

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 札幌全育会

(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	17,515,382	33,726,930	-16,211,548	流動負債	21,025,421	21,278,061	-252,640
現金預金	13,126,543	30,227,569	-17,101,026	事業未払金	3,886,273	1,869,290	2,016,983
現金	145,193	110,926	34,267	その他の未払金	0	5,420	-5,420
現金	125,193	110,926	14,267	1年以内返済予定設備資金借入金	3,036,000	3,036,000	0
金券	20,000	0	20,000	1年以内返済予定設備資金借入金(1.05)	852,000	852,000	0
普通預金	12,981,350	30,116,643	-17,135,293	1年以内返済予定設備資金借入金(0.05)	2,184,000	2,184,000	0
北洋銀行(みどりまち333)	9,410,941	26,114,335	-16,703,394	未払費用	3,236,600	4,676,493	-1,439,893
北洋銀行(小規模357)	3,562,343	3,988,822	-426,479	預り金	132,960	11,200	121,760
北洋銀行(本部334)	8,066	13,486	-5,420	預り金(日本ｽﾎｰﾝ振興センター)	3,360	1,200	2,160
事業未収金	3,845,129	3,225,817	619,312	預り金(所得税)	0	0	0
未収金	0	5,420	-5,420	預り金(カー帽子代)	0	0	0
未収補助金	414,000	0	414,000	預り金(ﾾｯﾌﾟ廃棄料)	0	0	0
1年以内前払費用	129,710	268,124	-138,414	預り金(ﾌﾟﾛﾝ代)	0	0	0
仮払金	0	0	0	預り金(その他)	129,600	10,000	119,600
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	410,650	1,651,477	-1,240,827
資金諸口	0	0	0	職員預り金(社保)	410,875	1,651,477	-1,240,602
				職員預り金(所得税)	0	0	0
				職員預り金(道市民税)	0	0	0
				職員預り金(職員共済会)	-225	0	-225
				職員預り金(その他)	0	0	0
				賞与引当金	10,322,938	10,028,181	294,757
				職員賞与	10,322,938	10,028,181	294,757
				職員賞与(正職)(賞与引当金)	9,444,591	9,300,735	143,856
				職員賞与(臨保)(賞与引当金)	796,533	545,000	251,533
				職員賞与(他)(賞与引当金)	81,814	182,446	-100,632
固定資産	327,130,166	310,637,287	16,492,879	固定負債	78,283,015	77,324,760	958,255
基本財産	236,863,766	243,480,545	-6,616,779	設備資金借入金	38,203,000	41,239,000	-3,036,000
建物	235,863,766	242,480,545	-6,616,779	福祉医療機構 - 1.05	10,721,000	11,573,000	-852,000
建物	235,863,766	242,480,545	-6,616,779	福祉医療機構 - 0.05	27,482,000	29,666,000	-2,184,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	40,080,015	36,085,760	3,994,255
その他の固定資産	90,266,400	67,156,742	23,109,658	職員共済会退職給与引当金	40,080,015	36,085,760	3,994,255
建物	116,713	158,005	-41,292	負債の部合計	99,308,436	98,602,821	705,615
建物	116,713	158,005	-41,292	純 資 産 の 部			
構築物	4,236,497	5,301,906	-1,065,409	基本金	36,319,457	36,319,457	0
構築物	4,236,497	5,301,906	-1,065,409	第一号基本金	21,287,750	21,287,750	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	15,031,707	15,031,707	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	151,730,679	158,041,058	-6,310,379
器具及び備品	4,743,941	4,232,287	511,654	その他の積立金	40,800,000	20,800,000	20,000,000
器具及び備品	4,743,941	4,232,287	511,654	人件費積立金	12,000,000	5,000,000	7,000,000
ソフトウェア	279,720	439,560	-159,840	修繕費積立金	14,800,000	3,500,000	11,300,000
ソフトウェア	279,720	439,560	-159,840	備品等購入積立金	3,000,000	4,000,000	-1,000,000
退職給付引当資産	40,080,015	36,085,760	3,994,255	保育所施設・設備整備積立金	11,000,000	8,300,000	2,700,000
職員共済会退職手当預け金	40,080,015	36,085,760	3,994,255	次期繰越活動増減差額	16,486,976	30,600,881	-14,113,905
保育所繰越積立資産	29,800,000	12,500,000	17,300,000	(うち当期活動増減差額)	5,886,095	4,904,134	981,961
人件費積立資産	12,000,000	5,000,000	7,000,000				
修繕費積立資産	14,800,000	3,500,000	11,300,000				
備品等購入積立資産	3,000,000	4,000,000	-1,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000	8,300,000	2,700,000				
長期前払費用	9,513	139,223	-129,710	純資産の部合計	245,337,112	245,761,396	-424,284
資産の部合計	344,645,548	344,364,217	281,331	負債及び純資産の部合計	344,645,548	344,364,217	281,331

