

独立監査人の監査報告書

2024年6月3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2023年4月1日から2024年3月31日までの2023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2024年3月31日現在の2023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)2023年4月1日 (至)2024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	1,348,869,000	1,344,941,884	3,927,116		
	老人福祉事業収入	317,433,000	317,813,160	△380,160		
	児童福祉事業収入	439,344,000	439,281,001	62,999		
	保育事業収入	119,910,000	116,252,823	3,657,177		
	就労支援事業収入	48,754,000	44,576,739	4,177,261		
	障害福祉サービス等事業収入	728,990,000	726,706,507	2,283,493		
	その他の事業収入	29,976,000	30,054,300	△78,300		
	経常経費寄附金収入	8,458,000	8,637,368	△179,368		
	受取利息配当金収入	8,137,000	8,065,731	71,269		
	その他の収入	38,971,000	38,410,968	560,032		
事業活動収入計(1)		3,088,842,000	3,074,740,481	14,101,519		
支出	人件費支出	1,827,895,000	1,826,724,970	1,170,030		
	事業費支出	696,352,000	682,983,801	13,368,199		
	事務費支出	403,712,000	397,145,031	6,566,969		
	就労支援事業支出	47,814,000	51,486,119	△3,672,119		
	利用者負担軽減額	8,550,000	8,619,945	△69,945		
	支払利息支出	5,329,000	5,798,156	△469,156		
	その他の支出	28,769,000	31,259,725	△2,490,725		
事業活動支出計(2)		3,018,421,000	3,004,017,747	14,403,253		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		70,421,000	70,722,734	△301,734		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	25,294,000	25,549,350	△255,350		
	施設整備等寄附金収入	4,100,000	3,780,000	320,000		
	固定資産売却収入	80,000	80,000	0		
	施設整備等収入計(4)		29,474,000	29,409,350	64,650	
支出	設備資金借入金元金償還支出	55,282,000	55,282,000	0		
	固定資産取得支出	40,521,000	40,405,894	115,106		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	12,795,000	12,855,648	△60,648		
施設整備等支出計(5)		108,598,000	108,543,542	54,458		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△79,124,000	△79,134,192	10,192		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	97,538,000	97,984,822	△446,822		
	その他の活動収入計(7)		97,538,000	97,984,822	△446,822	
	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		82,138,000	81,508,412	629,588		
その他の活動支出計(8)		86,668,000	86,038,412	629,588		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,870,000	11,946,410	△1,076,410		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,167,000	3,534,952	△1,367,952		
前期末支払資金残高(12)		741,124,336	741,124,336	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		743,291,336	744,659,288	△1,367,952		

法人単位事業活動計算書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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	1,344,941,884	1,376,744,538	△31,802,654	
	老人福祉事業収益	317,813,160	340,251,934	△22,438,774	
	児童福祉事業収益	439,281,001	458,013,300	△18,732,299	
	保育事業収益	116,252,823	102,655,095	13,597,728	
	就労支援事業収益	44,576,739	40,796,323	3,780,416	
	障害福祉サービス等事業収益	726,706,507	729,667,986	△2,961,479	
	医療事業収益	0	1,612,987	△1,612,987	
	その他の事業収益	30,054,300	27,592,720	2,461,580	
	経常経費寄附金収益	8,637,368	11,549,302	△2,911,934	
その他の収益	31,996,532	33,221,783	△1,225,251		
	サービス活動収益計(1)	3,060,260,314	3,122,105,968	△61,845,654	
費用	人件費	1,838,146,035	1,857,491,325	△19,345,290	
	事業費	676,413,394	663,639,577	12,773,817	
	事務費	397,284,999	405,745,828	△8,460,829	
	就労支援事業費用	49,703,045	45,666,286	4,036,759	
	利用者負担軽減額	8,619,945	7,698,752	921,193	
	減価償却費	252,057,389	254,777,806	△2,720,417	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,933,747	△108,948,776	2,015,029	
	その他の費用	23,349,052	23,349,052	0	
	サービス活動費用計(2)	3,138,640,112	3,149,419,850	△10,779,738	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△78,379,798	△27,313,882	△51,065,916	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	8,065,731	8,983,070	△917,339	
	その他のサービス活動外収益	10,141,816	23,243,905	△13,102,089	
		サービス活動外収益計(4)	18,207,547	32,226,975	△14,019,428
	費用				
支払利息	5,798,156	6,418,481	△620,325		
積立資産評価損	60,000	150,000	△90,000		
その他のサービス活動外費用	5,306,732	5,144,282	162,450		
	サービス活動外費用計(5)	11,164,888	11,712,763	△547,875	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,042,659	20,514,212	△13,471,553	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△71,337,139	△6,799,670	△64,537,469	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	25,549,350	20,810,600	4,738,750	
	施設整備等寄附金収益	3,780,000	3,300,000	480,000	
	固定資産受贈額	0	159,720	△159,720	
	固定資産売却益	79,998	25,688	54,310	
		特別収益計(8)	29,409,348	24,296,008	5,113,340
	費用				
固定資産売却損・処分損	4,357	217,647	△213,290		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△828,688	0	△828,688		
国庫補助金等特別積立金積立額	25,549,350	20,810,600	4,738,750		
	特別費用計(9)	24,725,019	21,028,247	3,696,772	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,684,329	3,267,761	1,416,568	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△66,652,810	△3,531,909	△63,120,901	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,029,889,365	2,178,885,186	△148,995,821	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,963,236,555	2,175,353,277	△212,116,722	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	67,059,437	637,049	66,422,388	
	その他の積立金積立額(16)	37,638,962	146,100,961	△108,461,999	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,992,657,030	2,029,889,365	△37,232,335	

