

決 算 報 告 書

(第40期)

自 平成30年4月1日

至 平成31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) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	335,599,800	334,608,135	991,665	
	受取利息配当金収入	18,522	16,791	1,731	
	その他の収入	6,471,080	6,428,580	42,500	
	事業活動収入計 (1)	342,089,402	341,053,506	1,035,896	
	支出				
	人件費支出	253,890,763	253,619,041	271,722	
	事業費支出	38,735,000	38,228,562	506,438	
	事務費支出	22,160,018	21,549,648	610,370	
	支払利息支出	13,000	12,127	873	
	事業活動支出計 (2)	314,798,781	313,409,378	1,389,403	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	27,290,621	27,644,128	△353,507	
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	900,000	900,000	0	
	固定資産取得支出	1,647,000	1,557,217	89,783	
	施設整備等支出計 (5)	2,547,000	2,457,217	89,783	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,547,000	△2,457,217	△89,783	
その他の活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,796,960	3,795,690	1,270	
	その他の活動収入計 (7)	3,796,960	3,795,690	1,270	
	支出				
	積立資産支出	28,447,960	28,402,140	45,820	
	その他の活動支出計 (8)	28,447,960	28,402,140	45,820	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△24,651,000	△24,606,450	△44,550	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		92,621	580,461	△487,840	
前期末支払資金残高 (12)		16,947,236	16,947,236	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		17,039,857	17,527,697	△487,840	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	334,608,135	318,100,780	16,507,355
	その他の収益	2,408,140	0	2,408,140
	サービス活動収益計 (1)	337,016,275	318,100,780	18,915,495
	費用			
	人件費	254,225,491	245,723,314	8,502,177
	事業費	38,228,562	39,536,260	△1,307,698
	事務費	21,549,648	21,519,513	30,135
	減価償却費	7,427,712	7,657,628	△229,916
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,741,270	△1,741,270	0
	サービス活動費用計 (2)	319,690,143	312,695,445	6,994,698
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	17,326,132	5,405,335	11,920,797
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,791	12,578	4,213
	その他のサービス活動外収益	4,020,440	4,153,860	△133,420
	サービス活動外収益計 (4)	4,037,231	4,166,438	△129,207
	費用			
	支払利息	12,127	27,425	△15,298
	サービス活動外費用計 (5)	12,127	27,425	△15,298
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,025,104	4,139,013	△113,909
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21,351,236	9,544,348	11,806,888
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	54,667	△54,667
	特別費用計 (9)	0	54,667	△54,667
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△54,667	54,667
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21,351,236	9,489,681	11,861,555
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	53,369,623	57,779,942	△4,410,319
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	74,720,859	67,269,623	7,451,236
	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)	24,000,000	13,900,000	10,100,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	50,720,859	53,369,623	△2,648,764

法人単位貸借対照表

平成 31 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	34,567,090	32,648,759	1,918,331	流動負債	17,339,393	16,601,523	737,870
現金預金	22,084,630	18,716,039	3,368,591	事業未払金	11,433,562	9,988,951	1,444,611
事業未収金	12,429,060	11,386,720	1,042,340	1年以内返済予定設備資金借入金	300,000	900,000	△600,000
未収補助金	53,400	2,546,000	△2,492,600	未払費用	74,500	66,000	8,500
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	5,531,331	5,646,572	△115,241
				仮受金	0	0	0
固定資産	233,811,756	215,281,816	18,529,940	固定負債	33,199,630	33,099,195	100,435
基本財産	47,246,604	49,497,526	△2,250,922	設備資金借入金	0	300,000	△300,000
土地	30,145,900	30,145,900	0	退職給付引当金	33,199,630	32,799,195	400,435
建物	17,100,704	19,351,626	△2,250,922	負債の部合計	50,539,023	49,700,718	838,305
その他の固定資産	186,565,152	165,784,290	20,780,862	純 資 産 の 部			
建物	2,217,743	2,612,488	△394,745	基本金	21,656,460	21,656,460	0
構築物	5,286,396	6,208,744	△922,348	国庫補助金等特別積立金	12,288,352	14,029,622	△1,741,270
器具及び備品	11,330,961	13,185,036	△1,854,075	その他の積立金	133,174,152	109,174,152	24,000,000
ソフトウェア	1,236,270	1,684,675	△448,405	人件費積立金	28,521,119	23,521,119	5,000,000
退職給付引当資産	33,199,630	32,799,195	400,435	修繕費積立金	20,381,002	20,381,002	0
人件費積立資産	28,521,119	23,521,119	5,000,000	備品等購入積立金	4,670,031	4,670,031	0
修繕費積立資産	20,381,002	20,381,002	0	保育所施設・設備整備積立金	79,602,000	60,602,000	19,000,000
備品購入等積立資産	4,670,031	4,670,031	0	次期繰越活動増減差額	50,720,859	53,369,623	△2,648,764
保育所施設・設備整備積立資産	79,602,000	60,602,000	19,000,000	(うち当期活動増減差額)	21,351,236	9,489,681	11,861,555
差入保証金	120,000	120,000	0	純資産の部合計	217,839,823	198,229,857	19,609,966
資産の部合計	268,378,846	247,930,575	20,448,271	負債及び純資産の部合計	268,378,846	247,930,575	20,448,271

