

社会福祉事業区分 法人単位 資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	児童福祉事業収入	[3,800,000]	[3,972,272]	[△ 172,272]
	就労支援事業収入	[39,684,000]	[35,621,485]	[4,062,515]
	障害福祉サービス等事業収入	[3,263,069,399]	[3,265,957,139]	[△ 2,887,740]
	医療事業収入	[2,270,600,000]	[2,265,870,531]	[4,729,469]
	経常経費寄附金収入	[12,550,000]	[16,195,265]	[△ 3,645,265]
	受取利息配当金収入	[261,800]	[424,389]	[△ 162,589]
	その他の収入	[50,760,000]	[57,119,406]	[△ 6,359,406]
	事業活動収入計(1)	5,640,725,199	5,645,160,487	△ 4,435,288
	人件費支出	[4,260,373,613]	[4,237,426,312]	[22,947,301]
	事業費支出	[781,655,000]	[764,309,586]	[17,345,414]
	事務費支出	[387,294,000]	[359,948,485]	[27,345,515]
	就労支援事業支出	59,104,000	54,247,436	4,856,564
	支払利息支出	[245,000]	[244,755]	[245]
	その他の支出	[20,010,000]	[19,840,067]	[169,933]
施設整備等による収入	事業活動支出計(2)	5,508,681,613	5,436,016,641	72,664,972
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	132,043,586	209,143,846	△ 77,100,260
	施設整備等補助金収入	[718,000]	[1,047,040]	[△ 329,040]
	固定資産売却収入	[394,999]	[1,111,291]	[△ 716,292]
	施設整備等収入計(4)	1,112,999	2,158,331	△ 1,045,332
	設備資金借入金元金償還支出	[19,280,000]	[19,280,000]	[0]
	固定資産取得支出	[93,303,590]	[93,718,749]	[△ 415,159]
	固定資産除却・廃棄支出	[46,069]	[46,069]	[0]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[1,660,176]	[△ 1,660,176]
	施設整備等支出計(5)	112,629,659	114,704,994	△ 2,075,335
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 111,516,660	△ 112,546,663	1,030,003
	積立資産取崩収入	[61,150,000]	[65,577,545]	[△ 4,427,545]
	その他の活動収入計(7)	61,150,000	65,577,545	△ 4,427,545
	積立資産支出	[72,250,000]	[71,117,450]	[1,132,550]
その他の活動による収入	その他の活動支出計(8)	72,250,000	71,117,450	1,132,550
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,100,000	△ 5,539,905	△ 5,560,095
	予備費支出(10)	0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,426,926	91,057,278	△ 81,630,352
前期末支払資金残高(12)		2,458,385,050	2,458,385,050	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,467,811,976	2,549,442,328	△ 81,630,352

