

独立監査人の監査報告書

2022年6月2日

社会福祉法人黒松内つくし園
理事会 御中

あすの監査法人

愛知県名古屋市

指定社員

業務執行社員

指定社員

業務執行社員

公認会計士

山田佳樹

公認会計士

近藤充

<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人黒松内つくし園の2021年4月1日から2022年3月31日までの2021会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、収支及び純資産の増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の遂行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、

当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況

に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適切に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づき、社会福祉法人黒松内つくし園の2022年3月31日現在の2021会計年度の財産目録（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

法人単位資金収支計算書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

(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				
	介護保険事業収入	1,411,838,000	1,407,949,055	3,888,945	
	老人福祉事業収入	316,105,000	316,648,592	△543,592	
	児童福祉事業収入	410,281,000	413,912,148	△3,631,148	
	保育事業収入	98,636,000	98,761,640	△125,640	
	就労支援事業収入	42,368,000	37,897,147	4,470,853	
	障害福祉サービス等事業収入	736,431,000	738,500,259	△2,069,259	
	医療事業収入	11,425,000	9,594,431	1,830,569	
	その他の事業収入	18,547,000	18,616,650	△69,650	
	借入金利息補助金収入	27,000	27,150	△150	
	経常経費寄附金収入	7,363,000	7,510,867	△147,867	
	受取利息配当金収入	1,139,000	1,313,076	△174,076	
	その他の収入	40,905,000	40,805,465	99,535	
	事業活動収入計(1)	3,095,065,000	3,091,536,480	3,528,520	
支出	人件費支出	1,859,675,000	1,847,433,731	12,241,269	
	事業費支出	655,250,000	639,330,813	15,919,187	
	事務費支出	405,690,000	391,198,736	14,491,264	
	就労支援事業支出	42,352,000	42,683,057	△331,057	
	利用者負担軽減額	7,906,000	7,728,695	177,305	
	支払利息支出	6,105,000	6,090,517	14,483	
	その他の支出	28,808,000	28,847,768	△39,768	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	119,933	△119,933	
	事業活動支出計(2)	3,005,786,000	2,963,433,250	42,352,750	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,279,000	128,103,230	△38,824,230	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	36,221,000	36,221,000	0	
	施設整備等寄附金収入	4,650,000	4,650,000	0	
	固定資産売却収入	204,000	204,810	△810	
		施設整備等収入計(4)	41,075,000	41,075,810	△810
支出	設備資金借入金元金償還支出	78,502,000	78,502,000	0	
	固定資産取得支出	33,840,000	33,749,944	90,056	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	12,848,000	12,880,476	△32,476	
	施設整備等支出計(5)	125,190,000	125,132,420	57,580	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△84,115,000	△84,056,610	△58,390	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	99,339,000	98,600,500	738,500	
		その他の活動収入計(7)	99,339,000	98,600,500	738,500
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,530,000	4,530,000	0	
	積立資産支出	86,443,000	122,291,216	△35,848,216	
	その他の活動による支出	6,585,000	6,584,333	667	
	その他の活動支出計(8)	97,558,000	133,405,549	△35,847,549	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,781,000	△34,805,049	36,586,049	
	予備費支出(10)	2,000,000	0	2,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,945,000	9,241,571	△4,296,571	
	前期末支払資金残高(12)	723,074,724	723,074,724	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	728,019,724	732,316,295	△4,296,571	

法人単位事業活動計算書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

(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				
	介護保険事業収益	1,407,949,055	1,401,050,345	6,898,710	
	老人福祉事業収益	316,648,592	317,769,405	△1,120,813	
	児童福祉事業収益	413,912,148	384,805,040	29,107,108	
	保育事業収益	98,761,640	105,259,695	△6,498,055	
	就労支援事業収益	37,897,147	39,826,405	△1,929,258	
	障害福祉サービス等事業収益	738,500,259	759,249,716	△20,749,457	
	医療事業収益	9,594,431	10,463,968	△869,537	
	その他の事業収益	18,616,650	27,981,550	△9,364,900	
	経常経費寄附金収益	7,510,867	14,795,631	△7,284,764	
	その他の収益	33,615,498	30,577,895	3,037,603	
	サービス活動収益計(1)		3,083,006,287	3,091,779,650	△8,773,363
	費用				
	人件費	1,857,465,386	1,854,306,509	3,158,877	
	事業費	641,273,565	625,692,921	15,580,644	
	事務費	391,338,704	337,671,723	53,666,981	
就労支援事業費用	42,817,972	49,614,166	△6,796,194		
利用者負担軽減額	7,728,695	7,843,417	△114,722		
減価償却費	262,219,961	269,259,726	△7,039,765		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△114,554,695	△115,753,345	1,198,650		
徴収不能引当金繰入	0	212,523	△212,523		
その他の費用	23,390,287	23,349,052	41,235		
サービス活動費用計(2)		3,111,679,875	3,052,196,692	59,483,183	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△28,673,588	39,582,958	△68,256,546	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	27,150	54,300	△27,150	
	受取利息配当金収益	1,313,076	47,957	1,265,119	
	その他のサービス活動外収益	6,683,543	7,463,466	△779,923	
	サービス活動外収益計(4)		8,023,769	7,565,723	458,046
	費用				
	支払利息	6,090,517	7,161,633	△1,071,116	
	積立資産評価損	1,688,000	0	1,688,000	
	その他のサービス活動外費用	16,806,831	5,788,416	11,018,415	
	サービス活動外費用計(5)		24,585,348	12,950,049	11,635,299
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△16,561,579	△5,384,326	△11,177,253	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△45,235,167	34,198,632	△79,433,799	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	36,221,000	39,105,000	△2,884,000	
	施設整備等寄附金収益	4,650,000	6,900,000	△2,250,000	
	固定資産受贈額	235,125	1,100,000	△864,875	
	固定資産売却益	204,807	28,161,875	△27,957,068	
	その他の特別収益	92,590	0	92,590	
	特別収益計(8)		41,403,522	75,266,875	△33,863,353
	費用				
	固定資産売却損・処分損	20,022	16,636,621	△16,616,599	
	国庫補助金等特別積立金積立額	36,221,000	39,105,000	△2,884,000	
特別費用計(9)		36,241,022	55,741,621	△19,500,599	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,162,500	19,525,254	△14,362,754	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△40,072,667	53,723,886	△93,796,553	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,235,485,014	2,191,696,608	43,788,406
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,195,412,347	2,245,420,494	△50,008,147
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		60,939,800	111,813,857	△50,874,057
	その他の積立金積立額(16)		77,466,961	121,749,337	△44,282,376
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,178,885,186	2,235,485,014	△56,599,828	