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 札幌全育会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	まこまないみ どりまち保育園	保育・子育て 支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,066	12,729,294	4,778,022	17,515,382	0	17,515,382
現金預金	8,066	9,488,725	3,629,752	13,126,543	0	13,126,543
現金	0	77,784	67,409	145,193	0	145,193
現金	0	57,784	67,409	125,193	0	125,193
金券	0	20,000	0	20,000	0	20,000
普通預金	8,066	9,410,941	3,562,343	12,981,350	0	12,981,350
北洋銀行(みどりまち333)	0	9,410,941	0	9,410,941	0	9,410,941
北洋銀行(小規模357)	0	0	3,562,343	3,562,343	0	3,562,343
北洋銀行(本部334)	8,066	0	0	8,066	0	8,066
事業未収金	0	2,827,559	1,017,570	3,845,129	0	3,845,129
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	340,000	74,000	414,000	0	414,000
1年以内前払費用	0	73,010	56,700	129,710	0	129,710
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
資金諸口	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,000,000	311,896,436	14,233,730	327,130,166	0	327,130,166
基本財産	1,000,000	235,863,766	0	236,863,766	0	236,863,766
建物	0	235,863,766	0	235,863,766	0	235,863,766
建物	0	235,863,766	0	235,863,766	0	235,863,766
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	76,032,670	14,233,730	90,266,400	0	90,266,400
建物	0	116,713	0	116,713	0	116,713
建物	0	116,713	0	116,713	0	116,713
構築物	0	4,236,497	0	4,236,497	0	4,236,497
構築物	0	4,236,497	0	4,236,497	0	4,236,497
車輛運搬具	0	1	0	1	0	1
車輛運搬具	0	1	0	1	0	1
器具及び備品	0	4,233,546	510,395	4,743,941	0	4,743,941
器具及び備品	0	4,233,546	510,395	4,743,941	0	4,743,941
ソフトウェア	0	139,860	139,860	279,720	0	279,720
ソフトウェア	0	139,860	139,860	279,720	0	279,720
退職給付引当資産	0	31,496,540	8,583,475	40,080,015	0	40,080,015
職員共済会退職手当預け金	0	31,496,540	8,583,475	40,080,015	0	40,080,015
保育所繰越積立資産	0	25,800,000	4,000,000	29,800,000	0	29,800,000
人件費積立資産	0	10,000,000	2,000,000	12,000,000	0	12,000,000
修繕費積立資産	0	13,800,000	1,000,000	14,800,000	0	14,800,000
備品等購入積立資産	0	2,000,000	1,000,000	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,000,000	1,000,000	11,000,000	0	11,000,000
長期前払費用	0	9,513	0	9,513	0	9,513
資産の部合計	1,008,066	324,625,730	19,011,752	344,645,548	0	344,645,548
流動負債	0	17,556,776	3,468,645	21,025,421	0	21,025,421
事業未払金	0	3,295,536	590,737	3,886,273	0	3,886,273
