

令和 6年度

計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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	193,167,000	192,382,733	784,267	
	就労支援事業収入	6,850,000	6,709,634	140,366	
	障害福祉サービス等事業収入	1,213,718,000	1,216,680,290	△2,962,290	
	生産活動事業収入	4,822,000	5,106,302	△284,302	
	経常経費寄附金収入	7,739,000	7,733,788	5,212	
	受取利息配当金収入	106,000	189,071	△83,071	
	その他の収入	2,681,000	7,268,373	△4,587,373	
	事業活動収入計(1)	1,429,083,000	1,436,070,191	△6,987,191	
	支出				
	人件費支出	993,486,000	987,727,909	5,758,091	
	事業費支出	216,721,000	208,611,569	8,109,431	
	事務費支出	199,025,000	189,257,377	9,767,623	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	7,121,000	6,980,112	140,888	
	生産活動事業支出	4,318,000	4,208,512	109,488	
	支払利息支出	5,000	4,128	872	
	その他の支出	546,000	545,977	23	
	事業活動支出計(2)	1,421,222,000	1,397,335,584	23,886,416	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,861,000	38,734,607	△30,873,607	
	収入				
	施設整備等補助金収入	3,370,000	3,370,072	△72	
	施設整備等収入計(4)	3,370,000	3,370,072	△72	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,264,000	1,264,000	0	
	固定資産取得支出	10,351,000	10,351,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,868,000	2,868,000	0	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	14,483,000	14,483,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,113,000	△11,112,928	△72	
	収入				
	積立資産取崩収入	21,082,000	20,557,745	524,255	
	その他の活動収入計(7)	21,082,000	20,557,745	524,255	
	支出				
	積立資産支出	33,708,000	33,210,555	497,445	
	その他の活動支出計(8)	33,708,000	33,210,555	497,445	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,626,000	△12,652,810	26,810	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,878,000	14,968,869	△30,846,869	
	前期末支払資金残高(12)	432,528,000	432,533,773	△5,773	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	416,650,000	447,502,642	△30,852,642	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	192,382,733	219,131,935	△26,749,202
	就労支援事業収益	6,709,634	7,702,191	△992,557
	障害福祉サービス等事業収益	1,216,680,290	1,204,477,391	12,202,899
	生産活動事業収益	5,106,302	5,322,240	△215,938
	経常経費寄附金収益	7,733,788	5,979,872	1,753,916
	その他の収益	1,678,475	4,470,035	△2,791,560
	サービス活動収益計(1)	1,430,291,222	1,447,083,664	△16,792,442
	費用			
	人件費	981,832,719	973,399,897	8,432,822
	事業費	208,611,569	204,973,053	3,638,516
	事務費	189,257,377	169,644,497	19,612,880
	就労支援事業費用	6,980,112	8,187,430	△1,207,318
サービス活動外増減の部	生産活動事業費用	4,208,512	4,605,517	△397,005
	減価償却費	70,621,764	75,868,989	△5,247,225
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,263,387	△25,329,575	66,188
	徴収不能引当金繰入	550,721	558,475	△7,754
	その他の費用	111,980	128,260	△16,280
	サービス活動費用計(2)	1,436,811,367	1,412,036,543	24,774,824
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,520,145	35,047,121	△41,567,266
	収益			
	受取利息配当金収益	189,071	25,168	163,903
	その他のサービス活動外収益	5,701,878	3,351,284	2,350,594
	サービス活動外収益計(4)	5,890,949	3,376,452	2,514,497
	費用			
	支払利息	4,128	64,554	△60,426
	その他のサービス活動外費用	545,977	534,317	11,660
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	550,105	598,871	△48,766
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,340,844	2,777,581	2,563,263
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,179,301	37,824,702	△39,004,003
	収益			
	施設整備等補助金収益	3,370,072	3,436,260	△66,188
	その他の特別収益	545,977	534,317	11,660
	特別収益計(8)	3,916,049	3,970,577	△54,528
	費用			
	固定資産売却損・処分損	17,941	5,712,636	△5,694,695
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,370,072	3,436,260	△66,188
	特別費用計(9)	3,388,013	9,148,896	△5,760,883
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	528,036	△5,178,319	5,706,355
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△651,265	32,646,383	△33,297,648
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	772,160,307	788,013,924	△15,853,617
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	771,509,042	820,660,307	△49,151,265
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	16,500,000	△10,500,000
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000	65,000,000	△45,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	757,509,042	772,160,307	△14,651,265

法人単位貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	558,006,344	551,450,844	6,555,500	事業未払金	168,283,808	182,560,933	△14,277,125
事業未収金	271,428,563	279,987,753	△8,559,190	その他の未払金	105,428,400	108,912,393	△3,483,993
未収金	278,421,860	256,703,402	21,718,458	1年以内返済予定設備資金借入金	6,502,770	10,989,165	△4,486,395
未収補助金	6,502,770	10,989,165	△4,486,395	1年以内返済予定リース債務	0	1,264,000	△1,264,000
立替金	1,626,933	4,464,610	△2,837,677	預り金	2,811,500	2,868,000	△56,500
前払費用	644,760	965,776	△321,016	職員預り金	64,840	10,206	54,634
徴収不能引当金	1,046,064		1,046,064	賞与引当金	172,298	665,169	△492,871
	△1,664,606	△1,659,862	△4,744	固定負債	53,304,000	57,852,000	△4,548,000
固定資産				リース債務	133,411,805	137,682,475	△4,270,670
基本財産	2,450,827,685	2,498,475,560	△47,647,875	退職給付引当金	3,435,000	6,246,500	△2,811,500
土地	1,128,480,941	1,168,659,336	△40,178,395	負債の部合計	129,976,805	131,435,975	△1,459,170
建物	331,301,577	331,301,577	0		301,605,613	320,243,408	△18,547,795
その他の固定資産	797,179,364	837,357,759	△40,178,395	純資産の部			
	1,322,346,744	1,329,816,224	△7,469,480	基本金	520,003,459	520,003,459	0
土地	59,972,133	59,972,133	0	第1号基本金	450,871,520	450,871,520	0
建物	72,081,952	86,219,776	△14,137,824	第3号基本金	69,131,939	69,131,939	0
構築物	278,418	1,135,397	△856,979	国庫補助金等特別積立金	413,625,915	435,519,230	△21,893,315
車輛運搬具	17,662,073	24,547,289	△6,885,216	その他の積立金	1,016,000,000	1,002,000,000	14,000,000
器具及び備品	19,231,199	14,410,571	4,820,628	人件費積立金(保育)	3,000,000	5,000,000	△2,000,000
有形リース資産	6,303,000	9,171,000	△2,868,000	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	8,000,000	△4,000,000
権利	401,274	466,253	△64,979	設備等整備積立金	1,009,000,000	989,000,000	20,000,000
投資有価証券	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	757,509,042	772,160,307	△14,651,265
人件費積立資産(保育)	3,000,000	5,000,000	△2,000,000	(うち当期活動増減差額)	△651,265	32,646,383	△33,297,648
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	8,000,000	△4,000,000				
設備等整備積立資産	1,009,000,000	989,000,000	20,000,000				
退職給付引当資産	129,976,805	131,435,975	△1,459,170				
その他の固定資産	339,890	357,830	△17,940	純資産の部合計	2,707,138,416	2,729,682,996	△22,544,580
資産の部合計	3,008,834,029	3,049,926,404	△41,092,375	負債及び純資産の部合計	3,008,834,029	3,049,926,404	△41,092,375

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・車両運搬具・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（第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式）

(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	331,301,577	0	0	331,301,577
建物	837,357,759	0	40,178,395	797,179,364
合計	1,168,659,336	0	40,178,395	1,128,480,941

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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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	1,232,826,646	797,179,364
小計	2,030,006,010	1,232,826,646	797,179,364
その他の固定資産			
建物	295,001,165	222,919,213	72,081,952
構築物	17,810,089	17,531,671	278,418
車両運搬具	135,263,577	117,601,504	17,662,073
器具及び備品	121,825,542	102,594,343	19,231,199
有形リース資産	15,726,000	9,423,000	6,303,000
権利	969,840	568,566	401,274
その他の固定資産	339,890	0	339,890
小計	586,936,103	470,638,297	116,297,806
合計	2,616,942,113	1,703,464,943	913,477,170

10. 債権類、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権類、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)

	債権類	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	280,086,466	1,664,606	278,421,860
未収金	6,502,770	0	6,502,770
未収補助金	1,626,933	0	1,626,933
合計	288,216,169	1,664,606	286,551,563

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 資金収支内訳表

(自)令和6年4月1日(至)令和7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 福祉学園	障害者支援施設 豊坂学園	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
保育事業収入					82,094,623	110,287,910	192,382,733		192,382,733
就労支援事業収入	50,000	604,603,715	6,709,634	194,444,169			6,709,634		6,709,634
障害福祉サービス等事業収入		4,804,373	417,576,405	247,970			1,216,680,290		1,216,680,290
生涯活動事業収入	750,000	2,147,600	4,366,288	470,000			5,253,708	△147,405	5,106,302
通常運営費補助金収入	5,708	62,709	86,784	19,338	17,989	16,543	7,733,788		7,733,788
受取利息配当金収入	1,344,239	4,592,869	777,100	63,509	462,145	38,500	189,071		189,071
その他の収入	2,149,947	616,217,178	429,697,576	195,244,986			7,268,373	△147,405	7,120,968
事業活動収入計(1)	3,841,806	422,517,303	285,939,828	108,469,903	75,128,855	90,780,124	987,727,909		987,727,909
人件費支出	4,000	90,915,876	68,730,683	26,528,133	9,647,523	12,832,760	208,758,975	△147,405	208,611,569
事業費支出	3,793,820	85,803,987	50,299,374	34,528,668	7,169,624	7,662,254	189,257,377		189,257,377
就労支援事業支出			5,930,112				6,990,112		6,990,112
生涯活動事業支出			110,912	362,274			4,208,512		4,208,512
支払利息支出		3,735,326		4,128			4,128		4,128
その他の支出		545,977					545,977		545,977
事業活動支出計(2)	7,639,326	603,518,509	413,110,939	189,990,106	91,946,002	111,275,139	1,397,492,990	△147,405	1,397,335,584
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,797,520	△181,001,206	△127,171,111	△81,520,203	△16,817,147	△20,495,015	△409,765,081	0	△409,765,081
施設整備等補助金収入			16,586,667	25,251,890	△9,381,045	△892,185	38,734,607		38,734,607
施設整備等収入計(4)				3,370,072			3,370,072		3,370,072
施設整備等収入計(4)				3,370,072			3,370,072		3,370,072
設備資金借入金元金償還支出				1,002,000		282,000	1,284,000		1,284,000
固定資産取得支出		1,046,000	737,000	8,559,000			10,351,000		10,351,000
ファイナンス・リース債務の返却支出				2,688,000			2,688,000		2,688,000
施設整備等支出計(5)		1,046,000	737,000	12,439,000		282,000	14,483,000		14,483,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,046,000	△737,000	△9,069,928		△282,000	△11,112,928		△11,112,928
積立資産取崩収入		4,483,570	4,671,775	1,081,860	8,320,540	2,000,000	20,557,745	△5,000,000	15,557,745
拠点区分間繰入金収入	5,000,000						5,000,000		5,000,000
その他の活動収入計(7)	5,000,000	4,483,570	4,671,775	1,081,860	8,320,540	2,000,000	20,557,745	△5,000,000	15,557,745
積立資産支出		5,944,190	13,505,185	11,926,660	768,240	1,366,290	33,210,555		33,210,555
拠点区分間繰入金支出			1,000,000	4,000,000			5,000,000	△5,000,000	0
その他の活動支出計(8)		5,944,190	14,505,185	15,926,660	768,240	1,366,290	33,210,555		33,210,555
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	△1,150,610	△6,833,410	△14,844,800	7,552,300	633,710	△12,652,810	0	△12,652,810
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△489,379	10,493,059	6,016,267	1,338,132	△1,828,745	△590,475	14,968,869	0	14,968,869
前期繰上資金残高(11)	24,454,783	189,580,353	140,122,538	51,837,144	29,974,015	17,520,904	432,533,773		432,533,773
当期示支資金残高(10)+(11)	24,005,409	180,073,412	146,138,795	53,175,296	27,145,301	16,960,299	447,502,642	0	447,502,642

