支援給付費収益	9,277,130	8,414,020	863,110
	障害児施設給付費収益	39,790	76,270	△36,480
	障害児相談支援給付費収益	39,790	76,270	△36,480
	利用者負担金収益	48,688,177	48,685,678	2,499
	補足給付費収益	7,410,562	8,524,436	△1,113,874
	特定障害者特別給付費収益	7,410,562	8,524,436	△1,113,874
	その他の事業収益	9,851,680	11,007,820	△1,156,140
	補助金事業収益(公費)	3,984,380	2,963,870	1,020,510
	受託事業収益(公費)	3,471,100	3,475,700	△4,600
	手数料収益	1,001,200	1,008,250	△7,050
	その他の事業収益	1,395,000	3,560,000	△2,165,000
	生産活動事業収益	3,415,202	4,234,641	△819,439
	生産販売収益	3,415,202	4,234,641	△819,439
	豆販売収益	14,132	65,565	△51,433
	椎茸収益	798,473	740,969	57,504
	農産収益	144,714	267,653	△122,939
	園芸収益	1,245,152	1,423,177	△178,025
	軽作業収益	882,851	759,525	123,326
	手芸収益	329,880	977,752	△647,872
	経常経費寄附金収益	1,590,000	1,191,000	399,000
	その他の収益	419,755	425,375	△5,620
	退職給付引当資産差益		74,020	△74,020
	退職給付引当金戻入益	419,755	351,355	68,400
	サービス活動収益計(1)	614,174,536	625,872,090	△11,697,554
	費用			
	人件費	408,528,755	394,432,818	14,095,937
	職員給料	104,046,046	106,007,996	△1,961,950
	職員賞与	22,572,450	23,624,923	△1,052,473
	賞与引当金繰入	62,144,056	57,776,486	4,367,570
	非常勤職員給与	160,469,310	151,276,611	9,192,699
	退職給付費用	9,053,140	9,214,650	△161,510
	法定福利費	50,243,753	46,532,152	3,711,601
	事業費	87,369,567	81,123,682	6,245,885
	給食費	29,204,448	28,659,408	545,040
	介護用品費	1,113,456	1,403,678	△290,222
	保健衛生費	2,105,615	3,859,446	△1,753,831
	被服費	300,000	35,640	264,360
	教養娯楽費	4,772,022	4,023,073	748,949
	日用品費	4,992,160	4,903,996	88,164
	水道光熱費	21,656,670	19,868,803	1,787,867
	燃料費	17,538,977	12,504,160	5,034,817
	消耗器具備品費	1,408,632	1,400,433	8,199
	保険料	114,800	114,409	391
	教育指導費	491,050	1,086,836	△595,786
	車輌費	3,245,737	2,785,800	459,937
	雑費	426,000	478,000	△52,000
	事務費	65,964,984	72,539,960	△6,574,976
	福利厚生費	1,185,917	328,245	857,672
	職員被服費	66,689	256,018	△189,329
	旅費交通費	194,460	133,990	60,470
	研修研究費	79,174	27,220	51,954
	事務消耗品費	2,046,144	2,036,940	9,204
	印刷製本費	206,969	69,292	137,677

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	修繕費	16,856,501	22,970,822	△6,114,321
		通信運搬費	1,549,197	1,615,963	△66,766
		会議費	16,637	27,898	△11,261
		広報費	19,388		19,388
		業務委託費	32,070,661	33,438,439	△1,367,778
		手数料	629,718	622,350	7,368
		保険料	2,598,030	2,898,900	△300,870
		賃借料	2,159,330	2,226,050	△66,720
		租税公課	430,376	445,625	△15,249
		保守料	5,260,197	4,627,006	633,191
		渉外費	40,000	20,000	20,000
		諸会費	381,200	450,200	△69,000
		雑費	174,396	345,002	△170,606
		生産活動事業費用	3,600,093	4,487,756	△887,663
		生産活動還元金費用	439,000	430,000	9,000
		生産活動事業費用	3,161,093	4,057,756	△896,663
		減価償却費	22,686,969	24,550,725	△1,863,756
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,966,968	△4,297,068	△669,900
		徴収不能引当金繰入	1,597,630		1,597,630
		その他の費用	419,755	351,355	68,400
		退職給付引当資産差損	419,755	351,355	68,400
		サービス活動費用計(2)	585,200,785	573,189,228	12,011,557
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,973,751	52,682,862	△23,709,111
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	11,003	43,115	△32,112
		その他のサービス活動外収益	316,575	317,750	△1,175
		利用者等外給食収益	78,440	26,640	51,800
		雑収益	238,135	291,110	△52,975
		雑収益	238,135	291,110	△52,975
		サービス活動外収益計(4)	327,578	360,865	△33,287
	費用	その他のサービス活動外費用	4,091,661		4,091,661
		雑損失	4,091,661		4,091,661
		雑損失	4,091,661		4,091,661
		サービス活動外費用計(5)	4,091,661		4,091,661
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△3,764,083	360,865	△4,124,948
経常増減差額(7)=(3)+(6)			25,209,668	53,043,727	△27,834,059
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	616,000	704,000	△88,000
		施設整備等補助金収益	616,000	704,000	△88,000
		特別収益計(8)	616,000	704,000	△88,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	616,000	704,000	△88,000
		拠点区分間繰入金費用	7,000,000	6,000,000	1,000,000
		特別費用計(9)	7,616,001	6,704,001	912,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7,000,001	△6,000,001	△1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			18,209,667	47,043,726	△28,834,059
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		284,446,826	302,403,100	△17,956,274
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		302,656,493	349,446,826	△46,790,333
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		45,000,000	65,000,000	△20,000,000
	設備等整備積立金積立額		45,000,000	65,000,000	△20,000,000

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	257,656,493	284,446,826	△26,790,333

障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	196,942,610	214,384,078	△17,441,468	流動負債	76,309,510	72,779,169	3,530,341
現金預金	69,167,659	82,391,264	△13,223,605	事業未払金	47,536,115	46,421,164	1,114,951
事業未収金	124,988,621	130,348,304	△5,359,683	その他の未払金	2,454,140	1,114,510	1,339,630
未収金	2,454,140	1,114,510	1,339,630	職員預り金	27,255	11,495	15,760
未収補助金	1,399,820		1,399,820	賞与引当金	26,292,000	25,232,000	1,060,000
立替金	530,000	530,000	0				
徴収不能引当金	△1,597,630		△1,597,630				
固定資産	1,112,506,935	1,075,012,682	37,494,253	固定負債	58,346,435	55,682,690	2,663,745
基本財産	406,558,963	409,135,624	△2,576,661	退職給付引当金	58,346,435	55,682,690	2,663,745
土地	272,003,124	262,033,646	9,969,478	負債の部合計	134,655,945	128,461,859	6,194,086
建物	134,555,839	147,101,978	△12,546,139	純資産の部			
その他の固定資産	705,947,972	665,877,058	40,070,914	基本金	272,032,840	272,032,840	0
建物	41,364,971	45,747,792	△4,382,821	第１号基本金	242,114,840	242,114,840	0
車輌運搬具	1,839,799	3,416,061	△1,576,262	第３号基本金	29,918,000	29,918,000	0
器具及び備品	4,206,337	5,840,085	△1,633,748	国庫補助金等特別積立金	45,104,267	49,455,235	△4,350,968
設備等整備積立資産	600,000,000	555,000,000	45,000,000	その他の積立金	600,000,000	555,000,000	45,000,000
退職給付引当資産	58,346,435	55,682,690	2,663,745	設備等整備積立金	600,000,000	555,000,000	45,000,000
その他の固定資産	190,430	190,430	0	次期繰越活動増減差額	257,656,493	284,446,826	△26,790,333
				（うち当期活動増減差額）	18,209,667	47,043,726	△28,834,059
				純資産の部合計	1,174,793,600	1,160,934,901	13,858,699
資産の部合計	1,309,449,545	1,289,396,760	20,052,785	負債及び純資産の部合計	1,309,449,545	1,289,396,760	20,052,785