法人単位貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	970,548,405	958,323,858	12,224,547	流動負債	357,864,727	366,261,059	△8,396,332
現金預金	565,192,940	570,521,996	△5,329,056	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	0
事業未収金	369,694,703	340,030,680	29,664,023	事業未払金	78,509,323	75,379,067	3,130,256
未収金	186,014	337,655	△151,641	その他の未払金	9,899,600	11,189,750	△1,290,150
未収補助金	21,851,770	30,375,197	△8,523,427	1年以内返済予定設備資金借入金	69,582,000	78,502,000	△8,920,000
医薬品	532,407	572,402	△39,995	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,530,000	4,530,000	0
商品・製品	154,350	337,400	△183,050	1年以内返済予定リース債務	12,292,792	12,670,596	△377,804
原材料	6,072,702	6,024,567	48,135	未払費用	35,910,915	35,457,163	453,752
立替金	2,104,373	3,881,805	△1,777,432	預り金	580,920	138,077	442,843
前払金	139,870	4,004,780	△3,864,910	職員預り金	4,529,177	4,296,506	232,671
前払費用	4,619,276	2,449,899	2,169,377	前受収益	0	24,000	△24,000
徴収不能引当金	0	△212,523	212,523	賞与引当金	42,030,000	44,073,900	△2,043,900
固定資産	5,088,795,669	5,299,619,740	△210,824,071	固定負債	943,476,112	1,015,272,942	△71,796,830
基本財産	3,885,938,448	4,066,077,553	△180,139,105	設備資金借入金	602,764,000	672,346,000	△69,582,000
土地	100,609,900	100,609,900	0	長期運営資金借入金	27,180,000	31,710,000	△4,530,000
建物	3,784,328,548	3,964,467,653	△180,139,105	リース債務	18,302,798	27,657,270	△9,354,472
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	283,921,199	277,016,574	6,904,625
その他の固定資産	1,202,857,221	1,233,542,187	△30,684,966	その他の固定負債	11,308,115	0	11,308,115
土地	56,011,709	56,011,709	0	報酬返還引当金	0	6,543,098	△6,543,098
建物	174,258,687	189,604,247	△15,345,560	負債の部合計	1,301,340,839	1,381,534,001	△80,193,162
構築物	36,205,537	43,675,984	△7,470,447	純資産の部			
機械及び装置	4,702,076	5,093,712	△391,636	基本金	204,186,865	204,186,865	0
車輛運搬具	4,851,604	2,096,624	2,754,980	国庫補助金等特別積立金	1,846,884,253	1,925,217,948	△78,333,695
器具及び備品	74,068,751	89,666,517	△15,597,766	その他の積立金	528,046,931	511,519,770	16,527,161
有形リース資産	25,937,488	31,942,314	△6,004,826	建設積立金	95,231,834	95,116,530	115,304
権利	3,793,334	3,813,334	△20,000	人件費積立金	53,100,000	60,100,000	△7,000,000
ソフトウェア	779,232	1,409,527	△630,295	施設整備等積立金	347,218,327	323,993,170	23,225,157
無形リース資産	4,656,960	8,385,552	△3,728,592	工賃変動積立金	2,750,000	2,750,000	0
投資有価証券	450,000	450,000	0	設備整備積立金	13,000,000	13,000,000	0
退職給付引当資産	283,921,199	277,016,574	6,904,625	奨学資金積立金	16,746,770	16,560,070	186,700
建設積立資産	95,231,834	95,116,530	115,304	次期繰越活動増減差額	2,178,885,186	2,235,485,014	△56,599,828
人件費積立資産	53,100,000	60,100,000	△7,000,000	(うち当期活動増減差額)	△40,072,667	53,723,886	△93,796,553
施設整備等積立資産	347,218,327	323,993,170	23,225,157	純資産の部合計	4,758,003,235	4,876,409,597	△118,406,362
工賃変動積立資産	2,750,000	2,750,000	0	負債及び純資産の部合計	6,059,344,074	6,257,943,598	△198,599,524
設備整備積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
奨学資金積立資産	16,746,770	16,560,070	186,700				
報酬返還積立資産	0	6,600,000	△6,600,000				
長期前払費用	2,042,713	4,526,323	△2,483,610				
その他の固定資産	3,131,000	1,730,000	1,401,000				
資産の部合計	6,059,344,074	6,257,943,598	△198,599,524				

計算書類に対する注記(法人全体用)

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)
なお、当年度末における満期保有目的の債券等の計上はない。
 - ・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) デリバティブの評価基準及び評価方法
 - ・時価法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法(貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
- (4) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)－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。
- (5) 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に対して法人が負担する掛金拠出累計額と同額を計上している。
 - ・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。
 - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については、個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。
なお、当年度末における徴収不能引当金の計上はない。
 - ・報酬返還引当金－過年度に請求した介護報酬の一部について、自主点検に基づく過誤調整等に伴う将来の返還に備えて、当年度末時点における返還見込額を計上している。
なお、当年度末における報酬返還引当金の計上はない。