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

- ・ 満期保有目的の債権等一償却原価法(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

- ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
- ・ 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—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

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

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
 - 当法人では、サービス区分を設けていない

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	0	0	30,145,900
建物	19,351,626	0	2,250,922	17,100,704
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	49,497,526	0	2,250,922	47,246,604

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	137,632,006	17,100,704
建物	6,405,898	4,188,155	2,217,743
構築物	22,339,810	17,053,414	5,286,396
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	45,145,244	33,814,283	11,330,961
合計	228,623,662	192,687,858	35,935,804

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	12,429,060	0	12,429,060
未収金	0	0	0
未収補助金	53,400	0	53,400
合計	12,482,460	0	12,482,460

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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	168,468,775	166,139,360	334,608,135	0	334,608,135
		受取利息配当金収入	445	3,077	13,269	16,791	0	16,791
		その他の収入	0	4,466,080	1,962,500	6,428,580	0	6,428,580
		事業活動収入計(1)	445	172,937,932	168,115,129	341,053,506	0	341,053,506
	支出	人件費支出	418,000	129,714,397	123,486,644	253,619,041	0	253,619,041
		事業費支出	0	19,301,537	18,927,025	38,228,562	0	38,228,562
		事務費支出	374,818	11,000,603	10,174,227	21,549,648	0	21,549,648
		支払利息支出	0	12,127	0	12,127	0	12,127
		事業活動支出計(2)	792,818	160,028,664	152,587,896	313,409,378	0	313,409,378
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△792,373	12,909,268	15,527,233	27,644,128	0	27,644,128
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	900,000	0	900,000	0	900,000
		固定資産取得支出	0	949,955	607,262	1,557,217	0	1,557,217
		施設整備等支出計(5)	0	1,849,955	607,262	2,457,217	0	2,457,217
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,849,955	△607,262	△2,457,217	0	△2,457,217
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	3,726,960	68,730	3,795,690	0	3,795,690
		拠点区分間繰入金収入	792,373	0	0	792,373	△792,373	0
		その他の活動収入計(7)	792,373	3,726,960	68,730	4,588,063	△792,373	3,795,690
	支出	積立資産支出	0	14,097,960	14,304,180	28,402,140	0	28,402,140
		拠点区分間繰入金支出	0	402,373	390,000	792,373	△792,373	0
		その他の活動支出計(8)	0	14,500,333	14,694,180	29,194,513	△792,373	28,402,140
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	792,373	△10,773,373	△14,625,450	△24,606,450	0	△24,606,450
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	285,940	294,521	580,461	0	580,461
前期末支払資金残高(11)		882,371	7,691,459	8,373,406	16,947,236	0	16,947,236	
当期末支払資金残高(10)+(11)		882,371	7,977,399	8,667,927	17,527,697	0	17,527,697	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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ろ	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	168,468,775	166,139,360	334,608,135	0	334,608,135
		その他の収益	0	2,408,140	0	2,408,140	0	2,408,140
		サービス活動収益計(1)	0	170,876,915	166,139,360	337,016,275	0	337,016,275
	費用	人件費	418,000	128,085,397	125,722,094	254,225,491	0	254,225,491
		事業費	0	19,301,537	18,927,025	38,228,562	0	38,228,562
		事務費	374,818	11,000,603	10,174,227	21,549,648	0	21,549,648
		減価償却費	0	5,173,120	2,254,592	7,427,712	0	7,427,712
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,373,465	△367,805	△1,741,270	0	△1,741,270
		サービス活動費用計(2)	792,818	162,187,192	156,710,133	319,690,143	0	319,690,143
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△792,818	8,689,723	9,429,227	17,326,132	0	17,326,132
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	445	3,077	13,269	16,791	0	16,791
		その他のサービス活動外収益	0	2,057,940	1,962,500	4,020,440	0	4,020,440
		サービス活動外収益計(4)	445	2,061,017	1,975,769	4,037,231	0	4,037,231
	費用	支払利息	0	12,127	0	12,127	0	12,127
		サービス活動外費用計(5)	0	12,127	0	12,127	0	12,127
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	445	2,048,890	1,975,769	4,025,104	0	4,025,104
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△792,373	10,738,613	11,404,996	21,351,236	0	21,351,236	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	792,373	0	0	792,373	△792,373	0
		特別収益計(8)	792,373	0	0	792,373	△792,373	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	402,373	390,000	792,373	△792,373	0
		特別費用計(9)	0	402,373	390,000	792,373	△792,373	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	792,373	△402,373	△390,000	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	10,336,240	11,014,996	21,351,236	0	21,351,236	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		892,371	20,175,970	32,301,282	53,369,623	0	53,369,623
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		892,371	30,512,210	43,316,278	74,720,859	0	74,720,859
	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	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	12,000,000	12,000,000	24,000,000	0	24,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		892,371	18,512,210	31,316,278	50,720,859	0	50,720,859

