

令和 5年度

計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6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

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

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	217,951,000	219,131,935	△1,180,935	
	就労支援事業収入	7,720,000	7,702,191	17,809	
	障害福祉サービス等事業収入	1,202,978,000	1,204,477,391	△1,499,391	
	生産活動事業収入	5,055,000	5,322,240	△267,240	
	経常経費寄附金収入	5,314,000	5,979,872	△665,872	
	受取利息配当金収入	39,000	25,168	13,832	
	その他の収入	7,318,000	7,693,059	△375,059	
	事業活動収入計(1)	1,446,375,000	1,450,331,856	△3,956,856	
	支出				
人件費支出	980,447,000	975,418,292	5,028,708		
事業費支出	219,818,000	204,973,053	14,844,947		
事務費支出	181,728,000	169,644,497	12,083,503		
就労支援事業支出	8,206,000	8,187,430	18,570		
生産活動事業支出	4,643,000	4,605,517	37,483		
支払利息支出	67,000	64,554	2,446		
その他の支出	535,000	534,317	683		
事業活動支出計(2)	1,395,444,000	1,363,427,660	32,016,340		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,931,000	86,904,196	△35,973,196		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,436,000	3,436,260	△260	
	施設整備等収入計(4)	3,436,000	3,436,260	△260	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,668,000	4,446,000	222,000	
	固定資産取得支出	23,523,000	23,339,440	183,560	
固定資産除却・廃棄支出	4,277,000	4,276,800	200		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,868,000	2,868,000	0		
施設整備等支出計(5)	35,336,000	34,930,240	405,760		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,900,000	△31,493,980	△406,020		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	29,522,000	29,411,020	110,980	
	その他の活動収入計(7)	29,522,000	29,411,020	110,980	
	支出				
	積立資産支出	78,691,000	78,396,625	294,375	
その他の活動支出計(8)	78,691,000	78,396,625	294,375		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△49,169,000	△48,985,605	△183,395		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△30,138,000	6,424,611	△36,562,611		
前期末支払資金残高(12)	426,101,000	426,109,162	△8,162		
当期末支払資金残高(11)+(12)	395,963,000	432,533,773	△36,570,773		

法人単位事業活動計算書

(白)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	219,131,935	237,133,290	△18,001,355
	就労支援事業収益	7,702,191	7,108,884	593,307
	障害福祉サービス等事業収益	1,204,477,391	1,172,333,361	32,144,030
	生産活動事業収益	5,322,240	4,029,552	1,292,688
	経常経費寄附金収益	5,979,872	18,460,460	△12,480,588
	その他の収益	4,470,035	4,035,550	434,485
	サービス活動収益計(1)	1,447,083,664	1,443,101,097	3,982,567
	費用			
	人件費	973,399,897	999,685,490	△26,285,593
事業費	204,973,053	208,874,430	△3,901,377	
事務費	169,644,497	154,098,260	15,546,237	
就労支援事業費用	8,187,430	7,676,546	510,884	
生産活動事業費用	4,605,517	4,323,127	282,390	
減価償却費	75,868,989	77,047,726	△1,178,737	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,329,575	△25,459,961	130,386	
徴収不能引当金繰入	558,475	555,410	3,065	
その他の費用	128,260	183,280	△35,020	
サービス活動費用計(2)	1,412,036,543	1,426,964,308	△14,927,765	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,047,121	16,136,789	18,910,332	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	25,168	23,386	1,782
	その他のサービス活動外収益	3,351,284	2,004,624	1,346,660
	サービス活動外収益計(4)	3,376,452	2,028,010	1,348,442
	費用			
	支払利息	64,554	159,734	△95,180
その他のサービス活動外費用	534,317	517,336	16,981	
サービス活動外費用計(5)	598,871	677,070	△78,199	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,777,581	1,350,940	1,426,641	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,824,702	17,487,729	20,336,973	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,436,260	3,729,694	△293,434
	固定資産売却益		200,000	△200,000
	その他の特別収益	534,317	517,336	16,981
	特別収益計(8)	3,970,577	4,447,030	△476,453
	費用			
固定資産売却損・処分損	5,712,636	17,316	5,695,320	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,436,260	3,729,694	△293,434	
特別費用計(9)	9,148,896	3,747,010	5,401,886	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,178,319	700,020	△5,878,339	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,646,383	18,187,749	14,458,634	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	788,013,924	794,826,175	△6,812,251
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	820,660,307	813,013,924	7,646,383
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	16,500,000		16,500,000
	その他の積立金積立額(16)	65,000,000	25,000,000	40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	772,160,307	788,013,924	△15,853,617

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

		資産の部			負債の部			
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産								
現金預金		551,450,844	534,365,279	17,085,565	流動負債	182,560,933	177,783,821	4,777,112
事業未収金		279,987,763	271,384,395	8,603,358	事業未払金	108,912,393	104,676,448	4,235,945
未収金		256,703,402	252,974,178	3,729,224	その他の未払金	10,989,165	4,934,270	6,054,895
未収補助金		10,989,165	4,934,270	6,054,895	1年以内返済予定設備資金借入金	1,264,000	4,668,000	△3,404,000
立替金		4,464,610	5,819,674	△1,355,064	1年以内返済予定リース債務	2,868,000	2,868,000	0
徴収不能引当金		965,776	888,466	77,310	預り金	10,206	39,814	△29,608
		△1,659,862	△1,635,704	△24,158	職員預り金	665,169	241,289	423,880
					賞与引当金	57,852,000	60,356,000	△2,504,000
固定資産		2,498,475,560	2,503,583,600	△5,108,040	固定負債	137,682,475	141,235,130	△3,552,655
基本財産		1,168,659,336	1,213,556,270	△44,896,934	設備資金借入金	0	1,042,000	△1,042,000
土地		331,301,577	331,301,577	0	リース債務	6,246,500	9,114,500	△2,868,000
建物		837,357,759	882,254,693	△44,896,934	退職給付引当金	131,435,975	131,078,630	357,345
その他の固定資産		1,329,816,224	1,290,027,330	39,788,894	負債の部合計	320,243,408	319,018,951	1,224,457
土地		59,972,133	59,972,133	0	純資産の部			
建物		86,219,776	101,023,033	△14,803,257	基本金	520,003,459	520,003,459	0
構築物		1,135,397	2,591,777	△1,456,380	第1号基本金	450,871,520	450,871,520	0
車両運搬具		24,547,289	10,570,947	13,976,342	第3号基本金	69,131,939	69,131,939	0
器具及び備品		14,410,571	18,265,234	△3,854,663	国庫補助金等特別積立金	435,519,230	457,412,545	△21,893,315
有形リース資産		9,171,000	12,039,000	△2,868,000	その他の積立金	1,002,000,000	953,500,000	48,500,000
権利		466,253	538,816	△72,563	人件費積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券		100,000	100,000	0	保育所施設・設備整備積立金	8,000,000	9,500,000	△1,500,000
人件費積立資産(保育)		5,000,000	5,000,000	0	設備等整備積立金	989,000,000	939,000,000	50,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		8,000,000	9,500,000	△1,500,000	次期繰越活動増減差額	772,160,307	788,013,924	△15,853,617
設備等整備積立資産		989,000,000	939,000,000	50,000,000	(うち当期活動増減差額)	32,646,383	18,187,749	14,458,634
退職給付引当資産		131,435,975	131,078,630	357,345				
その他の固定資産		357,830	347,760	10,070	純資産の部合計	2,729,682,996	2,718,929,928	10,753,068
資産の部合計		3,049,926,404	3,037,948,879	11,977,525	負債及び純資産の部合計	3,049,926,404	3,037,948,879	11,977,525

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・車輛運搬具・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 メーブル 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	331,301,577	0	0	331,301,577
建物	882,254,693	0	44,896,934	837,357,759
合計	1,213,556,270	0	44,896,934	1,168,659,336

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1 104,470,870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	1,192,648,251	837,357,759
小計	2,030,006,010	1,192,648,251	837,357,759
その他の固定資産			
建物	294,938,165	208,718,389	86,219,776
構築物	17,990,089	16,854,892	1,135,397
車輜運搬具	138,463,577	113,916,288	24,547,289
器具及び備品	111,474,542	97,063,971	14,410,571
有形リース資産	19,808,400	10,637,400	9,171,000
権利	1,197,340	731,087	466,253
その他の固定資産	357,830	0	357,830
小計	584,229,943	447,921,827	136,308,116
合計	2,614,235,953	1,640,570,078	973,665,875

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	258,363,264	1,659,862	256,703,402
未収金	10,989,165	0	10,989,165
未収補助金	4,464,610	0	4,464,610
合計	273,817,039	1,659,862	272,157,177

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

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

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 若草学園	障害者支援施設 豊秋学園	中央教育院	あおぞら保育園	合計	内部取引消去	非業区分合計
保費引当金					105,564,010	113,569,925	219,133,935		219,133,935
競争事業収益	50,000	7,702,191	195,004,071				7,702,191		7,702,191
競争事業損失		406,887,743	156,909				1,204,477,391		1,204,477,391
競争事業収益	1,750,000	233,800	530,000				5,471,924	△149,684	5,322,240
競争事業損失		1,365,000	530,000				5,979,872		5,979,872
その他の収益	1,800,000	3,415,200	133,850	42,420	787,400	91,105	4,470,035		4,470,035
人件費	3,856,820	612,416,992	417,292,456	195,713,400	106,330,470	113,466,030	1,447,233,948	△149,684	1,447,083,964
事業費	3,300	415,004,185	274,929,215	102,341,956	84,735,129	92,522,592	973,399,897		973,399,897
競争事業収益	3,927,751	69,638,216	56,403,992	29,988,467	10,700,932	12,367,830	205,129,737	△149,684	204,979,953
競争事業損失		62,705,069	51,550,308	34,201,355	9,887,134	7,362,650	169,644,497		169,644,407
競争事業収益		4,381,764	10,141,3	172,340	6,038,407	7,164,209	8,187,430		8,187,430
競争事業損失		18,681,891	26,233,704	17,952,778			4,605,517		4,605,517
国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,287,968	△9,192,702	△10,233,124			75,868,989		75,868,989
徴収不能引当金繰入		558,475			59,910		558,475		558,475
その他の費用		68,350					128,260		128,260
サービスマネジメント費用計(2)	7,787,871	596,719,982	418,223,560	170,225,681	111,419,512	117,759,621	1,412,036,543	△149,684	1,412,036,543
サービスマネジメント費用計(3)=(1)-(2)	△5,997,871	25,697,010	△93,104	25,487,719	△5,070,042	△4,133,591	35,047,121	0	35,047,121
受取利息相当金収益	846	12,923	6,138	4,464	370	427	26,168		26,168
その他のサービスマネジメント費用	1,305,227	1,787,057	160,140	31,850	36,500	30,500	3,351,284		3,351,284
サービスマネジメント費用外収益計(4)	1,306,073	1,799,980	166,278	36,324	36,870	30,927	3,376,452		3,376,452
支払利息		534,317	38,038	38,038			61,854		61,854
その他のサービスマネジメント費用							534,317		534,317
サービスマネジメント費用計(5)	1,306,073	584,317	166,278	38,038	36,870	26,516	2,777,581		2,777,581
サービスマネジメント費用計(6)=(4)-(5)	△4,691,738	1,205,663	△764,826	△4,174	△4,134,180	△4,134,180	37,824,702	0	37,824,702
施設整備等補助金収益	5,000,000			3,436,260	1,200,000		3,436,260	△7,200,000	3,436,260
拠点区分間繰入金収益							7,200,000		7,200,000
その他の特別収益		534,317					534,317		534,317
特別増減の部	5,000,000	534,317		3,436,260	1,200,000		11,170,577	△7,200,000	9,148,836
特別増減計(9)	5,000,000	534,317		3,436,260	1,200,000		11,170,577	△7,200,000	9,148,836
当期末繰越活動増減差額(10)=(8)-(9)	4,800,000	4,460,435	△2,717,884	△1,000,000	1,200,000		5,712,836		5,712,836
前期繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)	108,202	22,502,238	△3,462,710	21,486,005	△3,833,172	△4,134,180	32,646,393	0	△5,178,319
当期繰越活動増減差額(12)	68,546,998	263,154,201	273,073,297	108,869,798	2,620,375	71,743,339	188,013,924		32,646,393
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,655,198	267,656,439	269,550,587	130,355,731	△1,206,797	67,699,159	320,660,307	0	188,013,924
基金金取崩額(14)									820,860,307
その他の積立金取崩額(15)		15,000,000				1,500,000	16,500,000		16,500,000
その他の積立金取崩額(16)		30,000,000		20,000,000			55,000,000		65,000,000
特別増減活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	69,655,198	279,656,439	251,590,587	110,355,731	△1,206,797	69,199,159	772,160,307	0	772,160,307

