

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

(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				
	会費収入	1,422,000	1,389,000	33,000	
	寄附金収入	1,900,000	2,514,000	△ 614,000	
	経常経費補助金収入	44,138,000	41,818,212	2,319,788	
	受託金収入	18,927,000	18,629,564	297,436	
	事業収入	51,859,000	45,530,568	6,328,432	
	保育事業収入	252,468,000	295,679,833	△ 43,211,833	
	就労支援事業収入	5,020,000	6,020,715	△ 1,000,715	
	障害福祉サービス等事業収入	30,301,000	27,274,947	3,026,053	
	受取利息配当金収入	4,000	123,396	△ 119,396	
	その他の収入	2,320,000	2,848,652	△ 528,652	
	事業活動収入計(1)	408,359,000	441,828,887	△ 33,469,887	
	支出				
	人件費支出	268,616,000	263,965,007	4,650,993	
	事業費支出	85,663,000	77,088,804	8,574,196	
	事務費支出	26,662,000	20,955,836	5,706,164	
	就労支援事業支出	3,324,000	3,911,348	△ 587,348	
	共同募金配分金事業費	2,940,000	3,086,000	△ 146,000	
	助成金支出	1,857,000	1,857,000	0	
	負担金支出	285,000	235,000	50,000	
	支払利息支出	3,000		3,000	
	その他の支出	2,489,000	2,388,679	100,321	
	事業活動支出計(2)	391,839,000	373,487,674	18,351,326	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,520,000	68,341,213	△ 51,821,213	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		2,497,000	△ 2,497,000	
	施設整備等収入計(4)		2,497,000	△ 2,497,000	
	支出				
	固定資産取得支出	8,310,000	10,496,575	△ 2,186,575	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	8,310,000	10,496,575	△ 2,186,575	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,310,000	△ 7,999,575	△ 310,425	
	収入				
	積立資産取崩収入	3,565,000	3,565,000	0	
	緊急援護資金貸付金回収収入	40,000		40,000	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	3,605,000	3,565,000	40,000	
	支出				
	積立資産積立支出	48,346,000	48,308,655	37,345	
	緊急援護資金貸付金貸付支出	40,000		40,000	
	その他の活動支出計(8)	48,386,000	48,308,655	77,345	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 44,781,000	△ 44,743,655	△ 37,345	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 36,571,000	15,597,983	△ 52,168,983	
前期末支払資金残高(12)		88,043,000	88,042,110	890	
当期末支払資金残高(11)+(12)		51,472,000	103,640,093	△ 52,168,093	

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

(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			
	会費収益	1,389,000	1,337,500	51,500
	寄附金収益	3,631,100	1,733,000	1,898,100
	経常経費補助金収益	41,818,212	38,611,573	3,206,639
	受託金収益	18,629,564	18,078,660	550,904
	事業収益	45,530,568	43,612,294	1,918,274
	保育事業収益	295,679,833	305,991,480	△ 10,311,647
	就労支援事業収益	6,020,715		6,020,715
	障害福祉サービス等事業収益	27,274,947		27,274,947
	サービス活動収益計(1)	439,973,939	409,364,507	30,609,432
	費用			
	人件費	267,273,557	239,274,758	27,998,799
	事業費	77,088,804	76,214,945	873,859
	事務費	20,955,836	17,670,232	3,285,604
	就労支援事業費用	3,911,348		3,911,348
サービス活動増減の部	共同募金配分金事業費	3,086,000	2,780,000	306,000
	助成金費用	1,857,000	1,376,000	481,000
	負担金費用	235,000	240,000	△ 5,000
	減価償却費	122,116,529	121,771,276	345,253
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 119,858,414	△ 120,537,798	679,384
	その他の費用	2,388,679	2,448,789	△ 60,110
	サービス活動費用計(2)	379,054,339	341,238,202	37,816,137
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	60,919,600	68,126,305	△ 7,206,705
	収益			
	受取利息配当金収益	123,396	1,514	121,882
	その他のサービス活動外収益	2,848,652	2,160,891	687,761
	サービス活動外収益計(4)	2,972,048	2,162,405	809,643
	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)	2,972,048	2,162,405	809,643
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	63,891,648	70,288,710	△ 6,397,062
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,497,000		2,497,000
	特別収益計(8)	2,497,000	0	2,497,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,497,000		2,497,000
	特別費用計(9)	2,497,002	0	2,497,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2	0	△ 2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	63,891,646	70,288,710	△ 6,397,064
	繰越活動増減差額(12)	93,943,147	60,154,437	33,788,710
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	157,834,793	130,443,147	27,391,646
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	3,565,000	500,000	3,065,000
	その他の積立金積立額(17)	45,000,105	37,000,000	8,000,105
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	116,399,688	93,943,147	22,456,541