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 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り	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	956,871	16,818,353	16,791,866	34,567,090	0	34,567,090
現金預金	956,871	11,092,253	10,035,506	22,084,630	0	22,084,630
事業未収金	0	5,726,100	6,702,960	12,429,060	0	12,429,060
未収補助金	0	0	53,400	53,400	0	53,400
立替金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
固定資産	10,000	110,082,102	123,719,654	233,811,756	0	233,811,756
基本財産	0	27,393,617	19,852,987	47,246,604	0	47,246,604
土地	0	11,016,500	19,129,400	30,145,900	0	30,145,900
建物	0	16,377,117	723,587	17,100,704	0	17,100,704
その他の固定資産	10,000	82,688,485	103,866,667	186,565,152	0	186,565,152
建物	0	433,548	1,784,195	2,217,743	0	2,217,743
構築物	0	2,431,310	2,855,086	5,286,396	0	5,286,396
器具及び備品	0	9,118,458	2,212,503	11,330,961	0	11,330,961
ソフトウェア	0	615,267	621,003	1,236,270	0	1,236,270
退職給付引当資産	0	17,645,750	15,553,880	33,199,630	0	33,199,630
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	22,312,000	57,290,000	79,602,000	0	79,602,000
差入保証金	10,000	60,000	50,000	120,000	0	120,000
資産の部合計	966,871	126,900,455	140,511,520	268,378,846	0	268,378,846
流動負債	74,500	9,140,954	8,123,939	17,339,393	0	17,339,393
事業未払金	0	6,119,084	5,314,478	11,433,562	0	11,433,562
1年以内返済予定設備資金借入金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
未払費用	74,500	0	0	74,500	0	74,500
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	2,721,870	2,809,461	5,531,331	0	5,531,331
仮受金	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	17,645,750	15,553,880	33,199,630	0	33,199,630
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	17,645,750	15,553,880	33,199,630	0	33,199,630
負債の部合計	74,500	26,786,704	23,677,819	50,539,023	0	50,539,023
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	11,222,929	1,065,423	12,288,352	0	12,288,352
その他の積立金	0	52,384,152	80,790,000	133,174,152	0	133,174,152
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	22,312,000	57,290,000	79,602,000	0	79,602,000
次期繰越活動増減差額	892,371	18,512,210	31,316,278	50,720,859	0	50,720,859
（うち当期活動増減差額）	0	10,336,240	11,014,996	21,351,236	0	21,351,236
純資産の部合計	892,371	100,113,751	116,833,701	217,839,823	0	217,839,823
負債及び純資産の部合計	966,871	126,900,455	140,511,520	268,378,846	0	268,378,846

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	445	445	0	
	事業活動収入計(1)	445	445	0	
	支出				
		人件費支出	418,000	418,000	0
		役員報酬支出	418,000	418,000	0
		事務費支出	374,818	374,818	0
		研修研究費支出	73,000	73,000	0
		事務消耗品費支出	0	0	0
		会議費支出	48,574	48,574	0
		手数料支出	25,056	25,056	0
		保険料支出	197,000	197,000	0
		雑支出(事務)	31,188	31,188	0
		その他の雑支出(事務)	31,188	31,188	0
		事業活動支出計(2)	792,818	792,818	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△792,373	△792,373	0
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
その他の活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	792,373	792,373	0	
	その他の活動収入計(7)	792,373	792,373	0	
	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)		792,373	792,373	0
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
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	882,371	0	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	418,000	721,000	△303,000
		役員報酬	418,000	721,000	△303,000
		事務費	374,818	323,636	51,182
		研修研究費	73,000	12,000	61,000
		会議費	48,574	71,892	△23,318
		手数料	25,056	1,944	23,112
		保険料	197,000	197,000	0
		雑費（事務）	31,188	40,800	△9,612
		その他の雑費（事務）	31,188	40,800	△9,612
		サービス活動費用計 (2)	792,818	1,044,636	△251,818
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			△792,818	△1,044,636	251,818
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	445	540	△95
		サービス活動外収益計 (4)	445	540	△95
	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)	445	540	△95
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△792,373	△1,044,096	251,723
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	792,373	1,042,000	△249,627
		特別収益計 (8)	792,373	1,042,000	△249,627
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	792,373	1,042,000	△249,627
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			0	△2,096	2,096
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		892,371	894,467	△2,096
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		892,371	892,371	0
	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)		892,371	892,371	0