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	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 登旗学園	中央体育所	あおぞら保育園	合計	内訳改引補去	事業区分合計
流動資産									
現金預金	25,032,395	225,665,658	172,942,574	72,100,286	33,353,297	22,447,633	551,450,844	0	551,450,844
売掛金	25,032,396	46,497,826	90,469,023	22,807,544	29,613,647	16,577,318	279,997,763		279,997,763
売掛未収金	0	121,845,605	83,047,776	45,765,482	3,076,900	3,998,040	256,703,402		256,703,402
未収金		9,452,090	0	0	329,990	1,207,525	10,989,105		10,989,105
未収補助金		0	0	3,436,260	333,600	694,750	4,464,610		4,464,610
立替金		530,000	338,776	100,000	0	0	968,776		968,776
債権引当金		△1,659,862					△1,659,862		△1,659,862
固定資産	44,160,400	1,119,843,330	714,387,962	437,431,783	59,047,404	123,699,711	2,498,476,560		2,498,476,560
基本財産		388,741,457	329,341,941	316,981,989	29,223,479	104,470,870	1,468,659,336		1,468,659,336
土地		272,003,124	50,298,453	316,981,989	29,223,479	104,470,870	331,301,577		331,301,577
建物		116,738,333	270,043,488	316,981,989	29,223,479	104,470,870	837,657,759		837,657,759
その他の固定資産	44,160,400	731,106,873	388,046,991	120,450,194	29,823,925	19,228,341	1,329,816,224		1,329,816,224
土地		0	15,811,733	100,000	0	0	15,911,733		15,911,733
建物		26,351,918	31,719,403	8,108,455	17,830,332	209,668	84,972,133		84,972,133
構築物		0	2	199,800	935,395	0	1,135,397		1,135,397
車輦運搬具		15,639,489	8,643,195	264,804	0	0	24,547,289		24,547,289
器具及び備品		2,538,636	5,382,397	6,013,980	0	13	14,410,571		14,410,571
有形リース資産		0	0	9,171,000	0	0	9,171,000		9,171,000
権利		0	0	0	466,253	0	466,253		466,253
投資有価証券		0	0	100,000	0	0	100,000		100,000
人件費積立資産(保育)		0	0	0	0	0	0		0
備蓄積立資産(保育)		0	0	0	0	0	0		0
備蓄積立資産(施設整備)		0	0	0	0	0	0		0
設備等整備積立資産		625,000,000	279,000,000	85,000,000	4,000,000	4,000,000	989,000,000		989,000,000
退職給付引当資産		59,350,960	44,355,240	11,574,415	6,136,200	10,019,160	131,435,975		131,435,975
その他の固定資産	69,192,706	1,345,513,988	887,230,508	509,441,068	92,100,791	146,147,344	3,049,926,404	0	3,049,926,404
流動負債	537,608	81,773,167	50,156,038	31,036,142	10,175,951	9,150,729	182,822,633	0	182,822,633
平素未払金	22,073	46,293,077	32,947,020	20,272,142	4,045,701	3,632,380	108,912,393		108,912,393
その他の未払金		9,452,090	0	0	329,550	1,207,525	10,989,105		10,989,105
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	1,002,000	0	0	0	1,002,000		1,002,000
1年以内返済予定リース債務		0	0	2,868,000	0	524,000	2,868,000		2,868,000
預り金		0	10,200	0	0	0	10,200		10,200
職員預り金	515,535	0	62,810	0	0	86,824	665,169		665,169
貸与引当金		24,028,000	17,436,000	6,988,000	5,800,000	3,700,000	57,852,000		57,852,000
固定負債	0	59,350,960	44,355,240	17,620,915	6,136,200	9,757,160	137,420,475		137,420,475
設備資金借入金		0	0	0	0	△262,000	△262,000		△262,000
リース債務		0	0	6,246,500	0	0	6,246,500		6,246,500
退職給付引当金		59,350,960	44,355,240	11,574,415	6,136,200	10,019,160	131,435,975		131,435,975
負債の部合計	537,608	141,124,127	94,511,276	49,851,957	16,311,451	19,307,899	320,243,408	0	320,243,408
基本金		272,032,840	98,883,573	75,791,000	73,298,047	520,003,459	520,003,459		520,003,459
第1号基本金		242,114,840	78,642,572	65,965,000	64,149,108	430,871,520	430,871,520		430,871,520
第3号基本金		29,918,000	20,241,000	9,826,000	9,146,939	69,131,939	69,131,939		69,131,939
国庫補助金等特別積立金		36,700,582	160,245,071	189,443,281	4,000,000	49,130,296	435,519,230		435,519,230
その他の積立金		625,000,000	279,000,000	85,000,000	4,000,000	5,000,000	1,002,000,000		1,002,000,000
人件費積立金(保育)		0	0	0	0	0	0		0
備蓄積立金(保育)		0	0	0	0	0	0		0
備蓄積立金(施設整備)		0	0	0	0	0	0		0
設備等整備積立金		625,000,000	279,000,000	85,000,000	4,000,000	4,000,000	989,000,000		989,000,000
退職給付引当資産	69,655,168	270,656,439	251,500,587	110,355,731	△1,206,797	69,109,159	772,160,307	0	772,160,307
火災補償積立資産	103,202	22,502,238	△3,482,710	21,686,905	△3,833,172	△4,134,180	32,618,283	0	32,618,283
(うち当期活動増減差額)									
純資産の部合計	68,655,138	1,200,389,861	792,719,230	460,890,912	76,088,950	127,239,455	2,799,682,995	0	2,799,682,995
負債及び純資産の部合計	69,192,796	1,345,513,988	887,230,508	509,441,069	92,400,701	146,147,344	3,049,926,404	0	3,049,926,404

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 9

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	846	154	
	その他の収入	1,300,000	1,305,227	△5,227	
	雑収入	1,300,000	1,305,227	△5,227	
	雑収入	1,300,000	1,305,227	△5,227	
	事業活動収入計(1)	3,101,000	3,106,073	△5,073	
支出	人件費支出	3,868,000	3,866,820	1,180	
	役員報酬支出	3,707,000	3,706,400	600	
	法定福利費支出	161,000	160,420	580	
	事業費支出	5,000	3,300	1,700	
	車両費支出	5,000	3,300	1,700	
	事務費支出	4,028,000	3,927,751	100,249	
	旅費交通費支出	63,000	62,320	680	
	印刷製本費支出	17,000	16,500	500	
	通信運搬費支出	110,000	103,730	6,270	
	会議費支出	60,000	56,049	3,951	
	広報費支出	30,000	30,000	0	
	業務委託費支出	989,000	988,900	100	
	手数料支出	131,000	130,880	120	
	保険料支出	722,000	721,160	840	
	貸借料支出	62,000	61,697	303	
	租税公課支出	50,000	48,299	1,701	
	保守料支出	80,000	79,200	800	
	渉外費支出	657,000	621,649	35,351	
	諸会費支出	165,000	165,000	0	
	雑支出	892,000	842,367	49,633	
事業活動支出計(2)	7,901,000	7,797,871	103,129		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,800,000	△4,691,798	△108,202		
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)				
収入	拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	6,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,800,000	4,800,000	0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	108,202	△108,202		

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 10

(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)	24,386,000	24,386,586	△586	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,386,000	24,494,788	△108,788	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(白)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 11

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	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	1,750,000	0	
	サービス活動収益計(1)	1,800,000	1,800,000	0	
サービス活動増減の部	費用	人件費	3,866,820	3,667,939	198,881
		役員報酬	3,706,400	3,490,400	216,000
		法定福利費	160,420	177,539	△17,119
		事業費	3,300	600	2,700
		車両費	3,300	600	2,700
		事務費	3,927,751	3,939,591	△11,840
		旅費交通費	62,320	38,700	23,620
		研修研究費		51,000	△51,000
		印刷製本費	16,500	16,500	0
		通信運搬費	103,730	101,580	2,150
		会議費	56,049	56,004	45
		広報費	30,000	10,000	20,000
		業務委託費	988,900	1,241,350	△252,450
		手数料	130,880	126,885	3,995
		保険料	721,160	313,000	408,160
		賃借料	61,697	56,100	5,597
		租税公課	48,299	54,652	△6,353
		保守料	79,200	68,640	10,560
		渉外費	621,649	954,639	△332,990
		諸会費	165,000	125,000	40,000
雑費	842,367	725,541	116,826		
	サービス活動費用計(2)	7,797,871	7,608,130	189,741	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,997,871	△5,808,130	△189,741	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	846	860	△14
		その他のサービス活動外収益	1,305,227	1,329,114	△23,887
		雑収益	1,305,227	1,329,114	△23,887
		雑収益	1,305,227	1,329,114	△23,887
	サービス活動外収益計(4)	1,306,073	1,329,974	△23,901	
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)	1,306,073	1,329,974	△23,901	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,691,798	△4,478,156	△213,642	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	6,000,000	4,000,000	2,000,000
		特別収益計(8)	6,000,000	4,000,000	2,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,200,000		1,200,000
		特別費用計(9)	1,200,000		1,200,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,800,000	4,000,000	800,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	108,202	△478,156	586,358	
	前期繰越活動増減差額(12)	68,546,986	69,025,142	△478,156	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,655,188	68,546,986	108,202	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 12

(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				
	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)	68,655,188	68,546,986	108,202

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	25,032,396	24,408,763	623,633	流動負債	537,608	22,177	515,431
現金預金	25,032,396	24,408,763	623,633	事業未払金	22,073	22,177	△104
固定資産	44,160,400	44,160,400	0	職員預り金	515,535	0	515,535
基本財産				固定負債	0	0	0
その他の固定資産	44,160,400	44,160,400	0	負債の部合計	537,608	22,177	515,431
土地	44,160,400	44,160,400	0	純資産の部			
				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	68,655,188	68,546,986	108,202
				(うち当期活動増減差額)	108,202	△478,156	586,358
				純資産の部合計	68,655,188	68,546,986	108,202
資産の部合計	69,192,796	68,569,163	623,633	負債及び純資産の部合計	69,192,796	68,569,163	623,633

