独立監査人の監査報告書

2025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2024年4月1日から2025年3月31日までの2024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2025年3月31日現在の2024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)2024年 4月 1日 (至)2025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	1,299,736,000	1,299,452,029	283,971	
		老人福祉事業収入	307,244,000	308,171,639	△927,639	
		児童福祉事業収入	441,999,000	442,667,271	△668,271	
		保育事業収入	105,070,000	116,063,880	△10,993,880	
		就労支援事業収入	45,146,000	40,440,142	4,705,858	
		障害福祉サービス等事業収入	795,088,000	796,526,661	△1,438,661	
		その他の事業収入	41,629,000	41,311,400	317,600	
		経常経費寄附金収入	16,756,000	17,545,874	△789,874	
		受取利息配当金収入	5,086,013	6,367,847	△1,281,834	
		その他の収入	37,164,000	36,616,060	547,940	
	事業活動収入計(1)	3,094,918,013	3,105,162,803	△10,244,790		
	支出	人件費支出	1,788,345,000	1,782,223,794	6,121,206	
		事業費支出	704,168,000	678,806,353	25,361,647	
		事務費支出	475,131,550	462,155,087	12,976,463	
就労支援事業支出		44,676,000	45,023,788	△347,788		
利用者負担軽減額		10,028,000	9,502,335	525,665		
支払利息支出		5,688,000	5,491,132	196,868		
その他の支出		28,259,000	27,998,287	260,713		
事業活動支出計(2)	3,056,295,550	3,011,200,776	45,094,774			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,622,463	93,962,027	△55,339,564		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,011,000	40,689,500	3,321,500	
		施設整備等寄附金収入	4,000,000	4,100,000	△100,000	
		固定資産売却収入	250,101,000	250,100,170	830	
	施設整備等収入計(4)		298,112,000	294,889,670	3,222,330	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	55,042,000	55,282,000	△240,000	
		固定資産取得支出	75,314,000	72,247,320	3,066,680	
		固定資産除却・廃棄支出	3,432,000	6,072,000	△2,640,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	14,923,000	13,891,930	1,031,070	
		その他の施設整備等による支出	76,119,000	76,118,424	576	
	施設整備等支出計(5)		224,830,000	223,611,674	1,218,326	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		73,282,000	71,277,996	2,004,004		
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	445,000	445,005	△5	
		積立資産取崩収入	71,393,000	71,993,569	△600,569	
		その他の活動収入計(7)	71,838,000	72,438,574	△600,574	
	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	169,339,000	207,394,336	△38,055,336	
		その他の活動支出計(8)	173,869,000	211,924,336	△38,055,336	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△102,031,000	△139,485,762	37,454,762	
予備費支出(10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,873,463	25,754,261	△15,880,798		
前期末支払資金残高(12)		744,659,288	744,659,288	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		754,532,751	770,413,549	△15,880,798		

