

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			
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	195,344,386	586,432,862	-391,088,476	流動負債	61,697,308	375,863,225	-314,165,917
現金預金	62,597,096	184,349,978	-121,752,882	事業未払金	29,211,409	39,403,739	-10,192,330
現金	79,534	60,066	19,468	その他の未払金	0	296,131,440	-296,131,440
小口現金	518,057	681,754	-163,697	1年以内返済予定リース債務	1,490,280	1,490,280	0
普通預金	61,989,505	183,598,158	-121,608,653	未払費用	12,564,923	14,323,057	-1,758,134
北洋銀行岩見沢中央支店	61,807,597	183,416,361	-121,608,764	預り金	0	77,902	-77,902
空知商工信用組合岩見沢支店	181,908	181,797	111	職員預り金	2,108,801	3,348,481	-1,239,680
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	0	5,236,343	-5,236,343
事業未収金	119,244,319	117,168,108	2,076,211	賞与引当金	16,171,895	15,701,983	469,912
未収金	287,574	386,029	-98,455	固定負債	137,722,680	131,268,835	6,453,845
未収補助金	0	270,301,847	-270,301,847	リース債務	2,587,970	4,078,250	-1,490,280
未収収益	1,037,354	986,308	51,046	退職給付引当金	135,134,710	127,190,585	7,944,125
商品・製品	2,970,331	3,751,961	-781,630	負債の部合計	199,419,988	507,132,060	-307,712,072
生販)商品・製品	2,970,331	3,751,961	-781,630				
立替金	0	4,400	-4,400	純資産の部			
前払費用	8,933,362	9,284,231	-350,869	基本金	24,057,251	24,057,251	0
仮払金	74,350	0	74,350	基本金	24,057,251	24,057,251	0
固定資産	1,088,976,128	1,106,093,132	-17,117,004	国庫補助金等特別積立金	310,105,812	325,201,430	-15,095,618
基本財産	383,253,028	401,343,222	-18,090,194	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	310,105,812	325,201,430	-15,095,618
土地(基本財産)	2,356,211	2,356,211	0	その他の積立金	328,071,615	311,667,804	16,403,811
建物(基本財産)	380,896,817	398,987,011	-18,090,194	人件費積立金	24,579,444	33,244,259	-8,664,815
その他の固定資産	705,723,100	704,749,910	973,190	修繕費積立金	365,575	365,575	0
土地	2,724,598	2,724,598	0	備品等購入積立金	44,422	44,422	0
建物	198,076,663	219,468,080	-21,391,417	建設積立金	0	16,452,671	-16,452,671
構築物	9,715,290	6,475,957	3,239,333	減価償却累計額積立金	290,421,083	261,560,877	28,860,206
車輛運搬具	700,674	1,120,671	-419,997	利用者処遇等積立金	12,661,091	0	12,661,091
器具及び備品	21,307,130	26,353,229	-5,046,099	次期繰越活動増減差額	422,665,848	524,467,449	-101,801,601
有形リース資産	4,078,250	5,568,530	-1,490,280	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	-85,397,790	-25,648,451	-59,749,339
ソフトウェア	2,714,070	980,356	1,733,714				
退職給付引当資産	135,134,710	127,190,585	7,944,125				
共済会退職手当預け金	135,134,710	127,190,585	7,944,125				
人件費積立資産	24,579,444	33,244,259	-8,664,815				
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	180,100	180,100	0				
建設積立資産	0	16,452,671	-16,452,671				
普通預金	0	16,452,671	-16,452,671				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	16,452,671	-16,452,671				
減価償却累計額積立資産	290,421,083	261,560,877	28,860,206				
利用者処遇等積立資産	12,661,091	0	12,661,091				
差入保証金	3,020,000	3,020,000	0				
資産の部合計	1,284,320,514	1,692,525,994	-408,205,480	純資産の部合計	1,084,900,526	1,185,393,934	-100,493,408
負債及び純資産の部合計	1,284,320,514	1,692,525,994	-408,205,480	負債及び純資産の部合計	1,284,320,514	1,692,525,994	-408,205,480

1. 減価償却費の累計額 393,604,025
 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	398,987,011	0	18,090,194	380,896,817
合計	401,343,222	0	18,090,194	383,253,028