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・車輛運搬具・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(㊸)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)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 5年 4月 1日(至)令和 6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	障害福祉サービス等事業収入	601,495,000	602,535,577	△1,040,577		
	自立支援給付費収入	537,700,000	537,804,020	△104,020		
	介護給付費収入	436,085,000	436,417,320	△332,320		
	訓練等給付費収入	91,850,000	91,644,930	205,070		
	計画相談支援給付費収入	9,765,000	9,741,770	23,230		
	障害児施設給付費収入	63,000	81,280	△18,280		
	障害児相談支援給付費収入	63,000	81,280	△18,280		
	利用者負担金収入	46,152,000	46,171,994	△19,994		
	補足給付費収入	6,736,000	6,749,363	△13,363		
	特定障害者特別給付費収入	6,736,000	6,749,363	△13,363		
	その他の事業収入	10,844,000	11,728,920	△884,920		
	補助金事業収入(公費)	4,944,000	5,826,370	△882,370		
	受託事業収入(公費)	4,376,000	4,376,300	△300		
	手数料収入	972,000	974,050	△2,050		
	その他の事業収入	552,000	552,200	△200		
	生産活動事業収入	4,831,000	5,101,215	△270,215		
	生産販売収入	4,831,000	5,101,215	△270,215		
	推茸収入	819,000	799,721	19,279		
	農産収入	217,000	238,149	△21,149		
	園芸収入	2,028,000	2,034,580	△6,580		
	軽作業収入	1,574,000	1,832,615	△258,615		
	手芸収入	193,000	196,150	△3,150		
	経常経費寄附金収入	700,000	1,365,000	△665,000		
	受取利息配当金収入	12,000	12,923	△923		
	その他の収入	4,828,000	5,133,907	△307,907		
	受入研修費収入	16,000	16,000	0		
	退職給付引当資産差益収入	3,040,000	3,346,850	△306,850	※1	
	雑収入	1,770,000	1,771,057	△1,057		
	雑収入	1,770,000	1,771,057	△1,057		
	事業活動収入計(1)	611,864,000	614,148,622	△2,284,622		
	支出	人件費支出	418,842,000	417,731,290	1,110,710	
		職員給料支出	108,563,000	108,539,433	23,567	
職員賞与支出		47,800,000	47,793,952	6,048		
非常勤職員給与支出		195,846,000	194,853,430	992,570		
退職給付支出		13,692,000	13,652,235	39,765	※1	
法定福利費支出		52,941,000	52,892,240	48,760		
事業費支出		96,337,000	89,658,216	6,678,784		
給食費支出		28,531,000	27,965,230	565,770		
介護用品費支出		1,650,000	1,580,268	69,732		
保健衛生費支出		3,200,000	2,722,634	477,366		
被服費支出		450,000	394,480	55,520		
教養娯楽費支出		5,330,000	4,057,883	1,272,117		
日用品費支出		5,750,000	5,539,329	210,671		
水道光熱費支出		24,674,000	22,742,218	1,931,782		
燃料費支出		18,770,000	17,469,840	1,300,160		
消耗器具備品費支出		1,755,000	1,413,885	341,115		
保険料支出		114,000	113,500	500		
教育指導費支出		1,768,000	1,722,219	45,781		
車輛費支出		3,845,000	3,459,230	385,770		
雑支出		500,000	477,500	22,500		
事務費支出		66,417,000	62,705,069	3,711,931		
福利厚生費支出		949,000	911,655	37,345		
職員被服費支出		220,000	124,410	95,590		
旅費交通費支出		470,000	351,450	118,550		
研修研究費支出	264,000	153,120	110,880			
事務消耗品費支出	2,110,000	1,916,825	193,175			

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	印刷製本費支出	240,000	52,080	187,920		
	修繕費支出	14,040,000	12,249,256	1,790,744		
	通信運搬費支出	1,686,000	1,562,767	123,233		
	会議費支出	60,000	29,669	30,331		
	業務委託費支出	34,131,000	33,671,409	459,591		
	手数料支出	671,000	633,771	37,229		
	保険料支出	2,246,000	2,216,560	29,440		
	貸借料支出	2,403,000	2,401,961	1,039		
	租税公課支出	1,286,000	1,275,481	10,519		
	保守料支出	5,016,000	4,641,193	374,807		
	渉外費支出	115,000	30,000	85,000		
	諸会費支出	435,000	428,600	6,400		
	雑支出	75,000	54,862	20,138		
	生産活動事業支出	4,197,000	4,331,764	△134,764		
	生産活動還元金	830,000	830,000	0		
	生産活動事業費	3,367,000	3,501,764	△134,764	※2	
	その他の支出	535,000	534,317	683		
	雑支出	535,000	534,317	683		
	雑支出	535,000	534,317	683		
	事業活動支出計(2)		586,328,000	574,960,656	11,367,344	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,536,000	39,187,966	△13,651,966		
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	15,028,000	15,025,786	2,214	
		車輜運搬具取得支出	14,562,000	14,561,258	742	
		器具及び備品取得支出	429,000	428,318	682	
		その他の固定資産取得支出	37,000	36,210	790	
		固定資産除却・廃棄支出	1,584,000	1,584,000	0	
建物除却・廃棄支出		1,584,000	1,584,000	0		
施設整備等支出計(5)		16,612,000	16,609,786	2,214		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,612,000	△16,609,786	△2,214		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,913,000	6,567,385	345,615	
		退職給付引当資産取崩収入	6,913,000	6,567,385	345,615	※1
		その他の活動収入計(7)		6,913,000	6,567,385	345,615
	支出	積立資産支出	20,622,000	20,620,280	1,720	
		退職給付引当資産支出	5,622,000	5,620,280	1,720	
		設備等整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)		22,622,000	22,620,280	1,720
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,709,000	△16,052,895	343,895		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,785,000	6,525,285	△13,310,285		
前期末支払資金残高(12)		163,052,000	163,055,068	△3,068		
当期末支払資金残高(11)+(12)		156,267,000	169,580,353	△13,313,353		

※1 職員の退職が続き、退職給付支出が7,040,000円予算超過となった。そのため、退職給付引当資産差益収入で 3,040,000円 退職給付引当資産取崩収入で 4,000,000円を補填した。

※2 生産活動事業費については、どうしても就労支援事業としての収入が少ないため、予算もあまり多くなく計上している。そのため、若干の予算超過が出ています。

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 5年 4月 1日(至)令和 6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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	602,535,577	600,302,658	2,232,919
	自立支援給付費収益	537,804,020	531,579,690	6,224,330
	介護給付費収益	436,417,320	427,858,340	8,558,980
	訓練等給付費収益	91,644,930	93,632,460	△1,987,530
	計画相談支援給付費収益	9,741,770	10,088,890	△347,120
	障害児施設給付費収益	81,280	62,020	19,260
	障害児相談支援給付費収益	81,280	62,020	19,260
	利用者負担金収益	46,171,994	47,427,375	△1,255,381
	補足給付費収益	6,749,363	6,829,984	△80,621
	特定障害者特別給付費収益	6,749,363	6,829,984	△80,621
	その他の事業収益	11,728,920	14,403,589	△2,674,669
	補助金事業収益(公費)	5,826,370	9,391,267	△3,564,897
	補助金事業収益(一般)		30,000	△30,000
	受託事業収益(公費)	4,376,300	3,599,872	776,428
	手数料収益	974,050	982,450	△8,400
	その他の事業収益	552,200	400,000	152,200
	生産活動事業収益	5,101,215	3,796,366	1,304,849
	生産販売収益	5,101,215	3,796,366	1,304,849
	雑茸収益	799,721	753,498	46,223
	農産収益	238,149	316,463	△78,314
	園芸収益	2,034,580	1,786,653	247,927
	軽作業収益	1,832,615	830,532	1,002,083
	手芸収益	196,150	109,220	86,930
	経常経費寄附金収益	1,365,000	4,805,000	△3,440,000
	その他の収益	3,415,200	1,298,555	2,116,645
	退職給付引当資産差益	3,346,850	1,298,555	2,048,295
	退職給付引当金戻入益	68,350		68,350
	サービス活動収益計(1)	612,416,992	610,202,579	2,214,413
費用	人件費	415,004,185	420,879,798	△5,875,613
	職員給料	103,539,433	112,171,767	△8,632,334
	職員賞与	23,383,241	23,748,200	△364,959
	賞与引当金繰入	56,166,040	59,267,045	△3,101,005
	非常勤職員給与	161,318,101	163,072,215	△1,754,114
	退職給付費用	12,705,130	10,872,360	1,832,770
	法定福利費	52,892,240	51,748,211	1,144,029
	事業費	89,658,216	94,076,117	△4,417,901
	給食費	27,965,230	28,403,696	△438,466
	介護用品費	1,580,268	1,490,141	90,127
	保健衛生費	2,722,634	5,149,183	△2,426,549
	被服費	394,480	578,275	△183,795
	教養娯楽費	4,057,883	4,235,562	△177,679
	日用品費	5,539,329	5,422,678	116,651
	水道光熱費	22,742,218	24,112,896	△1,370,678
	燃料費	17,469,840	18,067,070	△597,230
	消耗器具備品費	1,413,885	1,180,599	233,286
	保険料	113,500	114,800	△1,300
	教育指導費	1,722,219	1,583,405	138,814
	車輛費	3,459,230	3,331,812	127,418
	雑費	477,500	406,000	71,500
	事務費	62,705,069	59,563,722	3,141,347
	福利厚生費	911,655	1,016,262	△104,607
	職員被服費	124,410	103,290	21,120
	旅費交通費	351,450	127,190	224,260
	研修研究費	153,120	117,560	35,560
	事務消耗品費	1,916,825	1,653,725	263,100
印刷製本費	52,080	220,050	△167,970	