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 31 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	956,871	948,371	8,500	流動負債	74,500	66,000	8,500
現金預金	956,871	948,371	8,500	未払費用	74,500	66,000	8,500
立替金	0	0	0	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	74,500	66,000	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	10,000	10,000	0	基本金	0	0	0
				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	892,371	892,371	0
				(うち当期活動増減差額)	0	△2,096	2,096
				純資産の部合計	892,371	892,371	0
資産の部合計	966,871	958,371	8,500	負債及び純資産の部合計	966,871	958,371	8,500

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
 - ・ 満期保有目的の債権等—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
 - ・ 有形固定資産及び無形固定資産—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—該当なし
 - ・ 賞与引当金 —該当なし

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

該当なし

4. 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 (㊸))
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 (㊹))
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。

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。

(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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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
事業未収金	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	0	0	0

10. 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

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

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 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	168,929,800	168,468,775	461,025	
	施設型給付費収入	156,592,000	156,382,390	209,610	
	施設型給付費収入	142,500,000	142,292,020	207,980	
	利用者負担金収入	14,092,000	14,090,370	1,630	
	その他の事業収入	12,337,800	12,086,385	251,415	
	補助金事業収入	6,249,000	6,002,200	246,800	
	その他の事業収入	2,706,000	2,705,225	775	
	時間外保育利用料収入	17,800	17,800	0	
	延長保育利用料収入	21,000	20,500	500	
	一時預り保育（一般）利用料収入	1,400,000	1,397,800	2,200	
	一時預り（幼稚園型）利用料収入	1,717,000	1,716,560	440	
	その他利用料収入（土曜）	227,000	226,300	700	
	受取利息配当金収入	3,077	3,077	0	
	その他の収入	4,466,080	4,466,080	0	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	2,057,440	2,057,440	0	
	雑収入	2,408,640	2,408,640	0	
	共済会退職手当金収入	2,408,140	2,408,140	0	
	その他の雑収入	500	500	0	
	事業活動収入計(1)	173,398,957	172,937,932	461,025	
	支出				
	人件費支出	129,754,817	129,714,397	40,420	
	職員給料支出	43,502,880	43,502,780	100	
	職員賞与支出	16,070,917	16,070,917	0	
	非常勤職員給与支出	47,711,420	47,711,420	0	
	退職給付支出	7,069,600	7,069,600	0	
	退職給付支出	934,500	934,500	0	
	共済会退職金	6,135,100	6,135,100	0	
	法定福利費支出	15,400,000	15,359,680	40,320	
	事業費支出	19,655,000	19,301,537	353,463	
	給食費支出	10,500,000	10,310,685	189,315	
	保健衛生費支出	900,000	850,378	49,622	
	保育材料費支出	2,500,000	2,456,924	43,076	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,893,716	6,284	
	消耗器具備品費支出	2,600,000	2,563,329	36,671	
	保険料支出	225,000	224,705	295	
	雑支出（事業）	30,000	1,800	28,200	
	事務費支出	11,236,100	11,000,603	235,497	
	福利厚生費支出	1,123,280	1,116,140	7,140	
	福利厚生費支出	1,040,000	1,032,860	7,140	
	共済会会員掛金	83,280	83,280	0	
	職員被服費支出	410,000	408,442	1,558	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	1,295,000	1,285,685	9,315	
	事務消耗品費支出	190,000	185,909	4,091	
	印刷製本費支出	370,000	329,100	40,900	
	修繕費支出	700,000	643,664	56,336	
	通信運搬費支出	280,000	271,137	8,863	
	会議費支出	60,000	47,230	12,770	
	広報費支出	31,000	30,240	760	
	業務委託費支出	4,300,000	4,247,136	52,864	
	手数料支出	170,000	155,014	14,986	
	保険料支出	335,780	335,780	0	

(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	賃借料支出	1,200,000	1,199,664	336
		保守料支出	510,000	484,800	25,200
		諸会費支出	216,600	216,600	0
		雑支出(事務)	44,440	44,062	378
		その他の雑支出(事務)	44,440	44,062	378
		支払利息支出	13,000	12,127	873
		事業活動支出計(2)	160,658,917	160,028,664	630,253
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,740,040	12,909,268	△169,228
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	900,000	900,000	0
		固定資産取得支出	1,037,000	949,955	87,045
		器具及び備品取得支出	1,037,000	949,955	87,045
		施設整備等支出計(5)	1,937,000	1,849,955	87,045
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,937,000	△1,849,955	△87,045
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,726,960	3,726,960	0
		退職給付引当資産取崩収入	3,726,960	3,726,960	0
		共済会退職手当金収入	3,726,960	3,726,960	0
		その他の活動収入計(7)	3,726,960	3,726,960	0
	支出	積立資産支出	14,097,960	14,097,960	0
		退職給付引当資産支出	2,097,960	2,097,960	0
		共済会会員出資金	2,097,960	2,097,960	0
		人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	402,373	402,373	0
		その他の活動支出計(8)	14,500,333	14,500,333	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,773,373	△10,773,373	0
	予備費支出(10)		0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		29,667	285,940	△256,273
前期末支払資金残高(12)		7,691,459	7,691,459	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,721,126	7,977,399	△256,273	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
事業活動計算書