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	法人本部	障害者支援施設 障害者自立支援施設 障害者支援施設 障害者支援施設	障害者支援施設 障害者自立支援施設 障害者支援施設 障害者支援施設	障害者支援施設 障害者自立支援施設 障害者支援施設 障害者支援施設	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
事業収益									
障害者支援施設収益									
障害者支援施設収益	50,000	604,609,716	6,700,634	194,444,169	82,094,823	110,287,910	192,382,733		192,382,733
障害者支援施設収益		4,804,373	417,576,405	247,970	9,647,523	12,832,760	6,709,534		6,709,534
障害者支援施設収益	750,000	2,147,500	4,366,283	470,000	7,169,824	7,662,254	1,216,690,290		1,216,690,290
その他の収益		526,850	51,270	431,145			5,353,708	△147,405	5,353,708
サービス活動増減差額(1)	800,000	612,088,436	429,522,902	195,213,409	82,325,968	110,287,910	1,430,438,528	△147,405	1,430,438,528
人件費	3,841,806	422,614,003	284,575,238	100,678,703	59,876,555	91,246,414	981,832,719		981,832,719
事業費	4,000	30,915,876	68,730,683	25,628,133	9,647,523	12,832,760	208,611,569	△147,405	208,611,569
事務費	3,793,520	85,603,937	50,299,374	34,528,668	7,169,824	7,662,254	189,257,377		189,257,377
給食費		3,735,326	110,912	362,274			6,939,112		6,939,112
生計活動事業費用		18,644,705	24,967,341	17,774,015	5,899,524	3,536,178	4,208,512		4,208,512
設備費		△4,287,968	△9,192,702	△10,165,057		△1,617,660	70,521,764		70,521,764
徴収不能引当金繰入		550,721	20,270				△25,263,387		△25,263,387
その他の費用		91,710					550,721		550,721
サービス活動増減差額(2)	7,639,326	618,088,310	429,191,228	178,805,737	92,503,226	113,659,946	1,436,581,367	△147,405	1,436,581,367
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,839,326	△5,979,871	3,331,674	16,406,672	△10,067,258	△3,372,036	△6,520,145	0	△6,520,145
受取利息配当金収益	5,703	62,709	66,784	19,338	17,989	16,543	189,071		189,071
その他のサービス活動外収益	1,344,239	4,157,740	128,160	12,239	21,090	38,500	5,701,878		5,701,878
サービス活動増減差額(4)	1,349,947	4,220,449	194,944	31,577	38,999	56,043	5,890,949		5,890,949
支払利息		545,977		4,128			4,128		4,128
その他のサービス活動外費用							545,977		545,977
サービス活動増減差額(5)									
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,349,947	3,674,472	194,944	27,449	38,999	56,043	5,340,844		5,340,844
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,489,378	△2,305,399	3,528,618	16,434,121	△10,028,259	△3,316,993	△1,179,301	0	△1,179,301
施設整備等補助金収益									
拠点区分間繰入金収益	5,000,000	545,977		3,370,072			3,370,072	△5,000,000	0
その他の特別収益							545,977		545,977
特別増減差額(8)	5,000,000	545,977		3,370,072			8,916,049	△5,000,000	3,916,049
固定資産売却損・処分損				17,941			17,941		17,941
国庫補助金等特別積立金増立額				3,370,072			3,370,072		3,370,072
拠点区分間繰入金費用			1,000,000	4,000,000			5,000,000	△5,000,000	0
特別費用(9)			1,000,000	7,388,013			8,388,013	△5,000,000	3,388,013
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	545,977	△1,000,000	△4,017,941			528,036	0	528,036
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△489,378	△1,759,422	2,528,618	12,416,180	△10,028,269	△3,316,993	△651,265	0	△651,265
前期繰越活動増減差額(12)	68,655,188	270,666,439	254,530,587	110,365,731	△1,206,797	69,109,159	772,160,307		772,160,307
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,165,809	268,887,017	257,117,205	122,771,911	△11,235,066	65,792,166	771,509,042	0	771,509,042
繰越基本金取崩額(14)					4,000,000	2,000,000	6,000,000		6,000,000
その他の積立金取崩額(15)		0	10,000,000	10,000,000			20,000,000		20,000,000
その他の積立金増立額(16)									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,165,809	268,887,017	247,117,205	112,771,911	△7,235,066	67,792,166	757,509,042	0	757,509,042

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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 豊後学園	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									
現金預金	24,047,412	225,725,537	180,845,182	75,076,424	31,316,207	20,935,582	558,006,344	0	558,006,344
事業未収金	24,047,412	88,462,812	59,056,850	25,114,103	24,088,934	10,680,652	271,428,563		271,428,563
未収金	0	136,235,559	77,467,523	49,543,513	5,801,230	9,369,630	278,421,860		278,421,860
未収補助金		1,982,860	3,753,500	0	766,410	0	6,502,770		6,502,770
立替金		0	0	0	943,300	0	1,626,933		1,626,933
前払費用		530,000	14,760	100,000	0	0	644,760		644,760
徴収不能引当金		175,112	552,144	318,808	0	0	1,046,064		1,046,064
固定資産									
土地	44,180,400	1,103,317,525	587,941,911	440,282,446	45,595,580	119,529,823	2,450,827,685		2,450,827,685
建物		380,508,917	313,745,068	305,665,357	26,770,828	101,031,071	1,128,480,941		1,128,480,941
その他の固定資産		272,003,124	59,298,453	308,655,237	26,770,828	101,031,071	331,301,577		331,301,577
構築物	44,180,400	108,565,493	254,146,515	133,617,089	18,824,752	18,498,752	797,179,364		797,179,364
構築物	44,180,400	23,308,224	15,911,733	6,380,318	16,322,571	113,288	89,972,133		89,972,133
構築物		11,338,789	6,329,280	4	278,415	0	17,662,078		17,662,078
器具及び備品		2,476,165	4,330,898	12,085,731	238,592	13	19,231,199		19,231,199
有形リース資産		0	0	6,303,000	401,274	0	6,303,000		6,303,000
権利		0	0	100,000	0	0	100,000		100,000
投資有価証券		0	0	0	0	0	0		0
人件費積立資産(保育)		0	0	0	0	0	0		0
保育所施設・設備整備積立資産		0	0	0	0	0	0		0
設備等整備積立資産		625,000,000	289,000,000	95,000,000	2,583,900	11,385,450	1,009,000,000		1,009,000,000
退職給付引当資産		60,419,860	41,839,550	13,748,035	0	0	129,976,805		129,976,805
その他の固定資産		265,870	134,020	0	0	0	339,890		339,890
負債の部合計	68,207,812	1,320,043,062	878,787,093	515,358,870	76,913,787	140,523,405	3,008,834,029	0	3,008,834,029
流動負債									
事業未払金	42,003	70,280,731	50,894,387	31,954,828	8,268,906	6,833,153	188,283,808		188,283,808
その他の未払金	22,203	46,333,871	30,771,739	21,901,128	3,366,258	4,033,153	105,428,400		105,428,400
1年以内返済予定リース債務		1,983,860	3,753,500	0	766,410	0	6,502,770		6,502,770
預り金		0	0	2,811,500	0	0	2,811,500		2,811,500
職員預り金	19,800	0	45,040	0	36,240	0	64,840		64,840
賞与引当金	0	0	138,058	0	0	0	172,298		172,298
固定負債									
リース債務	0	22,964,000	16,188,000	7,252,000	4,100,000	2,800,000	53,304,000		53,304,000
退職給付引当金	0	80,419,860	41,839,550	17,183,035	2,583,900	11,385,450	133,411,805		133,411,805
負債の部合計	42,003	130,700,591	67,733,947	49,147,863	10,952,806	18,218,603	301,695,613	0	301,695,613
資本金									
第1号基本金		272,032,840	98,883,572	75,791,000	73,296,047	18,218,603	520,003,459		520,003,459
第3号基本金		242,114,840	76,542,572	55,055,000	94,149,108	0	460,871,520		460,871,520
国庫補助金等特別積立金		29,918,000	20,241,000	9,825,000	9,146,939	0	69,131,939		69,131,939
その他の積立金		32,412,614	151,052,369	182,648,296	0	47,512,636	413,625,915		413,625,915
人件費積立金(保育)		625,000,000	289,000,000	95,000,000	0	0	1,016,000,000		1,016,000,000
保育所施設・設備整備積立金		625,000,000	289,000,000	95,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
設備等整備積立金		268,897,017	247,117,205	112,771,911	Δ7,235,055	57,792,106	1,009,000,000		1,009,000,000
次期繰越活動増減差額	68,165,809	Δ1,759,422	2,526,518	12,416,180	Δ10,028,269	Δ3,316,993	757,509,042	0	757,509,042
(うち当期活動増減差額)	68,165,809	1,198,342,471	786,953,146	466,211,207	66,050,981	122,304,802	Δ851,265	0	Δ651,265
純資産の部合計	68,207,812	1,320,043,062	878,787,093	515,358,870	76,913,787	140,523,405	3,008,834,029	0	3,008,834,029
負債及び純資産の部合計									