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 18

(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	修繕費	12,249,256	14,821,156	△2,571,900
	通信運搬費	1,562,767	1,621,380	△58,613
	会議費	29,669	34,132	△4,463
	業務委託費	33,671,409	29,708,356	3,963,053
	手数料	633,771	636,633	△2,862
	保険料	2,216,560	1,963,060	253,500
	貸借料	2,401,961	2,075,882	326,079
	租税公課	1,275,481	403,428	872,053
	保守料	4,641,193	4,522,662	118,531
	渉外費	30,000	66,300	△36,300
	諸会費	428,600	440,000	△11,400
	雑費	54,862	32,656	22,206
	生産活動事業費用	4,331,764	4,031,772	299,992
	生産活動還元金費用	830,000	430,000	400,000
	生産活動事業費用	3,501,764	3,601,772	△100,008
	減価償却費	18,681,891	18,420,311	261,580
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,287,968	△4,271,717	△16,251
	徴収不能引当金繰入	558,475	555,410	3,065
	その他の費用	68,350		68,350
	退職給付引当資産差損	68,350		68,350
サービス活動費用計(2)	586,719,982	593,255,413	△6,535,431	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,697,010	16,947,166	8,749,844	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	12,923	12,040	883
	その他のサービス活動外収益	1,787,057	355,814	1,431,243
	受入研修費収益	16,000	68,800	△52,800
	利用者等外給食収益		82,400	△82,400
	雑収益	1,771,057	204,614	1,566,443
	雑収益	1,771,057	204,614	1,566,443
	サービス活動外収益計(4)	1,799,980	367,854	1,432,126
	その他のサービス活動外費用	534,317	517,336	16,981
	雑損失	534,317	517,336	16,981
	雑損失	534,317	517,336	16,981
サービス活動外費用計(5)	534,317	517,336	16,981	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,265,663	△149,482	1,415,145	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,962,673	16,797,684	10,164,989	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		156,000	△156,000
	施設整備等補助金収益		156,000	△156,000
	固定資産売却益		200,000	△200,000
	車輦運搬具売却益		200,000	△200,000
	その他の特別収益	534,317	517,336	16,981
	徴収不能引当金戻入益	534,317	517,336	16,981
	特別収益計(8)	534,317	873,336	△339,019
	固定資産売却損・処分損	2,994,752	17,312	2,977,440
	車輦運搬具売却損・処分損	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1
その他の固定資産売却損・処分損	22,000	17,310	4,690	
建物除却・廃棄費用	2,972,750		2,972,750	
国庫補助金等特別積立金積立額		156,000	△156,000	
拠点区分間繰入金費用	2,000,000	2,000,000	0	
特別費用計(9)	4,994,752	2,173,312	2,821,440	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,460,435	△1,299,976	△3,160,459	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,502,238	15,497,708	7,004,530	
前期繰越活動増減差額(12)	263,154,201	257,656,493	5,497,708	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	285,656,439	273,154,201	12,502,238	
基本金取崩額(14)				

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 19

(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	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)	270,656,439	263,154,201	7,502,238

障害者支援施設 四ツ葉学園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

		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		225,665,658	208,827,391	16,838,267	流動負債	81,773,167	73,216,027	8,557,140
現金預金	95,497,825	83,623,025	11,874,800	事業未払金	48,293,077	47,366,179	926,898	
事業未収金	121,845,605	126,310,070	△4,464,465	その他の未払金	9,452,090	0	9,452,090	
未収金	9,452,090	0	9,452,090	預り金	0	16,000	△16,000	
立替金	530,000	530,000	0	職員預り金	0	25,848	△25,848	
徴収不能引当金	△1,659,862	△1,635,704	△24,158	賞与引当金	24,028,000	25,808,000	△1,780,000	
固定資産	1,119,848,330	1,110,930,642	8,917,688	固定負債	59,350,960	60,366,415	△1,015,455	
基本財産	388,741,457	397,173,060	△8,431,603	退職給付引当金	59,350,960	60,366,415	△1,015,455	
土地	272,003,124	272,003,124	0	負債の部合計	141,124,127	133,582,442	7,541,685	
建物	116,738,333	125,169,936	△8,431,603	純資産の部				
その他の固定資産	731,106,873	713,757,582	17,349,291	基本金	272,032,840	272,032,840	0	
建物	28,351,918	35,299,750	△6,947,832	第1号基本金	242,114,840	242,114,840	0	
車輦運搬具	15,639,489	4,522,956	11,116,533	第3号基本金	29,918,000	29,918,000	0	
器具及び備品	2,558,636	3,376,801	△818,165	国庫補助金等特別積立金	36,700,582	40,988,550	△4,287,968	
設備等整備積立資産	625,000,000	610,000,000	15,000,000	その他の積立金	625,000,000	610,000,000	15,000,000	
退職給付引当資産	59,350,960	60,366,415	△1,015,455	設備等整備積立金	625,000,000	610,000,000	15,000,000	
その他の固定資産	295,870	191,660	14,210	次期繰越活動増減差額	270,656,439	263,154,201	7,502,238	
				(うち当期活動増減差額)	22,502,238	15,497,708	7,004,530	
資産の部合計	1,345,513,988	1,319,758,033	25,755,955	純資産の部合計	1,204,389,861	1,186,175,591	18,214,270	
				負債及び純資産の部合計	1,345,513,988	1,319,758,033	25,755,955	

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・車輛運搬具・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 (㊸) 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 (㊹) 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	272,003,124	0	0	272,003,124
建物	126,169,936	0	8,431,603	116,738,333
合計	397,173,060	0	8,431,603	388,741,457

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	469,445,497	116,738,333
小計	586,183,830	469,445,497	116,738,333
その他の固定資産			
建物	117,053,973	88,702,055	28,351,918
車輛運搬具	70,319,882	54,880,393	15,639,489
器具及び備品	35,807,001	33,248,365	2,558,636
その他の固定資産	205,870	0	205,870
小計	223,386,726	176,630,813	46,755,913
合計	809,570,556	646,076,310	163,494,246

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	123,505,467	1,659,862	121,845,605
未収金	9,452,090	0	9,452,090
合計	132,957,557	1,659,862	131,297,695

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 幸住学園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

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	7,720,000	7,702,191	17,809	
	銭湯収入	3,170,000	3,138,248	31,752	
	農産収入	4,550,000	4,563,943	△13,943	
	障害福祉サービス等事業収入	405,440,000	406,887,743	△1,447,743	
	自立支援給付費収入	354,586,000	356,124,566	△1,538,566	
	介護給付費収入	251,069,000	251,852,266	△783,266	
	訓練等給付費収入	101,169,000	101,634,390	△465,390	
	計画相談支援給付費収入	2,348,000	2,637,910	△289,910	
	利用者負担金収入	40,137,000	40,043,788	93,212	
	補足給付費収入	7,044,000	7,051,389	△7,389	
	特定障害者特別給付費収入	7,044,000	7,051,389	△7,389	
	その他の事業収入	3,673,000	3,668,000	5,000	
	補助金事業収入(公費)	2,660,000	2,673,232	△13,232	
	補助金事業収入(一般)	9,000	12,668	△3,668	
	受託事業収入(公費)	78,000	67,100	10,900	
	手数料収入	835,000	823,500	11,500	
	その他の事業収入	91,000	91,500	△500	
	生産活動事業収入	271,000	233,800	37,200	
	生産販売収入	271,000	233,800	37,200	
	軽作業収入	271,000	233,800	37,200	
	経常経費寄附金収入	2,334,000	2,334,872	△872	
	受取利息配当金収入	19,000	6,138	12,862	
	その他の収入	304,000	293,990	10,010	
	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	
	退職給付引当資産差益収入	134,000	133,850	150	
雑収入	122,000	140,140	△18,140		
雑収入	122,000	140,140	△18,140		
事業活動収入計(1)	416,088,000	417,458,734	△1,370,734		
支出					
人件費支出	273,352,000	272,389,975	962,025		
職員給料支出	97,727,000	97,654,164	72,836		
職員賞与支出	40,772,000	40,770,698	1,302		
非常勤職員給与支出	95,648,000	94,933,589	712,411		
退職給付支出	3,508,000	3,505,315	685		
法定福利費支出	35,701,000	35,526,209	174,791		
事業費支出	71,125,000	66,403,992	4,721,008		
給食費支出	22,775,000	22,591,159	183,841		
介護用品費支出	1,726,000	1,644,926	81,074		
保健衛生費支出	2,801,000	2,288,006	512,994		
被服費支出	50,000	27,372	22,628		
教養娯楽費支出	1,981,000	1,632,043	348,957		
日用品費支出	4,720,000	4,392,358	327,642		
水道光熱費支出	19,011,000	17,627,892	1,383,108		
燃料費支出	11,568,000	10,888,220	679,780		
消耗器具備品費支出	2,830,000	2,000,670	829,330		
保険料支出	108,000	104,500	3,500		
教育指導費支出	380,000	319,629	60,371		
車輛費支出	3,173,000	2,887,217	285,783		
雑支出	2,000	0	2,000		
事務費支出	57,098,000	51,560,508	5,537,492		
福利厚生費支出	894,000	659,537	234,463		
職員被服費支出	100,000	43,500	56,500		
旅費交通費支出	407,000	250,850	156,150		
研修研究費支出	255,000	187,860	67,140		
事務消耗品費支出	2,702,000	1,898,423	803,577		
印刷製本費支出	165,000	122,936	42,064		

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	修繕費支出	14,911,000	13,098,067	1,812,933	
	通信運搬費支出	1,640,000	1,231,890	408,110	
	会議費支出	33,000	1,128	31,872	
	広報費支出	40,000	8,800	31,200	
	業務委託費支出	24,444,000	24,059,624	384,376	
	手数料支出	329,000	239,735	89,265	
	保険料支出	2,378,000	1,782,290	595,710	
	賃借料支出	4,223,000	3,830,075	392,925	
	土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0	
	租税公課支出	563,000	471,983	91,017	
	保守料支出	3,441,000	3,304,153	136,847	
	渉外費支出	87,000	14,543	72,457	
	諸会費支出	356,000	276,300	79,700	
	雑支出	80,000	28,814	51,186	
	就労支援事業支出	8,206,000	8,187,430	18,570	
	就労支援事業販売原価支出	8,206,000	8,187,430	18,570	
	就労支援事業製造原価支出	8,206,000	8,187,430	18,570	
	生産活動事業支出	266,000	101,413	164,587	
	生産活動還元金	128,000	97,500	30,500	
	生産活動事業費	138,000	3,913	134,087	
事業活動支出計(2)	410,047,000	398,643,318	11,403,682		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,041,000	18,815,416	△12,774,416		
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	6,880,000	6,699,844	180,156	
	車輛運搬具取得支出	5,560,000	5,389,704	170,296	
	器具及び備品取得支出	1,290,000	1,289,200	800	
	その他の固定資産取得支出	30,000	20,940	9,060	
固定資産除却・廃棄支出	2,693,000	2,692,800	200		
建物除却・廃棄支出	2,693,000	2,692,800	200		
施設整備等支出計(5)	9,573,000	9,392,644	180,356		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,573,000	△9,392,644	△180,356		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,280,000	16,279,965	35	
	退職給付引当資産取崩収入	1,280,000	1,279,965	35	
	設備等整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	16,280,000	16,279,965	35	
	支出				
	積立資産支出	33,711,000	33,599,205	111,795	
	退職給付引当資産支出	3,711,000	3,599,205	111,795	
設備等整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	33,711,000	33,599,205	111,795		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,431,000	△17,319,240	△111,760		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△20,983,000	△7,896,488	△13,086,512		
前期末支私資金残高(12)	148,016,000	148,019,006	△3,006		
当期末支私資金残高(11)+(12)	127,033,000	140,122,518	△13,089,518		