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

岩見沢清丘園旧園舎の解体に伴い、監視カメラ設備廃棄により国庫補助金等特別積立金84,295円を取り崩した。

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	74,385,158	380,896,817
土地	2,724,598	0	2,724,598
建物	370,485,796	172,409,133	198,076,663
構築物	22,994,278	13,278,988	9,715,290
車輛運搬具	69,103,085	68,402,411	700,674
器具及び備品	80,871,154	59,564,024	21,307,130
有形リース資産	7,451,400	3,373,150	4,078,250
ソフトウェア	4,905,231	2,191,161	2,714,070
合計	1,016,173,728	393,604,025	622,569,703

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、徴取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 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 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	15,823,979	73,865,674	40,496,882	34,647,246	30,510,605	195,344,386	0	195,344,386
現金預金	4,176,703	30,434,765	4,225,753	16,199,708	7,560,167	62,597,096	0	62,597,096
現金	0	0	0	79,534	0	79,534	0	79,534
小口現金	94,426	134,825	87,127	109,724	91,955	518,057	0	518,057
普通預金	4,082,277	30,289,940	4,138,626	16,010,450	7,468,212	61,989,505	0	61,989,505
北洋銀行岩見沢中央支店	3,900,369	30,289,940	4,138,626	16,010,450	7,468,212	61,807,597	0	61,807,597
空知商工信用組合岩見沢支店	181,908	0	0	0	0	181,908	0	181,908
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	10,569,037	41,500,844	33,689,013	13,727,306	19,758,119	119,244,319	0	119,244,319
未収金	0	38,203	34,219	15,684	199,468	287,574	0	287,574
未収収益	0	0	0	1,037,354	0	1,037,354	0	1,037,354
商品・製品	0	0	0	2,970,331	0	2,970,331	0	2,970,331
（生販）商品・製品	0	0	0	2,970,331	0	2,970,331	0	2,970,331
前払費用	878,239	1,879,542	2,485,867	696,863	2,992,851	8,933,362	0	8,933,362
仮払金	0	12,320	62,030	0	0	74,350	0	74,350
固定資産	41,873,514	708,901,586	77,275,741	222,160,795	38,764,492	1,088,976,128	0	1,088,976,128
基本財産	0	336,742,366	0	46,510,662	0	383,253,028	0	383,253,028
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	334,455,192	0	46,441,625	0	380,896,817	0	380,896,817
その他の固定資産	41,873,514	372,159,220	77,275,741	175,650,133	38,764,492	705,723,100	0	705,723,100
土地	0	2,647,823	0	76,775	0	2,724,598	0	2,724,598
建物	0	183,954,731	7,271,686	4,958,702	1,891,544	198,076,663	0	198,076,663
構築物	820,963	8,894,327	0	0	0	9,715,290	0	9,715,290
車輛運搬具	0	10	681,076	19,585	3	700,674	0	700,674
器具及び備品	1,763,154	14,802,030	3,897,680	341,417	502,849	21,307,130	0	21,307,130
有形リース資産	1,998,150	0	0	0	2,080,100	4,078,250	0	4,078,250
ソフトウェア	2,114,633	557,001	42,436	0	0	2,714,070	0	2,714,070
退職給付引当資産	15,916,625	48,639,325	37,464,835	17,154,710	15,959,215	135,134,710	0	135,134,710
共済会退職手当預け金	15,916,625	48,639,325	37,464,835	17,154,710	15,959,215	135,134,710	0	135,134,710
人件費積立資産	0	0	0	24,579,444	0	24,579,444	0	24,579,444
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
自動車リサイクル預託金	0	43,740	45,710	49,030	41,620	180,100	0	180,100
減価償却累計額積立資産	6,598,898	112,620,233	25,852,318	128,060,473	17,289,161	290,421,083	0	290,421,083
利用者処遇等積立資産	12,661,091	0	0	0	0	12,661,091	0	12,661,091
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	57,697,493	782,767,260	117,772,623	256,808,041	69,275,097	1,284,320,514	0	1,284,320,514
流動負債	2,926,752	28,750,642	12,255,351	10,658,008	7,106,555	61,697,308	0	61,697,308
事業未払金	340,232	19,329,691	2,710,573	5,719,972	1,110,941	29,211,409	0	29,211,409
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	453,884	2,579,024	3,114,553	2,730,193	3,687,269	12,564,923	0	12,564,923
職員預り金	86,472	757,959	759,225	237,750	267,395	2,108,801	0	2,108,801
前受収益	0	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
貸与引当金	1,361,084	5,933,968	5,671,000	1,970,093	1,235,750	16,171,895	0	16,171,895
固定負債	17,229,695	48,639,325	37,464,835	17,154,710	17,234,115	137,722,680	0	137,722,680
リース債務	1,313,070	0	0	0	1,274,900	2,587,970	0	2,587,970
退職給付引当金	15,916,625	48,639,325	37,464,835	17,154,710	15,959,215	135,134,710	0	135,134,710
負債の部合計	20,156,447	77,389,967	49,720,186	27,812,718	24,340,670	199,419,988	0	199,419,988
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	283,334,562	577,500	26,193,750	0	310,105,812	0	310,105,812
国庫補助金等特別積立金（施設整備）	0	283,334,562	577,500	26,193,750	0	310,105,812	0	310,105,812
その他の積立金	19,259,989	112,620,233	25,852,318	153,049,914	17,289,161	328,071,615	0	328,071,615
人件費積立金	0	0	0	24,579,444	0	24,579,444	0	24,579,444
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
減価償却累計額積立金	6,598,898	112,620,233	25,852,318	128,060,473	17,289,161	290,421,083	0	290,421,083
利用者処遇等積立金	12,661,091	0	0	0	0	12,661,091	0	12,661,091
次期繰越活動増減差額	18,281,057	285,365,247	41,622,619	49,751,659	27,645,266	422,665,848	0	422,665,848
（うち当期活動増減差額）	-1,518,340	-79,463,291	25,017	4,576,484	-9,017,660	-85,397,790	0	-85,397,790
純資産の部合計	37,541,046	705,377,293	68,052,437	228,995,323	44,934,427	1,084,900,526	0	1,084,900,526
負債及び純資産の部合計	57,697,493	782,767,260	117,772,623	256,808,041	69,275,097	1,284,320,514	0	1,284,320,514

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 7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	15,823,979	27,908,873	-12,084,894	流動負債	2,926,752	13,152,132	-10,225,380
現金預金	4,176,703	16,110,483	-11,933,780	事業未払金	340,232	10,583,141	-10,242,909
小口現金	94,426	121,802	-27,376	1年以内返済予定リース債務	685,080	685,080	0
普通預金	4,082,277	15,988,681	-11,906,404	未払費用	453,884	573,466	-119,582
北洋銀行岩見沢中央支店	3,900,369	15,806,884	-11,906,515	職員預り金	86,472	86,178	294
空知商工信用組合岩見沢支店	181,908	181,797	111	賞与引当金	1,361,084	1,224,267	136,817
有価証券	200,000	200,000	0	固定負債	17,229,695	17,162,435	67,260
事業未収金	10,569,037	10,805,919	-236,882	リース債務	1,313,070	1,998,150	-685,080
未収金	0	648	-648	退職給付引当金	15,916,625	15,164,285	752,340
前払費用	878,239	791,823	86,416	負債の部合計	20,156,447	30,314,567	-10,158,120
固定資産	41,873,514	41,465,080	408,434	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	41,873,514	41,465,080	408,434	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	820,963	930,426	-109,463	その他の積立金	19,259,989	20,100,433	-840,444
器具及び備品	1,763,154	1,692,493	70,661	人件費積立金	0	14,900	-14,900
有形リース資産	1,998,150	2,683,230	-685,080	建設積立金	0	12,761,909	-12,761,909
ソフトウェア	2,114,633	894,213	1,220,420	減価償却累計額積立金	6,598,898	7,323,624	-724,726
退職給付引当資産	15,916,625	15,164,285	752,340	利用者処遇等積立金	12,661,091	0	12,661,091
共济会退職手当預け金	15,916,625	15,164,285	752,340	次期繰越活動増減差額	18,281,057	18,958,953	-677,896
人件費積立資産	0	14,900	-14,900	次期繰越活動増減差額	18,281,057	18,958,953	-677,896
建設積立資産	0	12,761,909	-12,761,909	(うち当期活動増減差額)	-1,518,340	-117,841,831	116,323,491
普通預金	0	12,761,909	-12,761,909				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	12,761,909	-12,761,909				
減価償却累計額積立資産	6,598,898	7,323,624	-724,726				
利用者処遇等積立資産	12,661,091	0	12,661,091				
資産の部合計	57,697,493	69,373,953	-11,676,460	純資産の部合計	37,541,046	39,059,386	-1,518,340
				負債及び純資産の部合計	57,697,493	69,373,953	-11,676,460

1. 減価償却費の累計額 6,598,898
 2. 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(Ⅸ)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）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	2,413,037	820,963
器具及び備品	2,906,475	1,143,321	1,763,154
有形リース資産	3,425,400	1,427,250	1,998,150
ソフトウェア	3,729,923	1,615,290	2,114,633
合計	13,295,798	6,598,898	6,696,900

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 7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	73,865,674	453,165,067	-379,299,393	流動負債	28,750,642	335,326,997	-306,576,355
現金預金	30,434,765	123,748,483	-93,313,718	事業未払金	19,329,691	22,104,262	-2,774,571
小口現金	134,825	138,784	-3,959	その他の未払金	0	296,131,440	-296,131,440
普通預金	30,289,940	123,599,699	-93,309,759	未払費用	2,579,024	4,179,373	-1,600,349
北洋銀行岩見沢中央支店	30,289,940	123,599,699	-93,309,759	預り金	0	77,902	-77,902
当座預金	10,000	10,000	0	職員預り金	757,959	1,922,427	-1,164,468
事業未収金	41,500,844	47,223,395	-5,722,551	前受収益	150,000	150,000	0
未収金	38,203	101,969	-63,766	仮受金	0	5,236,343	-5,236,343
未収補助金	0	269,786,625	-269,786,625	賞与引当金	5,933,968	5,525,250	408,718
立替金	0	4,400	-4,400	固定負債	48,639,325	46,554,545	2,084,780
前払費用	1,879,542	2,300,195	-420,653	退職給付引当金	48,639,325	46,554,545	2,084,780
拠点区分間貸付金	0	10,000,000	-10,000,000	負債の部合計	77,389,967	381,881,542	-304,491,575
仮払金	12,320	0	12,320				
固定資産	708,901,586	727,442,177	-18,540,591	純資産の部			
基本財産	336,742,366	352,997,942	-16,255,576	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)	334,455,192	350,710,768	-16,255,576	国庫補助金等特別積立金	283,334,562	297,219,680	-13,885,118
その他の固定資産	372,159,220	374,444,235	-2,285,015	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	283,334,562	297,219,680	-13,885,118
土地	2,647,823	2,647,823	0	その他の積立金	112,620,233	99,525,357	13,094,876
建物	183,954,731	202,857,884	-18,903,153	建設積立金	0	3,690,762	-3,690,762
構築物	8,894,327	5,545,531	3,348,796	減価償却累計額積立金	112,620,233	95,834,595	16,785,638
車輛運搬具	10	10	0	次期繰越活動増減差額	285,365,247	377,923,414	-92,558,167
器具及び備品	14,802,030	17,246,858	-2,444,828	次期繰越活動増減差額	285,365,247	377,923,414	-92,558,167
ソフトウェア	557,001	22,487	534,514	(うち当期活動増減差額)	-79,463,291	78,877,204	-158,340,495
退職給付引当資産	48,639,325	46,554,545	2,084,780				
共済会退職手当預け金	48,639,325	46,554,545	2,084,780				
自動車リサイクル預託金	43,740	43,740	0				
建設積立資産	0	3,690,762	-3,690,762				
普通預金	0	3,690,762	-3,690,762				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	3,690,762	-3,690,762				
減価償却累計額積立資産	112,620,233	95,834,595	16,785,638				
資産の部合計	782,767,260	1,180,607,244	-397,839,984	純資産の部合計	705,377,293	798,725,702	-93,348,409
				負債及び純資産の部合計	782,767,260	1,180,607,244	-397,839,984

1. 減価償却費の累計額 185,255,151
 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(Ⅸ)）
 - 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(Ⅹ)）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	350,710,768	0	16,255,576	334,455,192
合計	352,997,942	0	16,255,576	336,742,366