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	750,000	750,000	0	
	受取利息配当金収入	5,000	5,708	△708	
	その他の収入	1,344,000	1,344,239	△239	
	雑収入	1,344,000	1,344,239	△239	
	雑収入	1,344,000	1,344,239	△239	
	事業活動収入計(1)	2,149,000	2,149,947	△947	
	支出				
	人件費支出	3,843,000	3,841,806	1,194	
	役員報酬支出	3,683,000	3,682,400	600	
	法定福利費支出	160,000	159,406	594	
	事業費支出	5,000	4,000	1,000	
	車両費支出	5,000	4,000	1,000	
	事務費支出	3,819,000	3,793,520	25,480	
	旅費交通費支出	61,000	60,420	580	
	印刷製本費支出	18,000	17,126	874	
	通信運搬費支出	115,000	114,870	130	
	会議費支出	107,000	106,872	128	
	広報費支出	22,000	22,000	0	
	業務委託費支出	1,026,000	1,025,200	800	
	手数料支出	138,000	136,760	1,240	
	保険料支出	724,000	723,200	800	
	賃借料支出	62,000	61,697	303	
	租税公課支出	85,000	83,085	1,915	
	保守料支出	83,000	82,500	500	
	渉外費支出	443,000	427,526	15,474	
	諸会費支出	135,000	135,000	0	
	雑支出	800,000	797,264	2,736	
	事業活動支出計(2)	7,667,000	7,639,326	27,674	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,518,000	△5,489,379	△28,621	
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	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	5,000,000	0	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△518,000	△489,379	△28,621	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)	24,494,000	24,494,788	△788	
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,976,000	24,005,409	△29,409	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	750,000	1,750,000	△1,000,000
	サービス活動収益計(1)	800,000	1,800,000	△1,000,000
サービス活動増減の部	人件費	3,841,806	3,866,820	△25,014
	役員報酬	3,682,400	3,706,400	△24,000
	法定福利費	159,406	160,420	△1,014
	事業費	4,000	3,300	700
	車輛費	4,000	3,300	700
	事務費	3,793,520	3,927,751	△134,231
	旅費交通費	60,420	62,320	△1,900
	印刷製本費	17,126	16,500	626
	通信運搬費	114,870	103,730	11,140
	会議費	106,872	56,049	50,823
	広報費	22,000	30,000	△8,000
	業務委託費	1,025,200	988,900	36,300
	手数料	136,760	130,880	5,880
	保険料	723,200	721,160	2,040
	賃借料	61,697	61,697	0
	租税公課	83,085	48,299	34,786
	保守料	82,500	79,200	3,300
	渉外費	427,526	621,649	△194,123
	諸会費	135,000	165,000	△30,000
	雑費	797,264	842,367	△45,103
	サービス活動費用計(2)	7,639,326	7,797,871	△158,545
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,839,326	△5,997,871	△841,455
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	5,708	846	4,862
	その他のサービス活動外収益	1,344,239	1,305,227	39,012
	雑収益	1,344,239	1,305,227	39,012
	雑収益	1,344,239	1,305,227	39,012
	サービス活動外収益計(4)	1,349,947	1,306,073	43,874
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)	1,349,947	1,306,073	43,874
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,489,379	△4,691,798	△797,581
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	特別収益計(8)	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		1,200,000	△1,200,000
特別増減の部	特別費用計(9)		1,200,000	△1,200,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	4,800,000	200,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△489,379	108,202	△597,581
特別増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,655,188	68,546,986	108,202
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,165,809	68,655,188	△489,379
	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 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,165,809	68,655,188	△489,379

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債				
現金預金	24,047,412	25,032,396	△984,984	事業未払金	42,003	537,608	△495,605	
	24,047,412	25,032,396	△984,984	預り金	22,203	22,073	130	
				職員預り金	19,800	19,800	0	
固定資産	44,160,400	44,160,400	0	固定負債	0	515,535	△515,535	
基本財産				負債の部合計	42,003	537,608	△495,605	
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	68,165,809	68,655,188	△489,379	
				次期繰越活動増減差額	△489,379	108,202	△597,581	
				(うち当期活動増減差額)				
				純資産の部合計	68,165,809	68,655,188	△489,379	
資産の部合計	68,207,812	69,192,796	△984,984	負債及び純資産の部合計	68,207,812	69,192,796	△984,984	

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 (Ⅱ) 様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 (Ⅲ) 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 6年 4月 1日(至)令和 7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	602,563,000	604,609,716	△2,046,716	
	自立支援給付費収入	540,129,000	541,972,070	△1,843,070	
	介護給付費収入	445,618,000	447,463,140	△1,845,140	
	訓練等給付費収入	84,228,000	84,263,210	△35,210	
	計画相談支援給付費収入	10,283,000	10,245,720	37,280	
	障害児施設給付費収入	154,000	174,440	△20,440	
	障害児相談支援給付費収入	154,000	174,440	△20,440	
	利用者負担金収入	44,153,000	44,241,700	△88,700	
	補足給付費収入	7,337,000	7,343,515	△6,515	
	特定障害者特別給付費収入	7,337,000	7,343,515	△6,515	
	その他の事業収入	10,790,000	10,877,991	△87,991	
	補助金事業収入(公費)	5,227,000	5,296,441	△69,441	
	受託事業収入(公費)	4,424,000	4,444,300	△20,300	
	手数料収入	988,000	985,500	2,500	
	その他の事業収入	151,000	151,750	△750	
	生産活動事業収入	4,525,000	4,804,373	△279,373	
	生産販売収入	4,525,000	4,804,373	△279,373	
	権茸収入	828,000	755,234	72,766	
	農産収入	256,000	269,509	△13,509	
	園芸収入	1,749,000	1,753,660	△4,660	
	軽作業収入	1,565,000	1,890,770	△325,770	
	手芸収入	127,000	135,200	△8,200	
	経常経費寄附金収入	2,145,000	2,147,500	△2,500	
	受取利息配当金収入	60,000	62,709	△2,709	
	その他の収入	641,000	4,592,880	△3,951,880	
	受入研修費収入	43,000	43,400	△400	
	利用者等外給食費収入	1,000	1,900	△900	
	退職給付引当資産差益収入	241,000	435,140	△194,140	
	雑収入	356,000	4,112,440	△3,756,440	
	雑収入	356,000	4,112,440	△3,756,440	
	事業活動収入計(1)	609,934,000	616,217,178	△6,283,178	
	支出				
	人件費支出	422,704,000	422,517,393	186,607	
	職員給料支出	108,689,000	108,651,122	37,878	
	職員賞与支出	45,659,000	45,579,693	79,307	
	非常勤職員給与支出	207,514,000	207,463,245	50,755	
	退職給付支出	8,941,000	8,922,710	18,290	※1
	法定福利費支出	51,901,000	51,900,623	377	
	事業費支出	92,642,000	90,915,876	1,726,124	
	給食費支出	27,346,000	27,290,039	55,961	
	介護用品費支出	1,950,000	1,934,316	15,684	
	保健衛生費支出	3,230,000	3,147,949	82,051	
	被服費支出	400,000	357,400	42,600	
	教養娯楽費支出	5,117,000	5,116,080	920	
	日用品費支出	5,743,000	5,447,491	295,509	
	水道光熱費支出	22,700,000	22,418,330	281,670	
	燃料費支出	18,985,000	18,434,715	550,285	
	消耗器具備品費支出	948,000	773,994	174,006	
	保険料支出	114,000	113,500	500	
	教育指導費支出	1,918,000	1,883,020	34,980	
	車輛費支出	3,781,000	3,592,142	188,858	
	雑支出	410,000	406,900	3,100	
	事務費支出	86,958,000	85,803,937	1,154,063	
	福利厚生費支出	985,000	979,147	5,853	
	職員被服費支出	116,000	90,440	25,560	
	旅費交通費支出	448,000	404,470	43,530	
	研修研究費支出	1,080,000	1,041,014	38,986	

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	事務消耗品費支出	3,371,000	2,622,137	748,863	
	印刷製本費支出	147,000	63,630	83,370	
	修繕費支出	34,029,000	34,028,888	112	
	通信運搬費支出	1,650,000	1,589,820	60,180	
	会議費支出	56,000	31,242	24,758	
	業務委託費支出	33,172,000	33,126,392	45,608	
	手数料支出	691,000	672,327	18,673	
	保険料支出	2,441,000	2,440,618	382	
	賃借料支出	3,174,000	3,173,493	507	
	租税公課支出	867,000	835,395	31,605	
	保守料支出	4,162,000	4,147,612	14,388	
	渉外費支出	58,000	54,850	3,150	
	諸会費支出	443,000	441,600	1,400	
	雑支出	68,000	60,862	7,138	
	生産活動事業支出	3,689,000	3,735,326	△46,326	
	生産活動還元金	841,000	840,277	723	
	生産活動事業費	2,848,000	2,895,049	△47,049	
	その他の支出	546,000	545,977	23	
	雑支出	546,000	545,977	23	
	雑支出	546,000	545,977	23	
	事業活動支出計(2)	606,539,000	603,518,509	3,020,491	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,395,000	12,698,669	△9,303,669	
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	1,045,000	1,045,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,045,000	1,045,000	0	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	1,045,000	1,045,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,045,000	△1,045,000	0	
	収入				
	積立資産取崩収入	4,695,000	4,483,570	211,430	
	退職給付引当資産取崩収入	4,695,000	4,483,570	211,430	※1
	その他の活動収入計(7)	4,695,000	4,483,570	211,430	
	支出				
予備費支出(10)	積立資産支出	5,664,000	5,644,180	19,820	
	退職給付引当資産支出	5,664,000	5,644,180	19,820	
	その他の活動支出計(8)	5,664,000	5,644,180	19,820	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△969,000	△1,160,610	191,610	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,381,000	10,493,059	△9,112,059	
前期末支払資金残高(12)		169,579,000	169,580,353	△1,353	
当期末支払資金残高(11)+(12)		170,960,000	180,073,412	△9,113,412	

※1 年度末に職員の退職が相次ぎ、予算超過となったため、退職給付引当資産と退職給付支出で予算の流用を行っている。

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	604,609,716	602,535,577	2,074,139
	自立支援給付費収益	541,972,070	537,804,020	4,168,050
	介護給付費収益	447,463,140	436,417,320	11,045,820
	訓練等給付費収益	84,283,210	91,644,930	△7,381,720
	計画相談支援給付費収益	10,245,720	9,741,770	503,950
	障害児施設給付費収益	174,440	81,280	93,160
	障害児相談支援給付費収益	174,440	81,280	93,160
	利用者負担金収益	44,241,700	46,171,994	△1,930,294
	補足給付費収益	7,343,515	6,749,363	594,152
	特定障害者特別給付費収益	7,343,515	6,749,363	594,152
	その他の事業収益	10,877,991	11,728,920	△850,929
	補助金事業収益(公費)	5,296,441	5,828,370	△529,929
	受託事業収益(公費)	4,444,300	4,376,300	68,000
	手数料収益	985,500	974,050	11,450
	その他の事業収益	151,750	552,200	△400,450
	生産活動事業収益	4,804,373	5,101,215	△296,842
	生産販売収益	4,804,373	5,101,215	△296,842
	雑収益	755,234	799,721	△44,487
	農産収益	269,509	238,149	31,360
	園芸収益	1,753,660	2,034,580	△280,920
	軽作業収益	1,890,770	1,832,615	58,155
	手芸収益	135,200	196,150	△60,950
	経常経費寄附金収益	2,147,500	1,365,000	782,500
	その他の収益	526,850	3,415,200	△2,888,350
サービス活動増減の部	退職給付引当資産差益	435,140	3,346,850	△2,911,710
	退職給付引当金戻入益	91,710	68,350	23,360
サービス活動収益計(1)		612,088,439	612,416,992	△328,553
費用	人件費	422,614,003	415,004,185	7,609,818
	職員給料	108,651,122	108,539,433	111,689
	職員賞与	19,414,480	23,383,241	△3,968,761
	賞与引当金繰入	58,697,240	56,166,040	2,531,200
	非常勤職員給与	173,867,218	161,318,101	12,549,117
	退職給付費用	10,083,320	12,705,130	△2,621,810
	法定福利費	51,900,623	52,892,240	△991,617
	事業費	90,915,876	89,658,216	1,257,660
	給食費	27,290,039	27,965,230	△675,191
	介護用品費	1,934,316	1,580,268	354,048
	保健衛生費	3,147,949	2,722,634	425,315
	被服費	357,400	394,480	△37,080
	教養娯楽費	5,116,080	4,057,883	1,058,197
	日用品費	5,447,491	5,539,329	△91,838
	水道光熱費	22,418,330	22,742,218	△323,888
	燃料費	18,434,715	17,469,840	964,875
	消耗器具備品費	773,994	1,413,885	△639,891
	保険料	113,500	113,500	0
	教育指導費	1,883,020	1,722,219	160,801
	車両費	3,592,142	3,459,230	132,912
	雑費	406,900	477,500	△70,600
	事務費	85,803,937	62,705,069	23,098,868
	福利厚生費	979,147	911,655	67,492
	職員被服費	90,440	124,410	△33,970
	旅費交通費	404,470	351,450	53,020
	研修研究費	1,041,014	153,120	887,894
	事務消耗品費	2,622,137	1,916,825	705,312
	印刷製本費	63,630	52,080	11,550
	修繕費	34,028,888	12,249,256	21,779,632