法人単位事業活動計算書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	1,299,452,029	1,344,941,884	△45,489,855
	老人福祉事業収益	308,171,639	317,813,160	△9,641,521
	児童福祉事業収益	442,667,271	439,281,001	3,386,270
	保育事業収益	116,063,880	116,252,823	△188,943
	就労支援事業収益	40,440,142	44,576,739	△4,136,597
	障害福祉サービス等事業収益	796,526,661	726,706,507	69,820,154
	その他の事業収益	41,311,400	30,054,300	11,257,100
	経常経費寄附金収益	17,545,874	8,637,368	8,908,506
	その他の収益	30,105,729	31,996,532	△1,890,803
	サービス活動収益計(1)	3,092,284,625	3,060,260,314	32,024,311
	費用			
	人件費	1,800,195,704	1,838,146,035	△37,950,331
	事業費	681,099,140	676,413,394	4,685,746
	事務費	462,155,087	397,284,999	64,870,088
	就労支援事業費用	44,811,530	49,703,045	△4,891,515
利用者負担軽減額	9,502,335	8,619,945	882,390	
減価償却費	250,365,689	252,057,389	△1,691,700	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△109,372,609	△106,933,747	△2,438,862	
その他の費用	23,349,052	23,349,052	0	
サービス活動費用計(2)	3,162,105,928	3,138,640,112	23,465,816	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△69,821,303	△78,379,798	8,558,495	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,367,847	8,065,731	△1,697,884
	その他のサービス活動外収益	6,333,831	10,141,816	△3,807,985
	サービス活動外収益計(4)	12,701,678	18,207,547	△5,505,869
	費用			
	支払利息	5,491,132	5,798,156	△307,024
投資有価証券売却損	4,995	0	4,995	
積立資産評価損	19,875,000	60,000	19,815,000	
その他のサービス活動外費用	4,649,235	5,306,732	△657,497	
サービス活動外費用計(5)	30,020,362	11,164,888	18,855,474	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△17,318,684	7,042,659	△24,361,343	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△87,139,987	△71,337,139	△15,802,848	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	40,689,500	25,549,350	15,140,150
	施設整備等寄附金収益	4,100,000	3,780,000	320,000
	固定資産売却益	133,523,149	79,998	133,443,151
	特別収益計(8)	178,312,649	29,409,348	148,903,301
	費用			
固定資産売却損・処分損	36,943,457	4,357	36,939,100	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△828,688	828,688	
国庫補助金等特別積立金積立額	40,689,500	25,549,350	15,140,150	
特別費用計(9)	77,632,957	24,725,019	52,907,938	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	100,679,692	4,684,329	95,995,363	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,539,705	△66,652,810	80,192,515	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,992,657,030	2,029,889,365	△37,232,335
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,006,196,735	1,963,236,555	42,960,180
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	65,526,104	67,059,437	△1,533,333
	その他の積立金積立額(16)	163,337,961	37,638,962	125,698,999
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,908,384,878	1,992,657,030	△84,272,152	