2. 法人で採用する退職給付制度

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及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業を社会福祉事業と一体的に実施しているため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - ア 法人本部 イ 奨学資金(地域貢献)
 - ② 黒松内つくし園拠点(社会福祉事業)
 - ア 黒松内つくし園(児童養護施設) イ 黒松内つくし園子育て短期支援事業
 - ③ 緑ヶ丘老人ホーム拠点(社会福祉事業)
 - ア 緑ヶ丘老人ホーム(養護老人ホーム) イ 緑ヶ丘老人ホーム短期入所事業(短期入所生活介護含)
 - ウ 緑ヶ丘老人ホーム特定入居者生活介護事業
 - エ 黒松内つくし園ホームヘルパーステーション(訪問介護等事業)
 - オ 黒松内町デイ・サービスセンター(老人デイサービス事業)
 - カ 黒松内つくし園居宅介護支援事業所(居宅介護支援事業)
 - ④ しりべし学園拠点(社会福祉事業)
 - ア しりべし学園経過的生活介護・施設入所支援 イ 措置費施設しりべし学園(障害児施設)
 - ウ 契約支援施設しりべし学園 エ しりべし学園短期入所事業(短期入所)
 - オ しりべし学園児童デイサービス事業 カ しりべし学園移動支援事業
 - ⑤ しりべし学園成人寮拠点(社会福祉事業)
 - ア しりべし学園成人寮施設入所支援 イ しりべし学園成人寮生活介護
 - ウ しりべし学園成人寮短期入所事業
 - エ しりべしワークセンターセオス(就労継続支援B型事業) オ いずみホーム(共同生活援助)
 - カ 黒松内つくし園障害者(児)相談支援事業(特定相談事業所)

- ⑥緑ヶ丘ハイツ拠点(社会福祉事業)
 - ア 緑ヶ丘ハイツ(介護保険施設) イ 緑ヶ丘ハイツ短期入所生活介護事業 ウ 緑ヶ丘ハイツ診療所
- ⑦後志リハビリセンター拠点(社会福祉事業)
 - ア 後志リハビリセンター施設入所支援 イ 後志リハビリセンター生活介護
 - ウ 後志リハビリセンター短期入所事業
- ⑧倶知安就労支援系拠点(社会福祉事業)
 - ア 羊蹄セルフ就労移行支援事業 イ 羊蹄セルフ就労継続支援(B型事業) ウ 福祉ホーム羊蹄
 - エ 人と人をつなぐ陽だまり就労継続支援事業(B型事業)
 - オ 社会福祉生活支援ハウス和(地域貢献)
 - カ グループホームつくしホーム(共同生活援助事業)
- ⑨慶和園拠点(社会福祉事業)
 - ア 慶和園(養護老人ホーム)
 - イ 慶和園短期入所事業(短期入所生活介護事業含)
- ⑩ユニットケア慶和園拠点(社会福祉事業)
 - ア ユニットケア慶和園(介護保険施設) イ ユニットケア慶和園短期入所生活介護事業
 - ウ ユニットケア慶和園短期入所事業(障害福祉サービス事業)
- ⑪認定こども園黒松内保育園拠点(社会福祉事業)
 - ア 認定こども園黒松内保育園
 - イ 認定こども園黒松内保育園子育て支援事業
- ⑫倶知安在宅介護拠点(社会福祉事業)
 - ア グループホームつくしんぼ(認知症対応型共同生活介護) イ つくしんぼ(訪問介護)
 - ウ つくしんぼ(居宅介護) エ つくしんぼ(移動支援)
- ⑬泊村養護老人ホームむつみ荘拠点(社会福祉事業)
 - ア 養護老人ホームむつみ荘(養護老人ホーム)
- ⑭泊村特別養護老人ホームむつみ荘拠点(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホームむつみ荘(介護保険施設) イ むつみ荘短期入所生活介護事業
- ⑮湯の里・黒松内拠点(社会福祉事業)
 - ア 湯の里・黒松内(介護老人保健施設) イ 湯の里・黒松内受託事業(介護老人保健施設)
 - ウ 湯の里・黒松内通所リハビリテーション事業 エ 湯の里・黒松内短期入所療養介護事業
 - オ 無料又は低額介護老人保健施設 カ ユニット型介護老人保健施設
 - キ 湯の里・黒松内訪問リハビリテーション事業

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	100,609,900			100,609,900
建物	3,964,467,653	19,983,700	200,122,805	3,784,328,548
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	4,066,077,553	19,983,700	200,122,805	3,885,938,448

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。

ア 土地(基本財産)	41,032,450 円
イ 建物(基本財産)	2,397,911,495 円
ウ 定期預金(建設積立資産)	15,000,000 円
計	2,453,943,945 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(一年以内返済予定額を含む)	672,346,000 円
長期運営資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	31,710,000 円
短期運営資金借入金	100,000,000 円
計	804,056,000 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

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)	7,271,082,009	3,486,753,461	3,784,328,548
建物	815,176,672	640,917,985	174,258,687
構築物	206,840,174	170,634,637	36,205,537
機械及び装置	44,160,328	39,458,252	4,702,076
車輛運搬具	62,881,883	58,030,279	4,851,604
器具及び備品	424,671,764	350,603,013	74,068,751
有形リース資産	57,530,448	31,592,960	25,937,488
合計	8,882,343,278	4,777,990,587	4,104,352,691

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

(1) 当年度において、児童養護施設黒松内つくし園の本園定員を80名から75名に変更した。

(2) 前払費用の内訳

前払費用について、支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	2,576,560 円	407,174 円
②長期前払費用からの振替額	2,042,716 円	2,042,725 円
貸借対照表計上額	4,619,276 円	2,449,899 円