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	通信運搬費	1,589,820	1,562,767	27,053
	会議費	31,242	29,669	1,573
	業務委託費	33,126,392	33,671,409	△545,017
	手数料	672,327	633,771	38,556
	保険料	2,440,618	2,216,560	224,058
	賃借料	3,173,493	2,401,961	771,532
	租税公課	835,395	1,275,481	△440,086
	保守料	4,147,612	4,641,193	△493,581
	渉外費	54,850	30,000	24,850
	諸会費	441,600	428,600	13,000
	雑費	60,862	54,862	6,000
	生産活動事業費用	3,735,326	4,331,764	△596,438
	生産活動還元金費用	840,277	830,000	10,277
	生産活動事業費用	2,895,049	3,501,764	△606,715
	減価償却費	18,644,705	18,681,891	△37,186
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,287,968	△4,287,968	0
	徴収不能引当金繰入	550,721	558,475	△7,754
	その他の費用	91,710	68,350	23,360
	退職給付引当資産差損	91,710	68,350	23,360
サービス活動費用計(2)		618,068,310	586,719,982	31,348,328
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,979,871	25,697,010	△31,676,881
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	62,709	12,923	49,786
	その他のサービス活動外収益	4,157,740	1,787,057	2,370,683
	受入研修費収益	43,400	16,000	27,400
	利用者等外給食収益	1,900		1,900
	雑収益	4,112,440	1,771,057	2,341,383
	繰収益	4,112,440	1,771,057	2,341,383
	サービス活動外収益計(4)	4,220,449	1,799,980	2,420,469
	その他のサービス活動外費用	545,977	534,317	11,660
	雑損失	545,977	534,317	11,660
	雑損失	545,977	534,317	11,660
サービス活動外費用計(5)		545,977	534,317	11,660
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,674,472	1,265,663	2,408,809
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,305,399	26,962,673	△29,268,072
特別増減の部	その他の特別収益	545,977	534,317	11,660
	徴収不能引当金戻入益	545,977	534,317	11,660
	特別収益計(8)	545,977	534,317	11,660
	固定資産売却損・処分損		2,994,752	△2,994,752
	車両運搬具売却損・処分損		2	△2
	その他の固定資産売却損・処分損		22,000	△22,000
	建物除却・廃棄費用		2,972,750	△2,972,750
	拠点区分間繰入金費用		2,000,000	△2,000,000
	特別費用計(9)		4,994,752	△4,994,752
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	545,977	△4,460,435	5,006,412
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,759,422	22,502,238	△24,261,660
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	270,656,439	263,154,201	7,502,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	268,897,017	285,656,439	△16,759,422
	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)	0	15,000,000	△15,000,000
設備等整備積立金積立額		0	15,000,000	△15,000,000

障害者支援施設 四ツ葉学園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	268,897,017	270,656,439	△1,759,422

障害者支援施設 四ツ葉学園拠点区分 貸借対照表

令和 7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
流動資産					
現金預金	225,725,537	225,665,658	59,879	70,280,731	81,773,167
事業未収金	88,462,612	95,497,825	△7,035,213	45,333,871	48,293,077
未収金	136,239,559	121,845,605	14,393,954	1,982,860	9,452,090
立替金	1,982,860	9,452,090	△7,469,230	22,964,000	24,028,000
前払費用	530,000	530,000	0		
徴収不能引当金	175,112		175,112		
	△1,664,606	△1,659,862	△4,744		
固定資産					
基本財産	1,103,317,525	1,119,848,330	△16,530,805	60,419,860	59,350,960
土地	380,568,617	388,741,457	△8,172,840	60,419,860	59,350,960
建物	272,003,124	272,003,124	0		
	108,565,493	116,738,333	△8,172,840	130,700,591	141,124,127
その他の固定資産				純資産の部	
建物	722,748,908	731,106,873	△8,357,965	272,032,840	272,032,840
車輦運搬具	23,308,224	28,351,918	△5,043,694	242,114,840	242,114,840
器具及び備品	11,338,789	15,639,489	△4,300,700	29,918,000	29,918,000
設備等整備積立資産	2,476,165	2,558,636	△82,471	32,412,614	36,700,582
退職給付引当資産	625,000,000	625,000,000	0	625,000,000	625,000,000
その他の固定資産	60,419,860	59,350,960	1,068,900	625,000,000	625,000,000
	205,870	205,870	0	268,897,017	270,656,439
			0	△1,759,422	△1,759,422
				純資産の部合計	22,502,238
				負債及び純資産の部合計	1,204,389,861
資産の部合計	1,329,043,062	1,345,513,988	△16,470,926	1,329,043,062	1,345,513,988
					△16,470,926

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・車両運搬具・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 (㊦) 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 (㊩) 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	116,738,333	0	8,172,840	108,565,493
合計	388,741,457	0	8,172,840	380,568,617

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	477,618,337	108,565,493
小計	586,183,830	477,618,337	108,565,493
その他の固定資産			
建物	117,053,973	93,745,749	23,308,224
車両運搬具	70,319,882	58,981,093	11,338,789
器具及び備品	36,852,001	34,375,836	2,476,165
その他の固定資産	205,870	0	205,870
小計	224,431,726	187,102,678	37,329,048
合計	810,615,556	664,721,015	145,894,541

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	137,904,165	1,664,606	136,239,559
未収金	1,982,860	0	1,982,860
合計	139,887,025	1,664,606	138,222,419

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 6年 4月 1日(至)令和 7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
収入	就労支援事業収入	6,850,000	6,709,634	140,366	
	銭湯収入	3,054,000	2,978,478	75,522	
	農産収入	3,796,000	3,731,156	64,844	
	障害福祉サービス等事業収入	417,404,000	417,576,405	△172,405	
	自立支援給付費収入	364,428,000	364,764,975	△336,975	
	介護給付費収入	262,588,000	263,079,545	△491,545	
	訓練等給付費収入	99,413,000	99,171,230	241,770	
	計画相談支援給付費収入	2,427,000	2,514,200	△87,200	
	利用者負担金収入	38,873,000	38,511,725	161,275	
	補足給付費収入	8,085,000	8,100,099	△15,099	
	特定障害者特別給付費収入	8,085,000	8,100,099	△15,099	
	その他の事業収入	6,218,000	6,199,606	18,394	
	補助金事業収入(公費)	5,235,000	5,242,640	△7,640	
	補助金事業収入(一般)	9,000	3,516	5,484	
	受託事業収入(公費)	48,000	70,800	△22,800	
	手数料収入	835,000	809,150	25,850	
	その他の事業収入	91,000	73,500	17,500	
	生涯活動事業収入	250,000	201,365	48,635	
	生産販売収入	250,000	201,365	48,635	
	軽作業収入	250,000	201,365	48,635	
	経常経費寄附金収入	4,344,000	4,366,288	△22,288	
	受取利息配当金収入	19,000	66,784	△47,784	
	その他の収入	170,000	777,100	△607,100	
	受入研修費収入	10,000		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		648,940	△648,940	
	雑収入	122,000	128,160	△6,160	
	雑収入	122,000	128,160	△6,160	
	事業活動収入計(1)	429,037,000	429,697,576	△660,576	
支出	人件費支出	288,833,000	286,989,828	1,843,172	
	職員給料支出	99,098,000	98,452,984	645,016	
	職員賞与支出	39,354,000	39,268,781	85,219	
	非常勤職員給与支出	106,846,000	106,015,351	830,649	
	退職給付支出	7,371,000	7,368,215	2,785	※1
	法定福利費支出	36,164,000	35,884,497	279,503	
	事業費支出	73,019,000	68,730,683	4,288,317	
	給食費支出	22,617,000	22,476,323	140,677	
	介護用品費支出	1,726,000	1,561,743	164,257	
	保健衛生費支出	3,140,000	2,577,769	562,231	
	被服費支出	50,000	0	50,000	
	教養娯楽費支出	1,711,000	1,487,906	223,094	
	日用品費支出	4,520,000	4,377,482	142,518	
	水道光熱費支出	19,731,000	18,842,785	888,215	
	燃料費支出	12,805,000	12,210,944	594,056	
	消耗器具備品費支出	2,930,000	1,789,903	1,140,097	
	保険料支出	108,000	104,500	3,500	
	教育指導費支出	460,000	400,929	59,071	
	車両費支出	3,216,000	2,920,399	295,601	
	雑支出	2,000	0	2,000	
	事務費支出	56,452,000	50,299,374	6,152,626	
	福利厚生費支出	944,000	772,070	171,930	
	職員被服費支出	130,000	78,148	51,852	
	旅費交通費支出	407,000	299,550	107,450	
	研修研究費支出	415,000	359,640	55,360	
	事務消耗品費支出	3,460,000	2,289,152	1,170,848	
	印刷製本費支出	165,000	132,810	32,190	

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 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	修繕費支出	10,913,000	8,710,018	2,202,982	
	通信運搬費支出	1,632,000	1,330,241	301,759	
	会議費支出	33,000	0	33,000	
	広報費支出	40,000	8,800	31,200	
	業務委託費支出	25,739,000	25,223,057	515,943	
	手数料支出	329,000	241,826	87,174	
	保険料支出	2,539,000	2,194,748	344,252	
	貸借料支出	4,654,000	4,048,108	605,892	
	土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0	
	租税公課支出	774,000	735,028	38,972	
	保守料支出	3,705,000	3,479,376	225,624	
	渉外費支出	87,000	24,850	62,150	
	諸会費支出	356,000	276,300	79,700	
	雑支出	80,000	45,652	34,348	
	就労支援事業支出	7,121,000	6,980,112	140,888	
	就労支援事業販売原価支出	7,121,000	6,980,112	140,888	
	就労支援事業製造原価支出	7,121,000	6,980,112	140,888	
	生産活動事業支出	266,000	110,912	155,088	
	生産活動還元金	128,000	91,500	36,500	
	生産活動事業費	138,000	19,412	118,588	
事業活動支出計(2)		425,691,000	413,110,909	12,580,091	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,346,000	16,586,667	△13,240,667	
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	737,000	737,000	0	
	器具及び備品取得支出	737,000	737,000	0	
施設整備等支出計(5)		737,000	737,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△737,000	△737,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,097,000	4,671,775	425,225	
	退職給付引当資産取崩収入	5,097,000	4,671,775	425,225	
	その他の活動収入計(7)	5,097,000	4,671,775	425,225	
	支出				
	積立資産支出	13,522,000	13,505,185	16,815	
	退職給付引当資産支出	3,522,000	3,505,185	16,815 ※1	
	設備等整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動支出計(8)		14,522,000	14,505,185	16,815	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,425,000	△9,833,410	408,410	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,816,000	6,016,257	△12,832,257	
前期末支払資金残高(12)		140,120,000	140,122,538	△2,538	
当期末支払資金残高(11)+(12)		133,304,000	146,138,795	△12,834,795	