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,036,000	0	3,036,000	0	3,036,000
1年以内返済予定設備資金借入金(1.05)	0	852,000	0	852,000	0	852,000
1年以内返済予定設備資金借入金(0.05)	0	2,184,000	0	2,184,000	0	2,184,000
未払費用	0	2,632,675	603,925	3,236,600	0	3,236,600
預り金	0	84,000	48,960	132,960	0	132,960
預り金(日本スポーツ振興センター)	0	2,400	960	3,360	0	3,360
預り金(所得税)	0	0	0	0	0	0
預り金(カー帽子代)	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	法人本部	まこまないみ どりまち保育園	保育・子育て 支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
預り金(オムツ廃棄料)	0	0	0	0	0	0
預り金(エプロン代)	0	0	0	0	0	0
預り金(その他)	0	81,600	48,000	129,600	0	129,600
職員預り金	0	267,281	143,369	410,650	0	410,650
職員預り金(社保)	0	267,506	143,369	410,875	0	410,875
職員預り金(所得税)	0	0	0	0	0	0
職員預り金(道市民税)	0	0	0	0	0	0
職員預り金(職員共済会)	0	-225	0	-225	0	-225
職員預り金(その他)	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	8,241,284	2,081,654	10,322,938	0	10,322,938
職員賞与	0	8,241,284	2,081,654	10,322,938	0	10,322,938
職員賞与(正職)(賞与引当金)	0	7,829,217	1,615,374	9,444,591	0	9,444,591
職員賞与(臨保)(賞与引当金)	0	341,600	454,933	796,533	0	796,533
職員賞与(他)(賞与引当金)	0	70,467	11,347	81,814	0	81,814
固定負債	0	69,699,540	8,583,475	78,283,015	0	78,283,015
設備資金借入金	0	38,203,000	0	38,203,000	0	38,203,000
福祉医療機構 - 1.05	0	10,721,000	0	10,721,000	0	10,721,000
福祉医療機構 - 0.05	0	27,482,000	0	27,482,000	0	27,482,000
退職給付引当金	0	31,496,540	8,583,475	40,080,015	0	40,080,015
職員共済会退職給与引当金	0	31,496,540	8,583,475	40,080,015	0	40,080,015
負債の部合計	0	87,256,316	12,052,120	99,308,436	0	99,308,436
基本金	0	36,319,457	0	36,319,457	0	36,319,457
第一号基本金	0	21,287,750	0	21,287,750	0	21,287,750
第三号基本金	0	15,031,707	0	15,031,707	0	15,031,707
国庫補助金等特別積立金	0	151,482,211	248,468	151,730,679	0	151,730,679
その他の積立金	0	35,800,000	5,000,000	40,800,000	0	40,800,000
人件費積立金	0	10,000,000	2,000,000	12,000,000	0	12,000,000
修繕費積立金	0	13,800,000	1,000,000	14,800,000	0	14,800,000
備品等購入積立金	0	2,000,000	1,000,000	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	10,000,000	1,000,000	11,000,000	0	11,000,000
次期繰越活動増減差額	1,008,066	13,767,746	1,711,164	16,486,976	0	16,486,976
(うち当期活動増減差額)	0	4,819,969	1,066,126	5,886,095	0	5,886,095
純資産の部合計	1,008,066	237,369,414	6,959,632	245,337,112	0	245,337,112
負債及び純資産の部合計	1,008,066	324,625,730	19,011,752	344,645,548	0	344,645,548