法人単位貸借対照表

2025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	1,077,802,143	1,048,372,611	29,429,532	流動負債	509,215,796	401,286,760	107,929,036
現金預金	574,705,193	629,636,688	△54,931,495	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	0
事業未収金	437,037,026	357,181,369	79,855,657	事業未払金	108,356,440	102,991,260	5,365,180
未収金	801,635	274,388	527,247	その他の未払金	25,643,808	248,600	25,395,208
未収補助金	32,150,415	39,431,810	△7,281,395	1年以内返済予定設備資金借入金	55,082,000	55,282,000	△200,000
医薬品	521,942	275,548	246,394	1年以内返済予定長期運営資金借入金	104,530,000	4,530,000	100,000,000
商品・製品	504,650	705,150	△200,500	1年以内返済予定リース債務	14,285,460	9,721,270	4,564,190
原材料	7,704,852	7,292,094	412,758	未払費用	51,383,196	68,725,812	△17,342,616
立替金	8,192,932	1,846,506	6,346,426	預り金	5,239,046	1,016,915	4,222,131
前払金	180,770	181,050	△280	職員預り金	5,588,846	19,921,903	△14,333,057
前払費用	16,002,728	11,548,008	4,454,720	賞与引当金	39,107,000	38,849,000	258,000
固定資産	4,682,303,822	4,822,080,393	△139,776,571	固定負債	827,011,234	954,325,549	△127,314,315
基本財産	3,248,077,593	3,535,063,231	△286,985,638	設備資金借入金	464,388,000	519,470,000	△55,082,000
土地	51,575,088	91,706,845	△40,131,757	長期運営資金借入金	13,590,000	118,120,000	△104,530,000
建物	3,195,502,505	3,442,356,386	△246,853,881	リース債務	44,673,680	23,284,280	21,389,400
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	301,778,554	292,712,269	9,066,285
その他の固定資産	1,434,226,229	1,287,017,162	147,209,067	役員退職慰労引当金	2,581,000	739,000	1,842,000
土地	64,914,764	64,914,764	0	負債の部合計	1,336,227,030	1,355,612,309	△19,385,279
建物	134,148,590	147,867,939	△13,719,349	純資産の部			
構築物	28,165,447	27,188,397	977,050	基本金	204,186,865	204,186,865	0
機械及び装置	2,989,379	3,560,278	△570,899	国庫補助金等特別積立金	1,569,404,967	1,673,906,432	△104,501,465
車輛運搬具	3,747,854	3,791,905	△44,051	その他の積立金	741,902,225	644,090,368	97,811,857
器具及び備品	83,449,379	56,178,876	27,270,503	建設積立金	91,890,191	95,127,442	△3,237,251
有形リース資産	49,681,676	21,358,446	28,323,230	人件費積立金	65,439,000	55,600,000	9,839,000
権利	3,733,334	3,753,334	△20,000	施設整備等積立金	551,053,150	460,113,642	90,939,508
ソフトウェア	2,645,072	402,417	2,242,655	工賃変動積立金	2,750,000	2,750,000	0
無形リース資産	8,750,060	11,644,820	△2,894,760	設備整備積立金	13,000,000	13,000,000	0
投資有価証券	0	450,000	△450,000	奨学資金積立金	17,769,884	17,499,284	270,600
退職給付引当資産	301,778,554	292,712,269	9,066,285	次期繰越活動増減差額	1,908,384,878	1,992,657,030	△84,272,152
役員退職慰労引当資産	2,581,000	739,000	1,842,000	(うち当期活動増減差額)	13,539,705	△66,652,810	80,192,515
建設積立資産	91,890,191	95,127,442	△3,237,251	純資産の部合計	4,423,878,935	4,514,840,695	△90,961,760
人件費積立資産	65,439,000	55,600,000	9,839,000	負債及び純資産の部合計	5,760,105,965	5,870,453,004	△110,347,039
施設整備等積立資産	551,053,150	460,113,642	90,939,508				
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	17,769,884	17,499,284	270,600				
長期前払費用	2,607,895	5,233,349	△2,625,454				
その他の固定資産	3,131,000	3,131,000	0				
資産の部合計	5,760,105,965	5,870,453,004	△110,347,039	負債及び純資産の部合計	5,760,105,965	5,870,453,004	△110,347,039

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の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プステーション(訪問介護等事業)(2024年4月休止)
 - オ 黒松内町ディ・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)
- 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)(2024年11月廃止)
 - 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)(2024年10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	91,706,845		40,131,757	51,575,088
建物	3,442,356,386	8,470,000	255,323,881	3,195,502,505
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	3,535,063,231	8,470,000	295,455,638	3,248,077,593

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)	27,295,882 円
イ 建物(基本財産)	1,671,014,471 円
ウ 定期預金(建設積立資産)	15,000,000 円
計	1,713,310,353 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)	519,470,000 円
長期運営資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	18,120,000 円
短期運営資金借入金	80,000,000 円
計	617,590,000 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)	7,151,765,594	3,956,263,089	3,195,502,505
建物	806,477,152	672,328,562	134,148,590
構築物	202,173,611	174,008,164	28,165,447
機械及び装置	44,160,328	41,170,949	2,989,379
車輛運搬具	59,094,943	55,347,089	3,747,854
器具及び備品	465,344,021	381,894,642	83,449,379
有形リース資産	81,863,220	32,181,544	49,681,676
合計	8,810,878,869	5,313,194,039	3,497,684,830

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	13,556,914 円	9,011,967 円
②長期前払費用からの振替額	2,445,814 円	2,536,041 円
貸借対照表計上額	16,002,728 円	11,548,008 円