(3) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

主に送迎用車輛(車輛運搬具)である。

無形リース資産の内容

主に介護業務支援用ソフトウェア(ソフトウェア)である。

借入金明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

社会福祉法人 黒松内つくし園

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設	福祉医療機構	しりべし学園会計	3,400,000		3,400,000	()	3,400,000	1.500	27,150	27,150	R03/11	建物建設資金			
備	福祉医療機構	慶和園会計	5,520,000		5,520,000	()	5,520,000	1.700	2,890		R04/02	慶和園・ユニットケア慶和園新築工事			
資	福祉医療機構	しりべし学園成人寮会計	17,440,000		8,720,000	(8,720,000)	6,360,000	1.100	70,400		R05/02	建物建設資金	土地 建物	しりべし学園土地 しりべし学園・しりべし学園成人寮建物	13,736,568 488,096,179
金	福祉医療機構	湯の里・黒松内会計	48,790,000		11,480,000	(37,310,000 11,480,000)		1.600	711,760		R07/06	建物建設資金	土地 建物	湯の里・黒松内新館土地 湯の里・黒松内新館建物	1,986,685 174,999,827
借	福祉医療機構	黒松内つくし園会計	64,262,000		6,072,000	(58,190,000 6,072,000)	3,312,000	1.350	829,962		R13/10	建物耐震化・増築工事	土地 建物	黒松内つくし園土地 黒松内つくし園建物	17,184,759 429,642,506
入	福祉医療機構	緑ヶ丘ハイイツ会計	465,324,000		27,372,000	(437,952,000 27,372,000)	10,956,000	0.500	2,263,887		R20/03	緑ヶ丘ハイイツ建設資金	土地 建物	緑ヶ丘ハイイツ・老人ホーム土地 緑ヶ丘ハイイツ・老人ホーム建物	2,023,717 1,277,369,049
金	北海道信用金庫	法人本部会計	32,800,000		3,700,000	(29,100,000 3,700,000)		1.000	291,000		R12/03	外国人職員住宅建設資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	俱知安就労支援系会計	13,600,000		2,760,000	(10,840,000 2,760,000)		1.300	157,405		R8/10	建物建設・運転資金	土地 建物 定期預金	つくしホーム土地 つくしホーム建物 法人本部定期預金	6,500,000 27,803,934 15,000,000
	北海道信用金庫	ユニットケア慶和園会計	55,952,000		4,008,000	(51,944,000 4,008,000)		0.900	484,069		R17/03	ユニットケア慶和園建設資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	法人本部会計	8,000,000		1,000,000	(7,000,000 1,000,000)		0.360			R11/03	基幹系サーバー更新事業資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	黒松内つくし園会計	400,000		50,000	(350,000 50,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	緑ヶ丘老人ホーム会計	4,400,000		550,000	(3,850,000 550,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	しりべし学園会計	2,160,000		270,000	(1,890,000 270,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	しりべし学園成人寮会計	5,360,000		670,000	(4,690,000 670,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	後志リハビリ会計	2,240,000		280,000	(1,960,000 280,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	俱知安就労支援系会計	480,000		60,000	(420,000 60,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	慶和園会計	3,040,000		380,000	(2,660,000 380,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	ユニットケア慶和園会計	4,640,000		580,000	(4,060,000 580,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	黒松内保育園会計	800,000		100,000	(700,000 100,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	俱知安在宅介護会計	480,000		60,000	(420,000 60,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	俱知安在宅介護会計	480,000		60,000	(420,000 60,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	俱知安在宅介護会計	480,000		60,000	(420,000 60,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	養護むつみ荘会計	1,680,000		210,000	(1,470,000 210,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	特養むつみ荘会計	3,280,000		410,000	(2,870,000 410,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	北海道信用金庫	湯の里・黒松内会計	5,840,000		730,000	(5,110,000 730,000)		0.360			R11/03	LED照明器具設置工事(利息本部負担)	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	設備資金借入金計		750,848,000		78,502,000	(672,346,000 69,582,000)	29,548,000		4,838,523	27,150					

借入金明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

社会福祉法人 黒松内つくし園

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
長期 運 営 資 金 借 入 金	北海道信用金庫	法人本部会計	36,240,000		4,530,000	31,710,000 (4,530,000)		0.360	252,000		R11/03	法人本部運転資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	長期運営資金借入金計		36,240,000		4,530,000	31,710,000 (4,530,000)			252,000						
短期 運 営 資 金 借 入 金	北海道信用金庫	法人本部会計	100,000,000			100,000,000		1.000	999,994		R4.9	法人本部運転資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000
	短期運営資金借入金計		100,000,000			100,000,000			999,994						
	合計		887,088,000		83,032,000	804,056,000 (74,112,000)	29,548,000		6,090,517	27,150					

寄附金収益明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳							
					法人本部会計	黒松内つくし園 会計	緑ヶ丘老人ホーム 会計	しりべし学園 会計	しりべし学園 成人寮会計	緑ヶ丘ハイッ 会計	後志リハビリ会計	倶知安就労 支援系会計
法人の役職員	経常	26	1,148,000		322,000	780,000		10,000	10,000			
利用者本人		2	35,000									
利用者の家族		48	3,432,330				330,000		1,250,000	900,000	50,000	
取引業者		13	473,000				128,000		155,000	10,000	70,000	100,000
その他		51	2,422,537		534,500	1,259,422	78,615	30,000	100,000			
経常小計		140	7,510,867		856,500	2,039,422	536,615	40,000	1,515,000	910,000	120,000	100,000
利用者本人	施設	1	100,000								100,000	
その他		6	4,550,000		4,550,000							
施設小計		7	4,650,000		4,550,000						100,000	
その他	固定	1	235,125									
固定小計		1	235,125									
合計		148	12,395,992		5,406,500	2,039,422	536,615	40,000	1,515,000	910,000	220,000	100,000