※1 年度末に職員の退職が相次ぎ、予算超過となったため、退職給付引当資産と退職給付支出で予算の流用を行っている。

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	6,709,634	7,702,191	△992,557
	銭湯収益	2,978,478	3,138,248	△159,770
	農産収益	3,731,156	4,563,943	△832,787
	障害福祉サービス等事業収益	417,576,405	406,887,743	10,688,662
	自立支援給付費収益	364,764,975	356,124,566	8,640,409
	介護給付費収益	263,079,545	251,852,266	11,227,279
	訓練等給付費収益	99,171,230	101,634,390	△2,463,160
	計画相談支援給付費収益	2,514,200	2,637,910	△123,710
	利用者負担金収益	38,511,725	40,043,788	△1,532,063
	補足給付費収益	8,100,099	7,051,389	1,048,710
	特定障害者特別給付費収益	8,100,099	7,051,389	1,048,710
	その他の事業収益	6,199,606	3,668,000	2,531,606
	補助金事業収益(公費)	5,242,640	2,673,232	2,569,408
	補助金事業収益(一般)	3,516	12,668	△9,152
	受託事業収益(公費)	70,800	67,100	3,700
	手数料収益	809,150	823,500	△14,350
	その他の事業収益	73,500	91,500	△18,000
	生産活動事業収益	201,365	233,800	△32,435
	生産販売収益	201,365	233,800	△32,435
	軽作業収益	201,365	233,800	△32,435
	経常経費寄附金収益	4,366,288	2,334,872	2,031,416
	その他の収益	669,210	133,850	535,360
	退職給付引当資産差益	648,940	133,850	515,090
	退職給付引当金戻入益	20,270		20,270
サービス活動収益計(I)		429,522,902	417,292,456	12,230,446
サービス活動増減の部	人件費	284,575,238	274,929,215	9,646,023
	職員給料	98,452,984	97,654,164	798,820
	職員賞与	15,940,450	16,783,166	△842,716
	賞与引当金繰入	36,817,228	38,965,417	△2,148,189
	非常勤職員給与	91,278,454	80,175,704	11,102,750
	退職給付費用	6,201,625	5,824,555	377,070
	法定福利費	35,884,497	35,526,209	358,288
	事業費	68,730,683	66,403,992	2,326,691
	給食費	22,476,323	22,591,159	△114,836
	介護用品費	1,561,743	1,644,926	△83,183
	保健衛生費	2,577,769	2,288,006	289,763
	被服費	0	27,372	△27,372
	教養娯楽費	1,487,906	1,632,043	△144,137
	日用品費	4,377,482	4,392,358	△14,876
	水道光熱費	18,842,785	17,627,892	1,214,893
	燃料費	12,210,944	10,888,220	1,322,724
	消耗器具備品費	1,769,903	2,000,670	△230,767
	保険料	104,500	104,500	0
	教育指導費	400,929	319,629	81,300
	車輛費	2,920,399	2,887,217	33,182
	事務費	50,299,374	51,560,508	△1,261,134
	福利厚生費	772,070	659,537	112,533
	職員被服費	78,148	43,500	34,648
	旅費交通費	299,550	250,850	48,700
	研修研究費	359,640	187,860	171,780
	事務消耗品費	2,289,152	1,898,423	390,729
	印刷製本費	132,810	122,936	9,874
	修繕費	8,710,018	13,098,067	△4,388,049
	通信運搬費	1,330,241	1,231,890	98,351
	会議費	0	1,128	△1,128
	広報費	8,800	8,800	0
費用				

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	業務委託費	25,223,057	24,059,624	1,163,433
	手数料	241,826	239,735	2,091
	保険料	2,194,748	1,782,290	412,458
	賃借料	4,048,108	3,830,075	218,033
	土地・建物賃借料	50,000	50,000	0
	租税公課	735,028	471,983	263,045
	保守料	3,479,376	3,304,153	175,223
	渉外費	24,850	14,543	10,307
	諸会費	276,300	276,300	0
	雑費	45,652	28,814	16,838
	就労支援事業費用	6,980,112	8,187,430	△1,207,318
	就労支援事業販売原価	6,980,112	8,187,430	△1,207,318
	当期就労支援事業製造原価	6,980,112	8,187,430	△1,207,318
	生産活動事業費用	110,912	101,413	9,499
	生産活動還元金費用	91,500	97,500	△6,000
	生産活動事業費用	19,412	3,913	15,499
	減価償却費	24,667,341	26,233,704	△1,566,363
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,192,702	△9,192,702	0
	その他の費用	20,270		20,270
	退職給付引当資産差損	20,270		20,270
	サービス活動費用計(2)	426,191,228	418,223,560	7,967,668
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,331,674	△931,104	4,262,778
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	66,784	6,138	60,646
	その他のサービス活動外収益	128,160	160,140	△31,980
	受入研修費収益		20,000	△20,000
	雑収益	128,160	140,140	△11,980
	雑収益	128,160	140,140	△11,980
	サービス活動外収益計(4)	194,944	166,278	28,666
	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)	194,944	166,278	28,666
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,526,618	△764,826	4,291,444
特別増減の部	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損		2,717,884	△2,717,884
	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
	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	1,000,000		1,000,000
	特別費用計(9)	1,000,000	2,717,884	△1,717,884
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,000	△2,717,884	1,717,884
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,526,618	△3,482,710	6,009,328
	前期繰越活動増減差額(12)	254,590,587	273,073,297	△18,482,710
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,117,205	269,590,587	△12,473,382
	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)	10,000,000	30,000,000	△20,000,000
	設備等整備積立金積立額	10,000,000	30,000,000	△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

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
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)	247,117,205	254,590,587	△7,473,382

障害者支援施設 幸住学園拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	180,845,182	172,842,574	8,002,608	事業未払金	50,894,387	50,156,036	738,351
事業未収金	99,056,850	90,459,023	8,597,827	その他の未払金	30,771,789	32,647,020	△1,875,231
未収金	77,467,928	82,047,775	△4,579,847	預り金	3,753,500	0	3,753,500
立替金	3,753,500	0	3,753,500	職員預り金	45,040	10,206	34,834
前払費用	14,760	335,776	△321,016	賞与引当金	136,058	62,810	73,248
	552,144		552,144	固定負債	16,188,000	17,436,000	△1,248,000
固定資産	697,941,911	714,387,932	△16,446,021	退職給付引当金	41,839,560	44,355,240	△2,515,680
基本財産	313,445,068	329,341,941	△15,896,873	負債の部合計	92,733,947	94,511,276	△1,777,329
土地	59,298,453	59,298,453	0	純資産の部			
建物	254,146,615	270,043,488	△15,896,873	基本金	98,883,572	98,883,572	0
その他の固定資産	384,496,843	385,045,991	△549,148	第1号基本金	78,642,572	78,642,572	0
土地	15,811,733	15,811,733	0	第3号基本金	20,241,000	20,241,000	0
建物	26,957,550	31,719,403	△4,761,853	国庫補助金等特別積立金	151,052,369	160,245,071	△9,192,702
構築物	2	2	0	その他の積立金	289,000,000	279,000,000	10,000,000
車両運搬具	6,323,280	8,643,196	△2,319,916	設備等整備積立金	289,000,000	279,000,000	10,000,000
器具及び備品	4,430,698	5,382,397	△951,699	次期繰越活動増減差額	247,117,205	254,590,587	△7,473,382
設備等整備積立資産	289,000,000	279,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,526,618	△3,482,710	5,009,328
退職給付引当資産	41,839,550	44,355,240	△2,515,680	純資産の部合計	786,053,146	792,719,230	△6,666,084
その他の固定資産	134,020	134,020	0	負債及び純資産の部合計	878,787,093	887,230,506	△8,443,413
資産の部合計	878,787,093	887,230,506	△8,443,413				

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 (㊦) 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 (㊧) 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 メーブル 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	270,043,488	0	15,896,873	254,146,615
合計	329,341,941	0	15,896,873	313,445,068

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	411,455,480	254,146,615
小計	665,602,095	411,455,480	254,146,615
その他の固定資産			
建物	111,002,531	84,044,981	26,957,550
構築物	3,246,289	3,246,287	2
車輛運搬具	55,967,695	49,644,415	6,323,280
器具及び備品	40,140,657	35,709,959	4,430,698
その他の固定資産	134,020	0	134,020
小計	210,491,192	172,645,642	37,845,550
合計	876,093,287	584,101,122	291,992,165

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	77,467,928	0	77,467,928
未収金	3,753,500	0	3,753,500
合計	81,221,428	0	81,221,428

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	193,701,000	194,444,169	△743,169	
	自立支援給付費収入	174,006,000	174,684,490	△678,490	
	介護給付費収入	174,006,000	174,684,490	△678,490	
	利用者負担金収入	14,353,000	14,394,342	△41,342	
	補足給付費収入	2,793,000	2,817,458	△24,458	
	特定障害者特別給付費収入	2,793,000	2,817,458	△24,458	
	その他の事業収入	2,549,000	2,547,879	1,121	
	補助金事業収入(公費)	1,897,000	1,896,079	921	
	手数料収入	497,000	497,400	△400	
	その他の事業収入	155,000	154,400	600	
	生産活動事業収入	247,000	247,970	△970	
	生産販売収入	247,000	247,970	△970	
	軽作業収入	247,000	247,970	△970	
	経常経費寄附金収入	500,000	470,000	30,000	
	受取利息配当金収入	20,000	19,338	662	
	その他の収入	78,000	63,509	14,491	
	受入研修費収入	10,000		10,000	
	利用者等外給食費収入	13,000	12,239	761	
	退職給付引当資産差益収入	52,000	51,270	730	
	雑収入	3,000		3,000	
	雑収入	3,000		3,000	
	事業活動収入計(1)	194,546,000	195,244,986	△698,986	
事業活動による収支	人件費支出	108,673,000	108,469,903	203,097	
	職員給料支出	53,617,000	53,579,905	37,095	
	職員賞与支出	21,479,000	21,478,108	892	
	非常勤職員給与支出	16,318,000	16,263,984	54,016	
	退職給付支出	2,909,000	2,907,630	1,370	※1
	法定福利費支出	14,350,000	14,240,276	109,724	
	事業費支出	27,200,000	26,628,133	571,867	
	給食費支出	9,115,000	9,114,238	762	
	介護用品費支出	20,000		20,000	
	保健衛生費支出	1,370,000	1,352,139	17,861	
	被服費支出	20,000		20,000	
	教養娯楽費支出	1,281,000	1,269,723	11,277	
	日用品費支出	1,620,000	1,605,496	14,504	
	水道光熱費支出	7,930,000	7,905,965	24,035	
	燃料費支出	3,915,000	3,616,368	298,632	
	消耗器具備品費支出	780,000	706,993	73,007	
	保険料支出	27,000	26,250	750	
	教育指導費支出	232,000	206,184	25,836	
	車輛費支出	890,000	824,797	65,203	
	事務費支出	35,227,000	34,528,668	698,332	
	福利厚生費支出	421,000	403,961	17,039	
	職員被服費支出	180,000	176,550	3,450	
	旅費交通費支出	310,000	270,840	39,160	
	研修研究費支出	300,000	265,400	34,600	
	事務消耗品費支出	850,000	635,267	214,733	
	印刷製本費支出	53,000	52,360	640	
	修繕費支出	7,800,000	7,666,471	133,529	
	通信運搬費支出	340,000	305,816	34,184	
	会議費支出	7,000	3,388	3,612	
	広報費支出	66,000	66,000	0	
	業務委託費支出	16,145,000	16,104,906	40,094	
	手数料支出	134,000	116,993	17,007	
	保険料支出	632,000	586,836	45,164	
	賃借料支出	3,130,000	3,106,017	23,983	