計算書類に対する注記（障害者支援施設　四ツ葉学園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
（1） 有価証券の評価基準及び評価方法
◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

（2） 固定資産の減価償却の方法
◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
◇リース資産
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
→ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（3） 引当金の計上基準
◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。
◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
（1） 障害者支援施設　四ツ葉拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
（2） 障害者支援施設　四ツ葉拠点の資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）
（3） 障害者支援施設　四ツ葉拠点の事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）
ア小樽四ツ葉学園　施設入所支援事業所
イ小樽四ツ葉学園　生活介護事業所
ウ小樽四ツ葉学園　短期入所事業所
エ小樽四ツ葉学園　日中活動一時支援事業
オよつば　ふれあい　生活介護事業所
カよつば　さくら　生活介護事業所
キよつば　クローバー　共同生活援助事業所
ク四ツ葉　指定特定相談支援事業所
ケ四ツ葉　指定障害児相談支援事業所

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。

（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	262,033,646	9,969,478	0	272,003,124
建物	147,101,978	0	12,546,139	134,555,839
合計	409,135,624	9,969,478	12,546,139	406,558,963

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	586,183,830	451,627,991	134,555,839
小計	586,183,830	451,627,991	134,555,839
その他の固定資産			
建物	119,073,973	77,709,002	41,364,971
車輌運搬具	58,835,563	56,995,764	1,839,799
器具及び備品	34,826,593	30,620,256	4,206,337
その他の固定資産	190,430	0	190,430
小計	212,926,559	165,325,022	47,601,537
合計	799,110,389	616,953,013	182,157,376

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	124,988,621	1,597,630	123,390,991
未収金	2,454,140	0	2,454,140
未収補助金	1,399,820	0	1,399,820
合計	128,842,581	1,597,630	127,244,951

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

第一号第四様式

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 23

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	7,364,000	7,378,585	△14,585	
		銭湯収入	3,183,000	3,199,438	△16,438	
		農産収入	4,181,000	4,179,147	1,853	
		障害福祉サービス等事業収入	400,749,000	402,022,541	△1,273,541	
		自立支援給付費収入	351,937,000	351,773,943	163,057	
		介護給付費収入	243,755,000	243,769,233	△14,233	
		訓練等給付費収入	105,664,000	105,375,730	288,270	
		計画相談支援給付費収入	2,518,000	2,628,980	△110,980	
		利用者負担金収入	38,642,000	38,724,826	△82,826	
		補足給付費収入	7,594,000	7,560,920	33,080	
		特定障害者特別給付費収入	7,594,000	7,560,920	33,080	
		その他の事業収入	2,576,000	3,962,852	△1,386,852	
		補助金事業収入(公費)	805,000	1,825,554	△1,020,554	
		補助金事業収入(一般)	3,000	3,438	△438	
		受託事業収入(公費)	32,000	72,800	△40,800	
		手数料収入	799,000	815,200	△16,200	
		その他の事業収入	937,000	1,245,860	△308,860	
		生産活動事業収入	442,000	451,260	△9,260	
		生産販売収入	442,000	451,260	△9,260	
		軽作業収入	442,000	451,260	△9,260	
		経常経費寄附金収入	3,241,000	3,242,634	△1,634	
		受取利息配当金収入	19,000	5,109	13,891	
		その他の収入	170,000	152,511	17,489	
		受入研修費収入	10,000	20,000	△10,000	
		利用者等外給食費収入	38,000		38,000	
		雑収入	122,000	132,511	△10,511	
		雑収入	122,000	132,511	△10,511	
		事業活動収入計(1)	411,985,000	413,252,640	△1,267,640	
	支出	人件費支出	265,197,000	262,983,613	2,213,387	
		職員給料支出	89,717,000	89,506,956	210,044	
		職員賞与支出	38,676,000	38,670,778	5,222	
		非常勤職員給与支出	100,513,000	98,991,389	1,521,611	
		退職給付支出	2,271,000	2,002,500	268,500	
		法定福利費支出	34,020,000	33,811,990	208,010	
		事業費支出	66,162,000	62,074,549	4,087,451	
		給食費支出	20,730,000	20,638,542	91,458	
		介護用品費支出	1,531,000	1,461,845	69,155	
		保健衛生費支出	2,821,000	2,556,090	264,910	
		被服費支出	50,000	49,700	300	
		教養娯楽費支出	1,916,000	1,706,428	209,572	
		日用品費支出	4,330,000	3,936,369	393,631	
		水道光熱費支出	17,979,000	17,005,727	973,273	
		燃料費支出	9,956,000	9,258,765	697,235	
		消耗器具備品費支出	3,059,000	2,166,714	892,286	
		保険料支出	108,000	104,500	3,500	
		教育指導費支出	361,000	200,465	160,535	
		車輌費支出	3,319,000	2,988,404	330,596	
		雑支出	2,000	1,000	1,000	
		事務費支出	61,522,000	55,194,533	6,327,467	
		福利厚生費支出	934,000	673,732	260,268	
		職員被服費支出	100,000	20,115	79,885	
		旅費交通費支出	537,000	401,580	135,420	
		研修研究費支出	155,000	88,200	66,800	
		事務消耗品費支出	2,022,000	1,418,692	603,308	
		印刷製本費支出	165,000	117,260	47,740	
		修繕費支出	17,520,000	14,620,491	2,899,509	

第一号第四様式

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 24

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	1,790,000	1,356,275	433,725	
		会議費支出	33,000	19,000	14,000	
		広報費支出	40,000	20,790	19,210	
		業務委託費支出	25,394,000	25,023,533	370,467	
		手数料支出	329,000	223,507	105,493	
		保険料支出	3,466,000	2,705,590	760,410	
		賃借料支出	4,948,000	4,849,152	98,848	
		土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0	
		租税公課支出	555,000	444,424	110,576	
		保守料支出	2,978,000	2,849,045	128,955	
		渉外費支出	70,000	35,954	34,046	
		諸会費支出	356,000	242,500	113,500	
		雑支出	80,000	34,693	45,307	
		就労支援事業支出	7,742,000	7,760,808	△18,808	
		就労支援事業販売原価支出	7,742,000	7,760,808	△18,808	
		就労支援事業製造原価支出	7,742,000	7,760,808	△18,808	
		生産活動事業支出	266,000	115,434	150,566	
		生産活動還元金	128,000	106,000	22,000	
		生産活動事業費	138,000	9,434	128,566	
		事業活動支出計(2)	400,889,000	388,128,937	12,760,063	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,096,000	25,123,703	△14,027,703	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	2,411,000	2,411,000	0	
		車輌運搬具取得支出	517,000	517,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,894,000	1,894,000	0	
		施設整備等支出計(5)	2,411,000	2,411,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,411,000	△2,411,000	0	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出	28,375,000	28,264,360	110,640	
		退職給付引当資産支出	3,375,000	3,264,360	110,640	
		設備等整備積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	28,375,000	28,264,360	110,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△28,375,000	△28,264,360	△110,640	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△19,690,000	△5,551,657	△14,138,343	