法人単位貸借対照表

2024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	1,048,372,611	986,770,830	61,601,781	流動負債	401,286,760	350,954,374	50,332,386
現金預金	629,636,688	547,884,682	81,752,006	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	0
事業未収金	357,181,369	353,004,964	4,176,405	事業未払金	102,991,260	82,431,803	20,559,457
未収金	274,388	5,200,277	△4,925,889	その他の未払金	248,600	0	248,600
未収補助金	39,431,810	66,617,901	△27,186,091	1年以内返済予定設備資金借入金	55,282,000	55,282,000	0
医薬品	275,548	295,465	△19,917	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	705,150	359,600	345,550	1年以内返済予定リース債務	9,721,270	10,008,848	△287,578
原材料	7,292,094	5,854,570	1,437,524	未払費用	68,725,812	48,539,293	20,186,519
立替金	1,846,506	2,252,708	△406,202	預り金	1,016,915	99,070	917,845
前払金	181,050	114,070	66,980	職員預り金	19,921,903	6,023,980	13,897,923
前払費用	11,548,008	5,186,593	6,361,415	賞与引当金	38,849,000	40,312,000	△1,463,000
				その他の流動負債	0	3,727,380	△3,727,380
固定資産	4,822,080,393	5,031,229,093	△209,148,700	固定負債	954,325,549	1,000,712,399	△46,386,850
基本財産	3,535,063,231	3,716,451,872	△181,388,641	設備資金借入金	519,470,000	574,752,000	△55,282,000
土地	91,706,845	100,609,900	△8,903,055	長期運営資金借入金	118,120,000	122,650,000	△4,530,000
建物	3,442,356,386	3,614,841,972	△172,485,586	リース債務	23,284,280	18,161,050	5,123,230
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	292,712,269	285,149,349	7,562,920
その他の固定資産	1,287,017,162	1,314,777,221	△27,760,059	役員退職慰労引当金	739,000	0	739,000
土地	64,914,764	56,011,709	8,903,055				
建物	147,867,939	161,831,267	△13,963,328	負債の部合計	1,355,612,309	1,351,666,773	3,945,536
構築物	27,188,397	32,780,473	△5,592,076	純資産の部			
機械及び装置	3,560,278	4,131,177	△570,899	基本金	204,186,865	204,186,865	0
車輛運搬具	3,791,905	4,218,112	△426,207	国庫補助金等特別積立金	1,673,906,432	1,758,746,077	△84,839,645
器具及び備品	56,178,876	61,168,626	△4,989,750	その他の積立金	644,090,368	673,510,843	△29,420,475
有形リース資産	21,358,446	27,239,246	△5,880,800	建設積立金	95,127,442	95,157,138	△29,696
権利	3,753,334	3,773,334	△20,000	人件費積立金	55,600,000	63,100,000	△7,500,000
ソフトウェア	402,417	372,677	29,740	施設整備等積立金	460,113,642	482,143,484	△22,029,842
無形リース資産	11,644,820	928,368	10,716,452	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	292,712,269	285,149,349	7,562,920	奨学資金積立金	17,499,284	17,360,221	139,063
役員退職慰労引当資産	739,000	0	739,000	次期繰越活動増減差額	1,992,657,030	2,029,889,365	△37,232,335
建設積立資産	95,127,442	95,157,138	△29,696	(うち当期活動増減差額)	△66,652,810	△3,531,909	△63,120,901
人件費積立資産	55,600,000	63,100,000	△7,500,000				
施設整備等積立資産	460,113,642	482,143,484	△22,029,842				
工賃変動積立資産	2,750,000	2,750,000	0				
設備整備積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
奨学資金積立資産	17,499,284	17,360,221	139,063				
長期前払費用	5,233,349	81,040	5,152,309				
その他の固定資産	3,131,000	3,131,000	0	純資産の部合計	4,514,840,695	4,666,333,150	△151,492,455
資産の部合計	5,870,453,004	6,017,999,923	△147,546,919	負債及び純資産の部合計	5,870,453,004	6,017,999,923	△147,546,919