寄附金収益明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳							
					慶和園会計	ユニットケア 慶和園会計	黒松内保育園 会計	俱知安在宅介護 会計	特養むつみ荘 会計	湯の里・黒松内 会計		
法人の役職員	経常	26	1,148,000			26,000						
利用者本人		2	35,000		30,000					5,000		
利用者の家族		48	3,432,330		90,000	160,000	10,000	160,000		482,330		
取引業者		13	473,000			10,000						
その他		51	2,422,537		50,000	335,000	5,000		30,000			
経常小計		140	7,510,867		170,000	505,000	41,000	160,000	30,000	487,330		
利用者本人	施設	1	100,000									
その他		6	4,550,000									
施設小計		7	4,650,000									
その他	固定	1	235,125			235,125						
固定小計		1	235,125			235,125						
合計		148	12,395,992		170,000	505,000	276,125	160,000	30,000	487,330		

補助金事業等収益明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

社会福祉法人 黒松内つくし園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳													
						法人本部会計	黒松内つくし園会計	緑ヶ丘老人ホーム会計	しりべし学園会計	しりべし学園成人寮会計	緑ヶ丘ハイソ会計	後志リハビリセンター会計	俱知安就労支援系会計	慶和園会計	ユニットケア慶和園会計	黒松内保育園会計	俱知安在宅介護会計	特養むつみ荘会計	湯の里・黒松内会計
北海道 感染症対策防止補助	障	267,605		267,605					68,000	84,460		94,145	21,000						
北海道 処遇改善臨時特例交付金	害	1,530,000		1,530,000					180,000	640,000		600,000	110,000						
黒松内町 児童ディ運営事業負担金	業	5,664,247		5,664,247					5,664,247										
島牧村 児童ディ運営事業負担金		3,022,979		3,022,979					3,022,979										
寿都町 児童ディ運営事業負担金		2,640,152		2,640,152					2,640,152										
寿都町 発達支援センター事業補助		345,120		345,120					345,120										
俱知安町 運営費補助		3,000,000	2,384,259	5,384,259									5,384,259						
障害事業小計		16,470,103	2,384,259	18,854,362					11,920,498	724,460		694,145	5,515,259						
黒松内町 ヘルパー運営費補助	その他	1,400,000		1,400,000				1,400,000											
雇用支援機構 特例交付補助	他	168,000		168,000		168,000													
その他事業小計		1,568,000		1,568,000		168,000		1,400,000											
黒松内町 借入金利息補助	利息	27,150		27,150					27,150										
利息小計		27,150		27,150					27,150										
黒松内町 施設整備等補助	施	529,000		529,000	529,000										529,000				
北海道 介護ロボット導入補助	設	3,144,000		3,144,000	3,144,000													3,144,000	
黒松内町 送迎車両購入補助		3,000,000		3,000,000	3,000,000				3,000,000										
施設計		6,673,000		6,673,000	6,673,000														
黒松内町 借入金元金償還補助	償	24,028,000		24,028,000	24,028,000		3,312,000		3,400,000	6,360,000	10,956,000								
京極町 借入金元金償還補助	還	5,520,000		5,520,000	5,520,000								5,520,000						
償還小計		29,548,000		29,548,000	29,548,000		3,312,000		3,400,000	6,360,000	10,956,000		5,520,000						
合計		99,182,088	2,384,259	101,566,347	36,221,000	168,000	14,848,638	1,630,000	15,347,648	7,084,460	11,486,000	694,145	5,515,259	5,530,000	1,596,000	5,135,145	195,000	1,864,000	23,799,052

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)

社会福祉法人 黒松内つくし園

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳						
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団 体からの補 助金		法人本部会計	黒松内つくし園 会計	緑ヶ丘老人 ホーム会計	しりべし学園 会計	しりべし学園 成人寮会計	緑ヶ丘ハイツ 会計	後志リハビリ 会計
前期繰越額				1,925,217,948	42,869,637	257,860,168	200,851,370	106,874,726	221,603,647	7,552,321	83,442,853
当期積立額	黒松内町施設整備等補助	529,000		529,000							
	黒松内町借入元金償還補助	24,028,000		24,028,000		3,312,000		3,400,000	6,360,000	10,956,000	
	京極町借入元金償還補助	5,520,000		5,520,000							
	黒松内町送迎車両購入補助	3,000,000		3,000,000			3,000,000				
	北海道介護ロボット導入補助	3,144,000		3,144,000							
当期積立額合計		36,221,000		36,221,000		3,312,000	3,000,000	3,400,000	6,360,000	10,956,000	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			114,554,695	1,545,760	12,430,034	14,169,699	6,550,994	12,741,119	5,926,330	7,358,773
	当期取崩額合計			114,554,695	1,545,760	12,430,034	14,169,699	6,550,994	12,741,119	5,926,330	7,358,773
当期末残高				1,846,884,253	41,323,877	248,742,134	189,681,671	103,723,732	215,222,528	12,581,991	76,084,080

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

社会福祉法人 黒松内つくし園

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳					
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団 体からの補 助金		俱知安就労 支援系会計	慶和園会計	ユニットケア 慶和園会計	黒松内保育園 会計	俱知安在宅 介護会計	湯の里・黒松内 会計
前期繰越額				1,925,217,948	107,916,559	353,299,457	427,307,756	97,165,118	18,474,336	
当期積立額	黒松内町施設整備等補助	529,000		529,000				529,000		
	黒松内町借入元金償還補助	24,028,000		24,028,000						
	京極町借入元金償還補助	5,520,000		5,520,000		5,520,000				
	黒松内町送迎車両購入補助	3,000,000		3,000,000						
	北海道介護ロボット導入補助	3,144,000		3,144,000						3,144,000
当期積立額合計		36,221,000		36,221,000		5,520,000		529,000		3,144,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			114,554,695	7,265,653	15,666,977	20,670,934	5,547,883	1,536,539	3,144,000
	当期取崩額合計			114,554,695	7,265,653	15,666,977	20,670,934	5,547,883	1,536,539	3,144,000
当期末残高				1,846,884,253	100,650,906	343,152,480	406,636,822	92,146,235	16,937,797	