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 5年 4月 1日(至)令和 6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)
収益	就労支援事業収益	7,702,191	7,108,884	593,307
	銭湯収益	3,138,248	3,092,477	45,771
	農産収益	4,563,943	4,016,407	547,536
	障害福祉サービス等事業収益	406,887,743	399,370,339	7,517,404
	自立支援給付費収益	356,124,566	343,217,859	12,906,707
	介護給付費収益	251,852,266	240,661,919	11,190,347
	訓練等給付費収益	101,634,390	99,938,840	1,695,550
	計画相談支援給付費収益	2,637,910	2,617,100	20,810
	利用者負担金収益	40,043,788	38,649,543	1,394,145
	補足給付費収益	7,051,389	6,911,009	140,380
	特定障害者特別給付費収益	7,051,389	6,911,009	140,380
	その他の事業収益	3,668,000	10,591,828	△6,923,828
	補助金事業収益(公費)	2,673,232	9,711,950	△7,038,718
	補助金事業収益(一般)	12,668	35,878	△23,210
	受託事業収益(公費)	67,100	21,100	46,000
	手数料収益	823,500	822,900	600
	その他の事業収益	91,500		91,500
	生産活動事業収益	233,800	278,710	△44,910
	生産販売収益	233,800	278,710	△44,910
	軽作業収益	233,800	278,710	△44,910
	経常経費寄附金収益	2,334,872	11,455,460	△9,120,588
	その他の収益	133,850	44,580	89,270
退職給付引当資産差益	133,850	44,580	89,270	
サービス活動収益計(1)		417,292,456	418,257,973	△965,517
サービス活動増減の部 費用	人件費	274,929,215	272,747,183	2,182,032
	職員給料	97,654,164	92,685,362	4,968,802
	職員賞与	16,783,166	17,413,900	△630,734
	賞与引当金繰入	38,965,417	38,540,100	425,317
	非常勤職員給与	80,175,704	83,743,289	△3,567,585
	退職給付費用	5,824,555	5,720,790	103,765
	法定福利費	35,526,209	34,643,742	882,467
	事業費	66,403,992	66,554,197	△150,205
	給食費	22,591,159	20,666,659	1,924,500
	介護用品費	1,644,926	1,488,916	156,010
	保健衛生費	2,288,006	4,617,642	△2,329,636
	被服費	27,372	23,400	3,972
	教養娯楽費	1,632,043	1,482,501	149,542
	日用品費	4,392,358	3,755,305	637,053
	水道光熱費	17,627,892	18,942,496	△1,314,604
	燃料費	10,888,220	10,980,620	△92,400
	消耗器具備品費	2,000,670	1,271,783	728,887
	保険料	104,500	104,500	0
	教育指導費	319,629	189,326	130,303
	車両費	2,887,217	3,031,049	△143,832
	事務費	51,560,508	49,722,709	1,837,799
	福利厚生費	659,537	777,234	△117,697
	職員被服費	43,500	22,590	20,910
	旅費交通費	250,850	288,623	△37,773
	研修研究費	187,860	145,720	42,140
	事務消耗品費	1,898,423	1,575,282	323,141
	印刷製本費	122,936	91,960	30,976
	修繕費	13,098,067	11,300,440	1,797,627
	通信運搬費	1,231,890	1,395,912	△164,022
	会議費	1,128	2,158	△1,030
広報費	8,800	7,920	880	
業務委託費	24,059,624	23,855,107	204,517	

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 26

(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	手数料	239,735	220,793	18,942	
	保険料	1,782,290	1,870,640	△88,350	
	賃借料	3,830,075	4,181,058	△350,983	
	土地・建物賃借料	50,000	50,000	0	
	租税公課	471,983	545,646	△73,663	
	保守料	3,304,153	3,033,414	270,739	
	渉外費	14,543	60,600	△46,057	
	諸会費	276,300	273,800	2,500	
	雑費	28,814	23,812	5,002	
	就労支援事業費用	8,187,430	7,676,546	510,884	
	就労支援事業販売原価	8,187,430	7,676,546	510,884	
	当期就労支援事業製造原価	8,187,430	7,676,546	510,884	
	生産活動事業費用	101,413	116,904	△15,491	
	生産活動還元金費用	97,500	101,500	△4,000	
	生産活動事業費用	3,913	15,404	△11,491	
	減価償却費	26,233,704	26,846,656	△612,952	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,192,702	△9,201,905	9,203		
サービス活動費用計(2)	418,223,560	414,462,290	3,761,270		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△931,104	3,795,683	△4,726,787		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	6,138	5,587	551	
	その他のサービス活動外収益	180,140	170,446	△10,306	
	受入研修費収益	20,000	10,000	10,000	
	利用者等外給食収益		12,350	△12,350	
	雑収益	140,140	148,096	△7,956	
	雑収益	140,140	148,096	△7,956	
サービス活動外収益計(4)	166,278	176,033	△9,755		
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)	166,278	176,033	△9,755		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△764,826	3,971,716	△4,736,542		
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	2,717,884	1	2,717,883
		車両運搬具売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		その他の固定資産売却損・処分損	25,080		25,080
		建物除却・廃棄費用	2,692,801		2,692,801
		拠点区分間繰入金費用		2,000,000	△2,000,000
	特別費用計(9)	2,717,884	2,000,001	717,883	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,717,884	△2,000,001	△717,883	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,482,710	1,971,715	△5,454,425		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	273,073,297	281,101,582	△8,028,285	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	269,590,587	283,073,297	△13,482,710	
	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)	30,000,000	10,000,000	20,000,000	
設備等整備積立金積立額	30,000,000	10,000,000	20,000,000		

障害者支援施設 幸住学園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 27

(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)	254,590,587	273,073,297	△18,482,710

障害者支援施設 幸住学園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		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								
現金預金	172,842,574	178,625,191	△5,782,617	流動負債	50,156,036	47,822,185	2,333,851	
事業未収金	90,459,023	98,765,724	△8,306,701	事業未払金	32,647,020	29,682,851	2,964,169	
未収金	82,047,775	78,701,481	3,346,294	その他の未払金	0	899,520	△899,520	
立替金	335,776	899,520	△899,520	預り金	10,206	23,814	△13,608	
		258,466	77,310	職員預り金	62,810	0	62,810	
				貸与引当金	17,436,000	17,216,000	220,000	
固定資産	714,387,932	716,627,636	△2,239,704	固定負債	44,355,240	42,036,000	2,319,240	
基本財産	329,341,941	346,138,813	△16,796,872	退職給付引当金	44,355,240	42,036,000	2,319,240	
土地	59,298,453	59,298,453	0	負債の部合計	94,511,276	89,858,185	4,653,091	
建物	270,043,488	286,840,360	△16,796,872	純資産の部				
その他の固定資産	385,045,991	370,488,823	14,557,168	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	31,719,403	36,590,406	△4,871,003	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	160,245,071	169,437,773	△9,192,702	
車輦運搬具	8,643,196	5,518,787	3,124,409	その他の積立金	279,000,000	264,000,000	15,000,000	
器具及び備品	5,382,397	6,386,151	△1,003,754	設備等整備積立金	279,000,000	264,000,000	15,000,000	
権利	0	7,584	△7,584	次期繰越活動増減差額	254,590,587	273,073,297	△18,482,710	
設備等整備積立資産	279,000,000	264,000,000	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	△3,482,710	1,971,715	△5,454,425	
退職給付引当資産	44,355,240	42,036,000	2,319,240	純資産の部合計	792,719,230	805,394,642	△12,675,412	
その他の固定資産	134,020	138,160	△4,140	負債及び純資産の部合計	887,230,506	895,252,827	△8,022,321	
資産の部合計	887,230,506	895,252,827	△8,022,321					

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・車輛運搬具・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（㉑）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（㉒）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	286,840,360	0	16,796,872	270,043,488
合計	346,138,813	0	16,796,872	329,341,941

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	395,558,607	270,043,488
小計	665,602,095	395,558,607	270,043,488
その他の固定資産			
建物	110,939,531	79,220,128	31,719,403
構築物	3,426,289	3,426,287	2
車輛運搬具	55,967,695	47,324,499	8,643,196
器具及び備品	39,403,657	34,021,260	5,382,397
権利	227,500	227,500	0
その他の固定資産	134,020	0	134,020
小計	210,098,692	164,219,674	45,879,018
合計	875,700,787	559,778,281	315,922,506

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、償権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、償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	償権の当期末残高
事業未収金	82,047,775	0	82,047,775
合計	82,047,775	0	82,047,775

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 31

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	195,993,000	195,004,071	988,929	
	自立支援給付費収入	176,235,000	175,175,190	1,059,810	
	介護給付費収入	176,235,000	175,175,190	1,059,810	
	利用者負担金収入	15,040,000	15,093,785	△53,785	
	補足給付費収入	2,833,000	2,849,746	△16,746	
	特定障害者特別給付費収入	2,833,000	2,849,746	△16,746	
	その他の事業収入	1,885,000	1,885,350	△350	
	補助金事業収入(公費)	1,245,000	1,245,000	0	
	手数料収入	520,000	520,650	△650	
	その他の事業収入	120,000	119,700	300	
	生産活動事業収入	136,000	136,909	△909	
	生産販売収入	136,000	136,909	△909	
	軽作業収入	136,000	136,909	△909	
	経常経費寄附金収入	530,000	530,000	0	
	受取利息配当金収入	5,000	4,464	536	
	その他の収入	81,000	74,280	6,720	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	5,000		5,000	
	退職給付引当資産差益収入	43,000	42,420	580	
	雑収入	3,000	1,860	1,140	
雑収入	3,000	1,860	1,140		
	事業活動収入計(1)	196,745,000	195,749,724	995,276	
支出	人件費支出	101,931,000	101,167,076	763,924	
	職員給料支出	44,066,000	43,970,503	95,497	
	職員賞与支出	18,463,000	18,461,710	1,290	
	非常勤職員給与支出	22,691,000	22,410,265	280,735	
	退職給付支出	2,511,000	2,510,120	880	
	法定福利費支出	14,200,000	13,814,478	385,522	
	事業費支出	27,616,000	25,988,467	1,627,533	
	給食費支出	9,840,000	9,514,304	325,696	
	介護用品費支出	20,000		20,000	
	保健衛生費支出	1,450,000	1,343,478	106,522	
	被服費支出	88,000	45,000	43,000	
	教養娯楽費支出	1,261,000	1,207,557	53,443	
	日用品費支出	1,670,000	1,560,949	109,051	
	水道光熱費支出	7,230,000	6,803,059	426,941	
	燃料費支出	3,740,000	3,521,564	218,436	
	消耗器具備品費支出	1,058,000	788,656	269,344	
	保険料支出	27,000	26,250	750	
	教育指導費支出	402,000	371,248	30,752	
	車両費支出	830,000	806,402	23,598	
	事務費支出	34,953,000	34,201,385	751,615	
	福利厚生費支出	595,000	594,196	804	
	職員被服費支出	250,000	205,510	44,490	
	旅費交通費支出	260,000	246,540	13,460	
	研修研究費支出	280,000	229,420	50,580	
	事務消耗品費支出	2,550,000	2,419,013	130,987	
	印刷製本費支出	50,000	33,550	16,450	
	修繕費支出	8,555,000	8,327,406	227,594	
	通信運搬費支出	340,000	311,709	28,291	
	会議費支出	7,000	4,321	2,679	
	広報費支出	5,000		5,000	
	業務委託費支出	12,677,000	12,667,795	9,205	
	手数料支出	110,000	100,118	9,882	
保険料支出	615,000	614,470	530		
貸借料支出	3,300,000	3,230,346	69,654		