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一償却原価法(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一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)一一定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)一一定額法
 - ・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。
- (5) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一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。
 - ・役員退職慰労引当金一役員退職慰労金の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度末までに発生していると認められる額を計上している。
 - ・賞与引当金一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。
 - ・徴収不能引当金一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。

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 黒松内町ディ・サービスセンター(老人ディサービス事業)
 - 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ィサービス事業 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 緑ヶ丘ハイツ診療所(2024年6月廃止)
- 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)(2024年2月廃止)
 - ウ つくしんぼ(居宅介護)(2024年2月廃止) エ つくしんぼ(移動支援)(2024年2月廃止)
- 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)
- 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・黒松内通所リハビリテーション事業
 - ウ 湯の里・黒松内短期入所療養介護事業 エ 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		8,903,055	91,706,845
建物	3,614,841,972	21,285,000	193,770,586	3,442,356,386
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	3,716,451,872	21,285,000	202,673,641	3,535,063,231

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

倶知安在宅介護拠点の訪問介護事業を廃止したため、国庫補助金を返還し、国庫補助金等特別積立金828,688円を取り崩している。

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)	27,295,882 円
イ 建物(基本財産)	1,755,868,404 円
ウ 定期預金(建設積立資産)	15,000,000 円
計	1,798,164,286 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)	574,752,000 円
長期運営資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	22,650,000 円
短期運営資金借入金	70,000,000 円
計	667,402,000 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)	7,318,954,009	3,876,597,623	3,442,356,386
建物	816,826,672	668,958,733	147,867,939
構築物	206,780,029	179,591,632	27,188,397
機械及び装置	44,160,328	40,600,050	3,560,278
車輛運搬具	57,892,173	54,100,268	3,791,905
器具及び備品	445,768,823	389,589,947	56,178,876
有形リース資産	45,218,700	23,860,254	21,358,446
合計	8,935,600,734	5,233,298,507	3,702,302,227

