

資 金 収 支 計 算 書 (一般会計)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収 入	措置費収入	11,910,000	10,985,318	924,682
		診療収入	2,236,900,000	2,239,534,444	△ 2,634,444
		入院収入	2,148,900,000	2,145,269,767	3,630,233
		外来収入	84,000,000	89,425,712	△ 5,425,712
		その他の医療収入	4,000,000	4,838,965	△ 838,965
		自立支援費等収入	2,170,755,000	2,178,214,603	△ 7,459,603
		利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	9,790,000	10,051,125	△ 261,125
		寄附金収入	11,732,000	13,026,846	△ 1,294,846
		作業訓練収入	6,562,000	6,866,059	△ 304,059
		雑収入	124,060,000	129,291,426	△ 5,231,426
		借入金利息補助金収入	525,000	528,418	△ 3,418
		受取利息配当金収入	2,985,000	3,944,719	△ 959,719
		会計単位間繰入金収入	300,000	53,370,000	△ 53,070,000
	経理区分間繰入金収入	0	114,066,707	△ 114,066,707	
	経常収入計(1)	4,575,519,000	4,759,879,665	△ 184,360,665	
	支 出	人件費支出	3,485,750,000	3,496,298,364	△ 10,548,364
		事務費支出	301,117,000	288,388,591	12,728,409
		事業費支出	483,830,000	466,722,308	17,107,692
		医療費支出	147,160,000	146,909,849	250,151
作業訓練支出		7,452,000	6,728,906	723,094	
借入金利息支出		2,602,000	2,191,966	410,034	
会計単位間繰入金支出		0	20,000,000	△ 20,000,000	
経理区分間繰入金支出		0	114,066,707	△ 114,066,707	
経常支出計(2)	4,427,911,000	4,541,306,691	△ 113,395,691		
経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		147,608,000	218,572,974	△ 70,964,974	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	787,000	787,200	△ 200
		施設整備等寄附金収入	2,000,000	3,066,101	△ 1,066,101
		固定資産売却収入	0	62,590	△ 62,590
		施設整備等収入計(4)	2,787,000	3,915,891	△ 1,128,891
	支 出	固定資産取得支出	46,670,000	46,879,770	△ 209,770
		施設整備等支出計(5)	50,470,000	46,879,770	3,590,230
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		△ 47,683,000	△ 42,963,879	△ 4,719,121	
財務活動による収支	収 入	借入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	0	30,000,000	△ 30,000,000
		その他の収入	1,000,000	1,300,000	△ 300,000
		財務収入計(7)	1,300,000	31,300,000	△ 30,000,000
	支 出	借入金元金償還金支出	49,390,000	49,390,000	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立預金積立支出	30,020,000	130,105,936	△ 100,085,936
		その他の支出	1,000,000	1,000,000	0
流動資産評価減等による資金減少額等	250,000	247,388	2,612		
財務支出計(8)	80,660,000	180,743,324	△ 100,083,324		
財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		△ 79,360,000	△ 149,443,324	70,083,324	
予 備 費(10)		0	0	0	
当期資金収支差額(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		20,565,000	26,165,771	△ 5,600,771	
前期末支払資金残高(12)		1,458,211,707	1,458,211,707	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		1,470,020,000	1,484,377,478	△ 14,357,478	