財産目録

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	現金手許残高	—	運転資金として	—	—	136,100	
預金	北海道信用金庫黒松内支店普通他	—	運転資金として	—	—	565,056,840	
			小計(現金預金)			565,192,940	
事業未収金		—	各施設事業所未収分 運営費として	—	—	369,694,703	
未収金		—	職員給食費他未収分	—	—	186,014	
未収補助金		—	利用者減免児童デイサービス運営費等	—	—	21,851,770	
医薬品		—	利用者の傷病等	—	—	532,407	
商品・製品		—	就労支援事業販売用として	—	—	154,350	
原材料		—	就労支援事業商品・製品製造用として	—	—	6,072,702	
立替金		—	本部他消費税納付・泊村電気料等	—	—	2,104,373	
前払金		—	自動車リサイクル料等	—	—	139,870	
前払費用		—	火災保険・施設の損害保険等支払用	—	—	4,619,276	
			流動資産合計			970,548,405	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内563番地1他	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	20,685,975	
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4他	—	第1種社会福祉事業養護老人ホーム等	—	465,169	
	(しりべし学園)	黒松内町字黒松内564番地7	—	第1種社会福祉事業福祉型障害児入所施設等	—	13,615,899	
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内565番地2他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設等 第2種社会福祉事業共同生活援助施設	—	3,120,669	
	(緑ヶ丘ハイツ)	黒松内町字黒松内561番地1	—	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム	—	206,021	
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設	—	11,123,619	
	(俱知安就労支援系)	俱知安町北1条西1丁目1番地5他	—	第2種社会福祉事業就労支援事業所等	—	6,500,000	
	(俱知安就労支援系)	俱知安町南3条西1丁目17番他	—	第2種社会福祉事業就労支援事業所等	—	40,131,757	
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2他	—	第2種社会福祉事業保育所等	—	2,650,306	
	(湯の里・黒松内)	黒松内町字黒松内545番地2他	—	第2種社会福祉事業介護老人保健施設	—	2,110,485	
				小計(土地)		100,609,900	
建物	(法人本部)	黒松内町字黒松内562番地	1993年度	職員住宅ビーチハウス	23,698,520	16,503,034	7,195,486
	(法人本部)	黒松内町字黒松内340番地1	2005年度	ホームすぎな託児所・職員住宅	29,539,089	15,743,380	13,795,709
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	1995年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	398,193,845	252,855,825	145,338,020
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内340番地1	2005年度	第1種社会福祉事業地域小規模児童養護施設	31,885,911	16,994,180	14,891,731
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2009年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	4,851,000	1,524,022	3,326,978
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2011年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	412,596,123	131,618,615	280,977,508
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2013年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	7,312,683	4,205,396	3,107,287
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内340番地1	2016年度	第1種社会福祉事業地域小規模児童養護施設	379,080	135,456	243,624
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2018年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	8,299,732	818,842	7,480,890
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内340番地1	2018年度	第1種社会福祉事業地域小規模児童養護施設	—	—	—
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	1979年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	141,109,650	141,084,349	25,301
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	1988年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	10,185,000	10,184,999	1
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	1991年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム 第2種社会福祉事業老人デイサービス事業	417,164,705	323,154,451	94,010,254
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	1996年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	334,425,000	208,172,041	126,252,959
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2008年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	29,694,000	10,827,914	18,866,086
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2011年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	2,491,464	674,770	1,816,694
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2012年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	2,520,000	611,520	1,908,480
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2014年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	2,493,054	502,347	1,990,707
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2015年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	4,996,579	866,069	4,130,510
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2018年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	2,003,400	480,980	1,522,420
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	2021年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム	8,382,000	41,211	8,340,789
	(しりべし学園)	黒松内町字黒松内565番地2	1985年度	第1種社会福祉事業福祉型障害児入所施設	829,500	700,377	129,123
	(しりべし学園)	黒松内町字黒松内565番地2	2001年度	第1種社会福祉事業福祉型障害児入所施設	344,443,431	186,355,684	158,087,747
	(しりべし学園)	黒松内町字黒松内565番地2	2002年度	第1種社会福祉事業福祉型障害児入所施設	3,927,000	1,776,559	2,150,441
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内565番地2	1988年度	第2種社会福祉事業就労支援事業 第1種社会福祉事業障害者支援施設	9,328,000	7,245,517	2,082,483
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内565番地2	2002年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設交流スペース	688,803,150	358,794,718	330,008,432
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内52番地20	2008年度	第2種社会福祉事業共同生活援助	10,000,000	6,401,666	3,598,334
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内219番地3	2009年度	第2種社会福祉事業旧共同生活援助	31,231,500	17,598,950	13,632,550
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内425番地	2010年度	第2種社会福祉事業共同生活援助	6,500,000	6,499,999	1
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内425番地	2012年度	第2種社会福祉事業共同生活援助	5,449,500	4,949,962	499,538
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内565番地2	2016年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	13,500,000	4,974,738	8,525,262
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内565番地2	2018年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設 第2種社会福祉事業就労支援事業	3,128,059	628,142	2,499,917
	(しりべし学園成人寮)	黒松内町字黒松内52番地20	2018年度	第2種社会福祉事業共同生活援助	—	—	—