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、障害者支援施設しりべし学園成人寮(生活介護・施設入所支援)の利用定員を70名から60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	9,011,967 円	3,143,880 円
②長期前払費用からの振替額	2,536,041 円	2,042,713 円
貸借対照表計上額	11,548,008 円	5,186,593 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)2023年 4月 1日 (至)2024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	用途	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	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	黒松内つくし園	52,118,000		6,072,000	(46,046,000 6,072,000)	3,312,000	1.350	666,018		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	17,184,759 385,827,856	
	福祉医療機構	緑ヶ丘ハイツ	410,580,000		27,372,000	(383,208,000 27,372,000)	10,956,000	0.500	1,990,167		R20/03	緑ヶ丘ハイツ建設資金	土地 建物	緑ヶ丘ハイツ・老人ホーム土地 緑ヶ丘ハイツ・老人ホーム建物	2,023,717 1,169,588,513	
	北海道信用金庫	法人本部	25,400,000		3,700,000	(21,700,000 3,700,000)		1.000	217,000		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	8,080,000		2,760,000	(5,320,000 2,760,000)		1.300	85,841		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 21,898,674 15,000,000	
	北海道信用金庫	ユニットケア慶和園	47,936,000		4,008,000	(43,928,000 4,008,000)		0.900	413,015		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	6,000,000		1,000,000	(5,000,000 1,000,000)		0.360	98,460		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	300,000		50,000	(250,000 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	3,300,000		550,000	(2,750,000 550,000)		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	1,620,000		270,000	(1,350,000 270,000)		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	4,020,000		670,000	(3,350,000 670,000)		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	後志リハビリセンター	1,680,000		280,000	(1,400,000 280,000)		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	360,000		60,000	(300,000 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	2,280,000		380,000	(1,900,000 380,000)		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	3,480,000		580,000	(2,900,000 580,000)		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	600,000		100,000	(500,000 100,000)		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	360,000		60,000	(300,000 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	360,000		60,000	(300,000 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	360,000		60,000	(300,000 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	1,260,000		210,000	(1,050,000 210,000)		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	2,460,000		410,000	(2,050,000 410,000)		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	4,380,000		730,000	(3,650,000 730,000)		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		
北海道信用金庫	湯の里・黒松内	53,100,000		5,900,000	(47,200,000 5,900,000)		1.000	472,000		R14/03	ボイラー改修工事及び医療機構繰上償還	土地 建物 定期預金	湯の里・黒松内新館土地 湯の里・黒松内新館建物 法人本部定期預金	1,986,685 178,553,361 15,000,000		
	計		630,034,000		55,282,000	(574,752,000 55,282,000)	14,268,000		3,942,501							

借入金明細書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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	用途	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	27,180,000		4,530,000	22,650,000 (4,530,000)		0.360	81,540		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	
	北洋銀行	法人本部	100,000,000			100,000,000 ()		0.782	786,284		R07/07	法人本部運転資金				
						()										
						()										
						()										
	計		127,180,000		4,530,000	122,650,000 (4,530,000)			867,824							
短期 運営 資金 借入金	北海道信用金庫	法人本部	80,000,000	40,000,000	50,000,000	70,000,000		1.000	877,255		R6/09	法人本部運転資金	定期預金	法人本部定期預金	15,000,000	
	北洋銀行	法人本部	20,000,000	50,000,000	40,000,000	30,000,000		0.600	110,576		R6/05	法人本部運転資金				
	計		100,000,000	90,000,000	90,000,000	100,000,000			987,831							
	合計		857,214,000	90,000,000	149,812,000	797,402,000 (59,812,000)	14,268,000		5,798,156							

寄附金収益明細書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024年 3月31日

社会福祉法人 黒松内つくし園

(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	黒松内 つくし園	緑ヶ丘老人 ホーム	しりべし学園 成人寮	緑ヶ丘ハイッ	後志リハビリ センター	倶知安就労 支援系	慶和園	ユニットケア 慶和園	黒松内 保育園	養護 むつみ荘	湯の里 ・黒松内	
法人の役職員	経常	16	559,720		249,720	270,000			10,000					30,000			
利用者本人		4	40,000				20,000									20,000	
利用者の家族		54	2,228,228				85,000	450,000	94,446	50,000		270,000	536,252	10,000	100,000	632,530	
取引業者		19	3,235,000		2,905,000	10,000	80,000				100,000	90,000	50,000				
その他		42	2,574,420		222,500	597,570	34,350	1,145,000	10,000	55,000		50,000	125,000	305,000	20,000	10,000	
経常小計		135	8,637,368		3,377,220	877,570	219,350	1,595,000	114,446	105,000	100,000	410,000	711,252	345,000	120,000	662,530	
利用者本人	施設	1	100,000							100,000							
その他		6	3,680,000		3,680,000												
施設小計		7	3,780,000		3,680,000					100,000							
合計		142	12,417,368		7,057,220	877,570	219,350	1,595,000	114,446	205,000	100,000	410,000	711,252	345,000	120,000	662,530	