資 金 収 支 計 算 書 (特別会計)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
活動による収支	収入	就労支援事業収入	26,638,000	27,420,778	△ 782,778
		就労支援事業収入計(1)	26,638,000	27,420,778	△ 782,778
	支出	就労支援事業支出	32,806,600	31,825,467	981,133
		就労支援事業支出計(2)	32,806,600	31,825,467	981,133
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 6,168,600	△ 4,404,689	△ 1,763,911	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	822,560,000	833,643,675	△ 11,083,675
		利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	1,050,000	1,203,502	△ 153,502
		寄附金収入	0	1,533,280	△ 1,533,280
		作業訓練収入	28,680,000	23,077,623	5,602,377
		雑収入	11,710,000	15,617,903	△ 3,907,903
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	26,000	106,520	△ 80,520
		会計単位間繰入金収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
	福祉事業収入計(4)	864,026,000	895,182,503	△ 31,156,503	
	支出	人件費支出	542,650,000	532,990,092	9,659,908
		事務費支出	58,705,000	57,821,041	883,959
		事業費支出	131,320,000	126,212,408	5,107,592
		作業訓練支出	28,590,000	22,833,144	5,756,856
		借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	300,000	53,370,000	△ 53,070,000
経理区分間繰入金支出		0	0	0	
福祉事業支出計(5)	761,565,000	793,226,685	△ 31,661,685		
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)		102,461,000	101,955,818	505,182	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,473,120	1,473,120	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	39,770	39,770	0
		施設整備等収入計(7)	1,512,890	1,512,890	0
	支出	固定資産取得支出	10,431,400	11,101,465	△ 670,065
		施設整備等支出計(8)	10,431,400	11,101,465	△ 670,065
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 8,918,510	△ 9,588,575	670,065	
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	0	0	0
		その他の収入	0	0	0
		財務収入計(10)	0	0	0
	支出	借入金元金償還金支出	5,000,000	5,000,000	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立預金積立支出	0	54,002,758	△ 54,002,758
		その他の支出	0	0	0
		流動資産評価減等による資金減少額等	140,041	139,938	103
財務支出計(11)	5,140,041	59,142,696	△ 54,002,655		
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		△ 5,140,041	△ 59,142,696	54,002,655	
予備費(13)		0	0	0	
当期資金収支差額(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		82,233,849	28,819,858	53,413,991	
前期末支払資金残高(15)		538,407,933	538,407,933	0	
当期末支払資金残高(16)=(14)+(15)		620,641,782	567,227,791	53,413,991	

事業活動収支計算書(一般会計)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減		
事業活動収支の部	収	措置費収入	10,985,318	8,330,978	2,654,340	
		診療収入	2,239,534,444	2,183,153,250	56,381,194	
		入院収入	2,145,269,767	2,090,279,203	54,990,564	
		外来収入	89,425,712	87,851,245	1,574,467	
		その他の医療収入	4,838,965	5,022,802	△ 183,837	
		自立支援費等収入	2,178,214,603	2,119,398,840	58,815,763	
		利用料収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	10,051,125	12,473,285	△ 2,422,160	
		寄附金収入	13,026,846	21,647,967	△ 8,621,121	
		作業訓練収入	6,866,059	7,168,398	△ 302,339	
		雑収入	62,923,226	68,203,302	△ 5,280,076	
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		引当金戻入	254,338	0	254,338	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	80,196,703	80,170,806	25,897	
		事業活動収入計(1)	4,602,052,662	4,500,546,826	101,505,836	
		支	人件費支出	3,234,153,304	3,235,197,385	△ 1,044,081
			事務費支出	233,413,661	228,551,214	4,862,447
			事業費支出	466,722,308	458,034,760	8,687,548
			医療費支出	146,909,849	142,918,357	3,991,492
		作業訓練支出	6,728,906	5,318,335	1,410,571	
		減価償却費	159,566,627	165,197,056	△ 5,630,429	
		徴収不能額	247,388	0	247,388	
		引当金繰入	251,371,511	251,861,700	△ 490,189	
		事業活動支出計(2)	4,499,113,554	4,487,078,807	12,034,747	
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	102,939,108	13,468,019	89,471,089	
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	528,418	705,588	△ 177,170	
		受取利息配当金収入	3,944,719	3,617,092	327,627	
		会計単位間繰入金収入	53,370,000	51,000,000	2,370,000	
		経理区分間繰入金収入	114,066,707	334,985,000	△ 220,918,293	
		投資有価証券売却益	0	0	0	
		有価証券売却益	0	0	0	
		事業活動外収入計(4)	171,909,844	390,307,680	△ 218,397,836	
		支	借入金利息支出	2,191,966	3,276,836	△ 1,084,870
			会計単位間繰入金支出	20,000,000	0	20,000,000
			経理区分間繰入金支出	114,066,707	334,985,000	△ 220,918,293
			投資有価証券売却損	0	0	0
			有価証券売却損	0	0	0
			資産評価損	0	61,110,014	△ 61,110,014
		事業活動外支出計(5)	136,258,673	399,371,850	△ 263,113,177	
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	35,651,171	△ 9,064,170	44,715,341	
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	138,590,279	4,403,849	134,186,430	
特別収支の部	収	施設整備等補助金収入	787,200	2,179,659	△ 1,392,459	
		施設整備等寄附金収入	3,066,101	0	3,066,101	
		固定資産売却益	424,255	0	424,255	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	190,326,003	△ 190,326,003	
		特別収入計(8)	4,277,556	192,505,662	△ 188,228,106	
		支	基本金組入額	0	0	0
			固定資産売却損・処分損	361,683	269,529,244	△ 269,167,561
			国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,179,659	△ 2,179,659
			特別支出計(9)	361,683	271,708,903	△ 271,347,220
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	3,915,873	△ 79,203,241	83,119,114	
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	142,506,152	△ 74,799,392	217,305,544	
繰越活動の収支		前期繰越活動収支差額(12)	2,322,862,413	2,102,444,863	220,417,550	
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	2,465,368,565	2,027,645,471	437,723,094	
		基本金取崩額(14)	0	60,341,519	△ 60,341,519	
		基本金組入額(15)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)	230,000,000	622,985,000	△ 392,985,000	
		その他の積立金積立額(17)	330,893,136	388,109,577	△ 57,216,441	
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	2,364,475,429	2,322,862,413	41,613,016	