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	165,000	160,561	4,439	
	保守料支出	4,400,000	4,333,252	66,748	
	渉外費支出	35,000	24,850	10,150	
	諸会費支出	150,000	149,200	800	
	雑支出	9,000		9,000	
	生産活動事業支出	363,000	362,274	726	
	生産活動還元金	243,000	243,000	0	
	生産活動事業費	120,000	119,274	726	
	支払利息支出	5,000	4,128	872	
事業活動支出計(2)		171,468,000	169,993,106	1,474,894	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,078,000	25,251,880	△2,173,880	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,370,000	3,370,072	△72	
	施設整備等補助金収入	3,370,000	3,370,072	△72	
	施設整備等収入計(4)	3,370,000	3,370,072	△72	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,002,000	1,002,000	0	
	固定資産取得支出	8,569,000	8,569,000	0	
	器具及び備品取得支出	8,569,000	8,569,000	0	
	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)	12,439,000	12,439,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,069,000	△9,068,928	△72	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,082,000	1,081,860	140	
	退職給付引当資産取崩収入	1,082,000	1,081,860	140	
	その他の活動収入計(7)	1,082,000	1,081,860	140	
	支出				
	積立資産支出	11,927,000	11,926,660	340	
	退職給付引当資産支出	1,927,000	1,926,660	340	
	設備等整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	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)	15,927,000	15,926,660	340	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△14,845,000	△14,844,800	△200	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△836,000	1,338,152	△2,174,152	
前期末支払資金残高(12)		51,837,000	51,837,144	△144	
当期末支払資金残高(11)+(12)		51,001,000	53,175,296	△2,174,296	

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	194,444,169	195,004,071	△559,902
	自立支援給付費収益	174,684,490	175,175,190	△490,700
	介護給付費収益	174,684,490	175,175,190	△490,700
	利用者負担金収益	14,394,342	15,093,785	△699,443
	補足給付費収益	2,817,458	2,849,746	△32,288
	特定障害者特別給付費収益	2,817,458	2,849,746	△32,288
	その他の事業収益	2,547,879	1,885,350	662,529
	補助金事業収益(公費)	1,896,079	1,245,000	651,079
	手数料収益	497,400	520,650	△23,250
	その他の事業収益	154,400	119,700	34,700
	生産活動事業収益	247,970	136,909	111,061
	生産販売収益	247,970	136,909	111,061
	軽作業収益	247,970	136,909	111,061
	経常経費寄附金収益	470,000	530,000	△60,000
	その他の収益	51,270	42,420	8,850
	退職給付引当資産差益	51,270	42,420	8,850
サービス活動収益計(1)		195,213,409	195,713,400	△499,991
サービス活動増減の部	人件費	109,678,703	102,341,956	7,336,747
	職員給料	53,579,905	43,970,503	9,609,402
	職員賞与	13,671,000	10,831,400	2,839,600
	賞与引当金繰入	11,107,108	11,604,310	△497,202
	非常勤職員給与	13,327,984	18,492,265	△5,164,281
	退職給付費用	3,752,430	3,629,000	123,430
	法定福利費	14,240,276	13,814,478	425,798
	事業費	26,628,133	25,988,467	639,666
	給食費	9,114,238	9,514,304	△400,066
	保健衛生費	1,352,139	1,343,478	8,661
	被服費		45,000	△45,000
	教養娯楽費	1,269,723	1,207,557	62,166
	日用品費	1,605,496	1,560,949	44,547
	水道光熱費	7,905,965	6,803,059	1,102,906
	燃料費	3,616,368	3,521,564	94,804
	消耗器具備品費	706,993	788,656	△81,663
	保険料	26,250	26,250	0
	教育指導費	206,164	371,248	△165,084
	車輛費	824,797	806,402	18,395
	事務費	34,528,668	34,201,385	327,283
	福利厚生費	403,961	594,196	△190,235
	職員被服費	176,550	205,510	△28,960
	旅費交通費	270,840	246,540	24,300
	研修研究費	265,400	229,420	35,980
	事務消耗品費	635,267	2,419,013	△1,783,746
	印刷製本費	52,360	33,550	18,810
	修繕費	7,666,471	8,327,406	△660,935
	通信運搬費	305,816	311,709	△5,893
	会議費	3,388	4,321	△933
	広報費	66,000		66,000
	業務委託費	16,104,906	12,667,795	3,437,111
	手数料	116,993	100,118	16,875
	保険料	586,836	614,470	△27,634
	賃借料	3,106,017	3,230,346	△124,329
	土地・建物賃借料	100,000	100,000	0
	租税公課	160,561	132,177	28,384
	保守料	4,333,252	4,804,740	△471,488
	渉外費	24,850	20,874	3,976
	諸会費	149,200	149,200	0

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	△10,000
	生産活動事業費用	362,274	172,340	189,934
	生産活動還元金費用	243,000	136,800	106,200
	生産活動事業費用	119,274	35,540	83,734
	減価償却費	17,774,016	17,752,778	21,238
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,165,057	△10,231,245	66,188
	サービス活動費用計(2)	178,806,737	170,225,681	8,581,056
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,408,672	25,487,719	△9,081,047
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	19,338	4,464	14,874
	その他のサービス活動外収益	12,239	31,860	△19,621
	受入研修費収益		30,000	△30,000
	利用者等外給食収益	12,239		12,239
	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)	31,577	36,324	△4,747
	支払利息	4,128	38,038	△33,910
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	4,128	38,038	△33,910
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,449	△1,714	29,163
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,434,121	25,486,005	△9,051,884
特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,370,072	3,436,260	△66,188
	施設整備等補助金収益	3,370,072	3,436,260	△66,188
	特別収益計(8)	3,370,072	3,436,260	△66,188
	固定資産売却損・処分損	17,941		17,941
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
	その他の固定資産売却損・処分損	17,940		17,940
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,370,072	3,436,260	△66,188
	拠点区分間繰入金費用	4,000,000	4,000,000	0
特別増減の部	特別費用計(9)	7,388,013	7,436,260	△48,247
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,017,941	△4,000,000	△17,941
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,416,180	21,486,005	△9,069,825
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	110,355,731	108,869,726	1,486,005
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,771,911	130,355,731	△7,583,820
	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)	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
	設備等整備積立金積立額	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		112,771,911	110,355,731	2,416,180

障害者支援施設 豊浜学園拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	75,076,424	72,109,286	2,967,138	事業未払金	31,964,628	31,030,142	934,486
事業未収金	25,114,103	22,807,544	2,306,559	1年以内返済予定設備資金借入金	21,901,128	20,272,142	1,628,986
未収補助金	49,543,513	45,765,482	3,778,031	1年以内返済予定リース債務	0	1,002,000	△1,002,000
立替金	0	3,436,260	△3,436,260	賞与引当金	2,811,500	2,868,000	△56,500
前払費用	100,000	100,000	0		7,252,000	6,888,000	364,000
	318,808		318,808				
固定資産	440,282,446	437,331,783	2,950,663	固定負債	17,183,035	17,820,915	△637,880
基本財産	306,665,357	316,881,589	△10,216,232	リース債務	3,435,000	6,246,500	△2,811,500
建物	306,665,357	316,881,589	△10,216,232	退職給付引当金	13,748,035	11,574,415	2,173,620
その他の固定資産	133,617,089	120,450,194	13,166,895	負債の部合計	49,147,663	48,851,057	296,606
建物	6,380,318	8,108,455	△1,728,137	純資産の部			
構築物	1	199,800	△199,799	基本金	75,791,000	75,791,000	0
車両運搬具	4	264,604	△264,600	第1号基本金	65,965,000	65,965,000	0
器具及び備品	12,085,731	6,013,980	6,071,751	第3号基本金	9,826,000	9,826,000	0
有形リース資産	6,303,000	9,171,000	△2,868,000	国庫補助金等特別積立金	182,648,296	189,443,281	△6,794,985
投資有価証券	100,000	100,000	0	その他の積立金	95,000,000	85,000,000	10,000,000
設備等整備積立資産	95,000,000	85,000,000	10,000,000	設備等整備積立金	95,000,000	85,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	13,748,035	11,574,415	2,173,620	次期繰越活動増減差額	112,771,911	110,355,731	2,416,180
その他の固定資産	0	17,940	△17,940	(うち当期活動増減差額)	12,416,180	21,486,005	△9,069,825
				純資産の部合計	466,211,207	460,590,012	5,621,195
資産の部合計	515,358,870	509,441,069	5,917,801	負債及び純資産の部合計	515,358,870	509,441,069	5,917,801

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（㊦）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（㊦）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	316,881,589	0	10,216,232	306,665,357
合計	316,881,589	0	10,216,232	306,665,357

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	175,551,843	306,665,357
小計	482,217,200	175,551,843	306,665,357
その他の固定資産			
建物	26,392,786	19,012,468	6,380,318
構築物	7,992,000	7,991,999	1
車輛運搬具	8,976,000	8,975,996	4
器具及び備品	25,966,771	13,871,040	12,085,731
有形リース資産	15,726,000	9,423,000	6,303,000
小計	84,043,557	59,274,503	24,769,054
合計	566,260,757	234,826,346	331,434,411

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	49,543,513	0	49,543,513
合計	49,543,513	0	49,543,513