(3)リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

キュービクル(建物附属設備)である。

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)2024年 4月 1日 (至)2025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	46,046,000		6,072,000	(39,974,000 6,072,000)	3,312,000	1.350	584,046		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	17,184,759 363,920,531	
	福祉医療機構	緑ヶ丘ハイツ	383,208,000		27,372,000	(355,836,000 27,372,000)	10,956,000	0.500	1,853,307		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 1,118,301,864	
	北海道信用金庫	法人本部	21,700,000		3,700,000	(18,000,000 3,700,000)		1.000	180,000		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	倶知安就労支援系	5,320,000		2,760,000	(2,560,000 2,560,000)		1.300	49,765		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 18,946,044 15,000,000	
	北海道信用金庫	ユニットケア慶和園	43,928,000		4,008,000	(39,920,000 4,008,000)		0.900	375,853		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	5,000,000		1,000,000	(4,000,000 1,000,000)		0.360	78,768		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	250,000		50,000	(200,000 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	2,750,000		550,000	(2,200,000 550,000)		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	1,350,000		270,000	(1,080,000 270,000)		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	3,350,000		670,000	(2,680,000 670,000)		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	1,400,000		280,000	(1,120,000 280,000)		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	倶知安就労支援系	300,000		60,000	(240,000 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	倶知安就労支援系 (倶知安在宅介護より移管)	900,000		180,000	(720,000 180,000)		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	1,900,000		380,000	(1,520,000 380,000)		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	2,900,000		580,000	(2,320,000 580,000)		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	500,000		100,000	(400,000 100,000)		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	養護むつみ荘	1,050,000		210,000	(840,000 210,000)		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	2,050,000		410,000	(1,640,000 410,000)		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	3,650,000		730,000	(2,920,000 730,000)		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	47,200,000		5,900,000	(41,300,000 5,900,000)		1.000	413,000		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	1,986,685 169,846,032 15,000,000	
	計		574,752,000		55,282,000	(519,470,000 55,082,000)	14,268,000		3,534,739							

借入金明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	22,650,000		4,530,000	18,120,000 (4,530,000)		0.360	65,232		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 (100,000,000)		0.782	781,999		R07/07	法人本部運転資金				
						()										
						()										
						()										
	計		122,650,000		4,530,000	118,120,000 (104,530,000)			847,231							
短期 運営 資金 借入 金	北海道信用金庫	法人本部	70,000,000	50,000,000	40,000,000	80,000,000		1.250	1,009,242		R7/09	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	30,000,000	50,000,000	60,000,000	20,000,000		1.250	99,920		R7/05	法人本部運転資金				
	計		100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000			1,109,162							
	合計		797,402,000	100,000,000	159,812,000	737,590,000 (159,612,000)	14,268,000		5,491,132							

寄附金収益明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	緑ヶ丘ハイツ	後志リハビリ センター	慶和園	ユニットケア 慶和園	黒松内 保育園	養護 むつみ荘	特養 むつみ荘	湯の里 ・黒松内
法人の役職員	経常	48	743,000		322,000	261,000			10,000	50,000			20,000			80,000
利用者本人		5	670,000				10,000			650,000						10,000
利用者の家族		47	13,295,000				180,000	500,000	140,000	1,495,000	90,000	10,515,000	10,000	20,000		345,000
取引業者		11	330,000		150,000		10,000	50,000			100,000		20,000			
その他		61	2,507,874		407,738	1,177,842	80,294	107,000	10,000	85,000	170,000	170,000	210,000		80,000	10,000
経常小計		172	17,545,874		879,738	1,438,842	280,294	657,000	160,000	2,280,000	360,000	10,685,000	260,000	20,000	80,000	445,000
その他	施設	7	4,100,000		4,100,000											
施設小計		7	4,100,000		4,100,000											
合計		179	21,645,874		4,979,738	1,438,842	280,294	657,000	160,000	2,280,000	360,000	10,685,000	260,000	20,000	80,000	445,000

