

決算報告書

(第42期)

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

北海道北見市北光328-15

社会福祉法人 北見愛育会

代表者 植田 秀穂

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見愛育会

(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				
	保育事業収入	338,839,500	337,057,524	1,781,976	
	受取利息配当金収入	15,998	13,852	2,146	
	その他の収入	4,533,170	4,203,580	329,590	
	事業活動収入計(1)	343,388,668	341,274,956	2,113,712	
	支出				
	人件費支出	238,251,034	238,049,749	201,285	
	事業費支出	39,690,000	38,550,563	1,139,437	
	事務費支出	23,558,148	22,031,821	1,526,327	
	事業活動支出計(2)	301,499,182	298,632,133	2,867,049	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,889,486	42,642,823	△753,337	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	284,902,000	284,902,000	0	
	設備資金借入金収入	63,800,000	63,800,000	0	
	施設整備等収入計(4)	348,702,000	348,702,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	436,000,000	435,789,050	210,950	
その他の活動収支	施設整備等支出計(5)	436,000,000	435,789,050	210,950	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△87,298,000	△87,087,050	△210,950	
	収入				
	積立資産取崩収入	89,130,000	89,123,980	6,020	
	その他の活動収入計(7)	89,130,000	89,123,980	6,020	
	支出				
	積立資産支出	43,450,000	43,410,155	39,845	
	その他の活動支出計(8)	43,450,000	43,410,155	39,845	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	45,680,000	45,713,825	△33,825	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	271,486	1,269,598	△998,112	
前期末支払資金残高(12)		17,729,033	17,729,033	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,000,519	18,998,631	△998,112	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見愛育会

(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	保育事業収益	337,057,524	337,326,874	△269,350
		サービス活動収益計 (1)	337,057,524	337,326,874	△269,350
	費用	人件費	253,724,924	253,820,802	△95,878
		事業費	38,550,563	37,729,927	820,636
		事務費	22,031,821	22,962,177	△930,356
		減価償却費	7,489,865	7,350,505	139,360
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,756,651	△1,729,567	△1,027,084
		サービス活動費用計 (2)	319,040,522	320,133,844	△1,093,322
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	18,017,002	17,193,030	823,972
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,852	13,622	230
		その他のサービス活動外収益	4,203,580	4,299,860	△96,280
		サービス活動外収益計 (4)	4,217,432	4,313,482	△96,050
	費用	支払利息	0	634	△634
		サービス活動外費用計 (5)	0	634	△634
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,217,432	4,312,848	△95,416
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			22,234,434	21,505,878	728,556
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	284,902,000	0	284,902,000
		特別収益計 (8)	284,902,000	0	284,902,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3,623,413	0	3,623,413
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△681,405	0	△681,405
		国庫補助金等特別積立金積立額	287,274,400	0	287,274,400
		特別費用計 (9)	290,216,408	0	290,216,408
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,314,408	0	△5,314,408
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			16,920,026	21,505,878	△4,585,852
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		53,726,737	50,720,859	3,005,878
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		70,646,763	72,226,737	△1,579,974
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		88,290,000	7,500,000	80,790,000
	その他の積立金積立額 (16)		39,000,000	26,000,000	13,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		119,936,763	53,726,737	66,210,026

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 北見愛育会

(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	34,212,469	29,628,124	4,584,345	流動負債	27,312,838	11,899,091	15,413,747
現金預金	30,569,029	21,951,625	8,617,404	事業未払金	12,345,970	8,047,664	4,298,306
事業未収金	2,661,880	6,715,440	△4,053,560	未払費用	59,271	66,000	△6,729
未収補助金	981,560	961,059	20,501	預り金	0	30,000	△30,000
立替金	0	0	0	職員預り金	2,808,597	3,755,427	△946,830
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	12,099,000	0	12,099,000
固定資産	635,415,713	257,248,516	378,167,197	固定負債	103,942,840	37,361,415	66,581,425
基本財産	469,161,444	52,527,383	416,634,061	設備資金借入金	63,800,000	0	63,800,000
土地	37,645,900	37,645,900	0	退職給付引当金	40,142,840	37,361,415	2,781,425
建物	431,515,544	14,881,483	416,634,061	負債の部合計	131,255,678	49,260,506	81,995,172
その他の固定資産	166,254,269	204,721,133	△38,466,864	純 資 産 の 部			
建物	740,420	1,822,998	△1,082,578	基本金	21,656,460	21,656,460	0
構築物	5,493,736	4,452,806	1,040,930	国庫補助金等特別積立金	294,395,129	10,558,785	283,836,344
器具及び備品	17,033,661	8,501,897	8,531,764	その他の積立金	102,384,152	151,674,152	△49,290,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	32,021,119	28,521,119	3,500,000
ソフトウェア	339,460	787,865	△448,405	修繕費積立金	11,381,002	20,381,002	△9,000,000
退職給付引当資産	40,142,840	37,361,415	2,781,425	備品等購入積立金	2,670,031	4,670,031	△2,000,000
人件費積立資産	32,021,119	28,521,119	3,500,000	保育所施設・設備整備積立金	56,312,000	98,102,000	△41,790,000
修繕費積立資産	11,381,002	20,381,002	△9,000,000	次期繰越活動増減差額	119,936,763	53,726,737	66,210,026
備品購入等積立資産	2,670,031	4,670,031	△2,000,000	(うち当期活動増減差額)	16,920,026	21,505,878	△4,585,852
保育所施設・設備整備積立資産	56,312,000	98,102,000	△41,790,000				
差入保証金	100,000	100,000	0				
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	538,372,504	237,616,134	300,756,370
資産の部合計	669,628,182	286,876,640	382,751,542	負債及び純資産の部合計	669,628,182	286,876,640	382,751,542

