

社会福祉事業 法人単位 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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)	備考
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入	3,300,000	3,462,260	162,260	
	就労支援事業収入	51,437,800	45,022,142	6,415,658	
	障害福祉サービス等事業収入	3,206,399,800	3,210,905,956	4,506,156	
	医療事業収入	2,276,000,000	2,272,390,839	3,609,161	
	借入金利息補助金収入	114,000	115,690	1,690	
	経常経費寄附金収入	20,270,000	22,052,633	1,782,633	
	受取利息配当金収入	560,800	864,091	303,291	
	その他の収入	33,368,000	41,397,517	8,029,517	
	事業活動収入計(1)	5,591,450,400	5,596,211,128	4,760,728	
支出	人件費支出	4,168,783,202	4,131,941,496	36,841,706	
	事業費支出	761,399,160	750,568,726	10,830,434	
	事務費支出	370,749,000	347,915,665	22,833,335	
	就労支援事業支出	64,028,500	64,475,877	447,377	
	支払利息支出	527,000	527,238	238	
	その他の支出	16,790,000	16,706,337	83,663	
	事業活動支出計(2)	5,382,276,862	5,312,135,339	70,141,523	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	209,173,538	284,075,789	74,902,251		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,734,000	4,738,763	4,763	
	固定資産売却収入	214,930	214,930	0	
	施設整備等収入計(4)	4,948,930	4,953,693	4,763	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	35,080,000	35,080,000	0		
固定資産取得支出	83,971,980	82,175,419	1,796,561		
施設整備等支出計(5)	119,051,980	117,255,419	1,796,561		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	114,103,050	112,301,726	1,801,324		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000	0	
	積立資産取崩収入	48,933,000	49,443,325	510,325	
	その他の活動収入計(7)	49,933,000	50,443,325	510,325	
	支出				
積立資産支出	74,001,000	113,367,278	39,366,278		
その他の活動による支出	7,500,000	7,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	81,501,000	120,867,278	39,366,278		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,568,000	70,423,953	38,855,953		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	63,502,488	101,350,110	37,847,622		
前期末支払資金残高(12)	2,357,034,940	2,357,034,940	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,420,537,428	2,458,385,050	37,847,622		

社会福祉事業 法人単位 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	収益			
	児童福祉事業収益	3,462,260	6,799,416	3,337,156
	就労支援事業収益	45,022,142	41,950,697	3,071,445
	障害福祉サービス等事業収益	3,210,905,956	3,132,772,021	78,133,935
	医療事業収益	2,272,390,839	2,257,420,963	14,969,876
	経常経費寄附金収益	22,052,633	20,124,905	1,927,728
	その他の収益	14,231,066	20,593,123	6,362,057
	サービス活動収益計(1)	5,568,064,896	5,479,661,125	88,403,771
	費用			
	人件費	4,168,420,145	4,058,076,736	110,343,409
事業費	747,620,635	726,282,271	21,338,364	
事務費	350,040,435	293,015,101	57,025,334	
就労支援事業費用	68,063,232	63,540,134	4,523,098	
減価償却費	218,228,962	212,352,071	5,876,891	
国庫補助金等特別積立金取崩額	107,929,205	107,662,909	266,296	
徴収不能額	0	9,499	9,499	
徴収不能引当金繰入	117,722	625,093	507,371	
サービス活動費用計(2)	5,444,561,926	5,246,237,996	198,323,930	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	123,502,970	233,423,129	109,920,159	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	115,690	231,380	115,690
	受取利息配当金収益	864,091	1,824,071	959,980
	その他のサービス活動外収益	27,166,451	32,011,426	4,844,975
	サービス活動外収益計(4)	28,146,232	34,066,877	5,920,645
	費用			
支払利息	527,238	815,241	288,003	
その他のサービス活動外費用	16,714,343	16,532,933	181,410	
サービス活動外費用計(5)	17,241,581	17,348,174	106,593	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,904,651	16,718,703	5,814,052	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	134,407,621	250,141,832	115,734,211	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,738,763	3,456,790	1,281,973
	固定資産売却益	214,928	648,844	433,916
	その他の特別収益	142,773	0	142,773
	特別収益計(8)	5,096,464	4,105,634	990,830
	費用			
固定資産売却損・処分損	277,394	4,488,411	4,211,017	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,738,763	3,450,790	1,287,973	
その他の特別損失	7,500,000	3,144,420	4,355,580	
特別費用計(9)	12,516,157	11,083,621	1,432,536	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,419,693	6,977,987	441,706	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	126,987,928	243,163,845	116,175,917	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,316,402,218	3,151,588,684	164,813,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,443,390,146	3,394,752,529	48,637,617
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	13,200,000	0	13,200,000
	その他の積立金積立額(16)	45,309,433	78,350,311	33,040,878
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,411,280,713	3,316,402,218	94,878,495