社会福祉事業区分 法人単位 事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

(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	児童福祉事業収益	[3,972,272]	[3,462,260]	[510,012]
	就労支援事業収益	[35,621,485]	[45,022,142]	[△ 9,400,657]
	障害福祉サービス等事業収益	[3,265,957,139]	[3,210,905,956]	[55,051,183]
	医療事業収益	[2,265,870,531]	[2,272,390,839]	[△ 6,520,308]
	経常経費寄附金収益	[16,195,265]	[22,052,633]	[△ 5,857,368]
	その他の収益	[29,766,144]	[14,231,066]	[15,535,078]
	サービス活動収益計(1)	5,617,382,836	5,568,064,896	49,317,940
	人件費	[4,243,797,024]	[4,168,420,145]	[75,376,879]
	事業費	[764,766,854]	[747,620,635]	[17,146,219]
	事務費	[362,073,255]	[350,040,435]	[12,032,820]
サービス活動増減の部	就労支援事業費用	53,993,890	68,063,232	△ 14,069,342
	減価償却費	[222,818,501]	[218,228,962]	[4,589,539]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 104,663,621]	[△ 107,929,205]	[3,265,584]
	徴収不能引当金繰入	[152,862]	[117,722]	[35,140]
	サービス活動費用計(2)	5,542,938,765	5,444,561,926	98,376,839
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	74,444,071	123,502,970	△ 49,058,899
	借入金利息補助金収益	[0]	[115,690]	[△ 115,690]
	受取利息配当金収益	[424,389]	[864,091]	[△ 439,702]
	その他のサービス活動外収益	[27,353,262]	[27,166,451]	[186,811]
	サービス活動外収益計(4)	27,777,651	28,146,232	△ 368,581
サービス活動増減の部	支払利息	[244,755]	[527,238]	[△ 282,483]
	その他のサービス活動外費用	[19,881,240]	[16,714,343]	[3,166,897]
	サービス活動外費用計(5)	20,125,995	17,241,581	2,884,414
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,651,656	10,904,651	△ 3,252,995
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	82,095,727	134,407,621	△ 52,311,894
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,047,040]	[4,738,763]	[△ 3,691,723]
	固定資産受贈額	[2,095,173]	[0]	[2,095,173]
	固定資産売却益	[98,608]	[214,928]	[△ 116,320]
	その他の特別収益	[378,387]	[142,773]	[235,614]
	特別収益計(8)	3,619,208	5,096,464	△ 1,477,256
	資産評価損	[7,543,330]	[0]	[7,543,330]
	固定資産売却損・処分損	[389,987]	[277,394]	[112,593]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,047,040]	[4,738,763]	[△ 3,691,723]
	その他の特別損失	[0]	[7,500,000]	[△ 7,500,000]
	特別費用計(9)	8,980,357	12,516,157	△ 3,535,800
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,361,149	△ 7,419,693	2,058,544
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	76,734,578	126,987,928	△ 50,253,350
	繰前期繰越活動増減差額(12)	3,411,280,713	3,316,402,218	94,878,495
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,488,015,291	3,443,390,146	44,625,145
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[5,000,000]	[13,200,000]	[△ 8,200,000]
	その他の積立金積立額(16)	[2,500,000]	[45,309,433]	[△ 42,809,433]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,490,515,291	3,411,280,713	79,234,578

社会福祉事業区分 法人単位 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 札幌緑花会

(単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
勘定科目	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	前年度末
流動資産			流動負債	565,300,242	564,414,416
現金預金	2,841,564,123	2,744,671,372	事業未払金	186,499,484	88,098,907
事業未収金	1,907,934,779	1,850,120,530	その他の未払金	11,115,952	4,003,407
未収金	904,372,935	867,320,360	1年以内返済予定設備資金借入金	14,320,000	19,280,000
未収補助金	4,071,365	1,223,879	1年以内返済予定リース債務	1,660,176	0
貯蔵品	323,363	604,698	未払費用	0	100,255,309
医薬品	54,209	97,945	預り金	1,377,795	1,740,419
診療・療養費等材料	7,587,465	7,619,252	職員預り金	77,466,955	362,624
給食用材料	3,263,283	3,515,487	賞与引当金	272,859,880	959,654
商品・製品	1,687,224	1,901,674		274,529,073	1,669,193
原材料	3,394,139	3,041,631			
立替金	104,015	202,977			
前払費用	1,732,083	2,865,307			
仮払金	5,612,404	5,606,004			
徴収不能引当金	1,801,376	1,151,670			
	△ 374,517	△ 600,042			
固定資産	7,871,716,302	7,997,113,792	固定負債	726,513,923	729,022,485
基本財産	4,130,285,889	4,278,518,858	設備資金借入金	0	14,320,000
土地	242,963,874	242,800,901	リース債務	4,980,528	0
建物	3,887,322,015	4,035,717,957	退職給付引当金	721,533,395	714,702,485
その他の固定資産	3,741,430,413	3,718,594,934	負債の部合計	1,291,814,165	1,293,436,901
土地	212,258,253	204,242,053	純 資 産 の 部		
建物	60,617,672	66,496,414	基本金	917,474,868	917,474,868
構築物	18,263,297	15,334,421	基本金	917,474,868	0
機械及び装置	1,516,727	2,227,876	国庫補助金等特別積立金	2,467,873,564	2,571,490,145
車両運搬具	42,701,124	42,334,079	国庫補助金等特別積立金	2,467,873,564	2,571,490,145
器具及び備品	126,735,823	119,611,077	その他の積立金	2,545,602,537	2,548,102,537
有形リース資産	2,219,944	0	備品等購入積立金	11,042,228	0
ソフトウェア	2,642,821	555,372	建設積立金	426,135,496	0
無形リース資産	4,420,760	0	施設整備等積立金	2,108,424,813	2,110,924,813
退職給付引当資産	721,533,395	714,702,485	次期繰越活動増減差額	3,411,280,713	79,234,578
備品等購入積立資産	11,042,228	11,042,228	(うち当期活動増減差額)	76,734,578	50,253,350
建設積立資産	426,135,496	426,135,496			
施設整備等運営積立資産	2,108,424,813	2,110,924,813			
差入保証金	300,000	300,000			
長期前払費用	2,124,770	4,249,540			
その他の固定資産	493,290	439,080			
資産の部合計	10,713,280,425	10,741,785,164	純資産の部合計	9,421,466,260	26,882,003
			負債及び純資産の部合計	10,713,280,425	28,504,739