補助金事業等収益明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	養護むつみ荘	特養むつみ荘	湯の里・黒松内	
北海道 物価高騰及び食材料費支援金	介護事業	2,842,492		2,842,492			154,004					36,168	723,360				964,480		
北海道 協働化等推進事業補助		126,000		126,000								126,000							
北海道 医療連携支援事業補助金		300,000		300,000									300,000						
北海道 緊急時人材確保・環境復旧事業補助		5,843,000		5,843,000															
北海道 処遇改善支援補助金		1,225,026		1,225,026				96,332					9,233	280,773				369,855	266,953
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 エネルギー価格高騰支援金		400,000		400,000				200,000										100,000	100,000
黒松内町 在宅介護利用料軽減事業補助		400,578		400,578				167,107											233,471
寿都町 介護支援特別事業補助		119,160		119,160															119,160
京極町 地域生活拠点事業補助		3,800,000		3,800,000										3,800,000					
京極町 看取り対応支援事業補助金		1,200,000		1,200,000										1,200,000					
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		50,000		50,000															50,000
札幌市 利用者負担軽減額補助		109,000		109,000										109,000					
岩内町 利用者負担軽減額補助		1,065,000		1,065,000															1,065,000
寿都町 利用者負担軽減額補助		50,000		50,000															50,000
余市町 利用者負担軽減額補助		139,297		139,297															139,297
神恵内村 利用者負担軽減額補助		40,000		40,000															40,000
共和町 利用者負担軽減額補助		335,000		335,000										78,000					257,000
俱知安町 利用者負担軽減額補助		325,000		325,000										325,000					
蘭越町 利用者負担軽減額補助		39,000		39,000										39,000					
京極町 利用者負担軽減額補助		181,000		181,000										181,000					
平取町 利用者負担軽減額補助		123,225		123,225															123,225
泊村 利用者負担軽減額補助		867,000		867,000															867,000
区分小計		47,668,830		47,668,830			617,443					171,401	7,036,133					7,701,377	25,033,116

補助金事業等収益明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	緑ヶ丘ハイソ	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	特養むつみ荘	湯の里・黒松内
北海道 物価高騰対策支援金	児童事業	438,900		438,900		438,900												
北海道 体制強化事業補助金		6,196,000		6,196,000		6,196,000												
黒松内町 エネルギー価格高騰支援金		200,000		200,000		200,000												
蘭越町 検定受検料補助		1,650		1,650		1,650												
寿都町 通学定期等補助		1,057,800		1,057,800		1,057,800												
ニセコ町 通学定期等補助		134,200		134,200		134,200												
区分小計		8,028,550		8,028,550		8,028,550												
黒松内町 給食原材料費支援補助金	保育事業	130,000		130,000										130,000				
北海道 物価高対策支援事業補助		247,000		247,000										247,000				
黒松内町 エネルギー価格高騰支援金		100,000		100,000										100,000				
黒松内町 障がい児保育事業補助		3,000,000		3,000,000										3,000,000				
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	10,053,000		10,053,000										10,053,000					
北海道 物価高騰及び食材料費支援金	障害事業	2,314,712		2,314,712				361,680	1,065,872		482,240	404,920						
北海道 サービス継続支援補助金		3,109,000		3,109,000							1,494,000							
北海道 処遇改善臨時特例交付金		1,967,363		1,967,363					871,396	530,511		408,891	156,565					
黒松内町 エネルギー価格高騰支援金		600,000		600,000					200,000	300,000		100,000						
黒松内町 児童デイ運営事業負担金		5,981,370		5,981,370					5,981,370									
島牧村 児童デイ運営事業負担金		3,529,311		3,529,311					3,529,311									
寿都町 児童デイ運営事業負担金		3,763,474		3,763,474					3,763,474									
倶知安町 エネルギー価格高騰支援金		150,000		150,000									150,000					
倶知安町 運営費補助		3,000,000	1,883,991	4,883,991									4,883,991					
区分小計		24,415,230	1,883,991	26,299,221					14,707,231	3,511,383		2,485,131	5,595,476					

