決　算　報　告　書

(第４１期)

自　平成 31 年 4 月 1 日

至　令和 2 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

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	341,236,960	337,326,874	3,910,086	
		受取利息配当金収入	18,500	13,622	4,878	
		その他の収入	4,299,860	4,299,860	0	
		事業活動収入計(1)	345,555,320	341,640,356	3,914,964	
	支出	人件費支出	250,819,325	249,539,422	1,279,903	
		事業費支出	39,335,000	37,729,927	1,605,073	
		事務費支出	23,776,200	22,962,177	814,023	
		支払利息支出	634	634	0	
		事業活動支出計(2)	313,931,159	310,232,160	3,698,999	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		31,624,161	31,408,196	215,965	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	300,000	300,000	0	
		固定資産取得支出	8,125,480	8,125,480	0	
		施設整備等支出計(5)	8,425,480	8,425,480	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,425,480	△8,425,480	0	
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	7,690,000	7,672,500	17,500	
		その他の活動収入計(7)	7,690,000	7,672,500	17,500	
	支出	積立資産支出	30,532,160	30,453,880	78,280	
		その他の活動支出計(8)	30,532,160	30,453,880	78,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△22,842,160	△22,781,380	△60,780	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			356,521	201,336	155,185	

前期末支払資金残高(12)	17,527,697	17,527,697	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,884,218	17,729,033	155,185	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	337,326,874	334,608,135	2,718,739
		その他の収益	0	2,408,140	△2,408,140
		サービス活動収益計(1)	337,326,874	337,016,275	310,599
	費用	人件費	253,820,802	254,225,491	△404,689
		事業費	37,729,927	38,228,562	△498,635
		事務費	22,962,177	21,549,648	1,412,529
		減価償却費	7,350,505	7,427,712	△77,207
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,729,567	△1,741,270	11,703
		サービス活動費用計(2)	320,133,844	319,690,143	443,701
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		17,193,030	17,326,132	△133,102
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,622	16,791	△3,169
		その他のサービス活動外収益	4,299,860	4,020,440	279,420
		サービス活動外収益計(4)	4,313,482	4,037,231	276,251
	費用	支払利息	634	12,127	△11,493
		サービス活動外費用計(5)	634	12,127	△11,493
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		4,312,848	4,025,104	287,744
経常増減差額(7)=(3)+(6)			21,505,878	21,351,236	154,642
特別増減	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			21,505,878	21,351,236	154,642
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		50,720,859	53,369,623	△2,648,764
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		72,226,737	74,720,859	△2,494,122
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		7,500,000	0	7,500,000
	その他の積立金積立額 (16)		26,000,000	24,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		53,726,737	50,720,859	3,005,878

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和　2 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	29,628,124	34,567,090	△4,938,966	流動負債	11,899,091	17,339,393	△5,440,302
現金預金	21,951,625	22,084,630	△133,005	事業未払金	8,047,664	11,433,562	△3,385,898
事業未収金	6,715,440	12,429,060	△5,713,620	１年以内返済予定設備資金借入金	0	300,000	△300,000
未収金	0	0	0	未払費用	66,000	74,500	△8,500
未収補助金	961,059	53,400	907,659	預り金	30,000	0	30,000
立替金	0	0	0	職員預り金	3,755,427	5,531,331	△1,775,904
				仮受金	0	0	0
固定資産	257,248,516	233,811,756	23,436,760	固定負債	37,361,415	33,199,630	4,161,785
基本財産	52,527,383	47,246,604	5,280,779	退職給付引当金	37,361,415	33,199,630	4,161,785
土地	37,645,900	30,145,900	7,500,000	負債の部合計	49,260,506	50,539,023	△1,278,517
建物	14,881,483	17,100,704	△2,219,221	純資産の部			
その他の固定資産	204,721,133	186,565,152	18,155,981	基本金	21,656,460	21,656,460	0
建物	1,822,998	2,217,743	△394,745	国庫補助金等特別積立金	10,558,785	12,288,352	△1,729,567
構築物	4,452,806	5,286,396	△833,590	その他の積立金	151,674,152	133,174,152	18,500,000
器具及び備品	8,501,897	11,330,961	△2,829,064	人件費積立金	28,521,119	28,521,119	0
ソフトウェア	787,865	1,236,270	△448,405	修繕費積立金	20,381,002	20,381,002	0
退職給付引当資産	37,361,415	33,199,630	4,161,785	備品等購入積立金	4,670,031	4,670,031	0
人件費積立資産	28,521,119	28,521,119	0	保育所施設・設備整備積立金	98,102,000	79,602,000	18,500,000
修繕費積立資産	20,381,002	20,381,002	0	次期繰越活動増減差額	53,726,737	50,720,859	3,005,878
備品購入等積立資産	4,670,031	4,670,031	0	（うち当期活動増減差額）	21,505,878	21,351,236	154,642
保育所施設・設備整備積立資産	98,102,000	79,602,000	18,500,000				
差入保証金	100,000	120,000	△20,000				
その他の固定資産	20,000	0	20,000	純資産の部合計	237,616,134	217,839,823	19,776,311
資産の部合計	286,876,640	268,378,846	18,497,794	負債及び純資産の部合計	286,876,640	268,378,846	18,497,794

別紙1

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―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　　―該当なし（人件費積立資産に6月支給賞与分以上の金額を積立額として保有しており、重要性に乏しいため）

4. 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

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う拠点（社会福祉事業）
ウ　認定こども園北進拠点（社会福祉事業）

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	30,145,900	7,500,000	0	37,645,900
建物	17,100,704	0	2,219,221	14,881,483
合計	47,246,604	7,500,000	2,219,221	52,527,383

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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）	154,732,710	139,851,227	14,881,483
建物	6,405,898	4,582,900	1,822,998
構築物	22,339,810	17,887,004	4,452,806
器具及び備品	45,770,724	37,268,827	8,501,897
合計	229,249,142	199,589,958	29,659,184

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	6,715,440	0	6,715,440
未収補助金	961,059	0	961,059
合計	7,676,499	0	7,676,499

11. 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

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

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

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	165,152,401	172,174,473	337,326,874	0	337,326,874
		受取利息配当金収入	463	4,438	8,721	13,622	0	13,622
		その他の収入	0	2,202,420	2,097,440	4,299,860	0	4,299,860
		事業活動収入計(1)	463	167,359,259	174,280,634	341,640,356	0	341,640,356
	支出	人件費支出	527,500	121,666,582	127,345,340	249,539,422	0	249,539,422
		事業費支出	0	19,212,317	18,517,610	37,729,927	0	37,729,927
		事務費支出	369,358	12,252,759	10,340,060	22,962,177	0	22,962,177
		支払利息支出	0	634	0	634	0	634
		事業活動支出計(2)	896,858	153,132,292	156,203,010	310,232,160	0	310,232,160
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△896,395	14,226,967	18,077,624	31,408,196	0	31,408,196
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	300,000	0	300,000	0	300,000
		固定資産取得支出	0	379,080	7,746,400	8,125,480	0	8,125,480
		施設整備等支出計(5)	0	679,080	7,746,400	8,425,480	0	8,425,480
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△679,080	△7,746,400	△8,425,480	0	△8,425,480
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	132,500	7,540,000	7,672,500	0	7,672,500
		拠点区分間繰入金収入	896,397	0	0	896,397	△896,397	0
		その他の活動収入計(7)	896,397	132,500	7,540,000	8,568,897	△896,397	7,672,500
	支出	積立資産支出	0	13,032,160	17,421,720	30,453,880	0	30,453,880
		拠点区分間繰入金支出	0	448,418	447,979	896,397	△896,397	0
		その他の活動支出計(8)	0	13,480,578	17,869,699	31,350,277	△896,397	30,453,880
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		896,397	△13,348,078	△10,329,699	△22,781,380	0	△22,781,380
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			2	199,809	1,525	201,336	0	201,336
前期末支払資金残高(11)			882,371	7,977,399	8,667,927	17,527,697	0	17,527,697
当期末支払資金残高(10)+(11)			882,373	8,177,208	8,669,452	17,729,033	0	17,729,033

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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	165,152,401	172,174,473	337,326,874	0	337,326,874
		その他の収益	0	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	0	165,152,401	172,174,473	337,326,874	0	337,326,874
	費用	人件費	527,500	123,566,242	129,727,060	253,820,802	0	253,820,802
		事業費	0	19,212,317	18,517,610	37,729,927	0	37,729,927
		事務費	369,358	12,252,759	10,340,060	22,962,177	0	22,962,177
		減価償却費	0	5,145,529	2,204,976	7,350,505	0	7,350,505
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,361,762	△367,805	△1,729,567	0	△1,729,567
		サービス活動費用計(2)	896,858	158,815,085	160,421,901	320,133,844	0	320,133,844
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△896,858	6,337,316	11,752,572	17,193,030	0	17,193,030
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	463	4,438	8,721	13,622	0	13,622
		その他のサービス活動外収益	0	2,202,420	2,097,440	4,299,860	0	4,299,860
		サービス活動外収益計(4)	463	2,206,858	2,106,161	4,313,482	0	4,313,482
	費用	支払利息	0	634	0	634	0	634
		サービス活動外費用計(5)	0	634	0	634	0	634
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		463	2,206,224	2,106,161	4,312,848	0	4,312,848
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△896,395	8,543,540	13,858,733	21,505,878	0	21,505,878
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	896,397	0	0	896,397	△896,397	0
		特別収益計(8)	896,397	0	0	896,397	△896,397	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	448,418	447,979	896,397	△896,397	0
		特別費用計(9)	0	448,418	447,979	896,397	△896,397	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		896,397	△448,418	△447,979	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2	8,095,122	13,410,754	21,505,878	0	21,505,878
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		892,371	18,512,210	31,316,278	50,720,859	0	50,720,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		892,373	26,607,332	44,727,032	72,226,737	0	72,226,737
	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	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
	その他の積立金積立額 (16)		0	11,000,000	15,000,000	26,000,000	0	26,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		892,373	15,607,332	37,227,032	53,726,737	0	53,726,737

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

令和　2 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	948,373	13,919,618	14,760,133	29,628,124	0	29,628,124
現金預金	948,373	10,441,242	10,562,010	21,951,625	0	21,951,625
事業未収金	0	2,995,045	3,720,395	6,715,440	0	6,715,440
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	483,331	477,728	961,059	0	961,059
立替金	0	0	0	0	0	0
固定資産	10,000	118,134,618	139,103,898	257,248,516	0	257,248,516
基本財産	0	25,417,846	27,109,537	52,527,383	0	52,527,383
土地	0	11,016,500	26,629,400	37,645,900	0	37,645,900
建物	0	14,401,346	480,137	14,881,483	0	14,881,483
その他の固定資産	10,000	92,716,772	111,994,361	204,721,133	0	204,721,133
建物	0	375,258	1,447,740	1,822,998	0	1,822,998
構築物	0	2,087,564	2,365,242	4,452,806	0	4,452,806
器具及び備品	0	6,953,144	1,548,753	8,501,897	0	8,501,897
ソフトウェア	0	391,939	395,926	787,865	0	787,865
退職給付引当資産	0	19,464,715	17,896,700	37,361,415	0	37,361,415
人件費積立資産	0	16,021,119	12,500,000	28,521,119	0	28,521,119
修繕費積立資産	0	11,381,002	9,000,000	20,381,002	0	20,381,002
備品購入等積立資産	0	2,670,031	2,000,000	4,670,031	0	4,670,031
保育所施設・設備整備積立資産	0	33,312,000	64,790,000	98,102,000	0	98,102,000
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	958,373	132,054,236	153,864,031	286,876,640	0	286,876,640
流動負債	66,000	5,742,410	6,090,681	11,899,091	0	11,899,091
事業未払金	0	3,892,506	4,155,158	8,047,664	0	8,047,664
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0
未払費用	66,000	0	0	66,000	0	66,000
預り金	0	30,000	0	30,000	0	30,000
職員預り金	0	1,819,904	1,935,523	3,755,427	0	3,755,427
仮受金	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	19,464,715	17,896,700	37,361,415	0	37,361,415
退職給付引当金	0	19,464,715	17,896,700	37,361,415	0	37,361,415
負債の部合計	66,000	25,207,125	23,987,381	49,260,506	0	49,260,506
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	9,861,167	697,618	10,558,785	0	10,558,785
その他の積立金	0	63,384,152	88,290,000	151,674,152	0	151,674,152
人件費積立金	0	16,021,119	12,500,000	28,521,119	0	28,521,119
修繕費積立金	0	11,381,002	9,000,000	20,381,002	0	20,381,002
備品等購入積立金	0	2,670,031	2,000,000	4,670,031	0	4,670,031
保育所施設・設備整備積立金	0	33,312,000	64,790,000	98,102,000	0	98,102,000
次期繰越活動増減差額	892,373	15,607,332	37,227,032	53,726,737	0	53,726,737
（うち当期活動増減差額）	2	8,095,122	13,410,754	21,505,878	0	21,505,878
純資産の部合計	892,373	106,847,111	129,876,650	237,616,134	0	237,616,134
負債及び純資産の部合計	958,373	132,054,236	153,864,031	286,876,640	0	286,876,640

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人本部拠点区分　資金収支計算書

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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	受取利息配当金収入	500	463	37	
		事業活動収入計(1)	500	463	37	
	支出	人件費支出	600,000	527,500	72,500	
		役員報酬支出	600,000	527,500	72,500	
		事務費支出	400,500	369,358	31,142	
		旅費交通費支出	22,000	22,000	0	
		研修研究費支出	14,000	14,000	0	
		事務消耗品費支出	0	0	0	
		会議費支出	82,000	81,890	110	
		手数料支出	30,000	28,268	1,732	
		保険料支出	197,000	197,000	0	
		雑支出（事務）	55,500	26,200	29,300	
		その他の雑支出（事務）	55,500	26,200	29,300	
		事業活動支出計(2)	1,000,500	896,858	103,642	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,000,000	△896,395	△103,605	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	896,397	103,603	
		その他の活動収入計(7)	1,000,000	896,397	103,603	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,000,000	896,397	103,603	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	2	△2	
前期末支払資金残高(12)			882,371	882,371	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			882,371	882,373	△2	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点区分　事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日　（至）令和 2 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	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	527,500	418,000	109,500
		役員報酬	527,500	418,000	109,500
		事務費	369,358	374,818	△5,460
		旅費交通費	22,000	0	22,000
		研修研究費	14,000	73,000	△59,000
		会議費	81,890	48,574	33,316
		手数料	28,268	25,056	3,212
		保険料	197,000	197,000	0
		雑費（事務）	26,200	31,188	△4,988
		その他の雑費（事務）	26,200	31,188	△4,988
		サービス活動費用計(2)	896,858	792,818	104,040
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△896,858	△792,818	△104,040
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	463	445	18
		サービス活動外収益計(4)	463	445	18
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		463	445	18
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△896,395	△792,373	△104,022
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	896,397	792,373	104,024
		特別収益計(8)	896,397	792,373	104,024
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		896,397	792,373	104,024
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2	0	2
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		892,371	892,371	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		892,373	892,371	2
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0
	その他の積立金積立額（16）		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		892,373	892,371	2