補助金事業等収益明細書

(自)2023年4月1日 (至)2024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																			
						黒松内つくし園	緑ヶ丘老人ホーム	しりべし学園	しりべし学園成人寮	緑ヶ丘ハイツ	後志リハビリセンター	俱知安就労支援系	慶和園	ユニットケア慶和園	黒松内保育園	俱知安在宅介護	養護むつみ荘	特養むつみ荘	湯の里・黒松内						
北海道 食材料費支援交付金	介護事業	1,601,200		1,601,200						58,800						19,200	384,000		115,200					512,000	
北海道 物価高騰対策支援金		2,730,000		2,730,000						220,000						30,000	600,000		230,000					850,000	
北海道 医療連携補助金		350,000		350,000														350,000							
北海道 緊急介護人材職場復帰補助金		3,478,000		3,478,000														1,909,000						1,569,000	
北海道 処遇改善支援補助金		1,294,000		1,294,000							100,000					4,000	290,000		104,000					275,000	252,000
黒松内町 運営費事業費補助		23,349,052		23,349,052																					23,349,052
黒松内町 価格高騰支援金		500,000		500,000							300,000														100,000
黒松内町 通所予防リハ補助金		156,321		156,321																					156,321
黒松内町 訪問予防リハ補助金		2,633		2,633																					2,633
黒松内町 短期療養予防補助金		33,592		33,592																					33,592
寿都町 通所予防リハ補助金		142,721		142,721																					142,721
泊村 維持管理費助成金		4,660,000		4,660,000																				4,660,000	
黒松内町 利用者負担軽減額補助		47,000		47,000																				47,000	
札幌市 利用者負担軽減額補助		95,000		95,000														95,000							
岩内町 利用者負担軽減額補助		945,000		945,000																				945,000	
寿都町 利用者負担軽減額補助		47,000		47,000																				47,000	
余市町 利用者負担軽減額補助		72,116		72,116																				72,116	
神恵内村 利用者負担軽減額補助		8,000		8,000																				8,000	
共和町 利用者負担軽減額補助		333,000		333,000														121,000						212,000	
俱知安町 利用者負担軽減額補助		166,000		166,000														166,000							
蘭越町 利用者負担軽減額補助		35,000		35,000														35,000							
京極町 利用者負担軽減額補助	202,000		202,000														202,000								
八雲町 利用者負担軽減額補助	87,000		87,000																				87,000		
伊達市 利用者負担軽減額補助	30,000		30,000																				30,000		
平取町 利用者負担軽減額補助	117,447		117,447																				117,447		
泊村 利用者負担軽減額補助	490,000		490,000																				490,000		
区分小計		40,972,082		40,972,082						678,800						53,200	4,152,000		449,200				8,559,563	25,398,319	

補助金事業等収益明細書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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														
						黒松内つくし園	緑ヶ丘老人ホーム	しりべし学園	しりべし学園 成人寮	緑ヶ丘ハイツ	後志リハビリセンター	俱知安就労支援系	慶和園	ユニットケア 慶和園	黒松内保育園	俱知安在宅介護	養護むつみ荘	特養むつみ荘	湯の里・黒松内	
北海道 社会的養護自立支援事業補助	児童事業	9,031,726		9,031,726		9,031,726														
北海道 物価高騰対策支援金		1,246,400		1,246,400		1,246,400														
北海道 感染症予防対策事業助成金		417,000		417,000		417,000														
北海道 養護自立支援事業補助		537,000		537,000		537,000														
黒松内町 価格高騰支援金		300,000		300,000		200,000		100,000												
長万部町 通学定期補助		106,120		106,120		106,120														
寿都町 通学定期/制服補助		1,051,580		1,051,580		1,051,580														
区分小計		12,689,826		12,689,826		12,589,826		100,000												
黒松内町 給食原材料費支援補助金	保育事業	455,000		455,000										455,000						
北海道 物価高騰対策支援金		325,000		325,000										325,000						
黒松内町 価格高騰支援金		100,000		100,000										100,000						
黒松内町 障がい児保育事業補助		924,693		924,693										924,693						
黒松内町 子育て支援事業運営費補助		6,576,000		6,576,000										6,576,000						
区分小計		8,380,693		8,380,693										8,380,693						
北海道 物価高騰対策支援金	障害事業	2,340,000		2,340,000				320,000	1,170,000		400,000	450,000								
北海道 食材費支援交付金		1,375,600		1,375,600				204,800	686,800		256,000	228,000								
北海道 サービス継続支援補助金		1,060,000		1,060,000							1,060,000									
北海道 処遇改善臨時特例交付金		1,071,000		1,071,000				109,000	441,000		401,000	120,000								
黒松内町 価格高騰支援金		500,000		500,000				100,000	300,000		100,000									
黒松内町 児童デイ運営事業負担金		4,624,056		4,624,056				4,624,056												
島牧村 児童デイ運営事業負担金		3,367,061		3,367,061				3,367,061												
寿都町 児童デイ運営事業負担金		2,001,139		2,001,139				2,001,139												
寿都町 子ども発達支援センター事業負担金		297,240		297,240				297,240												
俱知安町 運営費補助		3,000,000	2,113,342	5,113,342								5,113,342								
区分小計		19,636,096	2,113,342	21,749,438				11,023,296	2,597,800			2,217,000	5,911,342							