補助金事業等収益明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	養護むつみ荘	特養むつみ荘	湯の里・黒松内
北海道 物価高騰及び食材料費支援金	老人事業	1,386,440		1,386,440			964,480					421,960						
黒松内町 エネルギー価格高騰支援金		100,000		100,000			100,000											
泊村 施設維持管理助成金		2,340,000		2,340,000											2,340,000			
区分小計		3,826,440		3,826,440			1,064,480					421,960			2,340,000			
北海道 介護ロボット導入支援補助金	施設	3,514,000		3,514,000	3,514,000								3,514,000					
黒松内町 ナースコール設置事業補助金		21,175,000		21,175,000	21,175,000												21,175,000	
黒松内町 ホールエアコン設置事業補助金		1,732,500		1,732,500	1,732,500													1,732,500
区分小計		26,421,500		26,421,500	26,421,500								3,514,000				22,907,500	
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		134,681,550	1,883,991	136,565,541	40,689,500	11,340,550	1,681,923	14,707,231	3,511,383	18,065,360	2,485,131	5,595,476	593,361	10,550,133	10,053,000	2,340,000	7,701,377	47,940,616

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)2024年 4月 1日 (至)2025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	緑ヶ丘ハイツ	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	倶知安在宅介護	特養むつみ荘	湯の里・黒松内
前期繰越額				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
当期積立額	設備整備補助金	3,514,000	22,907,500	26,421,500										3,514,000				22,907,500
	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	3,514,000	37,175,500	40,689,500		3,312,000				10,956,000				3,514,000				22,907,500
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			109,372,609	1,443,699	12,128,409	12,551,223	5,459,775	10,967,313	5,254,998	7,050,972	6,260,302	15,017,311	22,706,699	5,524,398	465,746	273,713	4,268,051
	特別費用の控除項目として計上する取崩額																	
当期取崩額合計				109,372,609	1,443,699	12,128,409	12,551,223	5,459,775	10,967,313	5,254,998	7,050,972	6,260,302	15,017,311	22,706,699	5,524,398	465,746	273,713	4,268,051
国庫補助金返還による減少				35,818,356								25,274,172				10,544,184		
当期末残高				1,569,404,967	37,054,666	221,991,282	150,891,137	86,697,630	186,851,283	29,405,336	54,905,513	55,067,781	297,488,776	348,631,427	76,690,748	0	1,251,240	22,478,148

財産目録

2025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	—	—	1,154,537
預金	北海道信用金庫黒松内支店普通通	—	運転資金として	—	—	573,550,656
			小計			574,705,193
事業未収金		—	各施設事業所未収分 運営費として	—	—	437,037,026
未収金		—	職員給食費他未収分	—	—	801,635
未収補助金		—	利用者減免児童サービス運営費等	—	—	32,150,415
医薬品		—	利用者の傷病等	—	—	521,942
商品・製品		—	就労支援事業販売用として	—	—	504,650
原材料		—	就労支援事業商品・製品製造用として	—	—	7,704,852
立替金		—	本部他消費税納付・泊村電気料等	—	—	8,192,932
前払金		—	自動車リサイクル料等	—	—	180,770
前払費用		—	火災保険・施設の損害保険等支払用	—	—	16,002,728
			流動資産合計			1,077,802,143
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 第2種社会福祉事業共同生活援助施設	—	3,120,669
	(緑ヶ丘ハイソ)	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	—	8,334,698
	(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
	(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		51,575,088
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	18,145,330
	(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	17,511,048
	(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	287,869,273
	(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	170,777,873
	(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	19,414,746
	(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	165,946,590
	(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サービス事業	432,541,178	350,235,098
	(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	347,450,000	230,144,390
	(しりべし学園)	黒松内町字黒松内565番地2	2001年度	第2種社会福祉事業福祉型障害児入所施設	349,199,931	210,809,615
	(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	8,348,742
	(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	409,190,983
	(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	8,078,342
	(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	33,858,395
	(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	1,130,308,900	231,650,810
	(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	340,508,577
	(俱知安就労支援系)	俱知安町字峠下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	192,477,082
	(俱知安就労支援系)	俱知安町北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	40,106,556
	(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 第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム	803,607,459	470,992,268
	(ユニットケア慶和園)	京極町更進780番地1	2001年度	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	233,468,098
	(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	184,989,493
	(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	77,428,015
	(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	36,518,297
	(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	217,793,468
				小計		3,195,502,505
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		3,248,077,593
(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