事業活動収支計算書 (特別会計)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 札幌緑花会

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
活動収支の事業部	収入	就労支援事業収入	27,420,778	27,592,220	△ 171,442
		就労支援事業活動収入計(1)	27,420,778	27,592,220	△ 171,442
	支出	就労支援事業支出	32,374,977	30,934,597	1,440,380
		就労支援事業活動支出計(2)	32,374,977	30,934,597	1,440,380
就労支援事業収支差額(3) = (1) - (2)		△ 4,954,199	△ 3,342,377	△ 1,611,822	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	833,643,675	812,406,254	21,237,421
		利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	1,203,502	1,563,440	△ 359,938
		寄附金収入	1,533,280	1,040,000	493,280
		作業訓練収入	23,077,623	18,107,994	4,969,629
		雑収入	8,566,998	10,262,257	△ 1,695,259
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	139,938	9,133	130,805
		国庫補助金等特別積立金取崩額	26,628,148	26,198,148	430,000
	福祉事業活動収入計(4)		894,793,164	869,587,226	25,205,938
	支出	人件費支出	498,730,815	492,405,072	6,325,743
		事務費支出	47,846,486	53,488,298	△ 5,641,812
		事業費支出	126,212,408	125,496,317	716,091
		医療費支出	0	0	0
		作業訓練支出	22,833,144	18,681,532	4,151,612
		減価償却費	48,989,142	46,897,433	2,091,709
		徴収不能額	139,938	0	139,938
引当金繰入		38,171,343	37,400,942	770,401	
福祉事業活動支出計(5)		782,923,276	774,369,594	8,553,682	
福祉事業活動収支差額(6) = (4) - (5)		111,869,888	95,217,632	16,652,256	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	106,520	99,123	7,397
		会計単位間繰入金収入	20,000,000	0	20,000,000
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		事業活動外収入計(7)	20,106,520	99,123	20,007,397
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	53,370,000	51,000,000	2,370,000
		経理区分間繰入金支出	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
事業活動外支出計(8)		53,370,000	51,000,000	2,370,000	
事業活動外収支差額(9) = (7) - (8)		△ 33,263,480	△ 50,900,877	17,637,397	
経常収支差額(10) = (3) + (6) + (9)		73,652,209	40,974,378	32,677,831	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	1,473,120	2,900,059	△ 1,426,939
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却益	39,769	0	39,769
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	946,656	△ 946,656
		特別収入計(11)	1,512,889	3,846,715	△ 2,333,826
	支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	673,089	2,222,072	△ 1,548,983
特別収支差額(13) = (11) - (12)		662,680	△ 1,275,416	1,938,096	
当期活動収支差額(14) = (10) + (13)		74,314,889	39,698,962	34,615,927	
繰越額の活動収支	前期繰越活動収支差額(15)		641,932,435	602,236,229	39,696,206
	当期末繰越活動収支差額(16) = (14) + (15)		716,247,324	641,935,191	74,312,133
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	基本金組入額(18)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)		0	0	0
	その他の積立金積立額(20)		55,298,758	2,756	55,296,002
次期繰越活動収支差額(21) = (16) + (17) - (18) + (19) - (20)		660,948,566	641,932,435	19,016,131	