補助金事業等収益明細書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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													
						黒松内つくし園	緑ヶ丘老人ホーム	しりべし学園	しりべし学園成人寮	緑ヶ丘ハイツ	後志リハビリセンター	俱知安就労支援系	慶和園	ユニットケア慶和園	黒松内保育園	俱知安在宅介護	養護むつみ荘	特養むつみ荘	湯の里・黒松内
北海道 物価高騰対策支援金	老人事業	1,150,000		1,150,000			800,000					350,000							
北海道 食材料費支援交付金		736,000		736,000			512,000					224,000							
黒松内町 物価高騰支援金		100,000		100,000			100,000												
泊村 施設維持管理助成金		4,764,000		4,764,000												4,764,000			
区分小計		6,750,000		6,750,000			1,412,000					574,000			4,764,000				
黒松内町 ヘルパー運営費補助	その他事業	1,400,000		1,400,000			1,400,000												
区分小計			1,400,000		1,400,000		1,400,000												
北海道 介護サービス基盤整備補助金	施設	5,919,000		5,919,000	5,919,000												1,639,000	4,280,000	
北海道 介護ロボット導入支援補助金		4,072,000		4,072,000	4,072,000			750,000					3,322,000						
国 ICTシステム導入補助金		557,213		557,213	557,213									557,213					
黒松内町 ICT導入支援補助金		185,737		185,737	185,737										185,737				
黒松内町 おむつごみ箱設置補助金		122,400		122,400	122,400										122,400				
黒松内町 バス置き去り防止装置導入補助		175,000		175,000	175,000										175,000				
篠原欣子記念財団 AED購入補助金		250,000		250,000	250,000									250,000					
区分小計		11,281,350		11,281,350	11,281,350		750,000					3,322,000	1,290,350			1,639,000	4,280,000		
黒松内町 借入金元金償還補助	償還	14,268,000		14,268,000	14,268,000	3,312,000				10,956,000									
区分小計			14,268,000		14,268,000	14,268,000	3,312,000			10,956,000									
合計		115,378,047	2,113,342	117,491,389	25,549,350	15,901,826	3,490,800	11,873,296	2,597,800	12,637,000	2,217,000	5,911,342	627,200	7,474,000	9,671,043	449,200	4,764,000	10,198,563	29,678,319

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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	黒松内つくし園	緑ヶ丘老人ホーム	しりべし学園	しりべし学園成人寮	緑ヶ丘ハイム	後志リハビリセンター	俱知安就労支援系	慶和園	ユニットケア慶和園	黒松内保育園	俱知安在宅介護	特養むつみ荘	湯の里・黒松内
前期繰越額				1,758,746,077	39,971,231	239,624,100	175,993,583	97,302,476	208,841,409	18,008,333	69,007,457	93,475,539	327,523,398	386,564,377	86,778,100	15,656,074		
当期積立額	設備整備補助金	557,213	10,724,137	11,281,350				750,000						3,322,000	1,290,350		1,639,000	4,280,000
	黒松内町借入元金償還補助		14,268,000	14,268,000		3,312,000				10,956,000								
	当期積立額合計	557,213	24,992,137	25,549,350		3,312,000		750,000		10,956,000				3,322,000	1,290,350		1,639,000	4,280,000
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			106,933,747	1,472,866	12,128,409	12,551,223	5,895,071	11,022,813	5,259,999	7,050,972	6,873,284	15,017,311	22,062,251	5,853,304	1,190,896	114,047	441,301
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			828,688												828,688		
	当期取崩額合計			107,762,435	1,472,866	12,128,409	12,551,223	5,895,071	11,022,813	5,259,999	7,050,972	6,873,284	15,017,311	22,062,251	5,853,304	2,019,584	114,047	441,301
国庫補助金返還による減少			2,626,560													2,626,560		
当期末残高			1,673,906,432	38,498,365	230,807,691	163,442,360	92,157,405	197,818,596	23,704,334	61,956,485	86,602,255	312,506,087	367,824,126	82,215,146	11,009,930	1,524,953	3,838,699	

