

貸借対照表

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	586,432,862	252,570,051	333,862,811	流動負債	375,863,225	61,481,190	314,382,035
現金預金	184,349,978	116,520,135	67,829,843	事業未払金	39,403,739	32,156,523	7,247,216
現金	60,066	0	60,066	その他の未払金	296,131,440	0	296,131,440
小口現金	681,754	643,894	37,860	1年以内返済予定リース債務	1,490,280	1,490,280	0
普通預金	183,598,158	115,866,241	67,731,917	未払費用	14,323,057	10,364,685	3,958,372
北洋銀行岩見沢中央支店	183,416,361	115,684,472	67,731,889	預り金	77,902	0	77,902
空知商工信用組合岩見沢支店	181,797	181,769	28	職員預り金	3,348,481	2,127,403	1,221,078
当座預金	10,000	10,000	0	前受収益	150,000	150,000	0
有価証券	200,000	200,000	0	仮受金	5,236,343	3,990	5,232,353
事業未収金	117,168,108	118,905,565	-1,737,457	賞与引当金	15,701,983	15,188,309	513,674
未収金	386,029	7,150	378,879	固定負債	131,268,835	128,393,775	2,875,060
未収補助金	270,301,847	2,513,000	267,788,847	リース債務	4,078,250	5,568,530	-1,490,280
未収収益	986,308	1,144,897	-158,589	退職給付引当金	127,190,585	122,825,245	4,365,340
商品・製品	3,751,961	4,108,371	-356,410	負債の部合計	507,132,060	189,874,965	317,257,095
生販)商品・製品	3,751,961	4,108,371	-356,410				
立替金	4,400	0	4,400	純資産の部			
前払費用	9,284,231	9,170,933	113,298	基本金	24,057,251	24,057,251	0
固定資産	1,106,093,132	852,559,433	253,533,699	基本金	24,057,251	24,057,251	0
基本財産	401,343,222	61,999,087	339,344,135	国庫補助金等特別積立金	325,201,430	29,413,564	295,787,866
土地(基本財産)	2,356,211	2,356,211	0	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	325,201,430	29,413,564	295,787,866
建物(基本財産)	398,987,011	59,642,876	339,344,135	その他の積立金	311,667,804	617,328,489	-305,660,685
その他の固定資産	704,749,910	790,560,346	-85,810,436	人件費積立金	33,244,259	63,515,644	-30,271,385
土地	2,724,598	2,724,598	0	修繕費積立金	365,575	25,365,575	-25,000,000
建物	219,468,080	22,115,790	197,352,290	備品等購入積立金	44,422	4,122,922	-4,078,500
構築物	6,475,957	1,160,253	5,315,704	建設積立金	16,452,671	160,058,449	-143,605,778
車両運搬具	1,120,671	1,659,820	-539,149	減価償却累計額積立金	261,560,877	364,265,899	-102,705,022
器具及び備品	26,353,229	11,256,905	15,096,324	次期繰越活動増減差額	524,467,449	244,455,215	280,012,234
有形リース資産	5,568,530	7,058,810	-1,490,280	(うち当期活動増減差額)	-25,648,451	-25,260,137	-388,314
ソフトウェア	980,356	1,230,336	-249,980				
退職給付引当資産	127,190,585	122,825,245	4,365,340				
共済会退職手当預け金	127,190,585	122,825,245	4,365,340				
人件費積立資産	33,244,259	63,515,644	-30,271,385				
修繕費積立資産	365,575	25,365,575	-25,000,000				
備品等購入積立資産	44,422	4,122,922	-4,078,500				
自動車リサイクル預託金	180,100	180,100	0				
建設積立資産	16,452,671	160,058,449	-143,605,778				
普通預金	16,452,671	63,153,867	-46,701,196				
北洋銀行岩見沢中央支店	16,452,671	63,153,867	-46,701,196				
定期預金	0	96,904,582	-96,904,582				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	25,388,838	-25,388,838				
北海道銀行岩見沢支店	0	10,174,118	-10,174,118				
空知商工信用組合岩見沢支店	0	31,782,856	-31,782,856				
空知信用金庫本店	0	9,537,338	-9,537,338				
北門信用金庫岩見沢支店	0	10,021,432	-10,021,432				
ゆうちょ銀行	0	10,000,000	-10,000,000				
減価償却累計額積立資産	261,560,877	364,265,899	-102,705,022				
差入保証金	3,020,000	3,020,000	0				
資産の部合計	1,692,525,994	1,105,129,484	587,396,510	純資産の部合計	1,185,393,934	915,254,519	270,139,415
1. 減価償却費の累計額	940,166,042			負債及び純資産の部合計	1,692,525,994	1,105,129,484	587,396,510
2. 徴収不能引当金の額	0						

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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、第一号第三様式、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、第一号第三様式、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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 法人本部拠点区分
法人本部
 - ② 岩見沢清丘園拠点区分
施設入所支援
生活介護事業
指定特定相談支援事業
 - ③ コリーナ拠点区分
共同生活援助事業
短期入所事業
 - ④ こころ拠点区分
就労継続支援(B型)事業
生活介護事業
 - ⑤ 地域支援センター南町拠点区分
地域支援センター南町

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	2,356,211	0	0	2,356,211
建物	59,642,876	353,382,082	14,037,947	398,987,011
合計	61,999,087	353,382,082	14,037,947	401,343,222

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

8. 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。

計	0 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。

計	0 円
---	-----

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	2,356,211	0	2,356,211
建物(基本財産)	455,281,975	56,294,964	398,987,011
土地	2,724,598	0	2,724,598
建物	956,048,908	736,580,828	219,468,080
構築物	21,808,228	15,332,271	6,475,957
車輛運搬具	69,103,085	67,982,414	1,120,671
器具及び備品	84,310,135	57,956,906	26,353,229
有形リース資産	7,451,400	1,882,870	5,568,530
ソフトウェア	5,116,145	4,135,789	980,356
合計	1,604,200,685	940,166,042	664,034,643

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

1 2. 関連当事者の取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
なし			0						0		0

取引条件及び取引条件の決定方針等
なし

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 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

貸借対照表内訳表

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

自 令和 5年 4月 1日 ～ 至 令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	法人本部 拠点区分	岩見沢清丘園 拠点区分	コリーナ 拠点区分	ここいろ 拠点区分	地域支店センター南町 拠点区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	27,908,873	453,165,067	50,581,250	33,745,389	31,032,283	596,432,862	10,000,000	586,432,862
現金預金	16,110,483	123,748,483	14,168,429	15,630,535	14,692,048	184,349,978	0	184,349,978
現金	0	0	0	60,066	0	60,066	0	60,066
小口現金	121,802	138,784	86,572	236,750	97,846	681,754	0	681,754
普通預金	15,988,681	123,599,699	14,081,857	15,333,719	14,594,202	183,598,158	0	183,598,158
北洋銀行岩見沢中央支店	15,806,884	123,599,699	14,081,857	15,333,719	14,594,202	183,416,361	0	183,416,361
空知商工信用組合岩見沢支店	181,797	0	0	0	0	181,797	0	181,797
当座預金	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
有価証券	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000
事業未収金	10,805,919	47,223,395	33,766,528	12,470,279	12,901,987	117,168,108	0	117,168,108
未収金	648	101,969	52,643	4,482	226,287	386,029	0	386,029
未収補助金	0	269,786,625	321,223	87,885	106,114	270,301,847	0	270,301,847
未収収益	0	0	0	986,308	0	986,308	0	986,308
商品・製品	0	0	0	3,751,961	0	3,751,961	0	3,751,961
生販)商品・製品	0	0	0	3,751,961	0	3,751,961	0	3,751,961
立替金	0	4,400	0	0	0	4,400	0	4,400
前払費用	791,823	2,300,195	2,272,427	813,939	3,105,847	9,284,231	0	9,284,231
拠点区分間貸付金	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0
固定資産	41,465,080	727,442,177	74,454,097	215,095,911	47,635,867	1,106,093,132	0	1,106,093,132
基本財産	0	352,997,942	0	48,345,280	0	401,343,222	0	401,343,222
土地(基本財産)	0	2,287,174	0	69,037	0	2,356,211	0	2,356,211
建物(基本財産)	0	350,710,768	0	48,276,243	0	398,987,011	0	398,987,011
その他の固定資産	41,465,080	374,444,235	74,454,097	166,750,631	47,635,867	704,749,910	0	704,749,910
土地	0	2,647,823	0	76,775	0	2,724,598	0	2,724,598
建物	0	202,857,884	7,926,831	6,403,849	2,279,516	219,468,080	0	219,468,080
構築物	930,426	5,545,531	0	0	0	6,475,957	0	6,475,957
車輛運搬具	0	10	974,470	146,188	3	1,120,671	0	1,120,671
器具及び備品	1,692,493	17,246,858	6,110,066	568,502	735,310	26,353,229	0	26,353,229
有形リース資産	2,683,230	0	0	0	2,885,300	5,568,530	0	5,568,530
ソフトウェア	894,213	22,487	63,656	0	0	980,356	0	980,356
退職給付引当資産	15,164,285	46,554,545	34,432,975	15,101,000	15,937,780	127,190,585	0	127,190,585
共济会退職手当預け金	15,164,285	46,554,545	34,432,975	15,101,000	15,937,780	127,190,585	0	127,190,585
人件費積立資産	14,900	0	0	24,579,444	8,649,915	33,244,259	0	33,244,259
修繕費積立資産	0	0	0	365,575	0	365,575	0	365,575
備品等購入積立資産	0	0	0	44,422	0	44,422	0	44,422
自動車リース預託金	0	43,740	45,710	49,030	41,620	180,100	0	180,100
建設積立資産	12,761,909	3,690,762	0	0	0	16,452,671	0	16,452,671
普通預金	12,761,909	3,690,762	0	0	0	16,452,671	0	16,452,671
北洋銀行岩見沢中央支店	12,761,909	3,690,762	0	0	0	16,452,671	0	16,452,671
減価償却累計額積立資産	7,323,624	95,834,595	22,880,389	119,415,846	16,106,423	261,560,877	0	261,560,877
差入保証金	0	0	2,020,000	0	1,000,000	3,020,000	0	3,020,000
資産の部合計	69,373,953	1,180,607,244	125,035,347	248,841,300	78,668,150	1,702,525,994	10,000,000	1,692,525,994
流動負債	13,152,132	335,326,997	22,376,952	8,308,961	6,698,183	385,863,225	10,000,000	375,863,225
事業未払金	10,583,141	22,104,262	3,018,812	2,684,842	1,012,682	39,403,739	0	39,403,739
その他の未払金	0	296,131,440	0	0	0	296,131,440	0	296,131,440
1年以内返済予定リース債務	685,080	0	0	0	805,200	1,490,280	0	1,490,280
未払費用	573,466	4,179,373	2,881,218	3,377,219	3,311,781	14,323,057	0	14,323,057
預り金	0	77,902	0	0	0	77,902	0	77,902
職員預り金	86,178	1,922,427	768,689	263,367	307,820	3,348,481	0	3,348,481
前受収益	0	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
拠点区分間借入金	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0
仮受金	0	5,236,343	0	0	0	5,236,343	0	5,236,343
賞与引当金	1,224,267	5,525,250	5,708,233	1,983,533	1,260,700	15,701,983	0	15,701,983
固定負債	17,162,435	46,554,545	34,432,975	15,101,000	18,017,880	131,268,835	0	131,268,835
リース債務	1,998,150	0	0	0	2,080,100	4,078,250	0	4,078,250
退職給付引当金	15,164,285	46,554,545	34,432,975	15,101,000	15,937,780	127,190,585	0	127,190,585
負債の部合計	30,314,567	381,881,542	56,809,927	23,409,961	24,716,063	517,132,060	10,000,000	507,132,060
基本金	0	24,057,251	0	0	0	24,057,251	0	24,057,251
基本金	0	24,057,251	0	0	0	24,057,251	0	24,057,251
国庫補助金等特別積立金	0	297,219,680	775,500	27,206,250	0	325,201,430	0	325,201,430
国庫補助金等特別積立金(施設整備)	0	297,219,680	775,500	27,206,250	0	325,201,430	0	325,201,430
その他の積立金	20,100,433	99,525,357	22,880,389	144,405,287	24,756,338	311,667,804	0	311,667,804
人件費積立金	14,900	0	0	24,579,444	8,649,915	33,244,259	0	33,244,259
修繕費積立金	0	0	0	365,575	0	365,575	0	365,575
備品等購入積立金	0	0	0	44,422	0	44,422	0	44,422
建設積立金	12,761,909	3,690,762	0	0	0	16,452,671	0	16,452,671
減価償却累計額積立金	7,323,624	95,834,595	22,880,389	119,415,846	16,106,423	261,560,877	0	261,560,877
次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	18,958,953	377,923,414	44,569,531	53,819,802	29,195,749	524,467,449	0	524,467,449
純資産の部合計	39,059,386	798,725,702	68,225,420	5,185,265	-10,585,122	-25,648,451	0	-25,648,451
負債及び純資産の部合計	69,373,953	1,180,607,244	125,035,347	248,841,300	78,668,150	1,702,525,994	10,000,000	1,692,525,994

法人本部拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,908,873	18,269,873	9,639,000	流動負債	13,152,132	3,148,582	10,003,550
現金預金	16,110,483	6,630,261	9,480,222	事業未払金	10,583,141	648,348	9,934,793
小口現金	121,802	88,928	32,874	1年以内返済予定リース債務	685,080	685,080	0
普通預金	15,988,681	6,541,333	9,447,348	未払費用	573,466	516,678	56,788
北洋銀行岩見沢中央支店	15,806,884	6,359,564	9,447,320	職員預り金	86,178	78,359	7,819
空知商工信用組合岩見沢支店	181,797	181,769	28	賞与引当金	1,224,267	1,220,117	4,150
有価証券	200,000	200,000	0	固定負債	17,162,435	17,095,175	67,260
事業未収金	10,805,919	10,538,023	267,896	リース債務	1,998,150	2,683,230	-685,080
未収金	648	0	648	退職給付引当金	15,164,285	14,411,945	752,340
前払費用	791,823	901,589	-109,766	負債の部合計	30,314,567	20,243,757	10,070,810
固定資産	41,465,080	158,875,101	-117,410,021	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	41,465,080	158,875,101	-117,410,021	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	930,426	1,039,889	-109,463	その他の積立金	20,100,433	138,266,897	-118,166,464
器具及び備品	1,692,493	800,054	892,439	人件費積立金	14,900	19,138,475	-19,123,575
有形リース資産	2,683,230	3,368,310	-685,080	建設積立金	12,761,909	111,460,381	-98,698,472
ソフトウェア	894,213	988,006	-93,793	減価償却累計額積立金	7,323,624	7,668,041	-344,417
退職給付引当資産	15,164,285	14,411,945	752,340	次期繰越活動増減差額	18,958,953	18,634,320	324,633
共済会退職手当預け金	15,164,285	14,411,945	752,340	次期繰越活動増減差額	18,958,953	18,634,320	324,633
人件費積立資産	14,900	19,138,475	-19,123,575	(うち当期活動増減差額)	-117,841,831	-22,844,781	-94,997,050
建設積立資産	12,761,909	111,460,381	-98,698,472				
普通預金	12,761,909	14,555,799	-1,793,890				
北洋銀行岩見沢中央支店	12,761,909	14,555,799	-1,793,890				
定期預金	0	96,904,582	-96,904,582				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	25,388,838	-25,388,838				
北海道銀行岩見沢支店	0	10,174,118	-10,174,118				
空知商工信用組合岩見沢支店	0	31,782,856	-31,782,856				
空知信用金庫本店	0	9,537,338	-9,537,338				
北門信用金庫岩見沢支店	0	10,021,432	-10,021,432				
ゆうちょ銀行	0	10,000,000	-10,000,000				
減価償却累計額積立資産	7,323,624	7,668,041	-344,417				
資産の部合計	69,373,953	177,144,974	-107,771,021	純資産の部合計	39,059,386	156,901,217	-117,841,831
				負債及び純資産の部合計	69,373,953	177,144,974	-107,771,021

- 減価償却費の累計額 7,323,624
- 徴収不能引当金の額 0

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）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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) 法人本部拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

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。

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
なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

なし

7. 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。

計 0 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。

計 0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
構築物	3,234,000	2,303,574	930,426
器具及び備品	2,916,532	1,224,039	1,692,493
有形リース資産	3,425,400	742,170	2,683,230
ソフトウェア	3,948,054	3,053,841	894,213
合計	13,523,986	7,323,624	6,200,362

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象
 なし

15. 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
 なし

岩見沢清丘園拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	453,165,067	149,628,446	303,536,621	流動負債	335,326,997	32,278,868	303,048,129
現金預金	123,748,483	68,746,765	55,001,718	事業未払金	22,104,262	23,966,889	-1,862,627
小口現金	138,784	188,374	-49,590	その他の未払金	296,131,440	0	296,131,440
普通預金	123,599,699	68,548,391	55,051,308	未払費用	4,179,373	1,962,907	2,216,466
北洋銀行岩見沢中央支店	123,599,699	68,548,391	55,051,308	預り金	77,902	0	77,902
当座預金	10,000	10,000	0	職員預り金	1,922,427	685,330	1,237,097
事業未収金	47,223,395	48,490,265	-1,266,870	前受収益	150,000	150,000	0
未収金	101,969	0	101,969	仮受金	5,236,343	0	5,236,343
未収補助金	269,786,625	1,377,000	268,409,625	賞与引当金	5,525,250	5,513,742	11,508
立替金	4,400	0	4,400	固定負債	46,554,545	47,668,115	-1,113,570
前払費用	2,300,195	1,014,416	1,285,779	退職給付引当金	46,554,545	47,668,115	-1,113,570
拠点区分間貸付金	10,000,000	30,000,000	-20,000,000	負債の部合計	381,881,542	79,946,983	301,934,559
固定資産	727,442,177	353,168,669	374,273,508	純資産の部			
基本財産	352,997,942	11,625,428	341,372,514	基本金	24,057,251	24,057,251	0
土地(基本財産)	2,287,174	2,287,174	0	基本金	24,057,251	24,057,251	0
建物(基本財産)	350,710,768	9,338,254	341,372,514	国庫補助金等特別積立金	297,219,680	221,314	296,998,366
その他の固定資産	374,444,235	341,543,241	32,900,994	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	297,219,680	221,314	296,998,366
土地	2,647,823	2,647,823	0	その他の積立金	99,525,357	287,168,261	-187,642,904
建物	202,857,884	3,017,330	199,840,554	修繕費積立金	0	25,000,000	-25,000,000
構築物	5,545,531	120,364	5,425,167	備品等購入積立金	0	4,078,500	-4,078,500
車輛運搬具	10	119,161	-119,151	建設積立金	3,690,762	48,598,068	-44,907,306
器具及び備品	17,246,858	600,993	16,645,865	減価償却累計額積立金	95,834,595	209,491,693	-113,657,098
ソフトウェア	22,487	157,454	-134,967	次期繰越活動増減差額	377,923,414	111,403,306	266,520,108
退職給付引当資産	46,554,545	47,668,115	-1,113,570	次期繰越活動増減差額	377,923,414	111,403,306	266,520,108
共済会退職手当預け金	46,554,545	47,668,115	-1,113,570	(うち当期活動増減差額)	78,877,204	-19,271,065	98,148,269
修繕費積立資産	0	25,000,000	-25,000,000				
備品等購入積立資産	0	4,078,500	-4,078,500				
自動車リサイクル預託金	43,740	43,740	0				
建設積立資産	3,690,762	48,598,068	-44,907,306				
普通預金	3,690,762	48,598,068	-44,907,306				
北洋銀行岩見沢中央支店	3,690,762	48,598,068	-44,907,306				
減価償却累計額積立資産	95,834,595	209,491,693	-113,657,098				
資産の部合計	1,180,607,244	502,797,115	677,810,129	純資産の部合計	798,725,702	422,850,132	375,875,570
				負債及び純資産の部合計	1,180,607,244	502,797,115	677,810,129

1. 減価償却費の累計額 739,262,727
 2. 徴収不能引当金の額 0

計算書類に対する注記（岩見沢清丘園拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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) 岩見沢清丘園拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）
 - ア 施設入所支援
 - イ 生活介護事業
 - ウ 指定特定相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

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。

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	2,287,174	0	0	2,287,174
建物	9,338,254	353,382,082	12,009,568	350,710,768
合計	11,625,428	353,382,082	12,009,568	352,997,942

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

7. 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。

計 0 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。

計 0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	2,287,174	0	2,287,174
建物(基本財産)	353,382,082	2,671,314	350,710,768
土地	2,647,823	0	2,647,823
建物	868,716,929	665,859,045	202,857,884
構築物	18,574,228	13,028,697	5,545,531
車輛運搬具	32,610,173	32,610,163	10
器具及び備品	41,404,526	24,157,668	17,246,858
ソフトウェア	958,327	935,840	22,487
合計	1,320,581,262	739,262,727	581,318,535

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象
なし

15. 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
なし

計算書類に対する注記（コロナ拠点区分用）

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）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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) コロナ拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅰ)）
- ア 共同生活援助事業
 - イ 短期入所事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅱ)）は省略している。

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。

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
合計	0	0	0	0

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

なし

7. 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。

計 0 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。

計 0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物	9,544,447	1,617,616	7,926,831
車輛運搬具	12,379,928	11,405,458	974,470
器具及び備品	16,139,441	10,029,375	6,110,066
ソフトウェア	106,096	42,440	63,656
合計	38,169,912	23,094,889	15,075,023

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象
 なし

15. 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
 なし

ここいろ拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	33,745,389	33,595,741	149,648	流動負債	8,308,961	9,001,487	-692,526
現金預金	15,630,535	13,512,479	2,118,056	事業未払金	2,684,842	2,903,400	-218,558
現金	60,066	0	60,066	未払費用	3,377,219	4,101,613	-724,394
小口現金	236,750	154,839	81,911	職員預り金	263,367	232,357	31,010
普通預金	15,333,719	13,357,640	1,976,079	賞与引当金	1,983,533	1,764,117	219,416
北洋銀行岩見沢中央支店	15,333,719	13,357,640	1,976,079	固定負債	15,101,000	14,194,195	906,805
事業未収金	12,470,279	14,084,500	-1,614,221	退職給付引当金	15,101,000	14,194,195	906,805
未収金	4,482	500	3,982	負債の部合計	23,409,961	23,195,682	214,279
未収補助金	87,885	0	87,885	純資産の部			
未収収益	986,308	1,144,897	-158,589	基本金	0	0	0
商品・製品	3,751,961	4,108,371	-356,410	国庫補助金等特別積立金	27,206,250	28,218,750	-1,012,500
生販)商品・製品	3,751,961	4,108,371	-356,410	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	27,206,250	28,218,750	-1,012,500
前払費用	813,939	744,994	68,945	その他の積立金	144,405,287	137,499,233	6,906,054
固定資産	215,095,911	210,858,515	4,237,396	人件費積立金	24,579,444	24,579,444	0
基本財産	48,345,280	50,373,659	-2,028,379	修繕費積立金	365,575	365,575	0
土地(基本財産)	69,037	69,037	0	備品等購入積立金	44,422	44,422	0
建物(基本財産)	48,276,243	50,304,622	-2,028,379	減価償却累計額積立金	119,415,846	112,509,792	6,906,054
その他の固定資産	166,750,631	160,484,856	6,265,775	次期繰越活動増減差額	53,819,802	55,540,591	-1,720,789
土地	76,775	76,775	0	次期繰越活動増減差額	53,819,802	55,540,591	-1,720,789
建物	6,403,849	7,848,996	-1,445,147	(うち当期活動増減差額)	5,185,265	21,544,535	-16,359,270
車輛運搬具	146,188	272,792	-126,604				
器具及び備品	568,502	543,835	24,667				
退職給付引当資産	15,101,000	14,194,195	906,805				
共済会退職手当預け金	15,101,000	14,194,195	906,805				
人件費積立資産	24,579,444	24,579,444	0				
修繕費積立資産	365,575	365,575	0				
備品等購入積立資産	44,422	44,422	0				
自動車リサイクル預託金	49,030	49,030	0				
減価償却累計額積立資産	119,415,846	112,509,792	6,906,054				
資産の部合計	248,841,300	244,454,256	4,387,044	純資産の部合計	225,431,339	221,258,574	4,172,765
				負債及び純資産の部合計	248,841,300	244,454,256	4,387,044

1. 減価償却費の累計額 154,378,379

2. 徴収不能引当金の額 0

計算書類に対する注記（ここいる拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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) ここいる拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (㉑)）は省略している。
- ア 就労継続支援(B型)事業
- イ 生活介護事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㉒)）は省略している。

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。

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	69,037	0	0	69,037
建物	50,304,622	0	2,028,379	48,276,243
合計	50,373,659	0	2,028,379	48,345,280

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

なし

7. 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。

_____ 計 0 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。

_____ 計 0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	69,037	0	69,037
建物(基本財産)	101,899,893	53,623,650	48,276,243
土地	76,775	0	76,775
建物	73,147,852	66,744,003	6,403,849
車輛運搬具	15,295,240	15,149,052	146,188
器具及び備品	19,430,176	18,861,674	568,502
合計	209,918,973	154,378,379	55,540,594

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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

地域支援センター南町拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	31,032,283	30,045,302	986,981	流動負債	6,698,183	5,509,829	1,188,354
現金預金	14,692,048	11,784,305	2,907,743	事業未払金	1,012,682	1,593,092	-580,410
小口現金	97,846	104,385	-6,539	1年以内返済予定リース債務	805,200	805,200	0
普通預金	14,594,202	11,679,920	2,914,282	未払費用	3,311,781	1,347,204	1,964,577
北洋銀行岩見沢中央支店	14,594,202	11,679,920	2,914,282	職員預り金	307,820	326,250	-18,430
事業未収金	12,901,987	14,240,768	-1,338,781	賞与引当金	1,260,700	1,438,083	-177,383
未収金	226,287	0	226,287	固定負債	18,017,880	17,955,360	62,520
未収補助金	106,114	0	106,114	リース債務	2,080,100	2,885,300	-805,200
前払費用	3,105,847	4,020,229	-914,382	退職給付引当金	15,937,780	15,070,060	867,720
固定資産	47,635,867	57,957,096	-10,321,229	負債の部合計	24,716,063	23,465,189	1,250,874
基本財産	0	0	0	純資産の部			
その他の固定資産	47,635,867	57,957,096	-10,321,229	基本金	0	0	0
建物	2,279,516	2,667,488	-387,972	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	3	3	0	その他の積立金	24,756,338	34,610,324	-9,853,986
器具及び備品	735,310	877,101	-141,791	人件費積立金	8,649,915	19,797,725	-11,147,810
有形リース資産	2,885,300	3,690,500	-805,200	減価償却累計額積立金	16,106,423	14,812,599	1,293,824
退職給付引当資産	15,937,780	15,070,060	867,720	次期繰越活動増減差額	29,195,749	29,926,885	-731,136
共済会退職手当預け金	15,937,780	15,070,060	867,720	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	29,195,749	29,926,885	-731,136
人件費積立資産	8,649,915	19,797,725	-11,147,810		-10,585,122	-15,033,953	4,448,831
自動車リサイクル預託金	41,620	41,620	0				
減価償却累計額積立資産	16,106,423	14,812,599	1,293,824				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
資産の部合計	78,668,150	88,002,398	-9,334,248	純資産の部合計	53,952,087	64,537,209	-10,585,122
				負債及び純資産の部合計	78,668,150	88,002,398	-9,334,248

1. 減価償却費の累計額 16,106,423
2. 徴収不能引当金の額 0

計算書類に対する注記（地域支援センター南町拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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) 地域支援センター南町拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

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。

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
なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

なし

7. 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。

計 0 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。

計 0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物	4,639,680	2,360,164	2,279,516
車輛運搬具	8,817,744	8,817,741	3
器具及び備品	4,419,460	3,684,150	735,310
有形リース資産	4,026,000	1,140,700	2,885,300
ソフトウェア	103,668	103,668	0
合計	22,006,552	16,106,423	5,900,129

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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