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 札幌全育会

(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	8,066	13,486	-5,420	流動負債	0	5,420	-5,420
現金預金	8,066	13,486	-5,420	その他の未払金	0	5,420	-5,420
普通預金	8,066	13,486	-5,420	職員預り金	0	0	0
北洋銀行(本部334)	8,066	13,486	-5,420	職員預り金(所得税)	0	0	0
固定資産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	5,420	-5,420
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	0	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	1,008,066	1,008,066	0
				純資産の部合計	1,008,066	1,008,066	0
資産の部合計	1,008,066	1,013,486	-5,420	負債及び純資産の部合計	1,008,066	1,013,486	-5,420

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
まこまないみどりまち保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 札幌全育会

(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	12,729,294	29,179,772	-16,450,478	流動負債	17,556,776	17,407,180	149,596
現金預金	9,488,725	26,157,865	-16,669,140	事業未払金	3,295,536	1,430,566	1,864,970
現金	77,784	43,530	34,254	1年以内返済予定設備資金借入金	3,036,000	3,036,000	0
現金	57,784	43,530	14,254	1年以内返済予定設備資金借入金(1.05)	852,000	852,000	0
金券	20,000	0	20,000	1年以内返済予定設備資金借入金(0.05)	2,184,000	2,184,000	0
普通預金	9,410,941	26,114,335	-16,703,394	未払費用	2,632,675	3,706,703	-1,074,028
北洋銀行(みどりまち333)	9,410,941	26,114,335	-16,703,394	預り金	84,000	1,200	82,800
事業未収金	2,827,559	2,850,983	-23,424	預り金(日本ｽﾎｰﾂ振興センター)	2,400	1,200	1,200
未収補助金	340,000	0	340,000	預り金(所得税)	0	0	0
1年以内前払費用	73,010	170,924	-97,914	預り金(カー帽子代)	0	0	0
仮払金	0	0	0	預り金(おもちゃ廃棄料)	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	預り金(エプロン代)	0	0	0
資金諸口	0	0	0	預り金(その他)	81,600	0	81,600
				職員預り金	267,281	1,321,866	-1,054,585
				職員預り金(社保)	267,506	1,321,866	-1,054,360
				職員預り金(所得税)	0	0	0
				職員預り金(道市民税)	0	0	0
				職員預り金(職員共済会)	-225	0	-225
				職員預り金(その他)	0	0	0
				賞与引当金	8,241,284	7,910,845	330,439
				職員賞与	8,241,284	7,910,845	330,439
				職員賞与(正職)(賞与引当金)	7,829,217	7,412,146	417,071
				職員賞与(臨保)(賞与引当金)	341,600	326,600	15,000
				職員賞与(他)(賞与引当金)	70,467	172,099	-101,632
固定資産	311,896,436	296,757,798	15,138,638	固定負債	69,699,540	69,698,545	995
基本財産	235,863,766	242,480,545	-6,616,779	設備資金借入金	38,203,000	41,239,000	-3,036,000
建物	235,863,766	242,480,545	-6,616,779	福祉医療機構 - 1.05	10,721,000	11,573,000	-852,000
建物	235,863,766	242,480,545	-6,616,779	福祉医療機構 - 0.05	27,482,000	29,666,000	-2,184,000
その他の固定資産	76,032,670	54,277,253	21,755,417	退職給付引当金	31,496,540	28,459,545	3,036,995
建物	116,713	158,005	-41,292	職員共済会退職給与引当金	31,496,540	28,459,545	3,036,995
建物	116,713	158,005	-41,292	負債の部合計	87,256,316	87,105,725	150,591
構築物	4,236,497	5,301,906	-1,065,409	純 資 産 の 部			
構築物	4,236,497	5,301,906	-1,065,409	基本金	36,319,457	36,319,457	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	21,287,750	21,287,750	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	15,031,707	15,031,707	0
器具及び備品	4,233,546	3,755,493	478,053	国庫補助金等特別積立金	151,482,211	157,764,611	-6,282,400
器具及び備品	4,233,546	3,755,493	478,053	その他の積立金	35,800,000	16,300,000	19,500,000
ソフトウェア	139,860	219,780	-79,920	人件費積立金	10,000,000	3,000,000	7,000,000
ソフトウェア	139,860	219,780	-79,920	修繕費積立金	13,800,000	3,000,000	10,800,000
退職給付引当資産	31,496,540	28,459,545	3,036,995	備品等購入積立金	2,000,000	3,000,000	-1,000,000
職員共済会退職手当預け金	31,496,540	28,459,545	3,036,995	保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	7,300,000	2,700,000
保育所繰越積立資産	25,800,000	9,000,000	16,800,000	次期繰越活動増減差額	13,767,746	28,447,777	-14,680,031
人件費積立資産	10,000,000	3,000,000	7,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,819,969	1,216,506	3,603,463
修繕費積立資産	13,800,000	3,000,000	10,800,000				
備品等購入積立資産	2,000,000	3,000,000	-1,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	7,300,000	2,700,000				
長期前払費用	9,513	82,523	-73,010	純資産の部合計	237,369,414	238,831,845	-1,462,431
資産の部合計	324,625,730	325,937,570	-1,311,840	負債及び純資産の部合計	324,625,730	325,937,570	-1,311,840