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金—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り計算した退職給付引当金を計上している。
 - ・ 賞与引当金 —職員に対する賞与の支給に備えるため、翌年度の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. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・ 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
- ・ 北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- 当法人では、公益事業、収益事業を実施していない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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
- (5) 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
- イ 認定こども園ほっこり拠点（社会福祉事業）
- ウ 認定こども園北進拠点（社会福祉事業）

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	37,645,900	0	0	37,645,900
建物	14,881,483	420,048,200	3,414,139	431,515,544
合計	52,527,383	420,048,200	3,414,139	469,161,444

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）	418,673,671円
計	418,673,671円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	63,800,000円
計	63,800,000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
(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（基本財産）	574,780,910	143,265,366	431,515,544
建物	3,220,648	2,480,228	740,420
構築物	9,577,190	4,083,454	5,493,736
器具及び備品	49,068,592	32,034,931	17,033,661
合計	636,647,340	181,863,979	454,783,361

8. 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
事業未収金	2,661,880	0	2,661,880
未収補助金	981,560	0	981,560
合計	3,643,440	0	3,643,440

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見愛育会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	認定こども園ほっこり	認定こども園 北進	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	0	167,173,420	169,884,104	337,057,524	0	337,057,524
	受取利息配当金収入	448	5,550	7,854	13,852	0	13,852
	その他の収入	0	2,329,990	1,873,590	4,203,580	0	4,203,580
	事業活動収入計(1)	448	169,508,960	171,765,548	341,274,956	0	341,274,956
	支出						
	人件費支出	504,000	118,480,718	119,065,031	238,049,749	0	238,049,749
	事業費支出	0	19,608,395	18,942,168	38,550,563	0	38,550,563
	事務費支出	387,973	11,118,302	10,525,546	22,031,821	0	22,031,821
	事業活動支出計(2)	891,973	149,207,415	148,532,745	298,632,133	0	298,632,133
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△891,525	20,301,545	23,232,803	42,642,823	0	42,642,823
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	284,902,000	284,902,000	0	284,902,000
	設備資金借入金収入	0	0	63,800,000	63,800,000	0	63,800,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	348,702,000	348,702,000	0	348,702,000
	支出						
	固定資産取得支出	0	1,854,170	433,934,880	435,789,050	0	435,789,050
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	0	1,854,170	433,934,880	435,789,050	0	435,789,050
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,854,170	△85,232,880	△87,087,050	0	△87,087,050
	収入						
	積立資産取崩収入	0	397,670	88,726,310	89,123,980	0	89,123,980
	拠点区分間繰入金収入	891,085	0	0	891,085	△891,085	0
	その他の活動収入計(7)	891,085	397,670	88,726,310	90,015,065	△891,085	89,123,980
	支出						
	積立資産支出	0	18,118,005	25,292,150	43,410,155	0	43,410,155
	拠点区分間繰入金支出	0	445,543	445,542	891,085	△891,085	0
	その他の活動支出計(8)	0	18,563,548	25,737,692	44,301,240	△891,085	43,410,155
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	891,085	△18,165,878	62,988,618	45,713,825	0	45,713,825
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△440	281,497	988,541	1,269,598	0	1,269,598
前期末支払資金残高(11)		882,373	8,177,208	8,669,452	17,729,033	0	17,729,033
当期末支払資金残高(10)+(11)		881,933	8,458,705	9,657,993	18,998,631	0	18,998,631

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 北見愛育会

(単位：円)

勘定科目			法人本部	認定こども園ほっこう	認定こども園 北進	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	167,173,420	169,884,104	337,057,524	0	337,057,524
		サービス活動収益計(1)	0	167,173,420	169,884,104	337,057,524	0	337,057,524
	費用	人件費	504,000	126,562,053	126,658,871	253,724,924	0	253,724,924
		事業費	0	19,608,395	18,942,168	38,550,563	0	38,550,563
		事務費	387,973	11,118,302	10,525,546	22,031,821	0	22,031,821
		減価償却費	0	4,905,817	2,584,048	7,489,865	0	7,489,865
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,345,061	△1,411,590	△2,756,651	0	△2,756,651
		サービス活動費用計(2)	891,973	160,849,506	157,299,043	319,040,522	0	319,040,522
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△891,973	6,323,914	12,585,061	18,017,002	0	18,017,002
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	448	5,550	7,854	13,852	0	13,852
		その他のサービス活動外収益	0	2,329,990	1,873,590	4,203,580	0	4,203,580
		サービス活動外収益計(4)	448	2,335,540	1,881,444	4,217,432	0	4,217,432
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	448	2,335,540	1,881,444	4,217,432	0	4,217,432
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△891,525	8,659,454	14,466,505	22,234,434	0	22,234,434
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	284,902,000	284,902,000	0	284,902,000
		拠点区分間繰入金収益	891,085	0	0	891,085	△891,085	0
		特別収益計(8)	891,085	0	284,902,000	285,793,085	△891,085	284,902,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	3,623,413	3,623,413	0	3,623,413
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	△681,405	△681,405	0	△681,405
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,159,100	286,115,300	287,274,400	0	287,274,400
		拠点区分間繰入金費用	0	445,543	445,542	891,085	△891,085	0
		特別費用計(9)	0	1,604,643	289,502,850	291,107,493	△891,085	290,216,408
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	891,085	△1,604,643	△4,600,850	△5,314,408	0	△5,314,408
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△440	7,054,811	9,865,655	16,920,026	0	16,920,026
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	892,373	15,607,332	37,227,032	53,726,737	0	53,726,737
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	891,933	22,662,143	47,092,687	70,646,763	0	70,646,763
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	88,290,000	88,290,000	0	88,290,000
		その他の積立金積立額(16)	0	16,000,000	23,000,000	39,000,000	0	39,000,000
		前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	891,933	6,662,143	112,382,687	119,936,763	0	119,936,763

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 北見愛育会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	認定こども園ほっこう	認定こども園 北進	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	941,204	14,630,498	18,640,767	34,212,469	0	34,212,469
現金預金	941,204	12,876,248	16,751,577	30,569,029	0	30,569,029
事業未収金	0	1,754,250	907,630	2,661,880	0	2,661,880
未収補助金	0	0	981,560	981,560	0	981,560
立替金	0	0	0	0	0	0
固定資産	10,000	132,591,796	502,813,917	635,415,713	0	635,415,713
基本財産	0	23,621,686	445,539,758	469,161,444	0	469,161,444
土地	0	11,016,500	26,629,400	37,645,900	0	37,645,900
建物	0	12,605,186	418,910,358	431,515,544	0	431,515,544
その他の固定資産	10,000	108,970,110	57,274,159	166,254,269	0	166,254,269
建物	0	316,968	423,452	740,420	0	740,420
構築物	0	1,750,376	3,743,360	5,493,736	0	5,493,736
器具及び備品	0	6,316,463	10,717,198	17,033,661	0	17,033,661
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	168,611	170,849	339,460	0	339,460
退職給付引当資産	0	20,973,540	19,169,300	40,142,840	0	40,142,840
人件費積立資産	0	24,021,119	8,000,000	32,021,119	0	32,021,119
修繕費積立資産	0	11,381,002	0	11,381,002	0	11,381,002
備品購入等積立資産	0	2,670,031	0	2,670,031	0	2,670,031
保育所施設・設備整備積立資産	0	41,312,000	15,000,000	56,312,000	0	56,312,000
差入保証金	0	50,000	50,000	100,000	0	100,000
その他の固定資産	10,000	10,000	0	20,000	0	20,000
資産の部合計	951,204	147,222,294	521,454,684	669,628,182	0	669,628,182
流動負債	59,271	12,532,793	14,720,774	27,312,838	0	27,312,838
事業未払金	0	4,641,130	7,704,840	12,345,970	0	12,345,970
未払費用	59,271	0	0	59,271	0	59,271
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	1,530,663	1,277,934	2,808,597	0	2,808,597
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	6,361,000	5,738,000	12,099,000	0	12,099,000
固定負債	0	20,973,540	82,969,300	103,942,840	0	103,942,840
設備資金借入金	0	0	63,800,000	63,800,000	0	63,800,000
退職給付引当金	0	20,973,540	19,169,300	40,142,840	0	40,142,840
負債の部合計	59,271	33,506,333	97,690,074	131,255,678	0	131,255,678
基本金	0	17,994,460	3,662,000	21,656,460	0	21,656,460
国庫補助金等特別積立金	0	9,675,206	284,719,923	294,395,129	0	294,395,129
その他の積立金	0	79,384,152	23,000,000	102,384,152	0	102,384,152
人件費積立金	0	24,021,119	8,000,000	32,021,119	0	32,021,119
修繕費積立金	0	11,381,002	0	11,381,002	0	11,381,002
備品等購入積立金	0	2,670,031	0	2,670,031	0	2,670,031
保育所施設・設備整備積立金	0	41,312,000	15,000,000	56,312,000	0	56,312,000
次期繰越活動増減差額	891,933	6,662,143	112,382,687	119,936,763	0	119,936,763
（うち当期活動増減差額）	△440	7,054,811	9,865,655	16,920,026	0	16,920,026
純資産の部合計	891,933	113,715,961	423,764,610	538,372,504	0	538,372,504
負債及び純資産の部合計	951,204	147,222,294	521,454,684	669,628,182	0	669,628,182