2025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	旧緑ヶ丘ハイツ建物	391,235,831	380,899,185	10,336,646
	(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	3
	(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	5,588,594	659,716
	(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	ハイツ・医師住宅	15,763,544	10,934,336	4,829,208
	(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	職員住宅ピーチハウスⅡ	50,854,500	33,725,009	17,129,491
	(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	40,013,791	26,472,709
	(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	40,148,565	38,599,860
	(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	11,670,308	728,442
	(法人本部) 黒松内町字黒松内256番地1	2020年度	フレンドハウス(外国人住宅)	30,040,000	7,673,165	22,366,835
	(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	1,086,880	983,325
	(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	35,961,909	32,122,255	3,839,654
	(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	29,994,279	29,609,616	384,663
	(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	1,222,549	1,116,851
	(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	2,745,396	4
	(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	1,729,263	763,932
	(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	2,459,759	5,937,241
小計						134,148,590
構築物	舗装工事等	—	各拠点で使用	202,173,611	174,008,164	28,165,447
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	41,170,949	2,989,379
車輛運搬具	プリウスα他	—	各施設事業所利用者送迎等に使用	59,094,943	55,347,089	3,747,854
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	465,344,021	381,894,642	83,449,379
有形リース資産	車両等	—	各種事業所利用者送迎等に使用	81,863,220	32,181,544	49,681,676
権利	土地借地権等	—	共同生活援助事業等に使用	4,465,000	731,666	3,733,334
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	5,595,866	2,950,794	2,645,072
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	5,723,740	8,750,060
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	—	—	301,778,554
役員退職慰労引当資産	通増定期保険	—	役員の退職金用	—	—	2,581,000
建設積立資産	建設積立資産残高	—	将来の施設整備に使用	—	—	91,890,191
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	—	—	65,439,000
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	—	—	551,053,150
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	—	—	2,750,000
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	—	—	17,769,884
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	—	—	2,607,895
その他の固定資産	白衣観音像他	—	緑ヶ丘ハイツ公園に設置他	—	—	3,131,000
その他の固定資産合計						1,434,226,229
固定資産合計						4,682,303,822
資産合計						5,760,105,965
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	—	—	—	—	108,356,440
その他の未払金	緑ヶ丘ハイツ3階改修工事他	—	—	—	—	25,643,808
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	—	—	—	—	55,082,000
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	—	—	—	—	104,530,000
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	—	—	—	—	14,285,460
未払費用	3月職員超過勤務等諸手当臨時職員賃金	—	—	—	—	51,383,196
預り金	利用者家族より預り分他	—	—	—	—	5,239,046
職員預り金	3月分社会保険料預り分他	—	—	—	—	5,588,846
賞与引当金	6月賞与引当分	—	—	—	—	39,107,000
流動負債合計						509,215,796
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	—	—	—	—	464,388,000
長期運営資金借入金	法人運営資金借入金	—	—	—	—	13,590,000
リース債務	黒松内つくし園他車両リース等残高	—	—	—	—	44,673,680
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	—	—	—	—	301,778,554
役員退職慰労引当金	—	—	—	—	—	2,581,000
固定負債合計						827,011,234
負債合計						1,336,227,030
差引純資産						4,423,878,935