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法(貸借対照表価額は時価の低下に基づく薄価切り下げの方法により算定)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産・・・定額法
 - ・無形固定資産・・・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
 - ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、法人が負担する北海道民間社会福祉事業職員共済会への掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 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)
 - 当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (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)
 - 当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収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)
 - 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 拠点区分の財務諸表(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分
 - 「法人本部」
 - イ 緑ヶ丘療育園拠点区分
 - 「医療事業」「療養介護」「医療型障害児入所施設」「短期入所」
 - ウ デイ緑ヶ丘拠点区分
 - 「生活介護」「放課後等デイサービス」「児童発達支援」
 - エ 大倉山学院拠点区分
 - 「医療事業」「療養介護」「医療型障害児入所施設」「短期入所」
 - オ 虹拠点区分
 - 「生活介護」「放課後等デイサービス」「児童発達支援」
 - カ 花園学院拠点区分
 - 「施設入所支援」「生活介護」「就労移行支援」「就労継続支援B型」「短期入所」
 - キ デイ花園拠点区分
 - 「生活介護」
 - ク グループホーム花みどり拠点区分
 - 「共同生活援助」
 - ケ 松泉学院拠点区分
 - 「施設入所支援」「生活介護」「短期入所」
 - コ ワークステーションシーウィンド拠点区分
 - 「生活介護」
 - サ ワークすずらん拠点区分
 - 「就労移行支援」「就労継続支援B型」「就労定着支援」
 - シ デイ松泉拠点区分
 - 「生活介護」
 - ス すまいる拠点区分
 - 「生活介護」「共同生活援助」
 - セ 地域支援センターゆう拠点区分
 - 「共同生活援助」「自立生活援助」
 - ソ 相談支援事業所せにばこ拠点区分
 - 「計画相談支援」「障害児相談支援」「地域相談支援」
 - タ 砂川希望学院
 - 「施設入所支援」「生活介護」「短期入所」
 - チ デイサポート夢
 - 「生活介護」
 - ツ 共同生活のぞみ

- 「共同生活援助」
- テ ワーク望
- 「就労継続支援B型」
- ト デイサポート優
- 「生活介護」「就労継続支援B型」

4. 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	242,800,901	162,973	0	242,963,874
建物	4,035,717,957	18,718,413	167,114,355	3,887,322,015
合計	4,278,518,858	18,881,386	167,114,355	4,130,285,889

5. 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

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	631,775,551円
土地(基本財産)	17,499,263円
定期預金(施設整備等運営積立資産)	100,000,000円
計	749,274,814円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	14,320,000円
計	14,320,000円

7. 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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	7,125,098,825	3,237,776,810	3,887,322,015
建物	258,792,714	198,175,042	60,617,672
構築物	69,970,520	51,707,223	18,263,297
機械及び装置	12,064,480	10,547,753	1,516,727
車輛運搬具	173,059,759	130,358,635	42,701,124
器具及び備品	647,884,489	521,148,666	126,735,823
合計	8,286,870,787	4,149,714,129	4,137,156,658

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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