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	125,167,912	111,326,619	13,841,293	流動負債	21,527,819	23,284,509	△ 1,756,690
現金預金	106,661,251	90,322,649	16,338,602	事業未払金	16,981,657	19,190,399	△ 2,208,742
事業未収金	17,942,246	20,721,114	△ 2,778,868	預り金	215,169	245,002	△ 29,833
未収金	20,350	0	20,350	職員預り金	4,330,993	3,849,108	481,885
立替金	1,260	0	1,260				
前払費用	542,805	282,856	259,949				
固定資産	1,547,815,584	1,613,008,180	△ 65,192,596	固定負債	15,743,410	11,868,255	3,875,155
基本財産	1,177,069,127	1,262,140,300	△ 85,071,173	退職給付引当金	15,743,410	11,868,255	3,875,155
建物	744,375,446	786,632,057	△ 42,256,611	負債の部合計	37,271,229	35,152,764	2,118,465
建物附属設備	430,693,681	473,508,243	△ 42,814,562	純資産の部			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	基本金	2,000,000	2,000,000	0
その他の固定資産	370,745,457	350,867,880	19,878,577	第 1 号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	173,588,402	189,788,719	△ 16,200,317	基金			
機械及び装置	26,966,394	33,992,021	△ 7,025,627	国庫補助金等特別積立金	1,399,085,410	1,516,446,824	△ 117,361,414
車輦運搬具	7,368,682	2,464,596	4,904,086	その他の積立金	118,227,169	76,792,064	41,435,105
器具及び備品	28,754,400	35,864,225	△ 7,109,825	財政調整積立金(法人)	12,997,592	12,997,487	105
権利	98,000	98,000	0	福祉基金積立金(法人)	7,777,209	7,777,209	0
退職共済預け金	15,743,410	11,868,255	3,875,155	備品等購入積立金(法人)	652,368	4,217,368	△ 3,565,000
財政調整積立資産(法人)	12,997,592	12,997,487	105	認定こども園人件費積立金	43,600,000	23,600,000	20,000,000
福祉基金積立資産(法人)	7,777,209	7,777,209	0	認定こども園施設・設備整備積立金	43,600,000	23,600,000	20,000,000
備品等購入積立資産(法人) 女満別JA3566	652,368	4,217,368	△ 3,565,000	認定こども園備品等購入積立金	9,600,000	4,600,000	5,000,000
認定こども園人件費積立金	43,600,000	23,600,000	20,000,000	次期繰越活動増減差額	116,399,688	93,943,147	22,456,541
認定こども園施設・設備整備積立金	43,600,000	23,600,000	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	63,891,646	70,288,710	△ 6,397,064
認定こども園備品等購入積立金	9,600,000	4,600,000	5,000,000	純資産の部合計	1,635,712,267	1,689,182,035	△ 53,469,768
資産の部合計	1,672,983,496	1,724,334,799	△ 51,351,303	負債及び純資産の部合計	1,672,983,496	1,724,334,799	△ 51,351,303

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

- ・満期保有目的の証券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・器具及び備品―定額法

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。また、利息相当額の各期への配分方法は利息法とする。

ただし、リース契約1件あたりのリース総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

(4) 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のうち、法人の負担する北海道民間社会福祉事業職員共済制度における出資金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金―該当なし

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

- ・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会―退職年金事業
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構―社外積立型退職金制度

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- は拠点区分が一つのため省略している
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業)

ア 社会福祉事業拠点

- | | |
|--------------|------------------|
| ① 法人運営事業 | ② 給食サービス事業 |
| ③ 移送サービス事業 | ④ 見守りネット事業 |
| ⑤ 高齢者世話付住宅事業 | ⑥ 老人福祉センター事業 |
| ⑦ 成年後見事業 | ⑧ 指定管理(地域福祉センター) |

イ 障がい福祉サービス事業拠点

- | | |
|----------------|------------|
| ① 地域活動支援センター事業 | ② 特定相談支援事業 |
|----------------|------------|

ウ 認定こども園めまんべつ事業拠点

- | |
|-----------------|
| ① 認定こども園めまんべつ事業 |
|-----------------|

エ 認定こども園ひがしもこと事業拠点

- | |
|------------------|
| ① 認定こども園ひがしもこと事業 |
|------------------|

(公益事業)

オ 高齢者就労センター拠点

- | |
|---------------|
| ① 高齢者就労センター事業 |
|---------------|

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	786,632,057	0	42,256,611	744,375,446
建物附属設備	473,508,243	0	42,814,562	430,693,681
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	1,262,140,300	0	85,071,173	1,177,069,127

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	918,622,003	174,246,557	744,375,446
建物附属設備	605,437,908	174,744,227	430,693,681
小計	1,524,059,911	348,990,784	1,175,069,127
その他の固定資産			
構築物	241,795,825	68,207,423	173,588,402
機械及び装置	55,396,484	28,430,090	26,966,394
車輛運搬具	23,333,832	15,965,150	7,368,682
器具及び備品	86,923,684	58,169,284	28,754,400
小計	407,449,825	170,771,947	236,677,878
合計	1,931,509,736	519,762,731	1,411,747,005

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	17,942,246	0	17,942,246
合計	17,942,246	0	17,942,246

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし12. 関連当事者との取引の内容
該当なし13. 重要な偶発債務
該当なし14. 重要な後発事象
該当なし15. 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