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

旧園舎の解体に伴い、監視カメラ設備廃棄により国庫補助金等特別積立金84,295円を取り崩した。

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	18,926,890	334,455,192
土地	2,647,823	0	2,647,823
建物	283,153,817	99,199,086	183,954,731
構築物	19,760,278	10,865,951	8,894,327
車輛運搬具	32,610,173	32,610,163	10
器具及び備品	38,046,548	23,244,518	14,802,030
ソフトウェア	965,544	408,543	557,001
合計	732,853,439	185,255,151	547,598,288

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(Ⅸ)）
- 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(Ⅹ)）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	2,272,761	7,271,686
車輛運搬具	12,379,928	11,698,852	681,076
器具及び備品	16,127,225	12,229,545	3,897,680
ソフトウェア	106,096	63,660	42,436
合計	38,157,696	26,264,818	11,892,878

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 7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	34,647,246	33,745,389	901,857	流動負債	10,658,008	8,308,961	2,349,047
現金預金	16,199,708	15,630,535	569,173	事業未払金	5,719,972	2,684,842	3,035,130
現金	79,534	60,066	19,468	未払費用	2,730,193	3,377,219	-647,026
小口現金	109,724	236,750	-127,026	職員預り金	237,750	263,367	-25,617
普通預金	16,010,450	15,333,719	676,731	賞与引当金	1,970,093	1,983,533	-13,440
北洋銀行岩見沢中央支店	16,010,450	15,333,719	676,731	固定負債	17,154,710	15,101,000	2,053,710
事業未収金	13,727,306	12,470,279	1,257,027	退職給付引当金	17,154,710	15,101,000	2,053,710
未収金	15,684	4,482	11,202	負債の部合計	27,812,718	23,409,961	4,402,757
未収補助金	0	87,885	-87,885	純資産の部			
未収収益	1,037,354	986,308	51,046	基本金	0	0	0
商品・製品	2,970,331	3,751,961	-781,630	国庫補助金等特別積立金	26,193,750	27,206,250	-1,012,500
生販)商品・製品	2,970,331	3,751,961	-781,630	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	26,193,750	27,206,250	-1,012,500
前払費用	696,863	813,939	-117,076	その他の積立金	153,049,914	144,405,287	8,644,627
固定資産	222,160,795	215,095,911	7,064,884	人件費積立金	24,579,444	24,579,444	0
基本財産	46,510,662	48,345,280	-1,834,618	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)	46,441,625	48,276,243	-1,834,618	減価償却累計額積立金	128,060,473	119,415,846	8,644,627
その他の固定資産	175,650,133	166,750,631	8,899,502	次期繰越活動増減差額	49,751,659	53,819,802	-4,068,143
土地	76,775	76,775	0	次期繰越活動増減差額	49,751,659	53,819,802	-4,068,143
建物	4,958,702	6,403,849	-1,445,147	(うち当期活動増減差額)	4,576,484	5,185,265	-608,781
車輛運搬具	19,585	146,188	-126,603				
器具及び備品	341,417	568,502	-227,085				
退職給付引当資産	17,154,710	15,101,000	2,053,710				
共済会退職手当預け金	17,154,710	15,101,000	2,053,710				
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	128,060,473	119,415,846	8,644,627				
資産の部合計	256,808,041	248,841,300	7,966,741	純資産の部合計	228,995,323	225,431,339	3,563,984
				負債及び純資産の部合計	256,808,041	248,841,300	7,966,741

1. 減価償却費の累計額 158,195,997
 2. 徴収不能引当金の額 0

計算書類に対する注記（ここいゝる拠点区分用）

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) ここいゝる拠点計算書類（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 (㊴)）
- 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 (㊵)）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	48,276,243	0	1,834,618	46,441,625
合計	48,345,280	0	1,834,618	46,510,662

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	55,458,268	46,441,625
土地	76,775	0	76,775
建物	73,147,852	68,189,150	4,958,702
車輛運搬具	15,295,240	15,275,655	19,585
器具及び備品	19,614,341	19,272,924	341,417
合計	210,103,138	158,195,997	51,907,141

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

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	2,748,136	1,891,544
車輛運搬具	8,817,744	8,817,741	3
器具及び備品	4,176,565	3,673,716	502,849
有形リース資産	4,026,000	1,945,900	2,080,100
ソフトウェア	103,668	103,668	0
合計	21,763,657	17,289,161	4,474,496

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