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	82,101,000	82,094,823	6,177	
	委託費収入	77,331,000	77,196,040	134,960	
	利用者等利用料収入	1,500,000	1,586,850	△86,850	
	その他の利用料収入	1,500,000	1,586,850	△86,850	
	その他の事業収入	3,270,000	3,311,933	△41,933	
	補助金事業収入(公費)	3,170,000	3,178,633	△8,633	
	補助金事業収入(一般)	100,000	133,300	△33,300	
	受取利息配当金収入	1,000	17,989	△16,989	
	その他の収入	409,000	452,145	△43,145	
	受入研修費収入	30,000	21,000	9,000	
	退職給付引当資産差益収入	379,000	431,145	△52,145	
	事業活動収入計(1)	82,511,000	82,564,957	△53,957	
支出	人件費支出	76,945,000	75,128,855	1,816,145	
	職員給料支出	35,944,000	35,288,895	655,105	
	職員賞与支出	7,515,000	7,178,500	336,500	
	非常勤職員給与支出	19,919,000	19,428,540	490,460	
	退職給付支出	5,167,000	5,161,185	5,815 ※1	
	法定福利費支出	8,400,000	8,071,735	328,265	
	事業費支出	10,343,000	9,647,523	695,477	
	給食費支出	4,280,000	4,146,870	133,130	
	保健衛生費支出	800,000	776,748	23,252	
	保育材料費支出	600,000	453,633	146,367	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,295,960	104,040	
	燃料費支出	1,600,000	1,421,508	178,492	
	消耗器具備品費支出	650,000	544,949	105,051	
	保険料支出	13,000	7,855	5,145	
	事務費支出	8,161,000	7,169,624	991,376	
	福利厚生費支出	300,000	226,740	73,260	
	旅費交通費支出	50,000	37,820	12,180	
	研修研究費支出	50,000	34,720	15,280	
	事務消耗品費支出	150,000	108,694	43,306	
	印刷製本費支出	20,000	2,200	17,800	
	水道光熱費支出	300,000	255,087	44,913	
	燃料費支出	250,000	240,833	9,167	
	修繕費支出	600,000	210,870	389,130	
	通信運搬費支出	320,000	276,781	43,219	
	会議費支出	80,000	58,970	21,030	
	業務委託費支出	2,850,000	2,699,010	150,990	
	手数料支出	20,000	17,050	2,950	
	保険料支出	271,000	242,964	28,036	
	賃借料支出	1,620,000	1,564,223	55,777	
	土地・建物賃借料支出	30,000	28,043	1,957	
	保守料支出	1,150,000	1,094,527	55,473	
	雑支出	100,000	73,092	26,908	
	事業活動支出計(2)	95,449,000	91,946,002	3,502,998	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,938,000	△9,381,045	△3,556,955	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出					
	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 6年 4月 1日(至)令和 7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支	収入				
	積立資産取崩収入	8,188,000	8,320,540	△132,540	
	退職給付引当資産取崩収入	4,188,000	4,320,540	△132,540	※1
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	8,188,000	8,320,540	△132,540	
	支出				
	積立資産支出	1,245,000	768,240	476,760	
	退職給付引当資産支出	1,245,000	768,240	476,760	
	その他の活動支出計(8)	1,245,000	768,240	476,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,943,000	7,552,300	△609,300	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,995,000	△1,828,745	△4,166,255	
前期末支払資金残高(12)		28,978,000	28,978,046	△46	
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,983,000	27,149,301	△4,166,301	

※1 年度末に職員の退職が相次ぎ、予算超過となったため、退職給付引当資産と退職給付支出で予算の流用を行っている。

中央保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	82,094,823	105,562,010	△23,467,187
	委託費収益	77,196,040	97,765,010	△20,568,970
	利用者等利用料収益	1,586,850	1,677,000	△90,150
	その他の利用料収益	1,586,850	1,677,000	△90,150
	その他の事業収益	3,311,933	6,120,000	△2,808,067
	補助金事業収益(公費)	3,178,633	5,898,600	△2,719,967
	補助金事業収益(一般)	133,300	221,400	△88,100
	その他の収益	431,145	787,460	△356,315
	退職給付引当資産差益	431,145	727,550	△296,405
	退職給付引当金戻入益		59,910	△59,910
	サービス活動収益計(1)	82,525,968	106,349,470	△23,823,502
サービス活動増減の部	人件費	69,876,555	84,735,129	△14,858,574
	職員給料	35,288,895	35,050,369	238,526
	職員賞与	678,500	769,104	△90,604
	賞与引当金繰入	4,800,000	7,500,000	△2,700,000
	非常勤職員給与	19,428,540	28,773,748	△9,345,208
	退職給付費用	1,608,885	2,289,890	△681,005
	法定福利費	8,071,735	10,352,018	△2,280,283
	事業費	9,647,523	10,700,932	△1,053,409
	給食費	4,146,870	4,418,384	△271,514
	保健衛生費	776,748	705,715	71,033
	保育材料費	453,633	989,453	△535,820
	水道光熱費	2,295,960	2,316,363	△20,403
	燃料費	1,421,508	1,422,071	△563
	消耗器具備品費	544,949	838,981	△294,032
	保険料	7,855	9,965	△2,110
	事務費	7,169,624	9,887,134	△2,717,510
	福利厚生費	226,740	324,950	△98,210
	旅費交通費	37,820	25,920	11,900
	研修研究費	34,720	38,500	△3,780
	事務消耗品費	106,694	127,479	△20,785
	印刷製本費	2,200	2,200	0
	水道光熱費	255,087	257,351	△2,264
	燃料費	240,833	235,176	5,657
	修繕費	210,870	2,568,390	△2,357,520
	通信運搬費	276,781	256,564	20,217
	会議費	58,970	70,869	△11,899
	業務委託費	2,699,010	2,678,727	20,283
	手数料	17,050	18,010	△960
	保険料	242,964	250,530	△7,566
	賃借料	1,564,223	1,929,865	△365,642
	土地・建物賃借料	28,043	28,043	0
	保守料	1,094,527	996,647	97,880
	雑費	73,092	77,913	△4,821
	減価償却費	5,899,524	6,036,407	△136,883
	その他の費用		59,910	△59,910
	退職給付引当資産差損		59,910	△59,910
	サービス活動費用計(2)	92,593,226	111,419,512	△18,826,286
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,067,258	△5,070,042	△4,997,216
収益	受取利息配当金収益	17,989	370	17,619
	その他のサービス活動外収益	21,000	36,500	△15,500
	受入研修費収益	21,000	36,500	△15,500
サービス活動外収益計(4)		38,989	36,870	2,119
費用				

中央保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

No. 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)	38,989	36,870	2,119
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,028,269	△5,033,172	△4,995,097
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)	△10,028,269	△3,833,172	△6,195,097
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△1,206,797	2,626,375	△3,833,172
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△11,235,066	△1,206,797	△10,028,269
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,000,000		4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	4,000,000		4,000,000
	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)	△7,235,066	△1,206,797	△6,028,269

中央保育所拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	31,318,207	33,353,297	△2,035,090	事業未払金	8,268,906	10,175,251	△1,906,345
事業未収金	24,056,934	29,613,647	△5,546,713	その他の未払金	3,366,256	4,045,701	△679,445
未収金	5,801,230	3,076,500	2,724,730	職員預り金	766,410	329,550	436,860
未収補助金	766,410	329,550	436,860	賞与引当金	36,240	0	36,240
固定資産	683,633	333,600	350,033		4,100,000	5,800,000	△1,700,000
基本財産	45,595,580	59,047,404	△13,451,824	固定負債	2,583,900	6,136,200	△3,552,300
建物	26,770,828	29,223,479	△2,452,651	退職給付引当金	2,583,900	6,136,200	△3,552,300
その他の固定資産	26,770,828	29,223,479	△2,452,651	負債の部合計	10,852,806	16,311,451	△5,458,645
建物	18,824,752	29,823,925	△10,999,173	純資産の部			
構築物	15,322,571	17,830,332	△2,507,761	基本金	73,296,047	73,296,047	0
器具及び備品	278,415	935,595	△657,180	第1号基本金	64,149,108	64,149,108	0
権利	238,592	455,545	△216,953	第3号基本金	9,146,939	9,146,939	0
保育所施設・設備整備積立資産	401,274	466,253	△64,979	国庫補助金等特別積立金	0	4,000,000	△4,000,000
退職給付引当資産	0	4,000,000	△4,000,000	その他の積立金	0	4,000,000	△4,000,000
	2,583,900	6,136,200	△3,552,300	保育所施設・設備整備積立金	△7,235,066	△1,206,797	△6,028,269
				次期繰越活動増減差額	△10,028,269	△3,833,172	△6,195,097
				(うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	75,913,787	92,400,701	△15,486,914	純資産の部合計	66,060,981	76,089,250	△10,028,269
				負債及び純資産の部合計	76,913,787	92,400,701	△15,486,914

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・車両運搬具・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(Ⅹ)様式）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)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	29,223,479	0	2,452,651	26,770,828
合計	29,223,479	0	2,452,651	26,770,828

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	48,928,280	26,770,828
小計	75,699,108	48,928,280	26,770,828
その他の固定資産			
建物	40,113,375	24,790,804	15,322,571
構築物	6,571,800	6,293,385	278,415
器具及び備品	11,178,465	10,939,873	238,592
権利	969,840	568,566	401,274
小計	58,833,480	42,592,628	16,240,852
合計	134,532,588	91,520,908	43,011,680

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	5,801,230	0	5,801,230
未収金	766,410	0	766,410
未収補助金	683,633	0	683,633
合計	7,251,273	0	7,251,273

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 6年 4月 1日(至)令和 7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	111,086,000	110,287,910	778,090	
	委託費収入	103,890,000	102,890,960	999,040	
	利用者等利用料収入	1,300,000	1,227,450	72,550	
	その他の利用料収入	1,300,000	1,227,450	72,550	
	その他の事業収入	5,878,000	6,189,500	△293,500	
	補助金事業収入(公費)	5,856,000	6,146,300	△290,300	
	補助金事業収入(一般)	20,000	23,200	△3,200	
	受取利息配当金収入	1,000	16,543	△15,543	
	その他の収入	39,000	38,500	500	
	受入研修費収入	39,000	38,500	500	
	事業活動収入計(1)	111,106,000	110,342,953	763,047	
	支出				
	人件費支出	92,488,000	90,780,124	1,707,876	
	職員給料支出	46,275,000	45,656,555	618,445	
	職員賞与支出	10,557,000	10,342,350	214,650	
	非常勤職員給与支出	22,968,000	22,384,600	583,400	
	退職給付支出	688,000	637,000	51,000	
	法定福利費支出	12,000,000	11,759,619	240,381	
	事業費支出	13,712,000	12,832,760	879,240	
	給食費支出	4,500,000	4,389,568	110,432	
	保健衛生費支出	1,000,000	895,415	104,585	
	保育材料費支出	500,000	421,957	78,043	
	水道光熱費支出	7,000,000	6,527,136	472,864	
	消耗器具備品費支出	700,000	588,904	111,096	
	保険料支出	12,000	9,780	2,220	
	事務費支出	8,408,000	7,662,254	745,746	
	福利厚生費支出	320,000	290,388	29,612	
	旅費交通費支出	100,000	78,720	21,280	
	研修研究費支出	100,000	86,000	14,000	
	事務消耗品費支出	470,000	425,660	44,340	
	印刷製本費支出	100,000	97,900	2,100	
	水道光熱費支出	800,000	688,977	111,023	
	修繕費支出	800,000	578,831	221,169	
	通信運搬費支出	400,000	399,765	235	
	会議費支出	100,000	65,390	34,610	
	業務委託費支出	1,950,000	1,874,606	75,394	
	手数料支出	20,000	14,410	5,590	
	保険料支出	198,000	188,090	9,910	
	貸借料支出	1,900,000	1,822,301	77,699	
	保守料支出	1,050,000	973,061	76,939	
	雑支出	100,000	78,155	21,845	
	事業活動支出計(2)	114,608,000	111,275,138	3,332,862	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,502,000	△932,185	△2,569,815	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	262,000	262,000	0	
	施設整備等支出計(5)	262,000	262,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△262,000	△262,000	0	
収入	積立資産取崩収入	2,020,000	2,000,000	20,000	
	退職給付引当資産取崩収入	20,000		20,000	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	2,000,000	2,000,000	0	