財産目録

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	(緑ヶ丘ハイツ)	黒松内町字黒松内563番地1	2019年度 第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム	1,121,838,900	103,334,052	1,018,504,848
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	1988年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	324,090,000	255,908,142	68,181,858
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	1999年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	950,000	949,999	1
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2000年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	2,310,000	2,309,999	1
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2001年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	2,205,000	2,204,999	1
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2003年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	2,339,400	2,339,399	1
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2004年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	4,141,200	4,141,198	2
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2007年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	11,163,600	9,929,183	1,234,417
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2008年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	25,426,800	8,869,705	16,557,095
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2010年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	26,442,500	20,373,940	6,068,560
	(後志リハビリセンター)	黒松内町字黒松内563番地6	2017年度 第1種社会福祉事業障害者支援施設	7,560,000	2,237,130	5,322,870
	(倶知安就労支援系)	倶知安町字峠下113番地14	1996年度 第2種社会福祉事業就労支援事業	244,092,490	160,997,887	83,094,603
	(倶知安就労支援系)	倶知安町字峠下113番地14	2007年度 第2種社会福祉事業就労支援事業	16,773,750	6,477,456	10,296,294
	(倶知安就労支援系)	倶知安町南3条西1丁目20番地1	2008年度 第2種社会福祉事業就労支援事業	76,933,998	42,593,866	34,340,132
	(倶知安就労支援系)	倶知安町南3条西1丁目20番地1	2020年度 第2種社会福祉事業就労支援事業	59,052,600	31,248,666	27,803,934
	(倶知安就労支援系)	倶知安町北1条東1丁目1番地13	2011年度 第2種社会福祉事業共同生活援助	27,199,000	4,006,707	23,192,293
	(倶知安就労支援系)	倶知安町字峠下113番地14	2017年度 第2種社会福祉事業就労支援事業	9,570,000	511,934	9,058,066
	(慶和園)	京極町更進780番地1	2001年度 第1種社会福祉事業養護老人ホーム	772,282,759	419,970,811	352,311,948
	(慶和園)	京極町更進780番地1	2020年度 第1種社会福祉事業養護老人ホーム	9,350,000	441,851	8,908,149
	(慶和園)	京極町更進780番地1	2021年度 第1種社会福祉事業養護老人ホーム	11,194,700	43,574	11,151,126
	(ユニットケア慶和園)	京極町更進780番地1	2001年度 第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム 第2種社会福祉事業短期入所生活介護 第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム地域 交流スペース	388,702,241	209,770,303	178,931,938
	(ユニットケア慶和園)	京極町更進780番地1	2014年度 第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム	488,840,400	133,518,350	355,322,050
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	1996年度 第2種社会福祉事業認定こども園	87,241,000	52,056,694	35,184,306
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2011年度 第2種社会福祉事業認定こども園	91,333,475	36,425,288	54,908,187
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2013年度 第2種社会福祉事業認定こども園	2,205,000	1,304,992	900,008
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2015年度 第2種社会福祉事業認定こども園	1,263,600	543,241	720,359
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2016年度 第2種社会福祉事業認定こども園	6,151,680	1,614,910	4,536,770
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2017年度 第2種社会福祉事業認定こども園	10,044,000	2,178,655	7,865,345
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2020年度 第2種社会福祉事業認定こども園	409,024	16,837	392,187
	(黒松内保育園)	黒松内町字黒松内299番地2	2021年度 第2種社会福祉事業認定こども園	407,000	8,818	398,182
	(倶知安在宅介護)	倶知安町南3条西1丁目20番地1	2008年度 第2種社会福祉事業認知症共同生活介護事業 第2種社会福祉事業訪問介護等事業	89,154,417	51,446,489	37,707,928
	(湯の里・黒松内)	黒松内町字黒松内565番地11	2005年度 第2種社会福祉事業介護老人保健施設	361,052,500	186,052,673	174,999,827
			小計(建物)			3,784,328,548
定期預金	(法人本部)	北海道信用金庫黒松内支店	—	—	—	1,000,000
			基本財産			
			基本財産合計			3,885,938,448
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部)	黒松内町字黒松内564番地1他	—	北海道教育局養護学校へ貸与	—	31,424,777
	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地1	—	旧緑ヶ丘ハイツ土地	—	21,381,952
	(法人本部)	黒松内町字黒松内175番地	—	旧すずらんホーム	—	2,645,160
	(法人本部)	黒松内町字黒松内564番地1他	—	桜公園他	—	559,820
			小計(土地)			56,011,709
建物	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地1	1975年度	旧緑ヶ丘ハイツ建物	391,235,831	378,011,138
	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地1	2003年度	旧緑ヶ丘ハイツあずまや	7,447,230	7,447,227
	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地1	1984年度	旧ハイツ栄養研究所(職員住宅)	6,248,310	5,304,253
	(法人本部)	黒松内町字黒松内562番地1	1991年度	法人本部外壁工事	50,342,900	50,342,899
	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地1	1984年度	ハイツ・医師住宅	15,763,544	9,777,806
	(法人本部)	黒松内町字黒松内562番地1	2003年度	水洗化工事	5,275,744	5,275,740
	(法人本部)	黒松内町字黒松内562番地14	2010年度	職員住宅ピーチハウスⅡ	50,854,500	26,707,088
	(法人本部)	黒松内町字黒松内562番地14	2011年度	職員住宅ピーチハウスⅢ	66,486,500	30,838,654
	(法人本部)	黒松内町字黒松内563番地35	2013年度	職員住宅ピーチハウスⅣ	78,748,425	29,281,284
	(法人本部)	黒松内町字黒松内219番地2	2004年度	旧ひまわりホーム(旧豆腐工場)	12,398,750	9,996,479
	(法人本部)	黒松内町字黒松内256番地	2019年度	フレンドハウス(外国人住宅)	1,000,000	100,000
	(法人本部)	黒松内町字黒松内256番地	2020年度	フレンドハウス(外国人住宅)	27,390,000	2,702,407
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	1998年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	1,459,500	1,459,499
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	1999年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	1,323,000	1,322,999
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2001年度	第1種社会福祉事業児童養護施設	1,755,910	1,755,909
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	1977年度	実習生宿舍	750,205	750,204
	(黒松内つくし園)	黒松内町字黒松内562番地1	2020年度	実習生宿舍	1,320,000	120,241
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地2	1970年度	第2種社会福祉事業老人デイサービス事業	785,620	785,619
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地2	2005年度	第2種社会福祉事業老人デイサービス事業	2,310,000	2,298,334