貸借対照表

社会福祉法人 札幌緑花会（一般会計）

第5号様式

平成27年3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産		流動負債	
現金預金	994,445,233	短期運営資金借入金	0
現金	6,998,124	未払金	163,451,926
普通預金	811,443,356	預り金	42,237,298
当座預金	0	前受金	0
定期預金	176,003,753	仮受金	0
定期積金	0	賞与引当金	196,170,864
有価証券	0	その他の流動負債	0
未収金	711,612,808	経理区分等勘定	34,237,650
徴収不能引当金	△ 183,526	流動負債合計	436,097,738
貯蔵品	10,211,123	固定負債	
立替金	1,704,515	設備資金借入金	118,840,000
前払金	2,419,838	長期運営資金借入金	0
短期貸付金	0	退職給与引当金	589,730,220
仮払金	3,910,835	経理区分等勘定	△ 98,352,045
その他の流動資産	0	固定負債合計	610,218,175
流動資産合計	1,724,120,826	負債の部合計	1,046,315,913
固定資産		純資産の部	
基本財産	3,526,651,115	基本金	
建物	3,308,583,649	基本金	692,662,624
土地	218,067,466	国庫補助金等特別積立金	2,041,085,105
基本財産特定預金	0	その他の積立金	2,094,751,171
その他の固定資産	2,988,518,301	人件費積立金	0
建物	59,275,703	修繕積立金	0
土地	160,765,055	備品等購入積立金	0
構築物	7,174,550	建設積立金	425,597,966
機械及び装置	2,587,287	施設整備等運営積立金	1,669,153,205
車輛運搬具	13,692,042	工賃変動積立金	0
器具及び備品	48,999,153	設備等整備積立金	0
建設仮勘定	5,205,600	次期繰越活動収支差額	2,364,475,429
権利	799,750	次期繰越活動収支差額	2,364,475,429
出資金	0	(うち当期活動収支差額)	142,506,152
投資有価証券	0		
長期貸付金	3,700,000		
職員退職給与引当預金	0		
職員退職給与預け金	589,730,220		
措置施設繰越特定預金	0		
建設積立預金	425,597,966		
施設整備等運営積立預金	1,669,153,205		
工賃変動積立預金	0		
設備等整備積立預金	0		
その他の固定資産	1,837,770		
固定資産合計	6,515,169,416	純資産の部合計	7,192,974,329
資産の部合計	8,239,290,242	負債及び純資産の部合計	8,239,290,242

脚 注

減価償却累計額

2,773,457,081 円

注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品の評価方法 会計年度末に最も近い日に取得したたな卸資産の取得単価により価額を計上する最終仕入原価法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準
- ① 退職給与引当金 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ② 賞与引当金 職員に対して支給する賞与に充てるため、法人所定の計算方法による支給見込額のうち、当会計期間に負担する額を計上している。
 - ③ 徴収不能引当金 金銭債権の貸倒れに備えるため、当該徴収不能見込額を計上している。
- (3) 減価償却の方法 定額法による。

2. 基本財産の増加

① 建 物

・ 緑ヶ丘療育園 アクアクリンシステム更新	4,860,000円
・ 緑ヶ丘療育園 障害者トイレ新設工事	2,484,000円
・ 緑ヶ丘療育園 ロッカー改修工事	432,000円
・ 大倉山学院 蒸気ボイラー取替工事	1,404,000円
・ 大倉山学院 真空温水ヒーター入替工事(2基)	8,640,000円
・ 花みどり 出入り口改修工事	523,800円
合計:	18,343,800円