認定こども園ほっこう拠点区分

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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)
収益	保育事業収益	168,468,775	160,508,240	7,960,535
	施設型給付費収益	156,382,390	142,906,690	13,475,700
	施設型給付費収益	142,292,020	132,183,020	10,109,000
	利用者負担金収益	14,090,370	10,723,670	3,366,700
	その他の事業収益	12,086,385	17,601,550	△5,515,165
	補助金事業収益	6,002,200	12,975,800	△6,973,600
	その他の事業収益	2,705,225	4,625,750	△1,920,525
	時間外保育利用料収益	17,800	0	17,800
	延長保育利用料収益	20,500	0	20,500
	一時預り保育（一般）利用料収益	1,397,800	0	1,397,800
	一時預り（幼稚園型）利用料収益	1,716,560	0	1,716,560
	その他利用料収益（土曜）	226,300	0	226,300
	その他の収益	2,408,140	0	2,408,140
	共済会退職手当金収益	2,408,140	0	2,408,140
	サービス活動収益計(1)	170,876,915	160,508,240	10,368,675
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	128,085,397	123,121,385	4,964,012
	職員給料	43,502,780	42,497,661	1,005,119
	職員賞与	16,070,917	16,887,786	△816,869
	非常勤職員給与	47,711,420	45,597,479	2,113,941
	退職給付費用	5,440,600	3,108,520	2,332,080
	退職給付費用	934,500	979,000	△44,500
	共済会退職給付費用	4,506,100	2,129,520	2,376,580
	法定福利費	15,359,680	15,029,939	329,741
	事業費	19,301,537	19,949,515	△647,978
	給食費	10,310,685	10,582,216	△271,531
	保健衛生費	850,378	826,547	23,831
	保育材料費	2,456,924	2,088,495	368,429
	水道光熱費	2,893,716	2,727,565	166,151
	消耗器具備品費	2,563,329	3,315,487	△752,158
	保険料	224,705	395,165	△170,460
	雑費	1,800	14,040	△12,240
	事務費	11,000,603	9,665,996	1,334,607
	福利厚生費	1,116,140	960,418	155,722
	福利厚生費	1,032,860	875,938	156,922
	共済会会員掛金	83,280	84,480	△1,200
	職員被服費	408,442	367,674	40,768
	旅費交通費	0	35,190	△35,190
	研修研究費	1,285,685	1,793,714	△508,029
	事務消耗品費	185,909	164,541	21,368
	印刷製本費	329,100	316,109	12,991
	修繕費	643,664	331,800	311,864
	通信運搬費	271,137	247,527	23,610
	会議費	47,230	88,880	△41,650
	広報費	30,240	35,600	△5,360
	業務委託費	4,247,136	3,201,687	1,045,449
	手数料	155,014	151,084	3,930
	保険料	335,780	130,970	204,810
	賃借料	1,199,664	1,199,664	0
	保守料	484,800	458,449	26,351
	諸会費	216,600	161,600	55,000
	雑費（事務）	44,062	21,089	22,973
	その他の雑費（事務）	44,062	21,089	22,973

(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			
	減価償却費	5,173,120	5,115,046	58,074
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,373,465	△1,373,465	0
	サービス活動費用計 (2)	162,187,192	156,478,477	5,708,715
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,689,723	4,029,763	4,659,960
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,077	3,146	△69
	その他のサービス活動外収益	2,057,940	2,081,760	△23,820
	受入研修費収益	0	60,000	△60,000
	利用者等外給食収益	2,057,440	2,020,760	36,680
	雑収益	500	1,000	△500
	サービス活動外収益計 (4)	2,061,017	2,084,906	△23,889
	費用			
	支払利息	12,127	27,425	△15,298
	サービス活動外費用計 (5)	12,127	27,425	△15,298
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,048,890	2,057,481	△8,591
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,738,613	6,087,244	4,651,369
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	54,666	△54,666
	構築物売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	54,665	△54,665
	拠点区分間繰入金費用	402,373	532,000	△129,627
	特別費用計 (9)	402,373	586,666	△184,293
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△402,373	△586,666	184,293
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,336,240	5,500,578	4,835,662
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	20,175,970	22,975,392	△2,799,422
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	30,512,210	28,475,970	2,036,240
	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)	12,000,000	8,300,000	3,700,000
	人件費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7,000,000	8,300,000	△1,300,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	18,512,210	20,175,970	△1,663,760