財産目録

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	1977年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	12,345,000	12,344,996	4
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	1985年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	1,313,260	1,313,259	1
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	1986年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	10,720,000	10,154,520	565,480
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	1987年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	9,780,000	9,779,999	1
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	1993年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	29,025,400	29,025,399	1
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	2002年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	968,879	505,740	463,139
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	2008年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	4,845,750	4,301,797	543,953
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	2011年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	2,389,800	854,349	1,535,451
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	2013年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	1,795,500	992,458	803,042
	(しりべし学園成人寮) 黒松内町字黒松内564番地4	2017年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	3,122,119	649,066	2,473,053
	(後志リハビリセンター) 黒松内町字黒松内563番地6	2002年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設	2,339,400	1,058,326	1,281,074
	(俱知安就労支援系) 俱知安町字峠下113番地14	1997年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	910,000	909,999	1
	(俱知安就労支援系) 俱知安町字峠下113番地14	2000年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	861,000	860,999	1
	(俱知安就労支援系) 俱知安町字峠下113番地14	2001年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	526,050	494,431	31,619
	(俱知安就労支援系) 俱知安町字峠下113番地14	2005年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	448,350	448,349	1
	(ユニットケア慶和園) 京極町字更進780番地1	2002年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム	2,493,195	1,500,390	992,805
	(湯の里・黒松内) 黒松内町字黒松内565番地10	2017年度	第2種社会福祉事業介護老人保健施設	2,916,000	911,731	2,004,269
	(湯の里・黒松内) 黒松内町字黒松内565番地10	2018年度	第2種社会福祉事業介護老人保健施設	5,481,000	534,397	4,946,603
			小計(建物)			174,258,687
構築物	(法人本部他) 舗装工事等	—	各拠点で使用	206,840,174	170,634,637	36,205,537
機械及び装置	(羊蹄セルブ他) 納豆製造器等	—	就労支援事業所等で使用	44,160,328	39,458,252	4,702,076
車輛運搬具	(法人本部他) プリウスα他	—	各施設事業所利用者送迎等に使用	62,881,883	58,030,279	4,851,604
器具及び備品	(法人本部他) 電化製品、家具、寝具等	—	各拠点利用者・職員等で使用	424,671,764	350,603,013	74,068,751
有形リース資産	(黒松内つくし園他) 車両等	—	各施設事業所利用者送迎等に使用	57,530,448	31,592,960	25,937,488
権利	(法人本部他) 土地借地権等	—	共同生活援助事業等に使用	4,465,000	671,666	3,793,334
ソフトウェア	(法人本部他) 財務会計ソフト等	—	各施設事業所にて財務会計等に使用	3,253,176	2,473,944	779,232
無形リース資産	(黒松内つくし園他) 福祉業務支援ソフト等	—	各施設事業所にて福祉業務に使用	18,642,960	13,986,000	4,656,960
投資有価証券	(法人本部) 公社債投信	—	奨学資金基金	—	—	450,000
退職給付引当資産	(黒松内つくし園他) 北海道民間共済会出資金残高	—	法人職員の退職金用	—	—	283,921,199
建設積立資産	(法人本部他) 建設積立資産残高	—	将来の施設整備に使用	—	—	95,231,834
人件費積立資産	(黒松内つくし園他) 人件費積立資産残高	—	職員処遇改善・資金不足等の場合に使用	—	—	53,100,000
施設整備等積立資産	(法人本部他) 施設整備積立資産残高	—	施設改修、修理、更新等に使用	—	—	347,218,327
工賃変動積立資産	(しりべしワークセンターセオス) 工賃変動積立資産残高	—	利用者工賃に使用	—	—	2,750,000
設備整備積立資産	(しりべしワークセンターセオス) 設備整備積立資産残高	—	作業所改修、設備更新等に使用	—	—	13,000,000
奨学資金積立資産	(法人本部、黒松内つくし園) 奨学資金積立資産残高	—	公益的目的として奨学資金を支給	—	—	16,746,770
長期前払費用	(法人本部他) 火災保険等長期前払残高	—	各施設の火災保険料等として使用	—	—	2,042,713
その他の固定資産	(緑ヶ丘ハイイツ他) 白衣観音像他	—	緑ヶ丘ハイイツ公園に設置他	—	—	3,131,000
その他の固定資産合計						1,202,857,221
固定資産合計						5,088,795,669
資産合計						6,059,344,074
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	法人運営資金借入	—	—	—	—	100,000,000
事業未払金	3月納品分商店支払分等残高	—	—	—	—	78,509,323
その他の未払金	慶和園在宅要介護者受入工事等	—	—	—	—	9,899,600
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構等次年度償還予定額	—	—	—	—	69,582,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	長期運営資金次年度償還予定額	—	—	—	—	4,530,000
1年以内返済予定リース債務	公用車等リース債務次年度支払予定額	—	—	—	—	12,292,792
未払費用	3月職員超過勤務等諸手当臨時職員賃金	—	—	—	—	35,910,915
預り金	利用者家族より預り分他	—	—	—	—	580,920
職員預り金	2・3月分社会保険料預り分他	—	—	—	—	4,529,177
賞与引当金	6月賞与引当分	—	—	—	—	42,030,000
流動負債合計						357,864,727
2 固定負債						
設備資金借入金	黒松内つくし園他施設整備借入残高	—	—	—	—	602,764,000
長期運営資金借入金	法人運営資金借入金	—	—	—	—	27,180,000
リース債務	黒松内つくし園他車両リース等残高	—	—	—	—	18,302,798
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金	—	—	—	—	283,921,199
その他の固定負債	大和証券スワップ取引	—	—	—	—	11,308,115
固定負債合計						943,476,112
負債合計						1,301,340,839
差引純資産						4,758,003,235