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 32

(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					
	土地・建物賃借料支出	100,000	100,000	0		
	租税公課支出	145,000	132,177	12,823		
	保守料支出	4,900,000	4,804,740	95,260		
	渉外費支出	45,000	20,874	24,126		
	諸会費支出	150,000	149,200	800		
	雑支出	19,000	10,000	9,000		
	生産活動事業支出	180,000	172,340	7,660		
	生産活動還元金	140,000	136,800	3,200		
	生産活動事業費	40,000	35,540	4,460		
支払利息支出	40,000	38,038	1,962			
	事業活動支出計(2)	164,720,000	161,567,306	3,152,694		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,025,000	34,182,418	△2,157,418		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,436,000	3,436,260	△260		
	施設整備等補助金収入	3,436,000	3,436,260	△260		
		施設整備等収入計(4)	3,436,000	3,436,260	△260	
	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	1,615,000	1,613,810	1,190		
建物取得支出	1,375,000	1,374,010	990			
器具及び備品取得支出	240,000	239,800	200			
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,868,000	2,868,000	0			
	施設整備等支出計(5)	6,487,000	6,485,810	1,190		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,051,000	△3,049,550	△1,450		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	644,000	643,200	800		
	退職給付引当資産取崩収入	644,000	643,200	800		
		その他の活動収入計(7)	644,000	643,200	800	
	支出					
	積立資産支出	21,763,000	21,762,080	920		
	退職給付引当資産支出	1,763,000	1,762,080	920		
設備等整備積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0			
拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0			
	その他の活動支出計(8)	25,763,000	25,762,080	920		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,119,000	△25,118,880	△120		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,855,000	6,013,988	△2,158,988		
	前期末支払資金残高(12)	45,823,000	45,823,158	△156		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,678,000	51,837,144	△2,159,144		

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 33

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	195,004,071	172,610,364	22,393,707
	自立支援給付費収益	175,175,190	151,699,910	23,475,280
	介護給付費収益	175,175,190	151,699,910	23,475,280
	利用者負担金収益	15,093,785	14,677,695	416,090
	補足給付費収益	2,849,746	2,694,267	155,479
	特定障害者特別給付費収益	2,849,746	2,694,267	155,479
	その他の事業収益	1,885,350	3,538,492	△1,653,142
	補助金事業収益(公費)	1,245,000	3,027,492	△1,782,492
	手数料収益	520,650	511,000	9,650
	その他の事業収益	119,700		119,700
	生産活動事業収益	136,909	136,830	79
	生産販売収益	136,909	136,830	79
	軽作業収益	136,909	136,830	79
	経常経費寄附金収益	530,000	450,000	80,000
	その他の収益	42,420	2,165,285	△2,122,865
	退職給付引当資産差益	42,420	2,165,285	△2,122,865
	サービス活動収益計(1)	195,713,400	175,362,479	20,350,921
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	102,341,956	110,793,156	△8,451,200
	職員給料	43,970,503	45,207,299	△1,236,796
	職員賞与	10,831,400	11,367,000	△535,600
	賞与引当金繰入	11,604,310	12,629,333	△1,025,023
	非常勤職員給与	18,492,265	21,673,539	△3,181,274
	退職給付費用	3,629,000	5,558,180	△1,929,180
	法定福利費	13,814,478	14,357,805	△543,327
	事業費	25,988,467	25,662,261	326,206
	給食費	9,514,304	8,979,388	534,916
	介護用品費		18,810	△18,810
	保健衛生費	1,343,478	1,659,643	△316,165
	被服費	45,000	59,950	△14,950
	教養娯楽費	1,207,557	731,704	475,853
	日用品費	1,560,949	1,635,297	△74,348
	水道光熱費	6,803,059	7,196,454	△393,395
	燃料費	3,521,564	3,798,516	△276,952
	消耗器具備品費	788,656	684,547	104,109
	保険料	26,250	26,250	0
	教育指導費	371,248	251,125	120,123
	車輦費	806,402	620,577	185,825
	事務費	34,201,385	26,176,318	8,025,067
	福利厚生費	594,196	298,460	295,736
	職員被服費	205,510	13,958	191,552
	旅費交通費	246,540	174,180	72,360
	研修研究費	229,420	260,040	△30,620
	事務消耗品費	2,419,013	568,195	1,850,818
	印刷製本費	33,550	43,406	△9,856
	修繕費	8,327,406	4,443,995	3,883,411
	通信運搬費	311,709	424,576	△112,867
	会議費	4,321	2,552	1,769
	業務委託費	12,667,795	11,725,956	941,839
	手数料	100,118	93,655	6,463
保険料	614,470	574,690	39,780	
貸借料	3,230,346	2,746,898	483,448	
土地・建物貸借料	100,000		100,000	
租税公課	132,177	135,515	△3,338	
保守料	4,804,740	4,418,646	386,094	
渉外費	20,874	80,600	△59,726	
諸会費	149,200	152,200	△3,000	

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 34

(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	雑費	10,000	18,796	△8,796
	生産活動事業費用	172,340	174,451	△2,111
	生産活動還元金費用	136,800	136,320	480
	生産活動事業費用	35,540	38,131	△2,591
	減価償却費	17,752,778	17,744,428	8,350
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,231,245	△10,368,679	137,434
	サービス活動費用計(2)	170,225,681	170,181,935	43,746
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,487,719	5,180,544	20,307,175
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,464	4,144	320
	その他のサービス活動外収益	31,860	4,750	27,110
	受入研修費収益	30,000		30,000
	利用者等外給食収益		4,750	△4,750
	雑収益	1,860		1,860
	雑収益	1,860		1,860
	サービス活動外収益計(4)	36,324	8,894	27,430
サービス活動外増減の部	支払利息	38,038	77,553	△39,515
	サービス活動外費用計(5)	38,038	77,553	△39,515
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,714	△68,659	66,945
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,486,005	5,111,885	20,374,120
特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,436,260	3,573,694	△137,434
	施設整備等補助金収益	3,436,260	3,573,694	△137,434
	特別収益計(8)	3,436,260	3,573,694	△137,434
	固定資産売却損・処分損		3	△3
	器具及び備品売却損・処分損		3	△3
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	3,436,260	3,573,694	△137,434
	拠点区分間繰入金費用	4,000,000		4,000,000
	特別費用計(9)	7,436,260	3,573,697	3,862,563
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,000,000	△3	△3,999,997
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,486,005	5,111,882	16,374,123
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	108,869,726	108,757,844	111,882
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	130,355,731	113,869,726	16,486,005
	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)	20,000,000	5,000,000	15,000,000
	設備等整備積立金積立額	20,000,000	5,000,000	15,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		110,355,731	108,869,726	1,486,005

障害者支援施設 豊浜学園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日現在

資産の部		負債の部			(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産						
現金預金	72,109,286	65,882,531	6,226,755	31,030,142	31,763,375	△733,233
事業未収金	22,807,544	19,439,610	3,367,934	20,272,142	20,059,375	212,767
未収補助金	45,765,482	42,769,227	2,996,255	1,002,000	2,004,000	△1,002,000
立替金	3,436,260	3,573,694	△137,434	2,868,000	2,868,000	0
	100,000	100,000	0	6,888,000	6,832,000	56,000
固定資産	437,331,783	432,351,871	4,979,912	17,820,915	20,572,035	△2,751,120
基本財産	316,881,589	327,097,821	△10,216,232	0	1,002,000	△1,002,000
建物	316,881,589	327,097,821	△10,216,232	6,246,500	9,114,500	△2,868,000
その他の固定資産	120,450,194	105,254,050	15,196,144	11,574,415	10,455,535	1,118,880
建物	8,108,455	8,488,737	△380,282	48,851,057	52,335,410	△3,484,353
構築物	199,800	999,000	△799,200	純資産の部		
車輦運搬具	264,604	529,204	△264,600	75,791,000	75,791,000	0
器具及び備品	6,013,980	7,624,634	△1,610,654	65,965,000	65,965,000	0
有形リース資産	9,171,000	12,039,000	△2,868,000	9,826,000	9,826,000	0
投資有価証券	100,000	100,000	0	189,443,281	196,238,266	△6,794,985
設備等整備積立資産	85,000,000	65,000,000	20,000,000	85,000,000	65,000,000	20,000,000
退職給付引当資産	11,574,415	10,455,535	1,118,880	85,000,000	65,000,000	20,000,000
その他の固定資産	17,940	17,940	0	110,355,731	108,869,726	1,486,005
				21,486,005	5,111,882	16,374,123
				純資産の部合計		
	509,441,069	498,234,402	11,206,667	460,590,012	445,898,992	14,691,020
				負債及び純資産の部合計		
				509,441,069	498,234,402	11,206,667

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・車輛運搬具・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 (㉑)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 (㉒)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	327,097,821	0	10,216,232	316,881,589
合計	327,097,821	0	10,216,232	316,881,589

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)

基本財産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	482,217,200	165,335,611	316,881,589
小計	482,217,200	165,335,611	316,881,589
その他の固定資産			
建物	25,392,786	17,284,331	8,108,455
構築物	7,992,000	7,792,200	199,800
車輛運搬具	12,176,000	11,911,396	264,604
器具及び備品	17,387,771	11,373,791	6,013,980
有形リース資産	19,808,400	10,637,400	9,171,000
その他の固定資産	17,940	0	17,940
小計	82,774,897	58,999,118	23,775,779
合計	564,992,097	224,334,729	340,657,368

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	45,765,482	0	45,765,482
未収補助金	3,436,260	0	3,436,260
合計	49,201,742	0	49,201,742

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

中央保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 38

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	103,676,000	105,562,010	△1,886,010	
	委託費収入	96,306,000	97,765,010	△1,459,010	
	利用者等利用料収入	1,600,000	1,677,000	△77,000	
	その他の利用料収入	1,600,000	1,677,000	△77,000	
	その他の事業収入	5,770,000	6,120,000	△350,000	
	補助金事業収入(公費)	5,570,000	5,898,600	△328,600	
	補助金事業収入(一般)	200,000	221,400	△21,400	
	受取利息配当金収入	1,000	370	630	
	その他の収入	672,000	764,050	△92,050	
	受入研修費収入	72,000	36,500	35,500	
	退職給付引当資産差益収入	600,000	727,550	△127,550	
	事業活動収入計(1)	104,349,000	106,326,430	△1,977,430	
	事業活動による収支	人件費支出	87,847,000	86,710,839	1,136,161
職員給料支出		35,256,000	35,050,369	205,631	
職員賞与支出		8,049,000	7,969,104	79,896	
非常勤職員給与支出		29,254,000	28,773,748	480,252	
退職給付支出		4,588,000	4,565,600	22,400	
法定福利費支出		10,700,000	10,352,018	347,982	
事業費支出		11,503,000	10,700,932	802,068	
給食費支出		4,540,000	4,418,384	121,616	
保健衛生費支出		900,000	705,715	194,285	
保育材料費支出		1,100,000	989,453	110,547	
水道光熱費支出		2,400,000	2,316,363	83,637	
燃料費支出		1,600,000	1,422,071	177,929	
消耗器具備品費支出		950,000	838,981	111,019	
保険料支出		13,000	9,965	3,035	
事務費支出		10,960,000	9,887,134	1,072,866	
福利厚生費支出		360,000	324,950	35,050	
旅費交通費支出		40,000	25,920	14,080	
研修研究費支出		50,000	38,500	11,500	
事務消耗品費支出		200,000	127,479	72,521	
印刷製本費支出		10,000	2,200	7,800	
水道光熱費支出		280,000	257,351	22,649	
燃料費支出		300,000	235,176	64,824	
修繕費支出		2,950,000	2,563,390	381,610	
通信運搬費支出		300,000	256,564	43,436	
会議費支出		100,000	70,869	29,131	
業務委託費支出		2,780,000	2,678,727	101,273	
手数料支出		20,000	18,010	1,990	
保険料支出		271,000	250,530	20,470	
賃借料支出		2,020,000	1,929,865	90,135	
土地・建物賃借料支出		29,000	28,043	957	
保守料支出		1,150,000	996,647	153,353	
雑支出		100,000	77,913	22,087	
事業活動支出計(2)		110,310,000	107,298,905	3,011,095	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,961,000	△972,475	△4,988,525		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				