3. 担保に供されている資産の種類及び金額

① 独立行政法人 福祉医療機構

・ 基本財産	建物	1棟	7,079.20m ²	1,313,744,656円
・ 基本財産	土地	3筆	5,332.09m ²	42,587,812円

② 北陸銀行琴似支店

・ 定期預金	1本	100,000,000円
--------	----	--------------

4. 担保している債務の種類及び金額

① 設備資金借入金	3件	118,840,000円
-----------	----	--------------

貸借対照表

社会福祉法人 札幌緑花会(特別会計)

第5号様式

平成27年3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産		流動負債	
現金預金	425,001,880	短期運営資金借入金	0
現金	413,056	未払金	21,353,731
普通預金	244,764,372	預り金	3,851,081
当座預金	0	前受金	0
定期預金	179,824,452	仮受金	0
定期積金	0	賞与引当金	28,196,788
有価証券	0	その他の流動負債	0
未収金	131,696,718	経理区分等勘定	△ 34,237,650
徴収不能引当金	0		
貯蔵品	311,193	流動負債合計	19,163,950
商品・製品	1,176,597	固定負債	
立替金	53,360	設備資金借入金	20,000,000
前払金	742,584	長期運営資金借入金	0
短期貸付金	0	退職給与引当金	88,525,260
仮払金	389,218	経理区分等勘定	98,352,045
その他の流動資産	0		
流動資産合計	559,371,550	固定負債合計	206,877,305
固定資産		負債の部合計	226,041,255
基本財産	1,198,462,872		
建物	1,173,729,438	純資産の部	
土地	24,733,434	基本金	
基本財産特定預金	0	基本金	224,812,244
その他の固定資産	364,293,097	国庫補助金等特別積立金	
建物	22,734,208	国庫補助金等特別積立金	842,547,863
土地	43,476,999	その他の積立金	167,777,591
構築物	10,469,987	人件費積立金	0
機械及び装置	2,914,707	修繕積立金	0
車輛運搬具	8,535,126	備品等購入積立金	11,037,288
器具及び備品	19,393,602	建設積立金	0
建設仮勘定	0	施設整備等運営積立金	156,740,303
権利	381,027	工賃変動積立金	0
出資金	0	設備等整備積立金	0
投資有価証券	0	次期繰越活動収支差額	660,948,566
長期貸付金	0	次期繰越活動収支差額	660,948,566
職員退職給与引当預金	0	(うち当期活動収支差額)	74,314,889
職員退職給与預け金	88,525,260		
措置施設繰越特定預金	11,037,288		
建設積立預金	0		
施設整備等運営積立預金	156,740,303		
工賃変動積立預金	0		
設備等整備積立預金	0		
その他の固定資産	84,590		
固定資産合計	1,562,755,969	純資産の部合計	1,896,086,264
資産の部合計	2,122,127,519	負債及び純資産の部合計	2,122,127,519

脚 注

減価償却累計額

838,066,594 円

注 記

1. 重要な会計方針

- (1)商品・製品、貯蔵品の評価方法 会計年度末に最も近い日に取得したたな卸資産の取得単価により価額を計上する最終仕入原価法を採用している。
- (2)引当金の計上基準
- ① 退職給与引当金 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ② 賞与引当金 職員に対して支給する賞与に充てるため、法人所定の計算方法による支給見込額のうち、当会計期間に負担する額を計上している。
- ③ 徴収不能引当金 金銭債権の貸倒れに備えるため、当該徴収不能見込額を計上している。
- (3)減価償却の方法 定額法による。

2. 基本財産の増加

① 建 物

・ 花園学院 クッションフロア設置工事	2,008,800円
・ 砂川希望学院 厨房配管工事他	1,621,920円
合計:	3,630,720円

3. 担保に供されている資産の種類及び金額

① 独立行政法人 福祉医療機構

・ 基本財産	建物	1棟	3,948.72m ²	713,078,400円
・ その他の固定資産	土地	11筆	30,961.48m ²	17,499,263円

4. 担保している債務の種類及び金額

① 設備資金借入金	1件	20,000,000円
-----------	----	-------------