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

認定こども園ほっこう拠点区分

平成 31 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	16,818,353	15,849,662	968,691	流動負債	9,140,954	9,058,203	82,751
現金預金	11,092,253	9,021,732	2,070,521	事業未払金	6,119,084	5,447,070	672,014
事業未収金	5,726,100	4,939,630	786,470	1年以内返済予定設備資金借入金	300,000	900,000	△600,000
未収補助金	0	1,888,300	△1,888,300	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	2,721,870	2,711,133	10,737
固定資産	110,082,102	102,096,647	7,985,455	固定負債	17,645,750	17,737,130	△91,380
基本財産	27,393,617	29,401,089	△2,007,472	設備資金借入金	0	300,000	△300,000
土地	11,016,500	11,016,500	0	退職給付引当金	17,645,750	17,437,130	208,620
建物	16,377,117	18,384,589	△2,007,472	負債の部合計	26,786,704	26,795,333	△8,629
その他の固定資産	82,688,485	72,695,558	9,992,927	純 資 産 の 部			
建物	433,548	491,838	△58,290	基本金	17,994,460	17,994,460	0
構築物	2,431,310	2,784,248	△352,938	国庫補助金等特別積立金	11,222,929	12,596,394	△1,373,465
器具及び備品	9,118,458	10,699,595	△1,581,137	その他の積立金	52,384,152	40,384,152	12,000,000
ソフトウェア	615,267	838,595	△223,328	人件費積立金	16,021,119	11,021,119	5,000,000
退職給付引当資産	17,645,750	17,437,130	208,620	修繕費積立金	11,381,002	11,381,002	0
人件費積立資産	16,021,119	11,021,119	5,000,000	備品等購入積立金	2,670,031	2,670,031	0
修繕費積立資産	11,381,002	11,381,002	0	保育所施設・設備整備積立金	22,312,000	15,312,000	7,000,000
備品購入等積立資産	2,670,031	2,670,031	0	次期繰越活動増減差額	18,512,210	20,175,970	△1,663,760
保育所施設・設備整備積立資産	22,312,000	15,312,000	7,000,000	（うち当期活動増減差額）	10,336,240	5,500,578	4,835,662
差入保証金	60,000	60,000	0	純資産の部合計	100,113,751	91,150,976	8,962,775
資産の部合計	126,900,455	117,946,309	8,954,146	負債及び純資産の部合計	126,900,455	117,946,309	8,954,146

計算書類に対する注記（認定こども園ほっこり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 満期保有目的の債権等一償却原価法(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
 - ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・ 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—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

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

- 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

4. 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り拠点計算書類(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(㉓))
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(㉔))
サービス区分を設けていないため作成していない。

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。

(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	18,384,589	0	2,007,472	16,377,117
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	29,401,089	0	2,007,472	27,393,617

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	84,094,093	16,377,117
建物	2,060,648	1,627,100	433,548
構築物	5,408,790	2,977,480	2,431,310
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	24,660,935	15,542,477	9,118,458
合計	132,601,583	104,241,150	28,360,433

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
事業未収金	5,726,100	0	5,726,100
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	5,726,100	0	5,726,100