中央保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 39

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	2,975,000	3,304,050	△329,050	
	退職給付引当資産取崩収入	2,975,000	3,304,050	△329,050	
	拠点区分間繰入金収入	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,175,000	4,504,050	△329,050	
その他の活動による支出	積立資産支出	1,245,000	1,028,340	216,660	
	退職給付引当資産支出	1,245,000	1,028,340	216,660	
	その他の活動支出計(8)	1,245,000	1,028,340	216,660	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,930,000	3,475,710	△545,710	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,031,000	2,503,235	△5,534,235	
前期末支払資金残高(12)		26,474,000	26,474,811	△811	
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,443,000	28,978,046	△5,535,046	

中央保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

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)
収益	保育事業収益	105,562,010	120,009,818	△14,447,808
	委託費収益	97,765,010	110,304,780	△12,539,770
	利用者等利用料収益	1,677,000	2,063,500	△386,500
	その他の利用料収益	1,677,000	2,063,500	△386,500
	その他の事業収益	6,120,000	7,641,538	△1,521,538
	補助金事業収益(公費)	5,898,600	7,406,538	△1,507,938
	補助金事業収益(一般)	221,400	135,000	86,400
	その他の事業収益		100,000	△100,000
	その他の収益	787,460	420,400	367,060
	退職給付引当資産差益	727,550	257,120	470,430
	退職給付引当金戻入益	59,910	163,280	△103,370
サービス活動収益計(1)		106,349,470	120,430,218	△14,080,748
サービス活動増減の部	人件費	84,735,129	98,322,608	△13,587,479
	職員給料	35,050,369	50,128,181	△15,075,812
	職員賞与	769,104	1,593,928	△824,824
	賞与引当金繰入	7,500,000	8,000,000	△500,000
	非常勤職員給与	28,773,748	24,634,422	4,139,326
	退職給付費用	2,289,890	2,303,800	△13,710
	法定福利費	10,352,018	11,664,477	△1,312,459
	事業費	10,700,932	10,763,835	△62,903
	給食費	4,418,384	4,487,151	△68,767
	保健衛生費	705,715	830,764	△125,049
	保育材料費	989,453	759,370	230,083
	水道光熱費	2,316,363	2,433,346	△116,983
	燃料費	1,422,071	1,498,118	△76,047
	消耗器具備品費	838,981	746,761	92,220
	保険料	9,965	8,325	1,640
	事務費	9,887,134	7,939,441	1,947,693
	福利厚生費	324,950	409,980	△85,030
	旅費交通費	25,920	41,340	△15,420
	研修研究費	38,500	35,000	3,500
	事務消耗品費	127,479	237,299	△109,820
	印刷製本費	2,200		2,200
	水道光熱費	257,351	270,352	△13,001
	燃料費	235,176	240,084	△4,908
	修繕費	2,568,390	563,804	2,004,786
	通信運搬費	256,564	307,297	△50,733
	会議費	70,869	13,607	57,262
	業務委託費	2,678,727	2,462,106	216,621
	手数料	18,010	17,490	520
	保険料	250,530	237,860	12,670
	賃借料	1,929,865	2,018,344	△88,479
	土地・建物賃借料	28,043	27,699	344
	保守料	996,647	994,494	2,153
	雑費	77,913	62,885	15,028
減価償却費	6,036,407	6,203,510	△167,103	
その他の費用	59,910	163,280	△103,370	
退職給付引当資産差損	59,910	163,280	△103,370	
サービス活動費用計(2)		111,419,512	123,392,674	△11,973,162
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,070,042	△2,962,456	△2,107,586
収益	受取利息配当金収益	370	347	23
	その他のサービス活動外収益	36,500	81,500	△45,000
	受入研修費収益	36,500	81,500	△45,000
サービス活動外収益計(4)		36,870	81,847	△44,977

中央保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

№. 41

(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)	36,870	81,847	△44,977
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,033,172	△2,880,609	△2,152,563
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,200,000		1,200,000
	特別収益計(8)	1,200,000		1,200,000
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,200,000		1,200,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,833,172	△2,880,609	△952,563
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,626,375	5,506,984	△2,880,609
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,206,797	2,626,375	△3,833,172
	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)		△1,206,797	2,626,375	△3,833,172

中央保育所拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		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		33,353,297	33,460,622	△107,325	流動負債	10,175,251	12,485,811	△2,310,560
現金預金		29,613,647	26,552,924	3,060,723	事業未払金	4,045,701	3,879,936	165,765
事業未収金		3,076,500	2,884,960	191,540	その他の未払金	329,550	2,930,460	△2,600,910
未収金		329,550	2,930,460	△2,600,910	職員預り金	0	175,415	△175,415
未収補助金		333,600	1,092,278	△758,678	賞与引当金	5,800,000	5,500,000	300,000
固定資産		59,047,404	67,419,431	△8,372,027	固定負債	6,136,200	8,471,820	△2,335,620
基本財産		29,223,479	31,676,130	△2,452,651	退職給付引当金	6,136,200	8,471,820	△2,335,620
建物		29,223,479	31,676,130	△2,452,651	負債の部合計	16,311,451	20,957,631	△4,646,180
その他の固定資産		29,823,925	35,743,301	△5,919,376	純資産の部			
建物		17,830,332	20,338,093	△2,507,761	基本金	73,296,047	73,296,047	0
構築物		935,595	1,592,775	△657,180	第1号基本金	64,149,108	64,149,108	0
器具及び備品		455,545	809,381	△353,836	第3号基本金	9,146,939	9,146,939	0
権利		466,253	531,232	△64,979	国庫補助金等特別積立金	4,000,000	4,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産		4,000,000	4,000,000	0	その他の積立金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産		6,136,200	8,471,820	△2,335,620	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	△1,206,797	2,626,375	△3,833,172
					(うち当期活動増減差額)	△3,833,172	△2,880,609	△952,563
					純資産の部合計	76,089,250	79,922,422	△3,833,172
					負債及び純資産の部合計	92,400,701	100,880,053	△8,479,352
					資産の部合計	92,400,701	100,880,053	△8,479,352

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・車輛運搬具・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(㊸)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)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	31,676,130	0	2,452,661	29,223,479
合計	31,676,130	0	2,452,661	29,223,479

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	46,475,629	29,223,479
小計	75,699,108	46,475,629	29,223,479
その他の固定資産			
建物	40,113,375	22,283,043	17,830,332
構築物	6,571,800	5,636,205	935,595
器具及び備品	11,178,465	10,722,920	455,545
権利	969,840	503,587	466,253
小計	58,833,480	39,145,755	19,687,725
合計	134,532,588	85,621,384	48,911,204

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	3,076,500	0	3,076,500
未収金	329,550	0	329,550
未収補助金	333,600	0	333,600
合計	3,739,650	0	3,739,650

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	
収入	保育事業収入	114,275,000	113,569,925	705,075		
	委託費収入	108,485,000	105,186,010	1,298,990		
	利用者等利用料収入	1,500,000	1,401,000	99,000		
	その他の利用料収入	1,500,000	1,401,000	99,000		
	その他の事業収入	6,290,000	6,982,915	△692,915		
	補助金事業収入(公費)	6,160,000	6,847,015	△687,015		
	補助金事業収入(一般)	130,000	135,900	△5,900		
	受取利息配当金収入	1,000	427	573		
	その他の収入	135,000	121,605	13,395		
	受入研修費収入	63,000	30,500	32,500		
	退職給付引当資産差益収入	72,000	91,105	△19,105		
	事業活動収入計(1)		114,411,000	113,691,957	719,043	
	事業活動による支出	人件費支出	94,607,000	93,552,292	1,054,708	
		職員給料支出	49,862,000	49,698,450	163,550	
職員賞与支出		10,604,000	10,596,734	7,266		
非常勤職員給与支出		20,263,000	19,888,760	574,240		
退職給付支出		1,878,000	1,875,025	2,975	※1	
法定福利費支出		12,000,000	11,693,323	306,677		
事業費支出		13,415,000	12,367,830	1,047,170		
給食費支出		4,143,000	4,091,575	51,425		
保健衛生費支出		940,000	873,236	66,764		
保育材料費支出		600,000	450,994	149,006		
水道光熱費支出		6,900,000	6,261,297	638,703		
消耗器具備品費支出		820,000	679,188	140,812		
保険料支出		12,000	11,540	460		
事務費支出		8,272,000	7,362,650	909,350		
福利厚生費支出		320,000	288,480	31,520		
旅費交通費支出		30,000	9,500	20,500		
研修研究費支出		50,000	38,000	12,000		
事務消耗品費支出		450,000	379,469	70,531		
水道光熱費支出		800,000	695,684	104,316		
修繕費支出		1,200,000	932,811	267,189		
通信運搬費支出		400,000	334,757	65,243		
会議費支出		100,000	75,775	24,225		
業務委託費支出		2,130,000	1,973,080	156,920		
手数料支出		14,000	11,240	2,760		
保険料支出		178,000	172,630	5,370		
賃借料支出		1,450,000	1,393,791	56,209		
保守料支出		1,050,000	978,880	71,120		
雑支出		100,000	78,553	21,447		
支払利息支出		27,000	26,516	484		
事業活動支出計(2)		116,321,000	113,309,288	3,011,712		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,910,000	382,669	△2,292,669		
施設整備等による収入		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	2,442,000	222,000	
	施設整備等支出計(5)		2,664,000	2,442,000	222,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,664,000	△2,442,000	△222,000		
収入	積立資産取崩収入	2,710,000	2,616,420	93,580		
	退職給付引当資産取崩収入	1,210,000	1,116,420	93,580	※1	

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

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				
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,710,000	2,616,420	93,580	
	支出				
	積立資産支出	1,350,000	1,386,720	△36,720	
	退職給付引当資産支出	1,350,000	1,386,720	△36,720	
	その他の活動支出計(8)	1,350,000	1,386,720	△36,720	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,360,000	1,229,700	130,300	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,214,000	△829,631	△2,384,369	
	前期末支払資金残高(12)	18,350,000	18,350,535	△535	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,136,000	17,520,904	△2,384,904	