財産目録

2024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	—	—	1,189,253
預金	北海道信用金庫黒松内支店普通	—	運転資金として	—	—	628,447,435
			小計			629,636,688
事業未収金		—	各施設事業未収分 運営費として	—	—	357,181,369
未収金		—	職員給食費他未収分	—	—	274,388
未収補助金		—	利用者減免児童デイサービス運営費等	—	—	39,431,810
医薬品		—	利用者の傷病等	—	—	275,548
商品・製品		—	就労支援事業販売用として	—	—	705,150
原材料		—	就労支援事業商品・製品製造用として	—	—	7,292,094
立替金		—	本部他消費税納付・泊村電気料等	—	—	1,846,506
前払金		—	自動車リサイクル料等	—	—	181,050
前払費用		—	火災保険・施設の損害保険等支払用	—	—	11,548,008
			流動資産合計			1,048,372,611
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	—	413,309
	(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	—	7,553,625
	(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	—	3,120,669
	(緑ヶ丘ハイソ)	黒松内町字黒松内561番地1	—	第2種社会福祉事業共同生活援助施設	—	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種社会福祉事業特別養護老人ホーム	—	8,334,698
	(倶知安就労支援系)	倶知安町北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
	(倶知安就労支援系)	倶知安町南3条西1丁目17番地	—	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			91,706,845
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	17,597,898
	(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	16,997,069
	(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	417,957,528	278,327,485
	(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	157,724,787
	(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	32,964,723	18,787,653
	(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	185,978,674	165,044,806
	(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	432,541,178	341,690,449
	(緑ヶ丘老人ホーム)	黒松内町字黒松内562番地4	1996年度	第2種社会福祉事業老人サービス事業	347,450,000	222,633,094
	(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	349,199,931	203,483,950
	(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	10,528,000	8,059,667
	(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	703,583,209	394,125,712
	(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1種社会福祉事業障害者支援施設交流スペース	10,648,000	7,574,926
	(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	43,181,000	32,421,746
	(緑ヶ丘ハイソ)	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	188,851,890
	(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	406,628,500	330,505,088
	(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	288,065,240	185,478,738
	(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	86,503,998	49,136,364
	(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	59,052,600	37,153,926
	(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	803,607,459	453,785,794
	(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	388,702,241	225,568,833
	(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	168,132,445
	(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	119,093,394	73,575,468
	(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	79,961,385	33,771,885
	(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	89,154,417	57,081,811
	(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	387,639,500	209,086,139
			小計			3,442,356,386
定期預金	(法人本部)	北海道信用金庫黒松内支店	—	基本財産	—	1,000,000
			基本財産合計			3,535,063,231
(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	—	旧緑ヶ丘ハイソ土地	—	30,285,007
	(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			64,914,764