前期末支払資金残高(12)	147,099,000	147,101,096	△2,096	
当期末支払資金残高(11)+(12)	127,409,000	141,549,439	△14,140,439	

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 25

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	7,378,585	7,110,901	267,684
		銭湯収益	3,199,438	3,495,522	△296,084
		農産収益	4,179,147	3,615,379	563,768
		障害福祉サービス等事業収益	402,022,541	402,928,160	△905,619
		自立支援給付費収益	351,773,943	352,118,864	△344,921
		介護給付費収益	243,769,233	244,081,404	△312,171
		訓練等給付費収益	105,375,730	105,739,240	△363,510
		計画相談支援給付費収益	2,628,980	2,298,220	330,760
		利用者負担金収益	38,724,826	37,498,980	1,225,846
		補足給付費収益	7,560,920	8,419,903	△858,983
		特定障害者特別給付費収益	7,560,920	8,419,903	△858,983
		その他の事業収益	3,962,852	4,890,413	△927,561
		補助金事業収益(公費)	1,825,554	840,844	984,710
		補助金事業収益(一般)	3,438	9,516	△6,078
		受託事業収益(公費)	72,800	70,600	2,200
		手数料収益	815,200	818,300	△3,100
		その他の事業収益	1,245,860	3,151,153	△1,905,293
		生産活動事業収益	451,260	388,104	63,156
		生産販売収益	451,260	388,104	63,156
		軽作業収益	451,260	388,104	63,156
		経常経費寄附金収益	3,242,634	1,453,604	1,789,030
		その他の収益		156,940	△156,940
		退職給付引当金戻入益		156,940	△156,940
		サービス活動収益計(1)	413,095,020	412,037,709	1,057,311
	費用	人件費	266,223,973	257,194,407	9,029,566
		職員給料	89,506,956	87,872,999	1,633,957
		職員賞与	16,281,100	17,533,670	△1,252,570
		賞与引当金繰入	39,821,561	37,521,824	2,299,737
		非常勤職員給与	81,535,506	77,169,951	4,365,555
		退職給付費用	5,266,860	5,279,290	△12,430
		法定福利費	33,811,990	31,816,673	1,995,317
		事業費	62,074,549	60,535,275	1,539,274
		給食費	20,638,542	19,773,824	864,718
		介護用品費	1,461,845	1,333,800	128,045
		保健衛生費	2,556,090	5,758,492	△3,202,402
		被服費	49,700	30,000	19,700
		教養娯楽費	1,706,428	1,475,957	230,471
		日用品費	3,936,369	4,134,493	△198,124
		水道光熱費	17,005,727	15,938,129	1,067,598
		燃料費	9,258,765	7,068,938	2,189,827
		消耗器具備品費	2,166,714	1,918,410	248,304
		保険料	104,500	104,500	0
		教育指導費	200,465	234,971	△34,506
		車輌費	2,988,404	2,762,761	225,643
		雑費	1,000	1,000	0
		事務費	55,194,533	47,827,519	7,367,014
		福利厚生費	673,732	414,827	258,905
		職員被服費	20,115	60,396	△40,281
		旅費交通費	401,580	279,464	122,116
		研修研究費	88,200	149,760	△61,560
		事務消耗品費	1,418,692	1,465,940	△47,248
		印刷製本費	117,260	106,260	11,000
		修繕費	14,620,491	6,603,348	8,017,143
		通信運搬費	1,356,275	1,437,734	△81,459
		会議費	19,000	19,000	0
		広報費	20,790	19,920	870

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	業務委託費	25,023,533	25,916,838	△893,305
		手数料	223,507	266,260	△42,753
		保険料	2,705,590	2,720,690	△15,100
		賃借料	4,849,152	4,345,745	503,407
		土地・建物賃借料	50,000	50,000	0
		租税公課	444,424	527,581	△83,157
		保守料	2,849,045	3,102,706	△253,661
		渉外費	35,954	30,000	5,954
		諸会費	242,500	276,300	△33,800
		雑費	34,693	34,750	△57
		就労支援事業費用	7,760,808	7,363,519	397,289
		就労支援事業販売原価	7,760,808	7,363,519	397,289
		当期就労支援事業製造原価	7,760,808	7,363,519	397,289
		生産活動事業費用	115,434	152,941	△37,507
		生産活動還元金費用	106,000	123,000	△17,000
		生産活動事業費用	9,434	29,941	△20,507
		減価償却費	26,822,292	26,590,484	231,808
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,290,786	△9,290,786	0
		その他の費用		156,940	△156,940
		退職給付引当資産差損		156,940	△156,940
		サービス活動費用計(2)	408,900,803	390,530,299	18,370,504
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,194,217	21,507,410	△17,313,193
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,109	20,491	△15,382
		その他のサービス活動外収益	152,511	159,128	△6,617
		受入研修費収益	20,000		20,000
		雑収益	132,511	159,128	△26,617
		雑収益	132,511	159,128	△26,617
		サービス活動外収益計(4)	157,620	179,619	△21,999
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		157,620	179,619	△21,999
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,351,837	21,687,029	△17,335,192
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		器具及び備品売却損・処分損		2	△2
		特別費用計(9)		2	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△2	2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,351,837	21,687,027	△17,335,190
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		301,749,745	290,062,718	11,687,027
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		306,101,582	311,749,745	△5,648,163
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			15,000,000	△15,000,000
	設備等整備積立金取崩額			15,000,000	△15,000,000
	その他の積立金積立額(16)		25,000,000	25,000,000	0
	設備等整備積立金積立額		25,000,000	25,000,000	0

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	281,101,582	301,749,745	△20,648,163

障害者支援施設　幸住学園拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	171,980,949	181,879,837	△9,898,888	流動負債	47,627,510	51,998,741	△4,371,231
現金預金	91,585,967	97,246,671	△5,660,704	事業未払金	30,402,820	34,747,116	△4,344,296
事業未収金	79,396,770	84,597,837	△5,201,067	職員預り金	28,690	31,625	△2,935
未収補助金	998,212		998,212	賞与引当金	17,196,000	17,220,000	△24,000
立替金	0	35,329	△35,329				
固定資産	727,488,623	723,635,555	3,853,068	固定負債	39,217,230	35,952,870	3,264,360
基本財産	363,467,563	380,965,602	△17,498,039	退職給付引当金	39,217,230	35,952,870	3,264,360
土地	59,298,453	59,298,453	0	負債の部合計	86,844,740	87,951,611	△1,106,871
建物	304,169,110	321,667,149	△17,498,039	純資産の部			
その他の固定資産	364,021,060	342,669,953	21,351,107	基本金	98,883,572	98,883,572	0
土地	15,811,733	15,811,733	0	第１号基本金	78,642,572	78,642,572	0
建物	41,470,870	46,393,905	△4,923,035	第３号基本金	20,241,000	20,241,000	0
構築物	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	178,639,678	187,930,464	△9,290,786
車輌運搬具	8,126,916	10,153,420	△2,026,504	その他の積立金	254,000,000	229,000,000	25,000,000
器具及び備品	5,203,065	5,121,279	81,786	設備等整備積立金	254,000,000	229,000,000	25,000,000
権利	53,084	98,584	△45,500	次期繰越活動増減差額	281,101,582	301,749,745	△20,648,163
設備等整備積立資産	254,000,000	229,000,000	25,000,000	（うち当期活動増減差額）	4,351,837	21,687,027	△17,335,190
退職給付引当資産	39,217,230	35,952,870	3,264,360				
その他の固定資産	138,160	138,160	0	純資産の部合計	812,624,832	817,563,781	△4,938,949
資産の部合計	899,469,572	905,515,392	△6,045,820	負債及び純資産の部合計	899,469,572	905,515,392	△6,045,820