※1 職員の退職が続き、退職給付支出が1,210,000円予算超過となったため、退職給付引当資産取崩収入との間で予算の流用を行った

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

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)
収益	保育事業収益	113,569,925	117,123,472	△3,553,547
	委託費収益	105,186,010	105,843,550	△657,540
	利用者等利用料収益	1,401,000	1,344,000	57,000
	その他の利用料収益	1,401,000	1,344,000	57,000
	その他の事業収益	6,982,915	9,935,922	△2,953,007
	補助金事業収益(公費)	6,847,015	9,734,622	△2,887,607
	補助金事業収益(一般)	135,900	101,300	34,600
	その他の事業収益		100,000	△100,000
	その他の収益	91,105	106,730	△15,625
	退職給付引当資産差益	91,105	106,730	△15,625
サービス活動収益計(1)		113,661,030	117,230,202	△3,569,172
サービス活動増減の部 費用	人件費	92,522,592	93,274,806	△752,214
	職員給料	49,698,460	50,534,977	△836,527
	職員賞与	1,796,734	2,098,563	△301,829
	賞与引当金繰入	7,500,000	8,000,000	△500,000
	非常勤職員給与	19,688,760	19,538,830	149,930
	退職給付費用	2,145,325	2,156,450	△11,125
	法定福利費	11,693,323	10,945,986	747,337
	事業費	12,367,830	11,999,774	368,056
	給食費	4,091,575	3,681,522	410,053
	保健衛生費	873,236	940,109	△66,873
	保育材料費	450,994	335,961	115,033
	水道光熱費	6,261,297	6,568,164	△306,867
	消耗器具備品費	679,188	464,533	214,655
	保険料	11,540	9,485	2,055
	事務費	7,362,650	6,756,479	606,171
	福利厚生費	288,480	279,380	9,100
	旅費交通費	9,500	29,020	△19,520
	研修研究費	38,000	64,000	△26,000
	事務消耗品費	379,469	456,566	△77,097
	印刷製本費		2,750	△2,750
	水道光熱費	695,684	729,782	△34,098
	修繕費	932,811	244,638	688,173
	通信運搬費	334,757	361,789	△27,032
	会議費	75,775	13,237	62,538
	業務委託費	1,973,080	1,950,519	22,561
	手数料	11,240	6,021	5,219
	保険料	172,630	177,630	△5,000
	貸借料	1,393,791	1,432,266	△38,475
	保守料	978,880	955,490	23,390
	雑費	78,553	53,391	25,162
	減価償却費	7,164,209	7,832,821	△668,612
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,617,660	△1,617,660	0
	サービス活動費用計(2)		117,799,621	118,246,220
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,138,591	△1,016,018	△3,122,573
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	427	408	19
	その他のサービス活動外収益	30,500	63,000	△32,500
	受入研修費収益	30,500	63,000	△32,500
サービス活動外収益計(4)		30,927	63,408	△32,481
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	26,516	82,181	△55,665
	サービス活動外費用計(5)		26,516	82,181
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,411	△18,773	23,184

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

No. 48

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,134,180	△1,034,791	△3,099,389
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,134,180	△1,034,791	△3,099,389
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,743,339	72,778,130	△1,034,791
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,609,159	71,743,339	△4,134,180
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,500,000		1,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,500,000		1,500,000
	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)		69,109,159	71,743,339	△2,634,180

あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		22,447,633	23,160,781	△713,148	流動負債	8,888,729	12,474,246	△3,585,517
現金預金		16,577,318	18,594,349	△2,017,031	事業未払金	3,632,380	3,665,930	△33,550
事業未収金		3,968,040	2,308,440	1,659,600	その他の未払金	1,207,525	1,104,290	103,235
未収金		1,207,525	1,104,290	103,235	1年以内返済予定設備資金借入金	262,000	2,664,000	△2,402,000
未収補助金		694,750	1,153,702	△458,952	職員預り金	86,824	40,026	46,798
					賞与引当金	3,700,000	5,000,000	△1,300,000
固定資産		123,699,711	132,093,620	△8,393,909	固定負債	10,019,160	9,788,860	230,300
基本財産		104,470,870	111,470,446	△6,999,576	設備資金借入金	0	40,000	△40,000
建物		104,470,870	111,470,446	△6,999,576	退職給付引当金	10,019,160	9,748,860	270,300
その他の固定資産		19,228,841	20,623,174	△1,394,333	負債の部合計	18,907,889	22,263,106	△3,355,217
建物		209,668	306,047	△96,379	純資産の部			
器具及び備品		13	68,267	△68,254	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	49,130,296	50,747,956	△1,617,660
保育所施設・設備整備積立資産		4,000,000	5,500,000	△1,500,000	その他の積立金	9,000,000	10,500,000	△1,500,000
退職給付引当資産		10,019,160	9,748,860	270,300	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	4,000,000	5,500,000	△1,500,000
					次期繰越活動増減差額	69,109,159	71,748,339	△2,634,180
					(うち当期活動増減差額)	△4,134,180	△1,034,791	△3,099,389
資産の部合計		146,147,344	155,254,401	△9,107,057	純資産の部合計	127,239,455	132,991,295	△5,751,840
					負債及び純資産の部合計	146,147,344	155,254,401	△9,107,057

計算書類に対する注記（お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・車輛運搬具・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) お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 ㉑様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 ㉒様式）はサービス区分がないため、作成していない。
 アおおぞら保育園

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	111,470,446	0	6,999,576	104,470,870
合計	111,470,446	0	6,999,576	104,470,870

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

おおぞら保育園拠点 基本(建物) 小樽市勝納町271番地1 104,470,870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	115,832,907	104,470,870
小計	220,303,777	115,832,907	104,470,870
その他の固定資産			
建物	1,438,500	1,228,832	209,668
器具及び備品	7,697,648	7,697,635	13
小計	9,136,148	8,926,467	209,681
合計	229,439,925	124,759,374	104,680,551

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	3,968,040	0	3,968,040
未収金	1,207,525	0	1,207,525
未収補助金	694,750	0	694,750
合計	5,870,315	0	5,870,315

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

財産目録
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						279,997,753
現金	現金手許貯蓄		小口現金			477,713
普通預金	北陸銀行小樽支店他		通常出入金用			264,510,040
定期預金	大和ネクスト銀行		通常出入金用			15,000,000
事業未収金	四ツ葉拠点他 北海道国保連合会		介護報酬			256,703,402
未収金	幸住拠点他 北海道民間共済会		退職金			10,989,165
未収補助金	豊浜拠点他 北海道		故郷帰防援対策事業他			4,484,610
立替金	四ツ葉拠点他 利用者会計		現金支払い分			905,776
徴収不能引当金	四ツ葉拠点		食糧等負担金他徴収不能引当分(3年分)			△1,650,882
流動資産合計						551,450,814
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	四ツ葉拠点(小樽市桜3丁目494番地1他) 幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番地2他) 1600番地1他)		第一種社会福祉事業である小樽四ツ葉学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している	272,003,124 59,208,453	0 0	272,003,124 59,208,453
建物	四ツ葉拠点(小樽市桜3丁目494番地他) 幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番地2他) 豊浜拠点(余市郡余市町豊浜町293番地) 中央保育所拠点(小樽市堺町88番1他) あおぞら保育園拠点(小樽市勝納町271番1)	1972年度 1996年度 1986年度 2006年度 2008年度	第一種社会福祉事業である小樽四ツ葉学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している 第二種社会福祉事業である中央保育所等に使用している 第二種社会福祉事業であるあおぞら保育園等に使用している	586,183,830 665,602,095 482,217,200 75,699,108 220,303,777	469,445,497 335,558,607 188,335,611 18,175,629 115,832,907	116,738,333 320,043,488 293,881,589 57,523,479 104,470,870
小計						837,357,739
基本財産合計						1,168,659,338
(2) その他の固定資産						
土地	法人不備拠点(小樽市堺町88番地3他) 幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番地2他)		第二種社会福祉事業である中央保育所等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している	44,160,400 15,811,733	0 0	44,160,400 15,811,733
建物	四ツ葉拠点(小樽市桜3丁目494番地他) 幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番地2他) 豊浜拠点(余市郡余市町豊浜町293番地) 中央保育所拠点(小樽市堺町88番1他) あおぞら保育園拠点(小樽市勝納町271番1)	1980年度 2002年度 1980年度 2011年度 2011年度	第一種社会福祉事業である小樽四ツ葉学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している 第二種社会福祉事業である中央保育所等に使用している 第二種社会福祉事業であるあおぞら保育園等に使用している	117,053,973 110,939,631 25,392,766 40,113,975 1,438,500	88,702,056 79,220,128 17,284,331 22,283,043 1,228,832	28,351,918 31,719,403 8,108,435 17,830,332 209,668
構築物	幸住拠点 階段手摺他 豊浜拠点 駐車場舗装他 中央保育所拠点 グラウンド築補他		第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している 第二種社会福祉事業である中央保育所等に使用している	3,246,269 7,992,000 6,671,800	3,246,269 7,792,200 5,636,206	2 199,800 933,595
車両運搬具	四ツ葉拠点 クボタトラクター他 幸住拠点 トヨタハイエーストラック他 豊浜拠点 クボタトラクター他		第一種社会福祉事業である小樽四ツ葉学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している	70,319,682 55,967,695 12,176,000	54,680,393 47,324,499 11,911,396	15,639,289 8,643,196 284,604
器具及び備品	四ツ葉拠点 火災通報装置他 幸住拠点 車庫他 豊浜拠点 食器消毒保管庫他 中央保育所拠点 放送設備他 あおぞら保育園拠点 大型遊具他		第二種社会福祉事業である小樽四ツ葉学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市幸住学園等に使用している 第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している 第二種社会福祉事業である中央保育所等に使用している 第二種社会福祉事業であるあおぞら保育園等に使用している	35,807,001 39,403,657 17,387,771 11,178,463 7,697,618	33,218,365 34,021,260 11,373,791 10,722,920 7,697,635	2,588,636 5,382,397 6,013,980 455,543 13
有形リース資産	豊浜拠点 三菱ローザ他		第一種社会福祉事業である余市豊浜学園等に使用している	19,808,400	10,637,490	9,171,000
権利	幸住拠点 余市町 中央保育所拠点 小樽市		下水道事業受益者負担金 水道施設利用権	227,500 969,840	227,500 503,587	0 466,253
投資有価証券	豊浜拠点 北海道債		出資金			100,000
人件費積立資産(保育)	あおぞら保育園拠点 定期預金		将来における人件費前倒しの目的のために積み立てている定期預金			5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	中央保育所拠点他 定期預金		将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金			5,000,000
設備等整備積立資産	四ツ葉拠点他 定期預金		将来における修繕・改築の目的のために積み立てている定期預金			989,000,000
退職給付引当資産	四ツ葉拠点他 北海道民間共済会		退職手当引当金			131,435,975
その他の固定資産	四ツ葉拠点他		車両リサイクル保証金			357,830
その他の固定資産合計						1,329,816,224
固定資産合計						2,498,476,560
資産合計						3,049,926,404
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	各業者 3月支払分					108,912,393
その他の未払金	北海道民間共済会 退職金 豊浜拠点他 北海道債借入金償還金					10,989,165 1,264,000
1年以内返済予定設備資金借入金	豊浜拠点 三菱ローザ他					2,868,000
1年以内返済予定リース債務	幸住拠点					10,200
預り金	厚労省 社会保険料他					665,189
買掛引当金	6月業身支給分					57,892,000
流動負債合計						182,560,933
2 固定負債						
リース債務	豊浜拠点 三菱ローザ他					6,246,500
退職給付引当金	北海道民間共済会 退職手当					131,435,975
固定負債合計						137,682,475
負債合計						320,243,408
差引純資産						2,729,682,996