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	その他の活動収入計(7)	2,020,000	2,000,000	20,000	
	積立資産支出	1,350,000	1,366,290	△16,290	
	退職給付引当資産支出	1,350,000	1,366,290	△16,290	
	その他の活動支出計(8)	1,350,000	1,366,290	△16,290	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	670,000	633,710	36,290	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,094,000	△560,475	△2,533,525	
前期末支払資金残高(12)		17,520,000	17,520,904	△904	
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,426,000	16,960,429	△2,534,429	

・あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	110,287,910	113,569,925	△3,282,015
	委託費収益	102,890,960	105,186,010	△2,295,050
	利用者等利用料収益	1,227,450	1,401,000	△173,550
	その他の利用料収益	1,227,450	1,401,000	△173,550
	その他の事業収益	6,169,500	6,982,915	△813,415
	補助金事業収益(公費)	6,146,300	6,847,015	△700,715
	補助金事業収益(一般)	23,200	135,900	△112,700
	その他の収益		91,105	△91,105
	退職給付引当資産差益		91,105	△91,105
	サービス活動収益計(1)	110,287,910	113,661,030	△3,373,120
サービス活動増減の部	人件費	91,246,414	92,522,592	△1,276,178
	職員給料	45,656,555	49,698,450	△4,041,895
	職員賞与	1,542,350	1,796,734	△254,384
	賞与引当金繰入	7,900,000	7,500,000	400,000
	非常勤職員給与	22,384,600	19,688,760	2,695,840
	退職給付費用	2,003,290	2,145,325	△142,035
	法定福利費	11,759,619	11,693,323	66,296
	事業費	12,832,760	12,367,830	464,930
	給食費	4,389,568	4,091,575	297,993
	保健衛生費	895,415	873,236	22,179
	保育材料費	421,957	450,994	△29,037
	水道光熱費	6,527,136	6,261,297	265,839
	消耗器具備品費	588,904	679,188	△90,284
	保険料	9,780	11,540	△1,760
	事務費	7,662,254	7,362,650	299,604
	福利厚生費	290,388	288,480	1,908
	旅費交通費	78,720	9,500	69,220
	研修研究費	86,000	38,000	48,000
	事務消耗品費	425,660	379,469	46,191
	印刷製本費	97,900		97,900
	水道光熱費	688,977	695,684	△6,707
	修繕費	578,831	932,811	△353,980
	通信運搬費	399,765	334,757	65,008
	会議費	65,390	75,775	△10,385
	業務委託費	1,874,606	1,973,080	△98,474
	手数料	14,410	11,240	3,170
	保険料	188,090	172,630	15,460
	賃借料	1,822,301	1,393,791	428,510
	保守料	973,061	978,880	△5,819
	雑費	78,155	78,553	△398
	減価償却費	3,536,178	7,164,209	△3,628,031
	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)	113,659,946	117,799,621	△4,139,675
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,372,036	△4,138,591	766,555
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	16,543	427	16,116
	その他のサービス活動外収益	38,500	30,500	8,000
	受入研修費収益	38,500	30,500	8,000
	サービス活動外収益計(4)	55,043	30,927	24,116
	支払利息		26,516	△26,516
	サービス活動外費用計(5)		26,516	△26,516
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		55,043	4,411	50,632
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,316,993	△4,134,180	817,187

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
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)		△3,316,993	△4,134,180	817,187
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	69,109,169	71,743,339	△2,634,180
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,792,166	67,609,159	△1,816,993
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	1,500,000	500,000
	人件費積立金取崩額(保育)	2,000,000		2,000,000
	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)		67,792,166	69,109,159	△1,316,993

あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	20,993,582	22,447,633	△1,454,051	事業未払金	6,833,153	8,888,729	△2,055,576
事業未収金	10,680,652	16,577,318	△5,896,666	その他の未払金	4,033,153	3,632,380	400,773
未収金	9,369,630	3,968,040	5,401,590	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,207,525	△1,207,525
未収補助金	0	1,207,525	△1,207,525	職員預り金	0	262,000	△262,000
	943,300	694,750	248,550	賞与引当金	0	86,824	△86,824
固定資産					2,800,000	3,700,000	△900,000
基本財産	119,529,823	123,699,711	△4,169,888	固定負債			
建物	101,031,071	104,470,870	△3,439,799	退職給付引当金	11,385,450	10,019,160	1,366,290
その他の固定資産	101,031,071	104,470,870	△3,439,799	負債の部合計	11,385,450	10,019,160	1,366,290
	18,498,752	19,228,841	△730,089	純資産の部	18,218,603	18,907,889	△689,286
建物	113,289	209,668	△96,379	基本金			
器具及び備品	13	13	0	国庫補助金等特別積立金	47,512,636	49,130,296	△1,617,660
人件費積立資産(保育)	3,000,000	5,000,000	△2,000,000	その他の積立金	7,000,000	9,000,000	△2,000,000
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)	3,000,000	5,000,000	△2,000,000
退職給付引当資産	11,385,450	10,019,160	1,366,290	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	67,792,166	69,109,159	△1,316,993
				(うち当期活動増減差額)	△3,316,993	△4,134,180	817,187
資産の部合計	140,523,405	146,147,344	△5,623,939	純資産の部合計	122,304,802	127,239,455	△4,934,653
				負債及び純資産の部合計	140,523,405	146,147,344	△5,623,939

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・車輦運搬具・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	104,470,870	0	3,439,799	101,031,071
合計	104,470,870	0	3,439,799	101,031,071

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	119,272,706	101,031,071
小計	220,303,777	119,272,706	101,031,071
その他の固定資産			
建物	1,438,500	1,325,211	113,289
器具及び備品	7,697,648	7,697,635	13
小計	9,136,148	9,022,846	113,302
合計	229,439,925	128,295,552	101,144,373

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	9,369,630	0	9,369,630
未収補助金	943,300	0	943,300
合計	10,312,930	0	10,312,930

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 7年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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	現金手許有価	—	小口現金	—	—	271,428,563
現金	23支店小樽支店他	—	通常出入金用	—	—	427,389
普通預金	大和ネクスト銀行	—	通常出入金用	—	—	258,001,174
定期預金	四ツ葉拠点他 北海道国保連合会	—	介護報酬	—	—	15,000,000
事業未収金	幸住拠点他 北海道民間共済会	—	退職金	—	—	278,421,880
未収金	中央保育所拠点他 小樽市	—	延長保育費他	—	—	9,502,770
未収補助金	四ツ葉拠点他 利用者会計	—	現金支払い分	—	—	1,828,933
立替金	四ツ葉拠点他 小樽市助産院	—	火災保険料	—	—	644,760
前払費用	四ツ葉拠点	—	食費等負担金他徴収不能見込分(3年分)	—	—	1,048,064
徴収不能引当金	四ツ葉拠点	—		—	—	△ 1,554,606
流動資産合計						558,036,344
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)	—	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	272,003,124	0	272,003,124
	幸住拠点(余市郡余市町豊丘町1300番地1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	59,298,453	0	59,298,453
小計						331,301,577
建物	四ツ葉拠点(小樽市桜3丁目494番地1他)	1972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	586,183,330	477,518,337	108,665,003
	幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番2他)	1996年度	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	665,602,095	411,455,480	254,146,615
	豊丘拠点(余市郡余市町豊丘町293番地他)	1986年度	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	482,217,200	175,551,843	306,665,357
	中央保育所拠点(小樽市堺町88番1他)	2005年度	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	75,699,108	48,928,280	26,770,828
	あおぞら保育園拠点(小樽市勝納町271番1)	2008年度	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	220,303,777	119,272,706	101,031,071
小計						797,179,364
基本財産合計						1,128,480,941
(2) その他の固定資産						
土地	法人本部拠点(小樽市堺町88番地3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	44,160,400	0	44,160,400
	幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番地2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	15,811,733	0	15,811,733
小計						60,972,133
建物	四ツ葉拠点(小樽市桜3丁目494番地1他)	1980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	117,083,973	93,745,749	23,338,224
	幸住拠点(余市郡余市町豊丘町197番2他)	2002年度	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	111,002,531	84,044,931	26,957,600
	豊丘拠点(余市郡余市町豊丘町293番地他)	1986年度	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	25,392,786	19,012,468	6,380,318
	中央保育所拠点(小樽市堺町88番1他)	2011年度	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	40,113,375	24,790,304	15,323,071
	あおぞら保育園拠点(小樽市勝納町271番1)	2011年度	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	1,438,500	1,328,211	110,289
小計						72,081,952
構築物	幸住拠点 階段手摺他	—	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	3,246,289	3,246,287	2
	豊丘拠点 駐車場舗装他	—	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	7,992,000	7,991,999	1
	中央保育所拠点 グラウンド整備他	—	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	6,571,800	6,293,385	278,415
小計						278,418
車両運搬具	四ツ葉拠点 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	70,319,882	58,981,093	11,338,789
	幸住拠点 トヨタハイエーストラック他	—	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	55,957,695	49,644,415	6,313,280
	豊丘拠点 クボタトラクター他	—	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	8,975,000	8,975,996	4
小計						17,652,073
器具及び備品	四ツ葉拠点 火災通報装置他	—	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	36,852,001	34,375,636	2,476,365
	幸住拠点 倉庫他	—	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	40,140,657	35,709,959	4,430,698
	豊丘拠点 食器消毒保管庫他	—	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	25,955,771	13,871,040	12,084,731
	中央保育所拠点 放送設備他	—	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	11,178,185	10,939,873	238,312
	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あおぞら保育園等に使用している	7,697,648	7,697,635	13
小計						19,231,199
有形リース資産	豊丘拠点 三菱ローザ他	—	第一種社会福祉事業である余市豊丘学園等に使用している	15,726,000	9,423,000	6,303,000
権利	中央保育所拠点 小樽市	—	水道施設利用権	1,197,310	796,066	401,244
投資有価証券	豊丘拠点 北海道預金	—	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補てんの目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	あおぞら保育園拠点 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	—	—	4,000,000
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・改修の目的のために積み立てている定期預金	—	—	1,003,000,000
退職給付引当資産	四ツ葉拠点他 北海道民間共済会	—	退職手当預け金	—	—	129,978,805
その他の固定資産	四ツ葉拠点他	—	車輦リサイクル預託金	—	—	339,890
その他の固定資産合計						1,322,318,744
固定資産合計						2,459,827,685
資産合計						3,008,834,029
II 負債の部						
(1) 流動負債						
事業未払金	各業者 3月支払分	—	—	—	—	105,428,400
その他の未払金	北海道民間共済会 退職金	—	—	—	—	6,502,770
1年以内返済予定リース債務	豊丘拠点 三菱ローザ他	—	—	—	—	2,811,500
預り金	幸住拠点	—	—	—	—	64,840
職員預り金	厚労省 社会保険料他	—	—	—	—	172,298
賞与引当金	6月賞与支給分	—	—	—	—	53,304,000
流動負債合計						168,283,808
(2) 固定負債						
リース債務	豊丘拠点 三菱ローザ他	—	—	—	—	3,435,000
退職給付引当金	北海道民間共済会 退職手当	—	—	—	—	129,978,805
固定負債合計						133,413,805
負債合計						301,697,613
差引純資産						2,707,136,416