財産目録

2024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
建物	(法人本部) 黒松内町字黒松内563番地1	1975年度	旧緑ヶ丘ハイム建物	391,235,831	379,857,511	11,378,320
	(法人本部) 黒松内町字黒松内563番地1	2003年度	旧緑ヶ丘ハイムあずまや	7,447,230	7,447,227	3
	(法人本部) 黒松内町字黒松内563番地1	1984年度	旧ハイム栄義研究所(職員住宅)	6,248,310	5,518,738	729,572
	(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	1
	(法人本部) 黒松内町字黒松内563番地1	1984年度	ハイム・医師住宅	15,763,544	10,548,826	5,214,718
	(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	4
	(法人本部) 黒松内町字黒松内562番地14	2010年度	職員住宅ビーチハウスⅡ	50,854,500	31,385,702	19,468,798
	(法人本部) 黒松内町字黒松内562番地14	2011年度	職員住宅ビーチハウスⅢ	66,486,500	36,955,412	29,531,088
	(法人本部) 黒松内町字黒松内563番地35	2013年度	職員住宅ビーチハウスⅣ	78,748,425	36,526,138	42,222,287
	(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	11,112,365	1,286,385
	(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)	30,040,000	6,049,579	23,990,421
	(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	4,538,410	4,538,407	3
	(黒松内つくし園) 黒松内町字黒松内562番地1	1977年度	実習生宿舎	2,070,205	1,014,735	1,055,470
	(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	3,095,620	3,095,618	2
	(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	47,280,308	42,578,118	4,702,190
	(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
	(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	1,167,808	1,171,592
	(倶知安就労支援系) 倶知安町字峠下113番地14	1997年度	第2種社会福祉事業就労支援事業	2,745,400	2,743,657	1,743
	(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	1,652,972	840,223
	(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	8,397,000	2,121,882	6,275,118
			小計			147,867,939
構築物	舗装工事等	—	各拠点で使用	206,780,029	179,591,632	27,188,397
機械及び装置	納豆製造器等	—	就労支援事業所等で使用	44,160,328	40,600,050	3,560,278
車輛運搬具	ブライス α 他	—	各施設事業所利用者送迎等に使用	57,892,173	54,100,268	3,791,905
器具及び備品	電化製品、家具、寝具等	—	各拠点利用者・職員等で使用	445,768,823	389,589,947	56,178,876
有形リース資産	車両等	—	各施設事業所利用者送迎等に使用	45,218,700	23,860,254	21,358,446
権利	土地借地権等	—	共同生活援助事業等に使用	4,465,000	711,666	3,753,334
ソフトウェア	財務会計ソフト等	—	各施設事業所にて財務会計等に使用	2,947,676	2,545,259	402,417
無形リース資産	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	14,473,800	2,828,980	11,644,820
投資有価証券	公社債投信	—	奨学資金基金	—	—	450,000
退職給付引当資産	北海道民間共済会出資金残高	—	法人職員の退職金用	—	—	292,712,269
役員退職慰労引当資産	通増定期保険	—	役員の退職金用	—	—	739,000
建設積立資産	建設積立資産残高	—	将来の施設整備に使用	—	—	95,127,442
人件費積立資産	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	—	—	55,600,000
施設整備等積立資産	施設整備積立資産残高	—	施設改修、修理、更新等に使用	—	—	460,113,642
工賃変動積立資産	工賃変動積立資産残高	—	利用者工賃に使用	—	—	21,750,000
設備整備積立資産	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	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	—	—	17,499,284
長期前払費用	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	—	—	5,233,349
その他の固定資産	白衣観音像他	—	緑ヶ丘ハイム公園に設置他	—	—	3,131,000
			その他の固定資産合計			1,287,017,162
			固定資産合計			4,822,080,393
			資産合計			5,870,453,004
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	—	—	—	—	102,991,260
その他の未払金	ユニットケア慶和園介護ロボット導入事業費	—	—	—	—	248,600
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	—	—	—	—	55,282,000
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	—	—	—	—	9,721,270
未払費用	3月職員超過勤務等諸手当臨時職員賃金	—	—	—	—	68,725,812
預り金	利用者家族より預り分他	—	—	—	—	1,016,915
職員預り金	2・3月分社会保険料預り分他	—	—	—	—	19,921,903
賞与引当金	6月賞与引当分	—	—	—	—	38,849,000
			流動負債合計			401,286,760
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	—	—	—	—	519,470,000
長期運営資金借入金	法人運営資金借入金	—	—	—	—	118,120,000
リース債務	黒松内つくし園他車両リース等残高	—	—	—	—	23,284,280
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	—	—	—	—	292,712,269
役員退職慰労引当金	—	—	—	—	—	739,000
			固定負債合計			954,325,549
			負債合計			1,355,612,309
			差引純資産			4,514,840,695