社会福祉事業 法人単位 貸借対照表

平成30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			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	2,744,671,372	2,589,972,868	154,698,504	流動負債	564,414,416	520,579,674	43,834,742
現金預金	1,850,120,530	1,686,621,106	163,499,424	事業未払金	88,098,907	86,224,861	1,874,046
事業未収金	867,320,360	859,473,735	7,846,625	その他の未払金	4,003,407	16,536,194	12,532,787
未収金	1,223,879	354,348	869,531	1年以内返済予定設備資金借入金	19,280,000	35,080,000	15,800,000
未収補助金	604,698	3,772,172	3,167,474	未払費用	100,255,309	67,103,730	33,151,579
貯蔵品	97,945	128,051	30,106	預り金	1,740,419	491,102	1,249,317
医薬品	7,619,252	6,899,379	719,873	職員預り金	76,507,301	45,278,843	31,228,458
診療・療養費等材料	3,515,487	1,277,340	2,238,147	賞与引当金	274,529,073	269,864,944	4,664,129
給食用材料	1,901,674	1,919,609	17,935				
商品・製品	3,041,631	6,320,964	3,279,333				
原材料	202,977	510,999	308,022				
立替金	2,865,307	854,118	2,011,189				
前払費用	5,606,004	20,326,294	14,720,290				
1年以内回収予定長期貸付金	0	1,000,000	1,000,000				
仮払金	1,151,670	1,139,846	11,824				
徴収不能引当金	600,042	625,093	25,051				
固定資産	7,997,113,792	8,073,654,708	76,540,916	固定負債	729,022,485	718,497,125	10,525,360
基本財産	4,278,518,858	4,427,671,851	149,152,993	設備資金借入金	14,320,000	33,600,000	19,280,000
土地	242,800,901	242,800,901	0	退職給付引当金	714,702,485	684,897,125	29,805,360
建物	4,035,717,957	4,184,870,950	149,152,993	負債の部合計	1,293,436,901	1,239,076,799	54,360,102
その他の固定資産	3,718,594,934	3,645,982,857	72,612,077				
				純 資 産 の 部			
土地	204,242,053	204,242,053	0	基本金	917,474,868	917,474,868	0
建物	66,496,414	69,232,521	2,736,107	基本金	917,474,868	917,474,868	0
構築物	15,334,421	16,511,544	1,177,123	国庫補助金等特別積立金	2,571,490,145	2,674,680,587	103,190,442
機械及び装置	2,227,876	2,939,026	711,150	国庫補助金等特別積立金	2,571,490,145	2,674,680,587	103,190,442
車輛運搬具	42,334,079	35,307,160	7,026,919	その他の積立金	2,548,102,537	2,515,993,104	32,109,433
器具及び備品	119,611,077	109,695,614	9,915,463	備品等購入積立金	11,042,228	11,041,800	428
ソフトウェア	555,372	106,050	449,322	建設積立金	426,135,496	425,826,609	308,887
退職給付引当資産	714,702,485	684,897,125	29,805,360	施設整備等運営積立金	2,110,924,813	2,079,124,695	31,800,118
備品等購入積立資産	11,042,228	11,041,800	428	次期繰越活動増減差額	3,411,280,713	3,316,402,218	94,878,495
建設積立資産	426,135,496	425,826,609	308,887	(うち当期活動増減差額)	126,987,928	243,163,845	116,175,917
施設整備等運営積立資産	2,110,924,813	2,079,124,695	31,800,118				
差入保証金	300,000	300,000	0	純資産の部合計	9,448,348,263	9,424,550,777	23,797,486
長期前払費用	4,249,540	6,374,310	2,124,770				
その他の固定資産	439,080	384,350	54,730	負債及び純資産の部合計	10,741,785,164	10,663,627,576	78,157,588
資産の部合計	10,741,785,164	10,663,627,576	78,157,588				

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
- (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・・・法人が負担する掛金額を退職給付引当資産とし、同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」
 - 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」
 - 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」「就労継続支援B型」「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	0	0	242,800,901
建物	4,184,870,950	20,368,800	169,521,793	4,035,717,957
合計	4,427,671,851	20,368,800	169,521,793	4,278,518,858

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)	651,821,815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	769,321,078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)	33,600,000円
計	33,600,000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)	7,149,990,412	3,114,272,455	4,035,717,957
建物	258,792,714	192,296,300	66,496,414
構築物	64,786,520	49,452,099	15,334,421
機械及び装置	12,064,480	9,836,604	2,227,876
車輛運搬具	178,535,229	136,201,150	42,334,079
器具及び備品	618,327,934	498,716,857	119,611,077
合計	8,282,497,289	4,000,775,465	4,281,721,824

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