保育・子育て支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 札幌全育会

(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	4,778,022	4,533,672	244,350	流動負債	3,468,645	3,865,461	-396,816
現金預金	3,629,752	4,056,218	-426,466	事業未払金	590,737	438,724	152,013
現金	67,409	67,396	13	未払費用	603,925	969,790	-365,865
現金	67,409	67,396	13	預り金	48,960	10,000	38,960
金券	0	0	0	預り金(日本スポーツ振興センター)	960	0	960
普通預金	3,562,343	3,988,822	-426,479	預り金(所得税)	0	0	0
北洋銀行(小規模357)	3,562,343	3,988,822	-426,479	預り金(ホム廃棄料)	0	0	0
事業未収金	1,017,570	374,834	642,736	預り金(エフロン代)	0	0	0
未収金	0	5,420	-5,420	預り金(その他)	48,000	10,000	38,000
未収補助金	74,000	0	74,000	職員預り金	143,369	329,611	-186,242
1年以内前払費用	56,700	97,200	-40,500	職員預り金(社保)	143,369	329,611	-186,242
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金(所得税)	0	0	0
資金諸口	0	0	0	職員預り金(道市民税)	0	0	0
				職員預り金(職員共済会)	0	0	0
				職員預り金(その他)	0	0	0
				賞与引当金	2,081,654	2,117,336	-35,682
				職員賞与	2,081,654	2,117,336	-35,682
				職員賞与(正職)(賞与引当金)	1,615,374	1,888,589	-273,215
				職員賞与(臨保)(賞与引当金)	454,933	218,400	236,533
				職員賞与(他)(賞与引当金)	11,347	10,347	1,000
固定資産	14,233,730	12,879,489	1,354,241	固定負債	8,583,475	7,626,215	957,260
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	8,583,475	7,626,215	957,260
その他の固定資産	14,233,730	12,879,489	1,354,241	職員共済会退職給付引当金	8,583,475	7,626,215	957,260
器具及び備品	510,395	476,794	33,601	負債の部合計	12,052,120	11,491,676	560,444
器具及び備品	510,395	476,794	33,601	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	139,860	219,780	-79,920	基本金	0	0	0
ソフトウェア	139,860	219,780	-79,920	国庫補助金等特別積立金	248,468	276,447	-27,979
退職給付引当資産	8,583,475	7,626,215	957,260	その他の積立金	5,000,000	4,500,000	500,000
職員共済会退職手当預け金	8,583,475	7,626,215	957,260	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所繰越積立資産	4,000,000	3,500,000	500,000	修繕費積立金	1,000,000	500,000	500,000
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
修繕費積立資産	1,000,000	500,000	500,000	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,711,164	1,145,038	566,126
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,066,126	3,687,628	-2,621,502
長期前払費用	0	56,700	-56,700	純資産の部合計	6,959,632	5,921,485	1,038,147
資産の部合計	19,011,752	17,413,161	1,598,591	負債及び純資産の部合計	19,011,752	17,413,161	1,598,591

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等・・・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

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品・・・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方法

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

- ・ソフトウェア等無形固定資産

残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当該会計年度の負担に属する金額を見積もり計上する。

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

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金制度を採用している。

独立行政法人医療福祉機構による退職共済制度を採用している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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（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) 当法人の拠点区分
 - ・法人本部
 - ・まこまないみどりまち保育園
 - ・札幌市南区保育・子育て支援センター（小規模保育事業所）

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	0	0	0	0
建物	242,480,545	3,653,100	10,269,879	235,863,766
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	243,480,545	3,653,100	10,269,879	236,863,766

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

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）	235,863,766円
計	235,863,766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）	41,239,000円
計	41,239,000円

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

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）	300,352,884	64,489,118	235,863,766
建物	1,022,920	906,207	116,713
構築物	10,985,527	6,749,030	4,236,497
車輛運搬具	452,000	451,999	1
器具及び備品	16,605,899	11,861,958	4,743,941
合計	329,419,230	84,458,312	244,960,918

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
該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容
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

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

- ・満期保有目的の債券等・・・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

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品・・・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方法

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

- ・ソフトウェア等無形固定資産

残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を見積もり計上する。

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

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金制度を採用している。

独立行政法人福祉医療機構による退職給付制度を採用している。

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は以下のとおりになっている。

札幌全育会本部 拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

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

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)			
建物	0	0	0
構築物	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

該当なし

10. 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

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

計算書類に対する注記（まこまないみどりまち保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等・・・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
- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品・・・定額法によっている。
 - ・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方法
 - 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
 - ・ソフトウェア等無形固定資産
 - 残存価格を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金
 - 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
 - また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。
 - ・賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を見積もり計上する。

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

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金制度を採用している。
独立行政法人福祉医療機構による退職給付制度を採用している。

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。
まこまないみどりまち保育園 拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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	242,480,545	3,653,100	10,269,879	235,863,766
定期預金	0	0	0	0
合計	242,480,545	3,653,100	10,269,879	235,863,766

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	235,863,766円
計	235,863,766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）	41,239,000円
計	41,239,000円

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

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）	300,352,884	64,489,118	235,863,766
建物	1,022,920	906,207	116,713
構築物	10,985,527	6,749,030	4,236,497
車輛運搬具	452,000	451,999	1
器具及び備品	15,690,919	11,457,373	4,233,546
合計	328,504,250	84,053,727	244,450,523

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

該当なし

10. 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

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

計算書類に対する注記（保育・子育て支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等・・・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

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品・・・定額法によっている。
- ・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方法

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

- ・ソフトウェア

残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
 - 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
 - また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。
- ・賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を見積もり計上する。

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

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会掛金制度を採用している。

独立行政法人福祉医療機構による退職給付制度を採用している。

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。

保育・子育て支援センター 拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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
合計	0	0	0	0

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

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

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
器具及び備品	914,980	404,585	510,395
合計	914,980	404,585	510,395

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

該当なし

10. 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

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