10. 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

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

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 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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
収入	保育事業収入	166,670,000	166,139,360	530,640	
	施設型給付費収入	156,300,000	156,029,190	270,810	
	施設型給付費収入	143,000,000	142,778,300	221,700	
	利用者負担金収入	13,300,000	13,250,890	49,110	
	その他の事業収入	10,370,000	10,110,170	259,830	
	補助金事業収入	6,700,000	6,619,600	80,400	
	その他の事業収入	2,000,000	1,930,000	70,000	
	時間外保育利用料収入	20,000	14,400	5,600	
	延長保育利用料収入	50,000	36,100	13,900	
	一時預り（幼稚園型）利用料収入	1,250,000	1,207,010	42,990	
	その他利用料収入（土曜）	350,000	303,060	46,940	
	受取利息配当金収入	15,000	13,269	1,731	
	その他の収入	2,005,000	1,962,500	42,500	
	利用者等外給食費収入	2,000,000	1,958,600	41,400	
	雑収入	5,000	3,900	1,100	
	その他の雑収入	5,000	3,900	1,100	
	事業活動収入計(1)	168,690,000	168,115,129	574,871	
事業活動による収支	人件費支出	123,717,946	123,486,644	231,302	
	職員給料支出	42,478,486	42,478,486	0	
	職員賞与支出	14,726,504	14,726,504	0	
	非常勤職員給与支出	49,274,956	49,274,956	0	
	退職給付支出	1,138,000	1,136,730	1,270	
	退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
	共済会退職金	70,000	68,730	1,270	
	法定福利費支出	16,100,000	15,869,968	230,032	
	事業費支出	19,080,000	18,927,025	152,975	
	給食費支出	10,200,000	10,194,577	5,423	
	保健衛生費支出	1,100,000	1,087,720	12,280	
	保育材料費支出	2,000,000	1,989,437	10,563	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,394,441	5,559	
	燃料費支出	680,000	639,088	40,912	
	消耗器具備品費支出	2,200,000	2,131,207	68,793	
	保険料支出	200,000	191,935	8,065	
	賃借料支出	300,000	298,620	1,380	
	事務費支出	10,549,100	10,174,227	374,873	
	福利厚生費支出	1,000,000	930,519	69,481	
	福利厚生費支出	900,000	839,199	60,801	
	共済会会員掛金	100,000	91,320	8,680	
	職員被服費支出	373,000	348,795	24,205	
	旅費交通費支出	30,000	23,000	7,000	
	研修研究費支出	1,200,000	1,188,922	11,078	
	事務消耗品費支出	300,000	262,920	37,080	
	印刷製本費支出	305,000	304,413	587	
	修繕費支出	200,000	153,960	46,040	
	通信運搬費支出	300,000	276,966	23,034	
	会議費支出	130,000	127,420	2,580	
	広報費支出	30,240	30,240	0	
	業務委託費支出	4,200,000	4,102,524	97,476	
	手数料支出	350,000	327,684	22,316	
	保険料支出	164,120	164,120	0	
	賃借料支出	1,300,000	1,285,200	14,800	
	保守料支出	440,000	439,104	896	

(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	諸会費支出	200,000	187,100	12,900
		雑支出(事務)	26,740	21,340	5,400
		その他の雑支出(事務)	26,740	21,340	5,400
		事業活動支出計(2)	153,347,046	152,587,896	759,150
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,342,954	15,527,233	△184,279
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	610,000	607,262	2,738
		器具及び備品取得支出	610,000	607,262	2,738
		施設整備等支出計(5)	610,000	607,262	2,738
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△610,000	△607,262	△2,738
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	70,000	68,730	1,270
		退職給付引当資産取崩収入	70,000	68,730	1,270
		共済会退職手当金収入	70,000	68,730	1,270
		その他の活動収入計(7)	70,000	68,730	1,270
	支出	積立資産支出	14,350,000	14,304,180	45,820
		退職給付引当資産支出	2,350,000	2,304,180	45,820
		共済会会員出資金	2,350,000	2,304,180	45,820
		保育所施設・設備整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	390,000	390,000	0
		その他の活動支出計(8)	14,740,000	14,694,180	45,820
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,670,000	△14,625,450	△44,550
		予備費支出(10)	0	—	0
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	62,954	294,521	△231,567
前期末支払資金残高(12)		8,373,406	8,373,406	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,436,360	8,667,927	△231,567	

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 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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)	
収益	保育事業収益	166,139,360	157,592,540	8,546,820	
	施設型給付費収益	156,029,190	145,887,170	10,142,020	
	施設型給付費収益	142,778,300	135,944,550	6,833,750	
	利用者負担金収益	13,250,890	9,942,620	3,308,270	
	その他の事業収益	10,110,170	11,705,370	△1,595,200	
	補助金事業収益	6,619,600	8,371,300	△1,751,700	
	その他の事業収益	1,930,000	3,334,070	△1,404,070	
	時間外保育利用料収益	14,400	0	14,400	
	延長保育利用料収益	36,100	0	36,100	
	一時預り（幼稚園型）利用料収益	1,207,010	0	1,207,010	
	その他利用料収益（土曜）	303,060	0	303,060	
	サービス活動収益計(1)	166,139,360	157,592,540	8,546,820	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	125,722,094	121,880,929
職員給料			42,478,486	43,747,344	△1,268,858
職員賞与			14,726,504	15,855,863	△1,129,359
非常勤職員給与			49,274,956	44,778,589	4,496,367
退職給付費用			3,372,180	2,931,150	441,030
退職給付費用			1,068,000	934,500	133,500
共済会退職給付費用			2,304,180	1,996,650	307,530
法定福利費			15,869,968	14,567,983	1,301,985
事業費			18,927,025	19,586,745	△659,720
給食費			10,194,577	10,414,240	△219,663
保健衛生費			1,087,720	1,084,998	2,722
保育材料費			1,989,437	2,274,488	△285,051
水道光熱費			2,394,441	2,206,961	187,480
燃料費			639,088	645,372	△6,284
消耗器具備品費			2,131,207	2,459,771	△328,564
保険料			191,935	202,135	△10,200
賃借料			298,620	298,620	0
雑費			0	160	△160
事務費			10,174,227	11,529,881	△1,355,654
福利厚生費			930,519	758,790	171,729
福利厚生費			839,199	679,590	159,609
共済会会員掛金			91,320	79,200	12,120
職員被服費			348,795	474,798	△126,003
旅費交通費			23,000	6,760	16,240
研修研究費			1,188,922	1,221,386	△32,464
事務消耗品費			262,920	558,117	△295,197
印刷製本費			304,413	301,208	3,205
修繕費			153,960	1,951,316	△1,797,356
通信運搬費			276,966	217,816	59,150
会議費			127,420	143,894	△16,474
広報費			30,240	35,600	△5,360
業務委託費			4,102,524	3,607,801	494,723
手数料			327,684	169,918	157,766
保険料			164,120	164,120	0
賃借料			1,285,200	1,285,200	0
保守料			439,104	459,329	△20,225
諸会費			187,100	162,100	25,000
雑費（事務）			21,340	11,728	9,612
その他の雑費（事務）			21,340	11,728	9,612
減価償却費			2,254,592	2,542,582	△287,990