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

法人本部拠点区分　貸借対照表

令和　2 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	948,373	956,871	△8,498	流動負債	66,000	74,500	△8,500
現金預金	948,373	956,871	△8,498	未払費用	66,000	74,500	△8,500
				預り金	0	0	0
固定資産	10,000	10,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	66,000	74,500	△8,500
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部			
差入保証金	0	10,000	△10,000	基本金	0	0	0
その他の固定資産	10,000	0	10,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	892,373	892,371	2
				（うち当期活動増減差額）	2	0	2
				純資産の部合計	892,373	892,371	2
資産の部合計	958,373	966,871	△8,498	負債及び純資産の部合計	958,373	966,871	△8,498

別紙2

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 採用する退職給付制度

該当なし

2. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等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1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
当拠点区分ではサービス区分を設けていないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）
当拠点区分ではサービス区分を設けていないため作成していない。

3. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

4. 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

該当なし

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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

7. 重要な後発事象

該当なし

8. 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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

認定こども園ほっこう拠点区分　資金収支計算書

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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	166,208,960	165,152,401	1,056,559	
		施設型給付費収入	151,650,000	151,326,770	323,230	
		施設型給付費収入	142,500,000	142,237,280	262,720	
		利用者負担金収入	9,150,000	9,089,490	60,510	
		利用者等利用料収入	1,316,800	1,316,800	0	
		利用者等利用料収入（一般）	1,316,800	1,316,800	0	
		その他の事業収入	13,242,160	12,508,831	733,329	
		補助金事業収入	9,900,000	9,846,431	53,569	
		その他の事業収入	560,000	0	560,000	
		時間外保育利用料収入	25,600	25,600	0	
		延長保育利用料収入	30,000	29,000	1,000	
		一時預り保育（一般）利用料収入	1,600,000	1,502,400	97,600	
		一時預り（幼稚園型）利用料収入	1,010,000	988,840	21,160	
		その他利用料収入（土曜）	116,560	116,560	0	
		受取利息配当金収入	5,000	4,438	562	
		その他の収入	2,202,420	2,202,420	0	
		利用者等外給食費収入	2,001,420	2,001,420	0	
		雑収入	201,000	201,000	0	
		その他の雑収入	201,000	201,000	0	
		事業活動収入計(1)	168,416,380	167,359,259	1,057,121	
	支出	人件費支出	122,337,271	121,666,582	670,689	
		職員給料支出	43,357,712	43,357,712	0	
		職員賞与支出	17,215,406	17,215,406	0	
		非常勤職員給与支出	45,224,153	45,224,153	0	
		退職給付支出	1,040,000	1,022,500	17,500	
		退職給付支出	890,000	890,000	0	
		共済会退職金	150,000	132,500	17,500	
		法定福利費支出	15,500,000	14,846,811	653,189	
		事業費支出	19,485,000	19,212,317	272,683	
		給食費支出	10,080,000	10,072,284	7,716	
		給食費支出	10,080,000	10,072,284	7,716	
		保健衛生費支出	1,150,000	1,097,003	52,997	
		保育材料費支出	2,200,000	2,155,062	44,938	
		水道光熱費支出	3,015,000	2,886,737	128,263	
		消耗器具備品費支出	2,770,000	2,760,301	9,699	
		保険料支出	240,000	220,930	19,070	
		雑支出（事業）	30,000	20,000	10,000	
		事務費支出	12,341,040	12,252,759	88,281	
		福利厚生費支出	1,100,890	1,092,131	8,759	
		福利厚生費支出	1,020,000	1,011,241	8,759	
		共済会会員掛金	80,890	80,890	0	
		職員被服費支出	420,000	415,019	4,981	
		旅費交通費支出	31,000	30,720	280	
		研修研究費支出	1,010,000	1,008,943	1,057	
		事務消耗品費支出	180,000	165,874	14,126	
		印刷製本費支出	400,000	396,148	3,852	
		修繕費支出	2,800,000	2,799,551	449	
		通信運搬費支出	380,000	358,926	21,074	
		会議費支出	15,000	10,110	4,890	
		広報費支出	35,000	34,290	710	
		業務委託費支出	2,550,000	2,533,765	16,235	
		手数料支出	210,000	206,190	3,810	

（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	支出	保険料支出	324,150	324,150	0	
		賃借料支出	1,380,000	1,377,204	2,796	
		保守料支出	395,000	393,365	1,635	
		諸会費支出	190,000	188,600	1,400	
		雑支出（事務）	920,000	917,773	2,227	
		その他の雑支出（事務）	920,000	917,773	2,227	
		支払利息支出	634	634	0	
		事業活動支出計(2)	154,163,945	153,132,292	1,031,653	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)−(2)		14,252,435	14,226,967	25,468	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	300,000	300,000	0	
		固定資産取得支出	379,080	379,080	0	
		器具及び備品取得支出	379,080	379,080	0	
		施設整備等支出計(5)	679,080	679,080	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)−(5)		△679,080	△679,080	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	150,000	132,500	17,500	
		退職給付引当資産取崩収入	150,000	132,500	17,500	
		共済会退職手当金収入	150,000	132,500	17,500	
		その他の活動収入計(7)	150,000	132,500	17,500	
	支出	積立資産支出	13,032,160	13,032,160	0	
		退職給付引当資産支出	2,032,160	2,032,160	0	
		共済会会員出資金	2,032,160	2,032,160	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	500,000	448,418	51,582	
		その他の活動支出計(8)	13,532,160	13,480,578	51,582	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		△13,382,160	△13,348,078	△34,082	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			191,195	199,809	△8,614	
前期末支払資金残高(12)			7,977,399	7,977,399	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			8,168,594	8,177,208	△8,614	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

認定こども園ほっこう拠点区分　事業活動計算書

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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	165,152,401	168,468,775	△3,316,374
		施設型給付費収益	151,326,770	156,382,390	△5,055,620
		施設型給付費収益	142,237,280	142,292,020	△54,740
		利用者負担金収益	9,089,490	14,090,370	△5,000,880
		利用者等利用料収益	1,316,800	0	1,316,800
		利用者等利用料収益（一般）	1,316,800	0	1,316,800
		その他の事業収益	12,508,831	12,086,385	422,446
		補助金事業収益	9,846,431	6,002,200	3,844,231
		その他の事業収益	0	2,705,225	△2,705,225
		時間外保育利用料収益	25,600	17,800	7,800
		延長保育利用料収益	29,000	20,500	8,500
		一時預り保育（一般）利用料収益	1,502,400	1,397,800	104,600
		一時預り（幼稚園型）利用料収益	988,840	1,716,560	△727,720
		その他利用料収益（土曜）	116,560	226,300	△109,740
		その他の収益	0	2,408,140	△2,408,140
		共済会退職手当金収益	0	2,408,140	△2,408,140
		サービス活動収益計(1)	165,152,401	170,876,915	△5,724,514
	費用	人件費	123,566,242	128,085,397	△4,519,155
		職員給料	43,357,712	43,502,780	△145,068
		職員賞与	17,215,406	16,070,917	1,144,489
		非常勤職員給与	45,224,153	47,711,420	△2,487,267
		退職給付費用	2,922,160	5,440,600	△2,518,440
		退職給付費用	890,000	934,500	△44,500
		共済会退職給付費用	2,032,160	4,506,100	△2,473,940
		法定福利費	14,846,811	15,359,680	△512,869
		事業費	19,212,317	19,301,537	△89,220
		給食費	10,072,284	10,310,685	△238,401
		給食費	10,072,284	10,310,685	△238,401
		保健衛生費	1,097,003	850,378	246,625
		保育材料費	2,155,062	2,456,924	△301,862
		水道光熱費	2,886,737	2,893,716	△6,979
		消耗器具備品費	2,760,301	2,563,329	196,972
		保険料	220,930	224,705	△3,775
		雑費	20,000	1,800	18,200
		事務費	12,252,759	11,000,603	1,252,156
		福利厚生費	1,092,131	1,116,140	△24,009
		福利厚生費	1,011,241	1,032,860	△21,619
		共済会会員掛金	80,890	83,280	△2,390
		職員被服費	415,019	408,442	6,577
		旅費交通費	30,720	0	30,720
		研修研究費	1,008,943	1,285,685	△276,742
		事務消耗品費	165,874	185,909	△20,035
		印刷製本費	396,148	329,100	67,048
		修繕費	2,799,551	643,664	2,155,887
		通信運搬費	358,926	271,137	87,789
		会議費	10,110	47,230	△37,120
		広報費	34,290	30,240	4,050
		業務委託費	2,533,765	4,247,136	△1,713,371
		手数料	206,190	155,014	51,176
		保険料	324,150	335,780	△11,630
		賃借料	1,377,204	1,199,664	177,540
		保守料	393,365	484,800	△91,435

（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	費用	諸会費	188,600	216,600	△28,000
		雑費（事務）	917,773	44,062	873,711
		その他の雑費（事務）	917,773	44,062	873,711
		減価償却費	5,145,529	5,173,120	△27,591
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,361,762	△1,373,465	11,703
		サービス活動費用計(2)	158,815,085	162,187,192	△3,372,107
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		6,337,316	8,689,723	△2,352,407
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,438	3,077	1,361
		その他のサービス活動外収益	2,202,420	2,057,940	144,480
		利用者等外給食収益	2,001,420	2,057,440	△56,020
		雑収益	201,000	500	200,500
		サービス活動外収益計(4)	2,206,858	2,061,017	145,841
	費用	支払利息	634	12,127	△11,493
		サービス活動外費用計(5)	634	12,127	△11,493
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		2,206,224	2,048,890	157,334
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,543,540	10,738,613	△2,195,073
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	448,418	402,373	46,045
		特別費用計(9)	448,418	402,373	46,045
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△448,418	△402,373	△46,045
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			8,095,122	10,336,240	△2,241,118
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		18,512,210	20,175,970	△1,663,760
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,607,332	30,512,210	△3,904,878
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0
	その他の積立金積立額（16）		11,000,000	12,000,000	△1,000,000
	人件費積立金積立額		0	5,000,000	△5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		11,000,000	7,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		15,607,332	18,512,210	△2,904,878

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

認定こども園ほっこう拠点区分　貸借対照表

令和　2 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	13,919,618	16,818,353	△2,898,735	流動負債	5,742,410	9,140,954	△3,398,544
現金預金	10,441,242	11,092,253	△651,011	事業未払金	3,892,506	6,119,084	△2,226,578
事業未収金	2,995,045	5,726,100	△2,731,055	１年以内返済予定設備資金借入金	0	300,000	△300,000
未収金	0	0	0	預り金	30,000	0	30,000
未収補助金	483,331	0	483,331	職員預り金	1,819,904	2,721,870	△901,966
固定資産	118,134,618	110,082,102	8,052,516	固定負債	19,464,715	17,645,750	1,818,965
基本財産	25,417,846	27,393,617	△1,975,771	退職給付引当金	19,464,715	17,645,750	1,818,965
土地	11,016,500	11,016,500	0	負債の部合計	25,207,125	26,786,704	△1,579,579
建物	14,401,346	16,377,117	△1,975,771	純資産の部			
その他の固定資産	92,716,772	82,688,485	10,028,287	基本金	17,994,460	17,994,460	0
建物	375,258	433,548	△58,290	国庫補助金等特別積立金	9,861,167	11,222,929	△1,361,762
構築物	2,087,564	2,431,310	△343,746	その他の積立金	63,384,152	52,384,152	11,000,000
器具及び備品	6,953,144	9,118,458	△2,165,314	人件費積立金	16,021,119	16,021,119	0
ソフトウェア	391,939	615,267	△223,328	修繕費積立金	11,381,002	11,381,002	0
退職給付引当資産	19,464,715	17,645,750	1,818,965	備品等購入積立金	2,670,031	2,670,031	0
人件費積立資産	16,021,119	16,021,119	0	保育所施設・設備整備積立金	33,312,000	22,312,000	11,000,000
修繕費積立資産	11,381,002	11,381,002	0	次期繰越活動増減差額	15,607,332	18,512,210	△2,904,878
備品購入等積立資産	2,670,031	2,670,031	0	（うち当期活動増減差額）	8,095,122	10,336,240	△2,241,118
保育所施設・設備整備積立資産	33,312,000	22,312,000	11,000,000				
差入保証金	50,000	60,000	△10,000				
その他の固定資産	10,000	0	10,000	純資産の部合計	106,847,111	100,113,751	6,733,360
資産の部合計	132,054,236	126,900,455	5,153,781	負債及び純資産の部合計	132,054,236	126,900,455	5,153,781

別紙2

計算書類に対する注記（認定こども園ほっこう拠点区分用）

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―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　　―該当なし（人件費積立資産に6月支給賞与分以上の金額を積立額として保有しており、重要性に乏しいため）

2. 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 認定こども園ほっこう拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
　サービス区分を設けていないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- サービス区分を設けていないため作成していない。

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	11,016,500	0	0	11,016,500
建物	16,377,117	0	1,975,771	14,401,346
合計	27,393,617	0	1,975,771	25,417,846

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

該当なし

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）	100,471,210	86,069,864	14,401,346
建物	2,060,648	1,685,390	375,258
構築物	5,408,790	3,321,226	2,087,564
器具及び備品	25,040,015	18,086,871	6,953,144
合計	132,980,663	109,163,351	23,817,312

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	2,995,045	0	2,995,045
未収補助金	483,331	0	483,331
合計	3,478,376	0	3,478,376

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

認定こども園 北進拠点区分　資金収支計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日　（至）令和 2 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	175,028,000	172,174,473	2,853,527	
		施設型給付費収入	161,100,000	158,701,255	2,398,745	
		施設型給付費収入	151,500,000	149,157,685	2,342,315	
		利用者負担金収入	9,600,000	9,543,570	56,430	
		利用者等利用料収入	1,100,000	1,098,700	1,300	
		利用者等利用料収入（一般）	1,100,000	1,098,700	1,300	
		その他の事業収入	12,828,000	12,374,518	453,482	
		補助金事業収入	11,548,000	11,302,328	245,672	
		その他の事業収入	0	0	0	
		時間外保育利用料収入	20,000	15,600	4,400	
		延長保育利用料収入	60,000	57,400	2,600	
		一時預り（幼稚園型）利用料収入	900,000	866,910	33,090	
		その他利用料収入（土曜）	300,000	132,280	167,720	
		受取利息配当金収入	13,000	8,721	4,279	
		その他の収入	2,097,440	2,097,440	0	
		利用者等外給食費収入	2,093,940	2,093,940	0	
		雑収入	3,500	3,500	0	
		その他の雑収入	3,500	3,500	0	
		事業活動収入計(1)	177,138,440	174,280,634	2,857,806	
	支出	人件費支出	127,882,054	127,345,340	536,714	
		職員給料支出	40,000,000	39,539,162	460,838	
		職員賞与支出	19,043,291	19,043,291	0	
		非常勤職員給与支出	51,146,263	51,146,263	0	
		退職給付支出	1,192,500	1,152,500	40,000	
		退職給付支出	1,152,500	1,112,500	40,000	
		共済会退職金	40,000	40,000	0	
		法定福利費支出	16,500,000	16,464,124	35,876	
		事業費支出	19,850,000	18,517,610	1,332,390	
		給食費支出	10,500,000	9,832,792	667,208	
		給食費支出	10,500,000	9,832,792	667,208	
		保健衛生費支出	1,100,000	1,008,968	91,032	
		保育材料費支出	1,900,000	1,796,271	103,729	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,474,383	25,617	
		燃料費支出	750,000	677,449	72,551	
		消耗器具備品費支出	2,600,000	2,275,553	324,447	
		保険料支出	200,000	196,945	3,055	
		賃借料支出	300,000	255,249	44,751	
		事務費支出	11,034,660	10,340,060	694,600	
		福利厚生費支出	1,150,000	1,060,978	89,022	
		福利厚生費支出	1,050,000	964,858	85,142	
		共済会会員掛金	100,000	96,120	3,880	
		職員被服費支出	420,000	410,784	9,216	
		旅費交通費支出	30,000	27,990	2,010	
		研修研究費支出	900,000	873,276	26,724	
		事務消耗品費支出	100,000	81,820	18,180	
		印刷製本費支出	600,000	338,103	261,897	
		修繕費支出	250,000	212,254	37,746	
		通信運搬費支出	300,000	266,476	33,524	
		会議費支出	130,000	87,130	42,870	
		広報費支出	50,000	34,400	15,600	
		業務委託費支出	4,450,000	4,427,017	22,983	
		手数料支出	300,000	261,744	38,256	

事業活動による収支	支出	保険料支出	164,120	164,120	0	
		賃借料支出	1,520,000	1,462,728	57,272	
		租税公課支出	64,208	64,208	0	
		保守料支出	400,000	360,700	39,300	
		諸会費支出	183,600	183,600	0	
		雑支出（事務）	22,732	22,732	0	
		その他の雑支出（事務）	22,732	22,732	0	
		事業活動支出計(2)	158,766,714	156,203,010	2,563,704	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,371,726	18,077,624	294,102	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	7,746,400	7,746,400	0	
		土地取得支出	7,500,000	7,500,000	0	
		器具及び備品取得支出	246,400	246,400	0	
		施設整備等支出計(5)	7,746,400	7,746,400	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△7,746,400	△7,746,400	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,540,000	7,540,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000	0	
		共済会退職手当金収入	40,000	40,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	7,540,000	7,540,000	0	
	支出	積立資産支出	17,500,000	17,421,720	78,280	
		退職給付引当資産支出	2,500,000	2,421,720	78,280	
		共済会会員出資金	2,500,000	2,421,720	78,280	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	500,000	447,979	52,021	
		その他の活動支出計(8)	18,000,000	17,869,699	130,301	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△10,460,000	△10,329,699	△130,301	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			165,326	1,525	163,801	
前期末支払資金残高(12)			8,667,927	8,667,927	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			8,833,253	8,669,452	163,801	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

認定こども園 北進拠点区分　事業活動計算書

（自）平成 31 年　4 月　1 日　（至）令和　2 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	172,174,473	166,139,360	6,035,113
		施設型給付費収益	158,701,255	156,029,190	2,672,065
		施設型給付費収益	149,157,685	142,778,300	6,379,385
		利用者負担金収益	9,543,570	13,250,890	△3,707,320
		利用者等利用料収益	1,098,700	0	1,098,700
		利用者等利用料収益（一般）	1,098,700	0	1,098,700
		その他の事業収益	12,374,518	10,110,170	2,264,348
		補助金事業収益	11,302,328	6,619,600	4,682,728
		その他の事業収益	0	1,930,000	△1,930,000
		時間外保育利用料収益	15,600	14,400	1,200
		延長保育利用料収益	57,400	36,100	21,300
		一時預り（幼稚園型）利用料収益	866,910	1,207,010	△340,100
		その他利用料収益（土曜）	132,280	303,060	△170,780
		サービス活動収益計(1)	172,174,473	166,139,360	6,035,113
	費用	人件費	129,727,060	125,722,094	4,004,966
		職員給料	39,539,162	42,478,486	△2,939,324
		職員賞与	19,043,291	14,726,504	4,316,787
		非常勤職員給与	51,146,263	49,274,956	1,871,307
		退職給付費用	3,534,220	3,372,180	162,040
		退職給付費用	1,112,500	1,068,000	44,500
		共済会退職給付費用	2,421,720	2,304,180	117,540
		法定福利費	16,464,124	15,869,968	594,156
		事業費	18,517,610	18,927,025	△409,415
		給食費	9,832,792	10,194,577	△361,785
		給食費	9,832,792	10,194,577	△361,785
		保健衛生費	1,008,968	1,087,720	△78,752
		保育材料費	1,796,271	1,989,437	△193,166
		水道光熱費	2,474,383	2,394,441	79,942
		燃料費	677,449	639,088	38,361
		消耗器具備品費	2,275,553	2,131,207	144,346
		保険料	196,945	191,935	5,010
		賃借料	255,249	298,620	△43,371
		事務費	10,340,060	10,174,227	165,833
		福利厚生費	1,060,978	930,519	130,459
		福利厚生費	964,858	839,199	125,659
		共済会会員掛金	96,120	91,320	4,800
		職員被服費	410,784	348,795	61,989
		旅費交通費	27,990	23,000	4,990
		研修研究費	873,276	1,188,922	△315,646
		事務消耗品費	81,820	262,920	△181,100
		印刷製本費	338,103	304,413	33,690
		修繕費	212,254	153,960	58,294
		通信運搬費	266,476	276,966	△10,490
		会議費	87,130	127,420	△40,290
		広報費	34,400	30,240	4,160
		業務委託費	4,427,017	4,102,524	324,493
		手数料	261,744	327,684	△65,940
		保険料	164,120	164,120	0
		賃借料	1,462,728	1,285,200	177,528
		租税公課	64,208	0	64,208
		保守料	360,700	439,104	△78,404
		諸会費	183,600	187,100	△3,500

サービス活動増減の部	費用	雑費（事務）	22,732	21,340	1,392
		その他の雑費（事務）	22,732	21,340	1,392
		減価償却費	2,204,976	2,254,592	△49,616
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△367,805	△367,805	0
		サービス活動費用計(2)	160,421,901	156,710,133	3,711,768
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,752,572	9,429,227	2,323,345
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,721	13,269	△4,548
		その他のサービス活動外収益	2,097,440	1,962,500	134,940
		利用者等外給食収益	2,093,940	1,958,600	135,340
		雑収益	3,500	3,900	△400
		サービス活動外収益計(4)	2,106,161	1,975,769	130,392
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,106,161	1,975,769	130,392
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,858,733	11,404,996	2,453,737
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	447,979	390,000	57,979
		特別費用計(9)	447,979	390,000	57,979
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△447,979	△390,000	△57,979
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,410,754	11,014,996	2,395,758
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		31,316,278	32,301,282	△985,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		44,727,032	43,316,278	1,410,754
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		7,500,000	0	7,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		7,500,000	0	7,500,000
	その他の積立金積立額（16）		15,000,000	12,000,000	3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		15,000,000	12,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,227,032	31,316,278	5,910,754

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

認定こども園 北進拠点区分　貸借対照表

令和　2 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	14,760,133	16,791,866	△2,031,733	流動負債	6,090,681	8,123,939	△2,033,258
現金預金	10,562,010	10,035,506	526,504	事業未払金	4,155,158	5,314,478	△1,159,320
事業未収金	3,720,395	6,702,960	△2,982,565	預り金	0	0	0
未収補助金	477,728	53,400	424,328	職員預り金	1,935,523	2,809,461	△873,938
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	139,103,898	123,719,654	15,384,244	固定負債	17,896,700	15,553,880	2,342,820
基本財産	27,109,537	19,852,987	7,256,550	退職給付引当金	17,896,700	15,553,880	2,342,820
土地	26,629,400	19,129,400	7,500,000	負債の部合計	23,987,381	23,677,819	309,562
建物	480,137	723,587	△243,450	純資産の部			
その他の固定資産	111,994,361	103,866,667	8,127,694	基本金	3,662,000	3,662,000	0
建物	1,447,740	1,784,195	△336,455	国庫補助金等特別積立金	697,618	1,065,423	△367,805
構築物	2,365,242	2,855,086	△489,844	その他の積立金	88,290,000	80,790,000	7,500,000
器具及び備品	1,548,753	2,212,503	△663,750	人件費積立金	12,500,000	12,500,000	0
ソフトウェア	395,926	621,003	△225,077	修繕費積立金	9,000,000	9,000,000	0
退職給付引当資産	17,896,700	15,553,880	2,342,820	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	12,500,000	12,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	64,790,000	57,290,000	7,500,000
修繕費積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	37,227,032	31,316,278	5,910,754
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	13,410,754	11,014,996	2,395,758
保育所施設・設備整備積立資産	64,790,000	57,290,000	7,500,000				
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	129,876,650	116,833,701	13,042,949
資産の部合計	153,864,031	140,511,520	13,352,511	負債及び純資産の部合計	153,864,031	140,511,520	13,352,511

別紙2

計算書類に対する注記（認定こども園北進拠点区分用）

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―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　―該当なし（人件費積立資産に6月支給賞与分以上の金額を積立額として保有しており、重要性に乏しいため）

2. 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 認定こども園北進拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
　サービス区分を設けていないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）
　サービス区分を設けていないため作成していない。

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	19,129,400	7,500,000	0	26,629,400
建物	723,587	0	243,450	480,137
合計	19,852,987	7,500,000	243,450	27,109,537

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

該当なし

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）	54,261,500	53,781,363	480,137
建物	4,345,250	2,897,510	1,447,740
構築物	16,931,020	14,565,778	2,365,242
器具及び備品	20,730,709	19,181,956	1,548,753
合計	96,268,479	90,426,607	5,841,872

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	3,720,395	0	3,720,395
未収補助金	477,728	0	477,728
合計	4,198,123	0	4,198,123

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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