計算書類に対する注記（障害者支援施設　幸住学園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
◇リース資産
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
→ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。

◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 障害者支援施設　幸住拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
(2) 障害者支援施設　幸住拠点の資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）
(3) 障害者支援施設　幸住拠点の事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）
ア余市幸住学園　施設入所支援事業所
イ余市幸住学園　生活介護事業所
ウ余市幸住学園　短期入所事業所
エ余市幸住学園　日中活動一時支援事業
オこうずみ　とよおか　生活介護事業所
カこうずみ　就労継続支援B型事業所
キこうずみ　メープル　共同生活援助事業所
ク余市幸住学園　指定特定相談支援事業所
ケ余市幸住学園　指定障害児相談支援事業所

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。

（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	59,298,453	0	0	59,298,453
建物	321,667,149	0	17,498,039	304,169,110
合計	380,965,602	0	17,498,039	363,467,563

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	665,602,095	361,432,985	304,169,110
小計	665,602,095	361,432,985	304,169,110
その他の固定資産			
建物	111,265,031	69,794,161	41,470,870
構築物	3,246,289	3,246,287	2
車輌運搬具	52,782,851	44,655,935	8,126,916
器具及び備品	38,606,807	33,403,742	5,203,065
権利	227,500	174,416	53,084
その他の固定資産	138,160	0	138,160
小計	206,266,638	151,274,541	54,992,097
合計	871,868,733	512,707,526	359,161,207

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	79,396,770	0	79,396,770
未収補助金	998,212	0	998,212
合計	80,394,982	0	80,394,982

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

障害者支援施設　豊浜学園拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	175,966,000	176,336,836	△370,836	
		自立支援給付費収入	157,296,000	157,098,820	197,180	
		介護給付費収入	157,296,000	157,098,820	197,180	
		利用者負担金収入	15,005,000	15,149,041	△144,041	
		補足給付費収入	3,133,000	3,135,373	△2,373	
		特定障害者特別給付費収入	3,133,000	3,135,373	△2,373	
		その他の事業収入	532,000	953,602	△421,602	
		補助金事業収入(公費)		418,902	△418,902	
		手数料収入	512,000	514,700	△2,700	
		その他の事業収入	20,000	20,000	0	
		生産活動事業収入	139,000	140,588	△1,588	
		生産販売収入	139,000	140,588	△1,588	
		軽作業収入	139,000	140,588	△1,588	
		経常経費寄附金収入	490,000	500,000	△10,000	
		受取利息配当金収入	6,000	3,976	2,024	
		その他の収入	43,000	28,395	14,605	
		利用者等外給食費収入	6,000	475	5,525	
		雑収入	37,000	27,920	9,080	
		雑収入	37,000	27,920	9,080	
		事業活動収入計(1)	176,644,000	177,009,795	△365,795	
	支出	人件費支出	105,070,000	104,626,783	443,217	
		職員給料支出	38,779,000	38,778,868	132	
		職員賞与支出	17,392,000	17,391,510	490	
		非常勤職員給与支出	32,946,000	32,647,725	298,275	
		退職給付支出	1,796,000	1,795,280	720	
		法定福利費支出	14,157,000	14,013,400	143,600	
		事業費支出	25,518,000	24,731,884	786,116	
		給食費支出	9,100,000	9,020,904	79,096	
		介護用品費支出	60,000	26,400	33,600	
		保健衛生費支出	1,410,000	1,349,186	60,814	
		被服費支出	90,000	49,940	40,060	
		教養娯楽費支出	930,000	779,229	150,771	
		日用品費支出	1,440,000	1,399,302	40,698	
		水道光熱費支出	7,210,000	7,012,501	197,499	
		燃料費支出	3,600,000	3,590,381	9,619	
		消耗器具備品費支出	720,000	632,837	87,163	
		保険料支出	27,000	26,250	750	
		教育指導費支出	240,000	231,142	8,858	
		車輌費支出	691,000	613,812	77,188	
		事務費支出	31,635,000	29,960,331	1,674,669	
		福利厚生費支出	187,000	177,382	9,618	
		職員被服費支出	100,000	85,752	14,248	
		旅費交通費支出	150,000	143,910	6,090	
		研修研究費支出	70,000	41,633	28,367	
		事務消耗品費支出	473,000	385,652	87,348	
		印刷製本費支出	42,000	33,550	8,450	
		修繕費支出	8,770,000	8,122,618	647,382	
		通信運搬費支出	545,000	512,021	32,979	
		会議費支出	9,000	700	8,300	
		広報費支出	4,000		4,000	
		業務委託費支出	12,462,000	12,379,804	82,196	
		手数料支出	114,000	109,361	4,639	
		保険料支出	1,062,000	1,053,990	8,010	
		賃借料支出	3,309,000	3,082,691	226,309	
		土地・建物賃借料支出	150,000	150,000	0	
		租税公課支出	165,000	139,624	25,376	

障害者支援施設　豊浜学園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	保守料支出	3,847,000	3,396,089	450,911	
		渉外費支出	20,000	4,154	15,846	
		諸会費支出	145,000	131,400	13,600	
		雑支出	11,000	10,000	1,000	
		生産活動事業支出	189,000	178,571	10,429	
		生産活動還元金	140,000	140,000	0	
		生産活動事業費	49,000	38,571	10,429	
		支払利息支出	118,000	117,133	867	
		事業活動支出計(2)	162,530,000	159,614,702	2,915,298	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,114,000	17,395,093	△3,281,093	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,773,000	2,773,770	△770	
		施設整備等補助金収入	2,773,000	2,773,770	△770	
		施設整備等寄附金収入	1,268,000	1,267,200	800	
		施設整備等寄附金収入	1,268,000	1,267,200	800	
		施設整備等収入計(4)	4,041,000	4,040,970	30	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,004,000	2,004,000	0	
		固定資産取得支出	2,268,000	2,246,200	21,800	
		器具及び備品取得支出	2,268,000	2,246,200	21,800	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,154,000	2,153,980	20	
		施設整備等支出計(5)	6,426,000	6,404,180	21,820	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,385,000	△2,363,210	△21,790	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	327,000	326,780	220	
		退職給付引当資産取崩収入	327,000	326,780	220	
		その他の活動収入計(7)	327,000	326,780	220	
	支出	積立資産支出	16,609,000	16,608,540	460	
		退職給付引当資産支出	1,609,000	1,608,540	460	
		設備等整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	16,609,000	16,608,540	460	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,282,000	△16,281,760	△240	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△4,553,000	△1,249,877	△3,303,123	

前期末支払資金残高(12)	46,101,000	46,101,485	△485	
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,548,000	44,851,608	△3,303,608	

障害者支援施設　豊浜学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	176,336,836	170,305,228	6,031,608
		自立支援給付費収益	157,098,820	151,450,080	5,648,740
		介護給付費収益	157,098,820	151,450,080	5,648,740
		利用者負担金収益	15,149,041	13,752,995	1,396,046
		補足給付費収益	3,135,373	3,538,183	△402,810
		特定障害者特別給付費収益	3,135,373	3,538,183	△402,810
		その他の事業収益	953,602	1,563,970	△610,368
		補助金事業収益(公費)	418,902		418,902
		手数料収益	514,700	501,900	12,800
		その他の事業収益	20,000	1,062,070	△1,042,070
		生産活動事業収益	140,588	153,972	△13,384
		生産販売収益	140,588	153,972	△13,384
		軽作業収益	140,588	153,972	△13,384
		経常経費寄附金収益	500,000	580,000	△80,000
		その他の収益	73,690	1,610,445	△1,536,755
		退職給付引当資産差益		1,556,215	△1,556,215
		退職給付引当金戻入益	73,690	54,230	19,460
		サービス活動収益計(1)	177,051,114	172,649,645	4,401,469
	費用	人件費	105,688,543	106,261,912	△573,369
		職員給料	38,778,868	40,895,236	△2,116,368
		職員賞与	11,634,000	12,273,900	△639,900
		賞与引当金繰入	11,070,653	10,475,993	594,660
		非常勤職員給与	27,114,582	24,024,496	3,090,086
		退職給付費用	3,077,040	4,630,595	△1,553,555
		法定福利費	14,013,400	13,961,692	51,708
		事業費	24,731,884	23,446,036	1,285,848
		給食費	9,020,904	8,368,850	652,054
		介護用品費	26,400	8,475	17,925
		保健衛生費	1,349,186	1,808,438	△459,252
		被服費	49,940	66,000	△16,060
		教養娯楽費	779,229	828,877	△49,648
		日用品費	1,399,302	1,345,301	54,001
		水道光熱費	7,012,501	6,634,291	378,210
		燃料費	3,590,381	2,855,575	734,806
		消耗器具備品費	632,837	634,164	△1,327
		保険料	26,250	26,250	0
		教育指導費	231,142	250,442	△19,300
		車輌費	613,812	619,373	△5,561
		事務費	29,960,331	32,518,977	△2,558,646
		福利厚生費	177,382	145,710	31,672
		職員被服費	85,752	55,398	30,354
		旅費交通費	143,910	160,710	△16,800
		研修研究費	41,633	16,720	24,913
		事務消耗品費	385,652	574,968	△189,316
		印刷製本費	33,550	33,550	0
		修繕費	8,122,618	9,801,806	△1,679,188
		通信運搬費	512,021	472,980	39,041
		会議費	700	800	△100
		業務委託費	12,379,804	12,431,902	△52,098
		手数料	109,361	138,380	△29,019
		保険料	1,053,990	941,850	112,140
		賃借料	3,082,691	3,662,358	△579,667
		土地・建物賃借料	150,000	150,000	0
		租税公課	139,624	184,985	△45,361
		保守料	3,396,089	3,592,658	△196,569
		渉外費	4,154		4,154

障害者支援施設　豊浜学園拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	諸会費	131,400	144,200	△12,800
		雑費	10,000	10,002	△2
		生産活動事業費用	178,571	168,228	10,343
		生産活動還元金費用	140,000	147,200	△7,200
		生産活動事業費用	38,571	21,028	17,543
		減価償却費	16,297,781	14,467,432	1,830,349
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,652,955	△9,621,099	△31,856
		その他の費用	73,690	54,230	19,460
		退職給付引当資産差損	73,690	54,230	19,460
		サービス活動費用計(2)	167,277,845	167,295,716	△17,871
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,773,269	5,353,929	4,419,340
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,976	5,809	△1,833
		その他のサービス活動外収益	28,395	106,950	△78,555
		利用者等外給食収益	475	5,700	△5,225
		雑収益	27,920	101,250	△73,330
		雑収益	27,920	101,250	△73,330
		サービス活動外収益計(4)	32,371	112,759	△80,388
	費用	支払利息	117,133	156,711	△39,578
		サービス活動外費用計(5)	117,133	156,711	△39,578
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△84,762	△43,952	△40,810
経常増減差額(7)=(3)+(6)			9,688,507	5,309,977	4,378,530
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,773,770	6,112,233	△3,338,463
		施設整備等補助金収益	2,773,770	6,112,233	△3,338,463
		施設整備等寄附金収益	1,267,200		1,267,200
		施設整備等寄附金収益	1,267,200		1,267,200
		特別収益計(8)	4,040,970	6,112,233	△2,071,263
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,773,770	6,112,233	△3,338,463
		特別費用計(9)	2,773,770	6,112,233	△3,338,463
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,267,200	0	1,267,200
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,955,707	5,309,977	5,645,730
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		112,802,137	117,492,160	△4,690,023
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		123,757,844	122,802,137	955,707
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	10,000,000	5,000,000
	設備等整備積立金積立額		15,000,000	10,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		108,757,844	112,802,137	△4,044,293

障害者支援施設　豊浜学園拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	66,650,823	65,810,771	840,052	流動負債	32,625,455	29,681,766	2,943,689
現金預金	20,394,445	20,360,805	33,640	事業未払金	21,799,215	19,709,286	2,089,929
事業未収金	42,774,262	45,349,966	△2,575,704	１年以内返済予定設備資金借入金	2,004,000	2,004,000	0
未収補助金	3,382,116		3,382,116	１年以内返済予定リース債務	1,890,240	816,480	1,073,760
立替金	100,000	100,000	0	賞与引当金	6,932,000	7,152,000	△220,000
固定資産	433,098,412	423,531,923	9,566,489	固定負債	19,541,685	16,155,355	3,386,330
基本財産	337,314,053	347,530,285	△10,216,232	設備資金借入金	3,006,000	5,010,000	△2,004,000
建物	337,314,053	347,530,285	△10,216,232	リース債務	4,590,500	408,240	4,182,260
その他の固定資産	95,784,359	76,001,638	19,782,721	退職給付引当金	11,945,185	10,737,115	1,208,070
建物	10,162,879	11,837,021	△1,674,142	負債の部合計	52,167,140	45,837,121	6,330,019
構築物	1,798,200	2,597,400	△799,200	純資産の部			
車輌運搬具	793,804	1,058,404	△264,600	基本金	75,791,000	75,791,000	0
器具及び備品	4,429,111	3,429,038	1,000,073	第１号基本金	65,965,000	65,965,000	0
有形リース資産	6,537,240	1,224,720	5,312,520	第３号基本金	9,826,000	9,826,000	0
投資有価証券	100,000	100,000	0	国庫補助金等特別積立金	203,033,251	209,912,436	△6,879,185
設備等整備積立資産	60,000,000	45,000,000	15,000,000	その他の積立金	60,000,000	45,000,000	15,000,000
退職給付引当資産	11,945,185	10,737,115	1,208,070	設備等整備積立金	60,000,000	45,000,000	15,000,000
その他の固定資産	17,940	17,940	0	次期繰越活動増減差額	108,757,844	112,802,137	△4,044,293
				（うち当期活動増減差額）	10,955,707	5,309,977	5,645,730
				純資産の部合計	447,582,095	443,505,573	4,076,522
資産の部合計	499,749,235	489,342,694	10,406,541	負債及び純資産の部合計	499,749,235	489,342,694	10,406,541

計算書類に対する注記（障害者支援施設　豊浜学園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法

◇リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。

◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 障害者支援施設　豊浜拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

(2) 障害者支援施設　豊浜拠点の資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）

(3) 障害者支援施設　豊浜拠点の事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）

ア余市豊浜学園　施設入所支援事業所

イ余市豊浜学園　生活介護事業所

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。

（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	347,530,285	0	10,216,232	337,314,053
合計	347,530,285	0	10,216,232	337,314,053

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	482,217,200	144,903,147	337,314,053
小計	482,217,200	144,903,147	337,314,053
その他の固定資産			
建物	24,018,776	13,855,897	10,162,879
構築物	7,992,000	6,193,800	1,798,200
車輌運搬具	12,176,000	11,382,196	793,804
器具及び備品	12,938,825	8,509,714	4,429,111
有形リース資産	11,492,400	4,955,160	6,537,240
その他の固定資産	17,940	0	17,940
小計	68,635,941	44,896,767	23,739,174
合計	550,853,141	189,799,914	361,053,227

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	42,774,262	0	42,774,262
未収補助金	3,382,116	0	3,382,116
合計	46,156,378	0	46,156,378

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
出資金	100,000	100,000	0
合計	100,000	100,000	0

11. 重要な後発事象
該当なし

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

第一号第四様式

中央保育所拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

No. 38

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	114,346,000	114,102,780	243,220	
		委託費収入	105,497,000	105,440,740	56,260	
		利用者等利用料収入	2,050,000	1,894,860	155,140	
		その他の利用料収入	2,050,000	1,894,860	155,140	
		その他の事業収入	6,799,000	6,767,180	31,820	
		補助金事業収入(公費)	6,710,000	6,684,380	25,620	
		補助金事業収入(一般)	89,000	82,800	6,200	
		受取利息配当金収入	1,000	397	603	
		その他の収入	41,000	40,500	500	
		受入研修費収入	41,000	40,500	500	
		事業活動収入計(1)	114,388,000	114,143,677	244,323	
	支出	人件費支出	99,477,000	96,403,747	3,073,253	
		職員給料支出	43,250,000	42,726,604	523,396	
		職員賞与支出	9,290,000	9,271,200	18,800	
		非常勤職員給与支出	34,988,000	32,839,390	2,148,610	
		退職給付支出	712,000	623,000	89,000	
		法定福利費支出	11,237,000	10,943,553	293,447	
		事業費支出	11,103,000	10,825,337	277,663	
		給食費支出	4,540,000	4,502,240	37,760	
		保健衛生費支出	1,100,000	1,053,234	46,766	
		保育材料費支出	800,000	738,216	61,784	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,488,701	11,299	
		燃料費支出	1,600,000	1,558,153	41,847	
		消耗器具備品費支出	550,000	475,028	74,972	
		保険料支出	13,000	9,765	3,235	
		事務費支出	11,423,000	10,489,118	933,882	
		福利厚生費支出	470,000	451,680	18,320	
		旅費交通費支出	20,000	13,300	6,700	
		研修研究費支出	50,000	11,750	38,250	
		事務消耗品費支出	150,000	107,742	42,258	
		水道光熱費支出	290,000	276,506	13,494	
		燃料費支出	260,000	242,647	17,353	
		修繕費支出	3,450,000	3,114,705	335,295	
		通信運搬費支出	280,000	252,899	27,101	
		会議費支出	70,000	54,033	15,967	
		業務委託費支出	3,150,000	2,949,737	200,263	
		手数料支出	17,000	16,611	389	
		保険料支出	268,000	254,620	13,380	
		賃借料支出	1,730,000	1,719,896	10,104	
		土地・建物賃借料支出	28,000	27,699	301	
		保守料支出	1,110,000	948,212	161,788	
		雑支出	80,000	47,081	32,919	
		事業活動支出計(2)	122,003,000	117,718,202	4,284,798	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,615,000	△3,574,525	△4,040,475	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
		積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	

第一号第四様式

中央保育所拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 39

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入	人件費積立資産取崩収入(保育)	3,000,000	3,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	5,500,000	5,500,000	0	
	支出	積立資産支出	1,245,000	1,165,560	79,440	
		退職給付引当資産支出	1,245,000	1,165,560	79,440	
		その他の活動支出計(8)	1,245,000	1,165,560	79,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,255,000	4,334,440	△79,440	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,360,000	759,915	△4,119,915	

前期末支払資金残高(12)	23,291,000	23,291,995	△995	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,931,000	24,051,910	△4,120,910	

第二号第四様式

中央保育所拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 40

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	114,102,780	125,818,100	△11,715,320
		委託費収益	105,440,740	115,118,710	△9,677,970
		利用者等利用料収益	1,894,860	1,992,640	△97,780
		その他の利用料収益	1,894,860	1,992,640	△97,780
		その他の事業収益	6,767,180	8,706,750	△1,939,570
		補助金事業収益(公費)	6,684,380	8,510,200	△1,825,820
		補助金事業収益(一般)	82,800	96,550	△13,750
		その他の事業収益		100,000	△100,000
		その他の収益		542,680	△542,680
		退職給付引当資産差益		82,440	△82,440
		退職給付引当金戻入益		460,240	△460,240
		サービス活動収益計(1)	114,102,780	126,360,780	△12,258,000
	費用	人件費	100,469,307	111,519,565	△11,050,258
		職員給料	42,726,604	50,536,622	△7,810,018
		職員賞与	1,171,200	2,262,867	△1,091,667
		賞与引当金繰入	11,000,000	9,800,000	1,200,000
		非常勤職員給与	32,839,390	29,754,680	3,084,710
		退職給付費用	1,788,560	6,547,155	△4,758,595
		法定福利費	10,943,553	12,618,241	△1,674,688
		事業費	10,825,337	11,090,866	△265,529
		給食費	4,502,240	4,691,750	△189,510
		保健衛生費	1,053,234	1,159,842	△106,608
		保育材料費	738,216	923,393	△185,177
		水道光熱費	2,488,701	2,506,962	△18,261
		燃料費	1,558,153	1,108,792	449,361
		消耗器具備品費	475,028	689,387	△214,359
		保険料	9,765	10,740	△975
		事務費	10,489,118	8,367,764	2,121,354
		福利厚生費	451,680	506,780	△55,100
		旅費交通費	13,300	32,300	△19,000
		研修研究費	11,750	2,750	9,000
		事務消耗品費	107,742	204,917	△97,175
		水道光熱費	276,506	297,830	△21,324
		燃料費	242,647	163,788	78,859
		修繕費	3,114,705	849,200	2,265,505
		通信運搬費	252,899	258,870	△5,971
		会議費	54,033	42,232	11,801
		業務委託費	2,949,737	2,977,732	△27,995
		手数料	16,611	11,912	4,699
		保険料	254,620	261,560	△6,940
		賃借料	1,719,896	1,565,896	154,000
		土地・建物賃借料	27,699	27,373	326
		保守料	948,212	1,050,729	△102,517
		雑費	47,081	113,895	△66,814
		減価償却費	6,380,544	6,588,639	△208,095
		その他の費用		460,240	△460,240
		退職給付引当資産差損		460,240	△460,240
		サービス活動費用計(2)	128,164,306	138,027,074	△9,862,768
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,061,526	△11,666,294	△2,395,232
	収益	受取利息配当金収益	397	837	△440
		その他のサービス活動外収益	40,500	4,460,855	△4,420,355
		受入研修費収益	40,500	20,500	20,000
		雑収益		4,440,355	△4,440,355
		共済会退職金取崩益		4,440,355	△4,440,355
		サービス活動外収益計(4)	40,897	4,461,692	△4,420,795

中央保育所拠点区分　事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		40,897	4,461,692	△4,420,795
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△14,020,629	△7,204,602	△6,816,027
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000		2,500,000
		特別収益計(8)	2,500,000		2,500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		特別費用計(9)	2		2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,499,998		2,499,998
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△11,520,631	△7,204,602	△4,316,029
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,027,615	21,232,217	△7,204,602
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,506,984	14,027,615	△11,520,631
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000		3,000,000
	人件費積立金取崩額(保育)		3,000,000		3,000,000
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,506,984	14,027,615	△8,520,631

中央保育所拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,860,887	29,933,544	△1,072,657	流動負債	11,208,977	10,141,549	1,067,428
現金預金	26,190,177	25,985,044	205,133	事業未払金	4,808,977	4,878,496	△69,519
事業未収金	1,296,330	1,589,170	△292,840	その他の未払金	0	1,689,130	△1,689,130
未収金	0	1,689,130	△1,689,130	職員預り金	0	73,923	△73,923
未収補助金	1,374,380	670,200	704,180	賞与引当金	6,400,000	3,500,000	2,900,000
固定資産	75,080,581	83,295,567	△8,214,986	固定負債	9,929,460	8,763,900	1,165,560
基本財産	34,128,781	36,581,432	△2,452,651	退職給付引当金	9,929,460	8,763,900	1,165,560
建物	34,128,781	36,581,432	△2,452,651	負債の部合計	21,138,437	18,905,449	2,232,988
その他の固定資産	40,951,800	46,714,135	△5,762,335	純資産の部			
建物	22,845,854	25,353,615	△2,507,761	基本金	73,296,047	73,296,047	0
構築物	2,249,955	2,907,135	△657,180	第１号基本金	64,149,108	64,149,108	0
器具及び備品	1,330,320	2,028,295	△697,975	第３号基本金	9,146,939	9,146,939	0
権利	596,211	661,190	△64,979	国庫補助金等特別積立金			
人件費積立資産(保育)	0	3,000,000	△3,000,000	その他の積立金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	4,000,000	0	人件費積立金(保育)	0	3,000,000	△3,000,000
退職給付引当資産	9,929,460	8,763,900	1,165,560	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	4,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	5,506,984	14,027,615	△8,520,631
				(うち当期活動増減差額)	△11,520,631	△7,204,602	△4,316,029
				純資産の部合計	82,803,031	94,323,662	△11,520,631
資産の部合計	103,941,468	113,229,111	△9,287,643	負債及び純資産の部合計	103,941,468	113,229,111	△9,287,643

別紙2

計算書類に対する注記（中央保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
   (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
   ◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

   (2) 固定資産の減価償却の方法
   ◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
   ◇リース資産
   ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
   → リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

   (3) 引当金の計上基準
   ◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
   ◇賞与引当金　：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。
   ◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
   当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
   (1) 中央保育所拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
   (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）はサービス区分がないため、作成していない。
   ア中央保育所

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。

（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	36,581,432	0	2,452,651	34,128,781
合計	36,581,432	0	2,452,651	34,128,781

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
   固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位:円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	75,699,108	41,570,327	34,128,781
小計	75,699,108	41,570,327	34,128,781
その他の固定資産			
建物	40,113,375	17,267,521	22,845,854
構築物	6,571,800	4,321,845	2,249,955
器具及び備品	11,178,465	9,848,145	1,330,320
権利	969,840	373,629	596,211
小計	58,833,480	31,811,140	27,022,340
合計	134,532,588	73,381,467	61,151,121

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
   債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位:円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,296,330	0	1,296,330
未収補助金	1,374,380	0	1,374,380
合計	2,670,710	0	2,670,710

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

あおぞら保育園拠点区分　資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

No. 45

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	114,763,000	115,877,490	△1,114,490	
		委託費収入	106,333,000	107,754,540	△1,421,540	
		利用者等利用料収入	1,520,000	1,437,480	82,520	
		その他の利用料収入	1,520,000	1,437,480	82,520	
		その他の事業収入	6,910,000	6,685,470	224,530	
		補助金事業収入(公費)	6,810,000	6,604,870	205,130	
		補助金事業収入(一般)	100,000	80,600	19,400	
		受取利息配当金収入	1,000	379	621	
		その他の収入	102,000	30,000	72,000	
		受入研修費収入	30,000	30,000	0	
		退職給付引当資産差益収入	72,000		72,000	
		事業活動収入計(1)	114,866,000	115,907,869	△1,041,869	
	支出	人件費支出	93,162,000	90,918,232	2,243,768	
		職員給料支出	49,078,000	48,592,524	485,476	
		職員賞与支出	11,040,000	10,905,800	134,200	
		非常勤職員給与支出	20,552,000	19,145,320	1,406,680	
		退職給付支出	1,392,000	1,390,810	1,190	
		法定福利費支出	11,100,000	10,883,778	216,222	
		事業費支出	11,836,000	10,669,987	1,166,013	
		給食費支出	3,720,000	3,553,145	166,855	
		保健衛生費支出	1,100,000	854,895	245,105	
		保育材料費支出	700,000	453,347	246,653	
		水道光熱費支出	5,605,000	5,283,275	321,725	
		消耗器具備品費支出	700,000	514,615	185,385	
		保険料支出	11,000	10,710	290	
		事務費支出	8,678,000	7,537,957	1,140,043	
		福利厚生費支出	318,000	267,430	50,570	
		旅費交通費支出	30,000	22,960	7,040	
		研修研究費支出	80,000	27,500	52,500	
		事務消耗品費支出	550,000	424,203	125,797	
		印刷製本費支出	100,000	97,900	2,100	
		水道光熱費支出	650,000	587,015	62,985	
		修繕費支出	950,000	679,201	270,799	
		通信運搬費支出	350,000	309,773	40,227	
		会議費支出	50,000	27,083	22,917	
		業務委託費支出	2,675,000	2,397,983	277,017	
		手数料支出	10,000	6,620	3,380	
		保険料支出	185,000	176,460	8,540	
		賃借料支出	1,430,000	1,403,666	26,334	
		保守料支出	1,200,000	1,058,173	141,827	
		雑支出	100,000	51,990	48,010	
		支払利息支出	140,000	139,205	795	
		事業活動支出計(2)	113,816,000	109,265,381	4,550,619	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,050,000	6,642,488	△5,592,488	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,664,000	2,664,000	0	
		施設整備等支出計(5)	2,664,000	2,664,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,664,000	△2,664,000	0	
	積立資産取崩収入		680,000	678,810	1,190	

第一号第四様式

あおぞら保育園拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

No. 46

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)−(B)	備考
その他の活動による収支	収入	退職給付引当資産取崩収入	680,000	678,810	1,190	
		その他の活動収入計(7)	680,000	678,810	1,190	
	支出	積立資産支出	1,354,000	1,349,160	4,840	
		退職給付引当資産支出	1,354,000	1,349,160	4,840	
		その他の活動支出計(8)	1,354,000	1,349,160	4,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		△674,000	△670,350	△3,650	
予備費支出(10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			△2,288,000	3,308,138	△5,596,138	

前期末支払資金残高(12)	13,026,000	13,026,027	△27	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,738,000	16,334,165	△5,596,165	

第二号第四様式

あおぞら保育園拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

No. 47

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	115,877,490	117,867,617	△1,990,127
		委託費収益	107,754,540	110,288,810	△2,534,270
		利用者等利用料収益	1,437,480	1,800,330	△362,850
		その他の利用料収益	1,437,480	1,800,330	△362,850
		その他の事業収益	6,685,470	5,778,477	906,993
		補助金事業収益(公費)	6,604,870	4,943,727	1,661,143
		補助金事業収益(一般)	80,600	234,750	△154,150
		その他の事業収益		600,000	△600,000
		その他の収益	17,010	308,730	△291,720
		退職給付引当資産差益		72,450	△72,450
		退職給付引当金戻入益	17,010	236,280	△219,270
		サービス活動収益計(1)	115,894,500	118,176,347	△2,281,847
	費用	人件費	93,588,582	98,295,355	△4,706,773
		職員給料	48,592,524	53,312,906	△4,720,382
		職員賞与	1,905,800	2,059,245	△153,445
		賞与引当金繰入	11,000,000	9,500,000	1,500,000
		非常勤職員給与	19,145,320	19,761,630	△616,310
		退職給付費用	2,061,160	1,984,995	76,165
		法定福利費	10,883,778	11,676,579	△792,801
		事業費	10,669,987	10,846,813	△176,826
		給食費	3,553,145	3,971,508	△418,363
		保健衛生費	854,895	929,562	△74,667
		保育材料費	453,347	561,438	△108,091
		水道光熱費	5,283,275	4,942,662	340,613
		消耗器具備品費	514,615	430,783	83,832
		保険料	10,710	10,860	△150
		事務費	7,537,957	7,683,327	△145,370
		福利厚生費	267,430	284,600	△17,170
		旅費交通費	22,960	7,600	15,360
		研修研究費	27,500	14,150	13,350
		事務消耗品費	424,203	434,846	△10,643
		印刷製本費	97,900		97,900
		水道光熱費	587,015	549,172	37,843
		修繕費	679,201	1,083,609	△404,408
		通信運搬費	309,773	316,715	△6,942
		会議費	27,083	70,499	△43,416
		業務委託費	2,397,983	2,348,190	49,793
		手数料	6,620	5,280	1,340
		保険料	176,460	158,410	18,050
		賃借料	1,403,666	1,260,666	143,000
		保守料	1,058,173	1,093,705	△35,532
		雑費	51,990	55,885	△3,895
		減価償却費	7,832,821	7,855,050	△22,229
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,617,660	△1,617,660	0
		その他の費用	17,010	236,280	△219,270
		退職給付引当資産差損	17,010	236,280	△219,270
		サービス活動費用計(2)	118,028,697	123,299,165	△5,270,468
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,134,197	△5,122,818	2,988,621
	収益	受取利息配当金収益	379	1,087	△708
		その他のサービス活動外収益	30,000	12,000	18,000
		受入研修費収益	30,000	12,000	18,000
		サービス活動外収益計(4)	30,379	13,087	17,292
	費用	支払利息	139,205	194,557	△55,352

あおぞら保育園拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)	139,205	194,557	△55,352
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		△108,826	△181,470	72,644
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△2,243,023	△5,304,288	3,061,265
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		特別費用計(9)	2		2
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△2		△2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△2,243,025	△5,304,288	3,061,263
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,021,155	80,325,443	△5,304,288
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		72,778,130	75,021,155	△2,243,025
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		72,778,130	75,021,155	△2,243,025

あおぞら保育園拠点区分　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,628,183	17,018,049	3,610,134	流動負債	12,458,018	10,156,022	2,301,996
現金預金	15,915,553	14,463,759	1,451,794	事業未払金	3,581,845	3,554,562	27,283
事業未収金	2,760,400	1,600,930	1,159,470	その他の未払金	678,810	397,810	281,000
未収金	678,810	397,810	281,000	１年以内返済予定設備資金借入金	2,664,000	2,664,000	0
未収補助金	1,273,420	555,550	717,870	職員預り金	33,363	39,650	△6,287
				賞与引当金	5,500,000	3,500,000	2,000,000
固定資産	139,541,781	146,721,264	△7,179,483	固定負債	12,068,200	14,078,860	△2,010,660
基本財産	119,137,811	126,805,176	△7,667,365	設備資金借入金	2,704,000	5,368,000	△2,664,000
建物	119,137,811	126,805,176	△7,667,365	退職給付引当金	9,364,200	8,710,860	653,340
その他の固定資産	20,403,970	19,916,088	487,882	負債の部合計	24,526,218	24,234,882	291,336
建物	402,426	498,805	△96,379	純資産の部			
器具及び備品	137,344	206,423	△69,079	基本金			
人件費積立資産(保育)	5,000,000	5,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	52,365,616	53,983,276	△1,617,660
保育所施設・設備整備積立資産	5,500,000	5,500,000	0	その他の積立金	10,500,000	10,500,000	0
退職給付引当資産	9,364,200	8,710,860	653,340	人件費積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	5,500,000	5,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	72,778,130	75,021,155	△2,243,025
				(うち当期活動増減差額)	△2,243,025	△5,304,288	3,061,263
				純資産の部合計	135,643,746	139,504,431	△3,860,685
資産の部合計	160,169,964	163,739,313	△3,569,349	負債及び純資産の部合計	160,169,964	163,739,313	△3,569,349

計算書類に対する注記（あおぞら保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
◇満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物・建物附属設備・構築物・車輌運搬具・器具及び備品：定額法
◇リース資産
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
→ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金：職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
◇賞与引当金：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上している。

◇徴収不能引当金：債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) あおぞら保育園拠点の財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)様式）はサービス区分がないため、作成していない。
ア あおぞら保育園

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。

（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	126,805,176	0	7,667,365	119,137,811
合計	126,805,176	0	7,667,365	119,137,811

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
あおぞら保育園拠点　基本(建物)　小樽市勝納町２７１番地１　119,137,811円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	220,303,777	101,165,966	119,137,811
小計	220,303,777	101,165,966	119,137,811
その他の固定資産			
建物	1,438,500	1,036,074	402,426
器具及び備品	7,697,648	7,560,304	137,344
小計	9,136,148	8,596,378	539,770
合計	229,439,925	109,762,344	119,677,581

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,760,400	0	2,760,400
未収金	678,810	0	678,810
未収補助金	1,273,420	0	1,273,420
合計	4,712,630	0	4,712,630

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