(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			
	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)	156,710,133	155,172,332	1,537,801
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9,429,227	2,420,208	7,009,019
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	13,269	8,892	4,377
	その他のサービス活動外収益	1,962,500	2,072,100	△109,600
	利用者等外給食収益	1,958,600	1,851,600	107,000
	雑収益	3,900	220,500	△216,600
	サービス活動外収益計 (4)	1,975,769	2,080,992	△105,223
	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)	1,975,769	2,080,992	△105,223
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,404,996	4,501,200	6,903,796
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	拠点区分間繰入金費用	390,000	510,000	△120,000
	特別費用計 (9)	390,000	510,001	△120,001
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△390,000	△510,001	120,001
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,014,996	3,991,199	7,023,797
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	32,301,282	33,910,083	△1,608,801
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	43,316,278	37,901,282	5,414,996
	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)	12,000,000	5,600,000	6,400,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	5,600,000	6,400,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	31,316,278	32,301,282	△985,004

認定こども園 北進拠点区分 貸借対照表

平成 31 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	16,791,866	15,850,726	941,140	流動負債	8,123,939	7,477,320	646,619
現金預金	10,035,506	8,745,936	1,289,570	事業未払金	5,314,478	4,541,881	772,597
事業未収金	6,702,960	6,447,090	255,870	預り金	0	0	0
未収補助金	53,400	657,700	△604,300	職員預り金	2,809,461	2,935,439	△125,978
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	123,719,654	113,175,169	10,544,485	固定負債	15,553,880	15,362,065	191,815
基本財産	19,852,987	20,096,437	△243,450	退職給付引当金	15,553,880	15,362,065	191,815
土地	19,129,400	19,129,400	0	負債の部合計	23,677,819	22,839,385	838,434
建物	723,587	967,037	△243,450	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	103,866,667	93,078,732	10,787,935	基本金	3,662,000	3,662,000	0
建物	1,784,195	2,120,650	△336,455	国庫補助金等特別積立金	1,065,423	1,433,228	△367,805
構築物	2,855,086	3,424,496	△569,410	その他の積立金	80,790,000	68,790,000	12,000,000
器具及び備品	2,212,503	2,485,441	△272,938	人件費積立金	12,500,000	12,500,000	0
ソフトウェア	621,003	846,080	△225,077	修繕費積立金	9,000,000	9,000,000	0
退職給付引当資産	15,553,880	15,362,065	191,815	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	57,290,000	45,290,000	12,000,000
修繕費積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	31,316,278	32,301,282	△985,004
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)	11,014,996	3,991,199	7,023,797
保育所施設・設備整備積立資産	57,290,000	45,290,000	12,000,000				
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	116,833,701	106,186,510	10,647,191
資産の部合計	140,511,520	129,025,895	11,485,625	負債及び純資産の部合計	140,511,520	129,025,895	11,485,625

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・ 満期保有目的の債権等—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
- ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・ 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—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

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

- 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

4. 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(㉓))
- 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(㉔))
- サービス区分を設けていないため作成していない。

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。

(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	0	0	19,129,400
建物	967,037	0	243,450	723,587
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	20,096,437	0	243,450	19,852,987

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	53,537,913	723,587
建物	4,345,250	2,561,055	1,784,195
構築物	16,931,020	14,075,934	2,855,086
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	20,484,309	18,271,806	2,212,503
合計	96,022,079	88,446,708	7,575,371

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
事業未収金	6,702,960	0	6,702,960
未収金	0	0	0
未収補助金	53,400	0	53,400
合計	6,756,360	0	6,756,360

10. 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

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
純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし