

監査報告書

令和7年5月20日

社会福祉法人 室蘭福祉事業協会
理事長 大柴 茂 様

監事 森 川 英 雄

監事 矢 元 秀 樹

各監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、下記のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び事業所における業務及び財産の状況を調査いたしました。

2 監査の結果

- ① 事業報告及び事業決算における資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、附属明細書、財産目録その他関係書類については、法令及び定款に従い適切に処理されており、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

3 その他

なし

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,319,769,000	1,287,100,545	32,668,455	
	老人福祉事業収入	155,778,000	153,411,340	2,366,660	
	保育事業収入	650,410,000	667,295,150	△ 16,885,150	
	借入金利息補助金収入	264,000	264,583	△ 583	
	経常経費寄附金収入	10,000	91,200	△ 81,200	
	受取利息配当金収入	1,832,000	1,936,433	△ 104,433	
	その他の収入	637,000	2,562,665	△ 1,925,665	
	事業活動収入計(1)	2,128,700,000	2,112,661,916	16,038,084	
	支出				
	人件費支出	1,559,433,000	1,491,283,609	68,149,391	
	事業費支出	388,838,000	357,138,090	31,699,910	
施設整備等による収支	事務費支出	281,668,000	216,926,704	64,741,296	
	利用者負担軽減額	8,107,000	7,092,221	1,014,779	
	支払利息支出	266,000	265,620	380	
	その他の支出	71,000	28,358	42,642	
	事業活動支出計(2)	2,238,383,000	2,072,734,602	165,648,398	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 109,683,000	39,927,314	△ 149,610,314	
	収入				
	施設整備等補助金収入	20,985,000	20,985,632	△ 632	
	施設整備等収入計(4)	20,985,000	20,985,632	△ 632	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,954,000	17,954,000	0	
	固定資産取得支出	15,248,000	13,866,160	1,381,840	
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	18,000,000	17,270,000	730,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	588,000	587,088	912	
	施設整備等支出計(5)	51,790,000	49,677,248	2,112,752	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,805,000	△ 28,691,616	△ 2,113,384	
	収入				
	積立資産取崩収入	180,973,000	91,658,670	89,314,330	
	その他の活動収入計(7)	180,973,000	91,658,670	89,314,330	
	支出				
	積立資産支出	63,315,000	62,321,800	993,200	
	その他の活動支出計(8)	63,315,000	62,321,800	993,200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	117,658,000	29,336,870	88,321,130	
	予備費支出(10)	200,000	—	200,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 23,030,000	40,572,568	△ 63,602,568	
前期末支払資金残高(12)		427,115,000	427,125,240	△ 10,240	
当期末支払資金残高(11)+(12)		404,085,000	467,697,808	△ 63,612,808	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	1,287,100,545	1,295,265,385	△ 8,164,840
	老人福祉事業収益	153,411,340	161,407,345	△ 7,996,005
	保育事業収益	667,295,150	651,273,899	16,021,251
	経常経費寄附金収益	91,200	380,000	△ 288,800
	その他の収益	2,846,645	5,768,118	△ 2,921,473
	サービス活動収益計(1)	2,110,744,880	2,114,094,747	△ 3,349,867
	費用			
	人件費	1,504,146,739	1,535,912,489	△ 31,765,750
	事業費	357,138,090	363,730,407	△ 6,592,317
サービス活動外増減の部	事務費	216,926,704	246,509,155	△ 29,582,451
	利用者負担軽減額	7,092,221	6,743,041	349,180
	減価償却費	135,871,430	119,354,727	16,516,703
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 70,158,960	△ 61,381,737	△ 8,777,223
	その他の費用	1,542,300	1,081,045	461,255
	サービス活動費用計(2)	2,152,558,524	2,211,949,127	△ 59,390,603
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,813,644	△ 97,854,380	56,040,736
	収益			
	借入金利息補助金収益	264,583	307,892	△ 43,309
	受取利息配当金収益	1,936,433	2,346,151	△ 409,718
特別増減の部	その他のサービス活動外収益	1,258,320	1,627,420	△ 369,100
	サービス活動外収益計(4)	3,459,336	4,281,463	△ 822,127
	費用			
	支払利息	265,620	377,010	△ 111,390
	その他のサービス活動外費用	28,358	26,528	1,830
	サービス活動外費用計(5)	293,978	403,538	△ 109,560
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,165,358	3,877,925	△ 712,567
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 38,648,286	△ 93,976,455	55,328,169
	収益			
	施設整備等補助金収益	20,985,632	190,171,502	△ 169,185,870
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	20,985,632	190,171,502	△ 169,185,870
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20,016,792	6	20,016,786
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,300,785		△ 1,300,785
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,085,632	190,171,502	△ 169,085,870
	特別費用計(9)	39,801,639	190,171,508	△ 150,369,869
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,816,007	△ 6	△ 18,816,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 57,464,293	△ 93,976,461	36,512,168
	繰越活動増減差額(12)	1,290,463,074	1,302,419,535	△ 11,956,461
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,232,998,781	1,208,443,074	24,555,707
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	76,200,000	322,020,000	△ 245,820,000
	その他の積立金積立額(16)	34,000,000	240,000,000	△ 206,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,275,198,781	1,290,463,074	△ 15,264,293

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	570,566,183	562,343,581	8,222,602	流動負債	121,409,463	153,759,429	△ 32,349,966
現金預金	260,959,532	293,490,073	△ 32,530,541	事業未払金	89,631,166	126,312,576	△ 36,681,410
未収金	12,902,497	9,702,540	3,199,957	その他の未払金	12,648,050	8,677,470	3,970,580
未収補助金	4,542,666	11,452,501	△ 6,909,835	1年以内返済予定設備資金借入金	17,954,000	17,954,000	0
事業未収金	290,600,295	245,392,554	45,207,741	1年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
立替金	0	163,013	△ 163,013	預り金	24,068	0	24,068
前払費用	1,561,193	2,142,900	△ 581,707	職員預り金	565,091	228,295	336,796
固定資産	2,993,215,966	3,149,440,088	△ 156,224,122	固定負債	319,670,728	327,483,876	△ 7,813,148
基本財産	1,808,144,420	1,923,058,448	△ 114,914,028	設備資金借入金	75,138,000	93,092,000	△ 17,954,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	リース債務	97,848	684,936	△ 587,088
建物	1,628,363,120	1,743,277,148	△ 114,914,028	退職給付引当金	244,434,880	233,706,940	10,727,940
その他の固定資産	1,185,071,546	1,226,381,640	△ 41,310,094	負債の部合計	441,080,191	481,243,305	△ 40,163,114
建物	19,584,674	22,001,941	△ 2,417,267	純資産の部			
構築物	45,266,776	47,515,453	△ 2,248,677	基本金			
車輛運搬具	946,610	225,460	721,150	国庫補助金等特別積立金	1,161,603,177	1,211,977,290	△ 50,374,113
器具及び備品	63,229,448	68,543,711	△ 5,314,263	その他の積立金	685,900,000	728,100,000	△ 42,200,000
有形リース資産	636,018	1,223,105	△ 587,087	施設・設備整備積立金	477,400,000	516,400,000	△ 39,000,000
投資有価証券	125,000,000	125,000,000	0	人件費積立金	12,900,000	12,900,000	0
退職給付引当資産	244,434,880	233,706,940	10,727,940	保育所施設・設備整備積立金	195,600,000	198,800,000	△ 3,200,000
施設設備整備積立資産	477,400,000	516,400,000	△ 39,000,000	次期繰越活動増減差額	1,275,198,781	1,290,463,074	△ 15,264,293
人件費積立資産	12,900,000	12,900,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 57,464,293	△ 93,976,461	36,512,168
保育所施設・設備整備積立資産	195,600,000	198,800,000	△ 3,200,000				
保証金	20,000	20,000	0	純資産の部合計	3,122,701,958	3,230,540,364	△ 107,838,406
リサイクル預け金	53,140	45,030	8,110	負債及び純資産の部合計	3,563,782,149	3,711,783,669	△ 148,001,520
資産の部合計	3,563,782,149	3,711,783,669	△ 148,001,520				

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
 - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - (3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表を作成していない。
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 白鳥ハイツ拠点（社会福祉事業）
 - ・「特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）」
 - ・「デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）」
 - ・「地域包括支援センター白鳥ハイツ」
 - ・「白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所」
 - イ. エンルムハイツ拠点（社会福祉事業）
 - ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）」
 - ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）」
 - ・「デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）」
 - ・「エンルムハイツ居宅介護支援事業所」
 - ・「エンルムハイツ短期入所生活介護事業所」
 - ウ. あいらん拠点（社会福祉事業）
 - ・「養護老人ホームあいらん」
 - ・「あいらん（特定施設入居者生活介護）」
 - エ. かがやき拠点（社会福祉事業）
 - ・「デイサービスセンターかがやき（通常）」
 - ・「デイサービスセンターかがやき（認知）」
 - オ. 双葉保育所拠点（社会福祉事業）
 - ・「双葉保育所」
 - カ. 楽山保育園拠点（社会福祉事業）
 - ・「楽山保育園」
 - キ. みどり保育園拠点（社会福祉事業）
 - ・「みどり保育園」
 - ク. 白鳥保育所拠点（社会福祉事業）
 - ・「白鳥保育所」
 - ケ. 東町保育所拠点（社会福祉事業）
 - ・「東町保育所」
 - コ. 常盤保育所拠点（社会福祉事業）
 - ・「常盤保育所」
 - サ. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ・「法人本部」
6. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	179,781,300	0	0	179,781,300
建物	1,743,277,148	0	114,914,028	1,628,363,120
合計	1,923,058,448	0	114,914,028	1,808,144,420

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
旧楽山保育園園舎 1,300,785 円

8. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである
建物（基本財産） 487,258,979 円
計 487,258,979 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 93,092,000 円
計 93,092,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	4,087,534,112	2,459,170,992	1,628,363,120
小計	4,087,534,112	2,459,170,992	1,628,363,120
その他の固定資産			
建物	46,147,048	26,562,374	19,584,674
構築物	113,045,546	67,778,770	45,266,776
車輛運搬具	10,773,151	9,826,541	946,610
器具及び備品	346,611,791	283,382,343	63,229,448
有形リース資産	4,109,616	3,473,598	636,018
小計	520,687,152	391,023,626	129,663,526
合計	4,608,221,264	2,850,194,618	1,758,026,646

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	12,902,497	0	12,902,497
未収補助金	4,542,666	0	4,542,666
事業未収金	290,600,295	0	290,600,295
合計	308,045,458	0	308,045,458

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センタービル社債	125,000,000	125,000,000	0

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

社会福祉事業区分
(自)令和 6年 4月 1日

勘定科目		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	549,667,496	585,220,455	77,095,822	75,116,772		
	老人福祉事業収入			153,411,340			
	保育事業収入					105,482,550	137,029,676
	借入金利息補助金収入			197,754			
	経常経費寄附金収入	50,000	41,200				
	受取利息配当金収入	1,786,219	30,492	31,213	6,086	6,866	18,802
	その他の収入	829,739	285,544	769,722	33,850	134,160	218,860
	事業活動収入計(1)	552,333,454	585,577,691	231,505,851	75,156,708	105,623,576	137,267,338
	支出						
事業活動による収支	人件費支出	364,068,128	396,596,929	126,527,805	45,673,066	90,412,336	98,269,568
	事業費支出	99,359,559	116,007,979	59,794,587	17,039,595	8,149,041	13,641,938
	事務費支出	85,165,770	55,334,590	37,371,928	6,366,821	3,338,908	3,829,323
	利用者負担軽減額	3,801,634	3,251,546		39,041		
	支払利息支出			197,754			
	その他の支出	5,632	7,381		15,345		
	事業活動支出計(2)	552,400,723	571,198,425	223,892,074	69,133,868	101,900,285	115,740,829
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 67,269	14,379,266	7,613,777	6,022,840	3,723,291	21,526,509
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入			14,330,000			
	施設整備等収入計(4)			14,330,000			
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出			14,330,000			
	固定資産取得支出		1,065,580	4,950,000		111,500	2,478,000
施設整備等による収支	固定資産除却・廃棄支出						17,270,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出			587,088			
	施設整備等支出計(5)		1,065,580	19,867,088		111,500	19,748,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,065,580	△ 5,537,088		△ 111,500	△ 19,748,000
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	34,851,900	9,970,175	7,695,370	42,275	1,413,110	16,285,390
	拠点区分間繰入金収入					7,000,000	
	その他の活動収入計(7)	34,851,900	9,970,175	7,695,370	42,275	8,413,110	16,285,390
	支出						
	積立資産支出	6,264,410	7,193,810	1,789,325	4,760,160	2,067,060	17,192,245
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	12,800,000	12,500,000	5,200,000	1,500,000		
	その他の活動支出計(8)	19,064,410	19,693,810	6,989,325	6,260,160	2,067,060	17,192,245
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,787,490	△ 9,723,635	706,045	△ 6,217,885	6,346,050	△ 906,855
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	15,720,221	3,590,051	2,782,734	△ 195,045	9,957,841	871,654
	前期末支払資金残高(11)	99,541,959	138,122,412	47,356,723	18,698,861	10,386,229	25,350,889
	当期末支払資金残高(10)+(11)	115,262,180	141,712,463	50,139,457	18,503,816	20,344,070	26,222,543

資金収支内訳表
(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
26,036,010	96,346,983	161,638,340 66,829	140,761,591		1,287,100,545 153,411,340 667,295,150 264,583 91,200		1,287,100,545 153,411,340 667,295,150 264,583 91,200
10,272	9,536	17,555	12,290	7,102	1,936,433		1,936,433
54,460	32,500	119,020	84,810		2,562,665		2,562,665
26,100,742	96,389,019	161,841,744	140,858,691	7,102	2,112,661,916		2,112,661,916
36,534,932	73,515,976	122,926,637	109,843,784	26,914,448	1,491,283,609		1,491,283,609
3,366,221	6,843,924	16,217,327	14,758,372	1,959,547	357,138,090		357,138,090
2,208,827	3,837,456	5,644,298	8,907,798	4,920,985	216,926,704		216,926,704
		67,866			7,092,221		7,092,221
					265,620		265,620
					28,358		28,358
42,109,980	84,197,356	144,856,128	133,509,954	33,794,980	2,072,734,602		2,072,734,602
△ 16,009,238	12,191,663	16,985,616	7,348,737	△ 33,787,878	39,927,314		39,927,314
	1,029,000	4,597,632	1,029,000		20,985,632		20,985,632
	1,029,000	4,597,632	1,029,000		20,985,632		20,985,632
124,080	1,661,000	3,624,000 1,595,000	1,881,000		17,954,000 13,866,160 17,270,000 587,088		17,954,000 13,866,160 17,270,000 587,088
124,080	1,661,000	5,219,000	1,881,000		49,677,248		49,677,248
△ 124,080	△ 632,000	△ 621,368	△ 852,000		△ 28,691,616		△ 28,691,616
14,890,940	151,340	1,877,080	4,481,090	36,000,000	91,658,670 43,000,000	△ 43,000,000	91,658,670 0
14,890,940	151,340	1,877,080	4,481,090	36,000,000	134,658,670	△ 43,000,000	91,658,670
837,315	1,686,075	17,720,700 7,000,000	2,427,240 4,000,000	383,460	62,321,800 43,000,000	△ 43,000,000	62,321,800 0
837,315	1,686,075	24,720,700	6,427,240	383,460	105,321,800	△ 43,000,000	62,321,800
14,053,625	△ 1,534,735	△ 22,843,620	△ 1,946,150	35,616,540	29,336,870	0	29,336,870
△ 2,079,693	10,024,928	△ 6,479,372	4,550,587	1,828,662	40,572,568	0	40,572,568
8,306,827	11,265,556	38,135,577	22,623,486	7,336,721	427,125,240		427,125,240
6,227,134	21,290,484	31,656,205	27,174,073	9,165,383	467,697,808	0	467,697,808

社会福祉事業区分
(自)令和 6年 4月 1日

勘定科目		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	549,667,496	585,220,455	77,095,822	75,116,772		
	老人福祉事業収益			153,411,340			
	保育事業収益					105,482,550	137,029,676
	経常経費寄附金収益	50,000	41,200				
	その他の収益	456,665	638,250	733,220	127,765	168,200	241,095
	サービス活動収益計(1)	550,174,161	585,899,905	231,240,382	75,244,537	105,650,750	137,270,771
	費用						
	人件費	365,480,638	401,820,564	125,621,760	46,390,951	91,066,286	97,676,423
	事業費	99,359,559	116,007,979	59,794,587	17,039,595	8,149,041	13,641,938
サービス活動外増減の部	事務費	85,165,770	55,334,590	37,371,928	6,366,821	3,338,908	3,829,323
	利用者負担軽減額	3,801,634	3,251,546		39,041		
	減価償却費	7,080,233	40,338,773	29,354,547	1,906,620	18,888,967	20,706,942
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,547,018	△ 16,341,745	△ 18,450,091		△ 10,583,163	△ 9,114,862
	その他の費用	223,430	521,790	142,270	127,765	80,440	51,735
	サービス活動費用計(2)	558,564,246	600,933,497	233,835,001	71,870,793	110,940,479	126,791,499
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,390,085	△ 15,033,592	△ 2,594,619	3,373,744	△ 5,289,729	10,479,272
	収益						
	借入金利息補助金収益			197,754			
	受取利息配当金収益	1,786,219	30,492	31,213	6,086	6,866	18,802
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	596,504	169,084	178,772	33,850	46,400	29,500
	サービス活動外収益計(4)	2,382,723	199,576	407,739	39,936	53,266	48,302
	費用						
	支払利息			197,754			
	その他のサービス活動外費用	5,632	7,381		15,345		
	サービス活動外費用計(5)	5,632	7,381	197,754	15,345		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,377,091	192,195	209,985	24,591	53,266	48,302
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,012,994	△ 14,841,397	△ 2,384,634	3,398,335	△ 5,236,463	10,527,574
	特別増減の部						
	収益						
特別増減の部	施設整備等補助金収益			14,330,000			
	拠点区分間繰入金収益					7,000,000	
	特別収益計(8)		0	14,330,000		7,000,000	
	費用						
	固定資産売却損・処分損				1		20,016,791
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)						△ 1,300,785
	国庫補助金等特別積立金積立額			14,330,000		100,000	
	拠点区分間繰入金費用	12,800,000	12,500,000	5,200,000	1,500,000		
	特別費用計(9)	12,800,000	12,500,000	19,530,000	1,500,001	100,000	18,716,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,800,000	△ 12,500,000	△ 5,200,000	△ 1,500,001	6,900,000	△ 18,716,006
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,812,994	△ 27,341,397	△ 7,584,634	1,898,334	1,663,537	△ 8,188,432
	前期繰越活動増減差額(12)	252,935,205	491,766,692	68,817,796	33,161,464	112,013,999	222,452,913
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,122,211	464,425,295	61,233,162	35,059,798	113,677,536	214,264,481
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	30,000,000	8,000,000	5,000,000			13,500,000
	その他の積立金積立額(16)				4,000,000		15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	264,122,211	472,425,295	66,233,162	31,059,798	113,677,536	212,764,481

第二号第三様式

事業活動内訳表
(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
					1,287,100,545		1,287,100,545
					153,411,340		153,411,340
26,036,010	96,346,983	161,638,340	140,761,591		667,295,150		667,295,150
					91,200		91,200
145,480	145,045	114,215	76,710		2,846,645		2,846,645
26,181,490	96,492,028	161,752,555	140,838,301		2,110,744,880		2,110,744,880
36,481,307	75,050,711	125,070,257	112,189,934	27,297,908	1,504,146,739		1,504,146,739
3,366,221	6,843,924	16,217,327	14,758,372	1,959,547	357,138,090		357,138,090
2,208,827	3,837,456	5,644,298	8,907,798	4,920,985	216,926,704		216,926,704
					7,092,221		7,092,221
635,795	1,535,084	10,134,851	5,283,791	5,827	135,871,430		135,871,430
△ 335,760	△ 636,862	△ 7,500,842	△ 4,648,617		△ 70,158,960		△ 70,158,960
96,720	145,045	76,395	76,710		1,542,300		1,542,300
42,453,110	86,775,358	149,642,286	136,567,988	34,184,267	2,152,558,524		2,152,558,524
△ 16,271,620	9,716,670	12,110,269	4,270,313	△ 34,184,267	△ 41,813,644		△ 41,813,644
		66,829			264,583		264,583
10,272	9,536	17,555	12,290	7,102	1,936,433		1,936,433
5,700	32,500	81,200	84,810		1,258,320		1,258,320
15,972	42,036	165,584	97,100	7,102	3,459,336		3,459,336
		67,866			265,620		265,620
					28,358		28,358
		67,866			293,978		293,978
15,972	42,036	97,718	97,100	7,102	3,165,358		3,165,358
△ 16,255,648	9,758,706	12,207,987	4,367,413	△ 34,177,165	△ 38,648,286		△ 38,648,286
	1,029,000	4,597,632	1,029,000	36,000,000	20,985,632	△ 43,000,000	20,985,632
					43,000,000		0
	1,029,000	4,597,632	1,029,000	36,000,000	63,985,632	△ 43,000,000	20,985,632
					20,016,792		20,016,792
	1,029,000	4,597,632	1,029,000		△ 1,300,785		△ 1,300,785
		7,000,000	4,000,000		21,085,632		21,085,632
	1,029,000	11,597,632	5,029,000		43,000,000	△ 43,000,000	0
	0	△ 7,000,000	△ 4,000,000	36,000,000	82,801,639	△ 43,000,000	39,801,639
△ 16,255,648	9,758,706	5,207,987	367,413	1,822,835	△ 18,816,007	0	△ 18,816,007
9,207,462	15,289,633	51,934,739	25,501,766	7,381,405	△ 57,464,293	0	△ 57,464,293
△ 7,048,186	25,048,339	57,142,726	25,869,179	9,204,240	1,290,463,074		1,290,463,074
					1,232,998,781	0	1,232,998,781
14,000,000		1,300,000	4,400,000		76,200,000		76,200,000
		15,000,000			34,000,000		34,000,000
6,951,814	25,048,339	43,442,726	30,269,179	9,204,240	1,275,198,781	0	1,275,198,781

社会福祉事業区分
令和 7年 3月

勘定科目	白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん	かがやき	双葉保育所	楽山保育園
流動資産	137,784,349	159,904,428	69,256,540	20,834,777	24,759,575	34,138,358
現金預金	47,343,828	62,411,686	50,563,797	8,822,521	9,346,160	11,647,771
未収金	2,944,253	1,394,642	3,163,414	29,237	1,362,321	2,376,960
未収補助金	1,417,986	0	964,480	0	149,200	180,000
事業未収金	85,717,234	95,630,328	14,315,737	11,899,419	13,834,340	19,860,780
前払費用	361,048	467,772	249,112	83,600	67,554	72,847
固定資産	669,120,400	633,955,913	505,810,039	20,793,962	259,535,969	397,307,253
基本財産	207,359,183	494,009,089	347,332,817		223,400,421	309,309,679
土地	179,781,300					
建物	27,577,883	494,009,089	347,332,817		223,400,421	309,309,679
その他の固定資産	461,761,217	139,946,824	158,477,222	20,793,962	36,135,548	87,997,574
建物	6,398,618	12,180,602			374,963	408,386
構築物		1	1		12,267,862	31,747,363
車輛運搬具	1	903,259		43,350		
器具及び備品	5,811,488	9,035,747	5,490,938	12,512,632	4,028,003	6,630,975
有形リース資産			636,018			
投資有価証券	125,000,000	0		0		
退職給付引当資産	47,523,040	61,382,145	12,350,265	4,237,980	15,564,720	18,710,850
施設設備整備積立資産	277,000,000	56,400,000	140,000,000	4,000,000		
人件費積立資産					3,900,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産					0	25,500,000
保証金	20,000			0		
リサイクル預け金	8,070	45,070		0		
資産の部合計	806,904,749	793,860,341	575,066,579	41,628,739	284,295,544	431,445,611
流動負債	22,522,169	18,191,965	34,034,171	2,330,961	4,415,505	7,915,815
事業未払金	19,459,183	16,781,213	15,844,446	2,330,961	3,052,615	5,481,663
その他の未払金	2,927,750	1,346,220	3,157,650	0	1,284,280	2,356,880
1年以内返済予定設備資金借入金		0	14,330,000			
1年以内返済予定リース債務			587,088			
預り金	0	0	0	0	0	60
職員預り金	135,236	64,532	114,987	0	78,610	77,212
固定負債	47,523,040	61,382,145	69,768,113	4,237,980	15,564,720	18,710,850
設備資金借入金		0	57,320,000			
リース債務			97,848			
退職給付引当金	47,523,040	61,382,145	12,350,265	4,237,980	15,564,720	18,710,850
負債の部合計	70,045,209	79,574,110	103,802,284	6,568,941	19,980,225	26,626,665
基本金						
国庫補助金等特別積立金	195,737,329	185,460,936	265,031,133		146,737,783	161,554,465
その他の積立金	277,000,000	56,400,000	140,000,000	4,000,000	3,900,000	30,500,000
施設・設備整備積立金	277,000,000	56,400,000	140,000,000	4,000,000		
人件費積立金					3,900,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金					0	25,500,000
次期繰越活動増減差額	264,122,211	472,425,295	66,233,162	31,059,798	113,677,536	212,764,481
(うち当期活動増減差額)	△ 18,812,994	△ 27,341,397	△ 7,584,634	1,898,334	1,663,537	△ 8,188,432
純資産の部合計	736,859,540	714,286,231	471,264,295	35,059,798	264,315,319	404,818,946
負債及び純資産の部合計	806,904,749	793,860,341	575,066,579	41,628,739	284,295,544	431,445,611

貸借対照表内訳表
31日現在

(単位:円)

みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所	常盤保育所	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
11,979,750	24,438,423	43,595,287	34,314,075	9,560,621	570,566,183	0	570,566,183
10,006,519	13,211,303	22,646,144	15,633,182	9,326,621	260,959,532		260,959,532
972,489	9,187	561,865	88,129	0	12,902,497		12,902,497
40,000	625,000	662,000	504,000		4,542,666		4,542,666
946,054	10,565,465	19,659,910	18,021,028	150,000	290,600,295	0	290,600,295
14,688	27,468	65,368	67,736	84,000	1,561,193		1,561,193
26,228,781	64,432,691	231,143,938	176,954,743	7,932,277	2,993,215,966		2,993,215,966
5	620,173	139,926,163	86,186,890		1,808,144,420		1,808,144,420
					179,781,300		179,781,300
5	620,173	139,926,163	86,186,890		1,628,363,120		1,628,363,120
26,228,776	63,812,518	91,217,775	90,767,853	7,932,277	1,185,071,546		1,185,071,546
			222,105		19,584,674		19,584,674
1	1,025,718	170,600	55,230		45,266,776		45,266,776
					946,610		946,610
1,885,075	4,170,380	6,600,455	7,024,898	38,857	63,229,448		63,229,448
					636,018		636,018
					125,000,000		125,000,000
7,343,700	18,216,420	26,346,720	24,865,620	7,893,420	244,434,880		244,434,880
					477,400,000		477,400,000
		4,000,000			12,900,000		12,900,000
17,000,000	40,400,000	54,100,000	58,600,000		195,600,000		195,600,000
					20,000		20,000
					53,140		53,140
38,208,531	88,871,114	274,739,225	211,268,818	17,492,898	3,563,782,149	0	3,563,782,149
5,752,616	3,147,939	15,563,082	7,140,002	395,238	121,409,463	0	121,409,463
4,779,776	3,117,280	11,370,722	7,021,797	391,510	89,631,166	0	89,631,166
939,700	0	554,480	81,090	0	12,648,050		12,648,050
		3,624,000			17,954,000		17,954,000
					587,088		587,088
0	0	13,880	6,400	3,728	24,068		24,068
33,140	30,659	0	30,715	0	565,091		565,091
7,343,700	18,216,420	44,164,720	24,865,620	7,893,420	319,670,728		319,670,728
		17,818,000			75,138,000		75,138,000
					97,848		97,848
7,343,700	18,216,420	26,346,720	24,865,620	7,893,420	244,434,880		244,434,880
13,096,316	21,364,359	59,727,802	32,005,622	8,288,658	441,080,191	0	441,080,191
1,160,401	2,058,416	113,468,697	90,394,017		1,161,603,177		1,161,603,177
17,000,000	40,400,000	58,100,000	58,600,000		685,900,000		685,900,000
					477,400,000		477,400,000
		4,000,000			12,900,000		12,900,000
17,000,000	40,400,000	54,100,000	58,600,000		195,600,000		195,600,000
6,951,814	25,048,339	43,442,726	30,269,179	9,204,240	1,275,198,781	0	1,275,198,781
△ 16,255,648	9,758,706	5,207,987	367,413	1,822,835	△ 57,464,293	0	△ 57,464,293
25,112,215	67,506,755	215,011,423	179,263,196	9,204,240	3,122,701,958	0	3,122,701,958
38,208,531	88,871,114	274,739,225	211,268,818	17,492,898	3,563,782,149	0	3,563,782,149

白鳥ハイツ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(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	557,774,000	549,667,496	8,106,504	
	施設介護料収入	352,954,000	346,271,591	6,682,409	
	介護報酬収入	318,176,000	307,763,360	10,412,640	
	利用者負担金収入(公費)	4,213,000	6,360,627	△ 2,147,627	
	利用者負担金収入(一般)	30,565,000	32,147,604	△ 1,582,604	
	居宅介護料収入	45,372,000	48,256,060	△ 2,884,060	
	(介護報酬収入)	40,805,000	43,244,079	△ 2,439,079	
	介護報酬収入	40,501,000	43,244,079	△ 2,743,079	
	介護予防報酬収入	304,000		304,000	
	(利用者負担金収入)	4,567,000	5,011,981	△ 444,981	
	介護負担金収入(公費)	214,000	248,175	△ 34,175	
	介護負担金収入(一般)	4,321,000	4,763,806	△ 442,806	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000		1,000	
	介護予防負担金収入(一般)	31,000		31,000	
	居宅介護支援介護料収入	11,384,000	12,155,060	△ 771,060	
	介護予防支援介護料収入	11,384,000	12,155,060	△ 771,060	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	25,804,000	20,862,800	4,941,200	
	事業費収入	24,229,000	19,625,504	4,603,496	
	事業負担金収入(公費)	272,000	260,581	11,419	
	事業負担金収入(一般)	1,303,000	976,715	326,285	
	利用者等利用料収入	91,226,000	88,433,120	2,792,880	
	施設サービス利用料収入	1,000,000	1,006,435	△ 6,435	
	居宅介護サービス利用料収入	28,000	4,635	23,365	
	食費収入(公費)	1,269,000	1,672,718	△ 403,718	
	食費収入(一般)	54,219,000	52,666,538	1,552,462	
	居住費収入(公費)	2,000		2,000	
	居住費収入(一般)	32,959,000	31,798,680	1,160,320	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,749,000	1,284,114	464,886	
	その他の事業収入	31,034,000	33,688,865	△ 2,654,865	
	補助金事業収入	2,036,000	4,416,985	△ 2,380,985	
	受託事業収入	28,998,000	29,271,880	△ 273,880	
	経常経費寄附金収入	4,000	50,000	△ 46,000	
	受取利息配当金収入	1,764,000	1,786,219	△ 22,219	
	その他の収入	353,000	829,739	△ 476,739	
	受入研修費収入	3,000	14,300	△ 11,300	
	利用者等外給食費収入	29,000	10,400	18,600	
	雑収入	321,000	805,039	△ 484,039	
	退職給付引当資産差益収入	85,000	233,235	△ 148,235	
	雑収入	236,000	571,804	△ 335,804	
	事業活動収入計(1)	559,895,000	552,333,454	7,561,546	
	支出				
	人件費支出	380,666,000	364,068,128	16,597,872	
	職員給料支出	156,690,000	149,797,176	6,892,824	
	職員賞与支出	43,911,000	42,152,010	1,758,990	
	非常勤職員給与支出	114,935,000	113,587,558	1,347,442	
	退職給付支出	18,806,000	13,912,135	4,893,865	
	法定福利費支出	46,324,000	44,619,249	1,704,751	
	事業費支出	107,522,000	99,359,559	8,162,441	
	給食費支出	35,102,000	33,431,794	1,670,206	
	介護用品費支出	9,068,000	8,648,612	419,388	
	保健衛生費支出	746,000	644,520	101,480	
	医療費支出	150,000		150,000	
	被服費支出	37,000		37,000	
	教養娯楽費支出	1,095,000	883,521	211,479	
	日用品費支出	2,113,000	1,815,855	297,145	
	水道光熱費支出	21,865,000	21,129,300	735,700	
	燃料費支出	15,048,000	13,724,139	1,323,861	
	消耗器具備品費支出	6,581,000	5,557,677	1,023,323	
	保険料支出	1,001,000	836,534	164,466	
	賃借料支出	11,399,000	10,457,346	941,654	
	車輛費支出	2,801,000	1,844,914	956,086	
	雑支出	516,000	385,347	130,653	
	事務費支出	136,210,000	85,165,770	51,044,230	
	福利厚生費支出	1,654,000	1,463,530	190,470	
	職員被服費支出	965,000	712,649	252,351	
	旅費交通費支出	66,000	25,494	40,506	
	研修研究費支出	1,013,000	375,263	637,737	
	事務消耗品費支出	693,000	537,727	155,273	
	修繕費支出	82,351,000	34,773,235	47,577,765	
	通信運搬費支出	2,246,000	2,073,972	172,028	
	会議費支出	80,000	2,324	77,676	
	広報費支出	33,000	8,500	24,500	
	業務委託費支出	34,936,000	33,612,239	1,323,761	

		手数料支出	8,442,000	8,116,436	325,564	
		保守料支出	2,933,000	2,922,621	10,379	
		渉外費支出	300,000	135,000	165,000	
		諸会費支出	379,000	345,550	33,450	
		雑支出	119,000	61,230	57,770	
		雑支出	119,000	61,230	57,770	
		利用者負担軽減額	4,639,000	3,801,634	837,366	
		その他の支出	16,000	5,632	10,368	
		利用者等外給食費支出	16,000	5,632	10,368	
		事業活動支出計(2)	629,053,000	552,400,723	76,652,277	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 69,158,000	△ 67,269	△ 69,090,731	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	102,000		102,000	
		器具及び備品取得支出	102,000		102,000	
		施設整備等支出計(5)	102,000		102,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 102,000		△ 102,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	91,868,000	34,851,900	57,016,100	
		退職給付引当資産取崩収入	10,168,000	4,851,900	5,316,100	
		施設・設備整備積立資産取崩収入	81,700,000	30,000,000	51,700,000	
		その他の活動収入計(7)	91,868,000	34,851,900	57,016,100	
	支出	積立資産支出	6,536,000	6,264,410	271,590	
		退職給付引当資産支出	6,536,000	6,264,410	271,590	
		拠点区分間繰入金支出	12,800,000	12,800,000	0	
		その他の活動支出計(8)	19,336,000	19,064,410	271,590	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	72,532,000	15,787,490	56,744,510	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,272,000	15,720,221	△ 12,448,221	
		前期末支払資金残高(12)	99,540,000	99,541,959	△ 1,959	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	102,812,000	115,262,180	△ 12,450,180	

白鳥ハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
収 益	介護保険事業収益	549,667,496	554,653,548	△ 4,986,052
	施設介護料収益	346,271,591	336,716,090	9,555,501
	介護報酬収益	307,763,360	302,219,720	5,543,640
	利用者負担金収益(公費)	6,360,627	3,588,102	2,772,525
	利用者負担金収益(一般)	32,147,604	30,908,268	1,239,336
	居宅介護料収益	48,256,060	49,862,020	△ 1,605,960
	(介護報酬収益)	43,244,079	44,638,189	△ 1,394,110
	介護報酬収益	43,244,079	44,618,911	△ 1,374,832
	介護予防報酬収益		19,278	△ 19,278
	(利用者負担金収益)	5,011,981	5,223,831	△ 211,850
	介護負担金収益(公費)	248,175	427,161	△ 178,986
	介護負担金収益(一般)	4,763,806	4,794,528	△ 30,722
	介護予防負担金収益(一般)		2,142	△ 2,142
	居宅介護支援介護料収益	12,155,060	12,266,820	△ 111,760
	介護予防支援介護料収益	12,155,060	12,266,820	△ 111,760
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,862,800	27,061,510	△ 6,198,710
	事業費収益	19,625,504	25,344,657	△ 5,719,153
	事業負担金収益(公費)	260,581	251,185	9,396
	事業負担金収益(一般)	976,715	1,465,668	△ 488,953
	利用者等利用料収益	88,433,120	88,194,908	238,212
	施設サービス利用料収益	1,006,435	597,521	408,914
	居宅介護サービス利用料収益	4,635	1,023	3,612
	食費収益(公費)	1,672,718	1,221,822	450,896
	食費収益(一般)	52,666,538	53,661,827	△ 995,289
	居住費収益(一般)	31,798,680	31,013,070	785,610
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,284,114	1,699,645	△ 415,531
	その他の事業収益	33,688,865	40,552,200	△ 6,863,335
	補助金事業収益	4,416,985	12,389,790	△ 7,972,805
	受託事業収益	29,271,880	28,162,410	1,109,470
	経常経費寄附金収益	50,000	230,000	△ 180,000
	その他の収益	456,665	284,290	172,375
	退職給付引当金戻入益	223,430		223,430
	退職給付引当資産差益	233,235	284,290	△ 51,055
	サービス活動収益計(1)	550,174,161	555,167,838	△ 4,993,677
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	365,480,638	374,577,237	△ 9,096,599
	職員給料	149,797,176	156,530,979	△ 6,733,803
	職員賞与	42,152,010	42,799,914	△ 647,904
	非常勤職員給与	113,587,558	115,597,439	△ 2,009,881
	退職給付費用	15,324,645	15,348,030	△ 23,385
	法定福利費	44,619,249	44,300,875	318,374
	事業費	99,359,559	93,798,865	5,560,694
	給食費	33,431,794	32,911,948	519,846
	介護用品費	8,648,612	8,066,296	582,316
	保健衛生費	644,520	691,492	△ 46,972
	医療費		3,190	△ 3,190
	教養娯楽費	883,521	852,129	31,392
	日用品費	1,815,855	1,497,107	318,748
	水道光熱費	21,129,300	20,719,981	409,319
	燃料費	13,724,139	12,791,163	932,976
	消耗器具備品費	5,557,677	4,417,851	1,139,826
	保険料	836,534	796,984	39,550
	賃借料	10,457,346	8,559,104	1,898,242
	車輛費	1,844,914	2,076,198	△ 231,284
	雑費	385,347	415,422	△ 30,075
	事務費	85,165,770	85,255,361	△ 89,591
	福利厚生費	1,463,530	1,530,360	△ 66,830
	職員被服費	712,649	637,053	75,596
	旅費交通費	25,494	26,998	△ 1,504
	研修研究費	375,263	630,300	△ 255,037
	事務消耗品費	537,727	533,389	4,338
	修繕費	34,773,235	40,619,633	△ 5,846,398
	通信運搬費	2,073,972	2,055,577	18,395
	会議費	2,324	219	2,105
	広報費	8,500	8,000	500
	業務委託費	33,612,239	32,218,108	1,394,131
	手数料	8,116,436	3,417,708	4,698,728
	保守料	2,922,621	2,824,758	97,863
費 用				

		渉外費	135,000	282,150	△ 147,150
		諸会費	345,550	345,550	0
		雑費	61,230	125,558	△ 64,328
		雑費	61,230	125,558	△ 64,328
		利用者負担軽減額	3,801,634	3,710,133	91,501
		減価償却費	7,080,233	10,433,480	△ 3,353,247
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,547,018	△ 2,587,827	40,809
		その他の費用	223,430		223,430
		退職給付引当資産差損	223,430		223,430
		サービス活動費用計(2)	558,564,246	565,187,249	△ 6,623,003
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,390,085	△ 10,019,411	1,629,326
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,786,219	2,327,233	△ 541,014
		その他のサービス活動外収益	596,504	887,182	△ 290,678
		受入研修費収益	14,300		14,300
		利用者等外給食収益	10,400	11,550	△ 1,150
		雑収益	571,804	875,632	△ 303,828
		雑収益	571,804	875,632	△ 303,828
		サービス活動外収益計(4)	2,382,723	3,214,415	△ 831,692
	費用	その他のサービス活動外費用	5,632	6,072	△ 440
		利用者等外給食費	5,632	6,072	△ 440
		サービス活動外費用計(5)	5,632	6,072	△ 440
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,377,091	3,208,343	△ 831,252
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,012,994	△ 6,811,068	798,074
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		4	△ 4
		器具及び備品売却損・処分損		4	△ 4
		拠点区分間繰入金費用	12,800,000	13,000,000	△ 200,000
		特別費用計(9)	12,800,000	13,000,004	△ 200,004
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,800,000	△ 13,000,004	200,004
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,812,994	△ 19,811,072	998,078
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	252,935,205	433,746,277	△ 180,811,072
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,122,211	413,935,205	△ 179,812,994
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	30,000,000	40,000,000	△ 10,000,000
		施設・設備整備積立金取崩額	30,000,000	40,000,000	△ 10,000,000
		その他の積立金積立額(16)		201,000,000	△ 201,000,000
		施設・設備整備積立金積立額		201,000,000	△ 201,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	264,122,211	252,935,205	11,187,006

白鳥ハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	137,784,349	126,991,179	10,793,170	流動負債	22,522,169	27,449,220	△ 4,927,051
現金預金	47,343,828	34,023,239	13,320,589	事業未払金	19,459,183	24,462,618	△ 5,003,435
未収金	2,944,253	2,908,395	35,858	その他の未払金	2,927,750	2,884,350	43,400
未収補助金	1,417,986	4,254,390	△ 2,836,404	職員預り金	135,236	102,252	32,984
事業未収金	85,717,234	85,353,346	363,888				
前払費用	361,048	451,809	△ 90,761				
固定資産	669,120,400	708,018,253	△ 38,897,853	固定負債	47,523,040	49,340,660	△ 1,817,620
基本財産	207,359,183	211,301,452	△ 3,942,269	退職給付引当金	47,523,040	49,340,660	△ 1,817,620
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	70,045,209	76,789,880	△ 6,744,671
建物	27,577,883	31,520,152	△ 3,942,269	純資産の部			
その他の固定資産	461,761,217	496,716,801	△ 34,955,584	基本金			
建物	6,398,618	6,940,960	△ 542,342	国庫補助金等特別積立金	195,737,329	198,284,347	△ 2,547,018
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	277,000,000	307,000,000	△ 30,000,000
器具及び備品	5,811,488	8,407,110	△ 2,595,622	施設・設備整備積立金	277,000,000	307,000,000	△ 30,000,000
投資有価証券	125,000,000	125,000,000	0	次期繰越活動増減差額	264,122,211	252,935,205	11,187,006
退職給付引当資産	47,523,040	49,340,660	△ 1,817,620	(うち当期活動増減差額)	△ 18,812,994	△ 19,811,072	998,078
施設設備整備積立資産	277,000,000	307,000,000	△ 30,000,000				
保証金	20,000	20,000	0	純資産の部合計	736,859,540	758,219,552	△ 21,360,012
リサイクル預け金	8,070	8,070	0	負債及び純資産の部合計	806,904,749	835,009,432	△ 28,104,683
資産の部合計	806,904,749	835,009,432	△ 28,104,683				

計算書類に対する注記（白鳥ハイツ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 白鳥ハイツ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 地域包括支援センター白鳥ハイツ

エ. 白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））

ア. 特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）

イ. デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）

ウ. 地域包括支援センター白鳥ハイツ

エ. 白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	179,781,300	0	0	179,781,300
建物	31,520,152	0	3,942,269	27,577,883
合計	211,301,452	0	3,942,269	207,359,183

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	670,554,500	642,976,617	27,577,883
小計	670,554,500	642,976,617	27,577,883
その他の固定資産			
建物	9,584,800	3,186,182	6,398,618
車輛運搬具	1,452,000	1,451,999	1
器具及び備品	98,797,629	92,986,141	5,811,488
小計	109,834,429	97,624,322	12,210,107
合計	780,388,929	740,600,939	39,787,990

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,944,253	0	2,944,253
未収補助金	1,417,986	0	1,417,986
事業未収金	85,717,234	0	85,717,234
合計	90,079,473	0	90,079,473

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域センタービル社債	125,000,000	125,000,000	0

11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

エンルムハイツ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(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	615,099,000	585,220,455	29,878,545	
	施設介護料収入	384,936,000	372,722,834	12,213,166	
	介護報酬収入	344,106,000	334,126,938	9,979,062	
	利用者負担金収入(公費)	1,047,000	432,702	614,298	
	利用者負担金収入(一般)	39,783,000	38,163,194	1,619,806	
	居宅介護料収入	55,701,000	46,863,117	8,837,883	
	(介護報酬収入)	50,173,000	41,594,426	8,578,574	
	介護報酬収入	50,173,000	41,594,426	8,578,574	
	(利用者負担金収入)	5,528,000	5,268,691	259,309	
	介護負担金収入(公費)	166,000	231,147	△ 65,147	
	介護負担金収入(一般)	5,362,000	5,037,544	324,456	
	居宅介護支援介護料収入	34,235,000	30,425,740	3,809,260	
	居宅介護支援介護料収入	34,235,000	30,425,740	3,809,260	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,770,000	12,911,271	1,858,729	
	事業費収入	13,302,000	11,610,457	1,691,543	
	事業負担金収入(公費)	101,000	138,114	△ 37,114	
	事業負担金収入(一般)	1,367,000	1,162,700	204,300	
	利用者等利用料収入	122,347,000	117,096,220	5,250,780	
	施設サービス利用料収入	1,461,000	1,330,992	130,008	
	居宅介護サービス利用料収入	17,000		17,000	
	食費収入(公費)	346,000	151,117	194,883	
	食費収入(一般)	58,763,000	55,881,276	2,881,724	
	居住費収入(公費)	89,000		89,000	
	居住費収入(一般)	60,408,000	58,408,135	1,999,865	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,263,000	1,324,700	△ 61,700	
	その他の事業収入	3,110,000	5,201,273	△ 2,091,273	
	補助金事業収入	2,906,000	4,757,353	△ 1,851,353	
	受託事業収入	204,000	443,920	△ 239,920	
	経常経費寄附金収入	5,000	41,200	△ 36,200	
	受取利息配当金収入	5,000	30,492	△ 25,492	
	その他の収入	122,000	285,544	△ 163,544	
	受入研修費収入	13,000		13,000	
	利用者等外給食費収入	9,000	13,650	△ 4,650	
	雑収入	100,000	271,894	△ 171,894	
	退職給付引当資産差益収入	60,000	116,460	△ 56,460	
	雑収入	40,000	155,434	△ 115,434	
	事業活動収入計(1)	615,231,000	585,577,691	29,653,309	
	支出				
	人件費支出	417,252,000	396,596,929	20,655,071	
	職員給料支出	171,140,000	167,088,395	4,051,605	
	職員賞与支出	47,430,000	46,406,121	1,023,879	
	非常勤職員給与支出	126,887,000	120,690,479	6,196,521	
	退職給付支出	18,105,000	12,351,647	5,753,353	
	法定福利費支出	53,690,000	50,060,287	3,629,713	
	事業費支出	126,444,000	116,007,979	10,436,021	
	給食費支出	36,707,000	35,012,469	1,694,531	
	介護用品費支出	10,305,000	9,900,295	404,705	
	保健衛生費支出	1,483,000	1,169,826	313,174	
	教養娯楽費支出	2,067,000	1,608,598	458,402	
	日用品費支出	2,297,000	2,000,515	296,485	
	水道光熱費支出	51,086,000	45,487,275	5,598,725	
	消耗器具備品費支出	5,961,000	5,553,525	407,475	
	保険料支出	974,000	973,117	883	
	賃借料支出	11,682,000	11,491,356	190,644	
	車輛費支出	3,442,000	2,384,694	1,057,306	
	雑支出	440,000	426,309	13,691	
	事務費支出	61,335,000	55,334,590	6,000,410	
	福利厚生費支出	2,647,000	1,631,386	1,015,614	
	職員被服費支出	1,094,000	731,117	362,883	
	旅費交通費支出	190,000	83,958	106,042	
	研修研究費支出	585,000	27,214	557,786	
	事務消耗品費支出	920,000	569,560	350,440	
	印刷製本費支出	154,000	57,750	96,250	
	修繕費支出	5,800,000	5,072,416	727,584	
	通信運搬費支出	2,649,000	2,221,107	427,893	
	会議費支出	20,000		20,000	
	広報費支出	6,000	5,000	1,000	
	業務委託費支出	37,737,000	37,731,869	5,131	
	手数料支出	4,989,000	3,165,130	1,823,870	
	保守料支出	3,692,000	3,530,569	161,431	
	渉外費支出	382,000	130,350	251,650	
	諸会費支出	389,000	345,450	43,550	
	雑支出	81,000	31,714	49,286	

		雑支出	81,000	31,714	49,286	
		利用者負担軽減額	3,405,000	3,251,546	153,454	
		その他の支出	14,000	7,381	6,619	
		利用者等外給食費支出	14,000	7,381	6,619	
		事業活動支出計(2)	608,450,000	571,198,425	37,251,575	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,781,000	14,379,266	△ 7,598,266	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	1,070,000	1,065,580	4,420	
		車輛運搬具取得支出	1,060,000	1,057,470	2,530	
		リサイクル預託金支出	10,000	8,110	1,890	
		施設整備等支出計(5)	1,070,000	1,065,580	4,420	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,070,000	△ 1,065,580	△ 4,420	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	17,360,000	9,970,175	7,389,825	
		退職給付引当資産取崩収入	9,160,000	1,970,175	7,189,825	
		施設・設備整備積立資産取崩収入	8,200,000	8,000,000	200,000	
		その他の活動収入計(7)	17,360,000	9,970,175	7,389,825	
	支出	積立資産支出	7,508,000	7,193,810	314,190	
		退職給付引当資産支出	7,508,000	7,193,810	314,190	
		拠点区分間繰入金支出	12,500,000	12,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	20,008,000	19,693,810	314,190	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,648,000	△ 9,723,635	7,075,635	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,063,000	3,590,051	△ 527,051	
前期末支払資金残高(12)			138,120,000	138,122,412	△ 2,412	
当期末支払資金残高(11)+(12)			141,183,000	141,712,463	△ 529,463	

エンルムハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	585,220,455	596,826,688	△ 11,606,233
	施設介護料収益	372,722,834	366,504,837	6,217,997
	介護報酬収益	334,126,938	328,900,881	5,226,057
	利用者負担金収益(公費)	432,702	631,115	△ 198,413
	利用者負担金収益(一般)	38,163,194	36,972,841	1,190,353
	居宅介護料収益	46,863,117	50,852,642	△ 3,989,525
	(介護報酬収益)	41,594,426	45,105,619	△ 3,511,193
	介護報酬収益	41,594,426	45,105,619	△ 3,511,193
	(利用者負担金収益)	5,268,691	5,747,023	△ 478,332
	介護負担金収益(公費)	231,147	227,338	3,809
	介護負担金収益(一般)	5,037,544	5,519,685	△ 482,141
	居宅介護支援介護料収益	30,425,740	37,825,550	△ 7,399,810
	居宅介護支援介護料収益	30,425,740	37,825,550	△ 7,399,810
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,911,271	12,608,998	302,273
	事業費収益	11,610,457	11,340,626	269,831
	事業負担金収益(公費)	138,114	132,260	5,854
	事業負担金収益(一般)	1,162,700	1,136,112	26,588
	利用者等利用料収益	117,096,220	115,722,441	1,373,779
	施設サービス利用料収益	1,330,992	1,283,608	47,384
	食費収益(公費)	151,117	215,356	△ 64,239
	食費収益(一般)	55,881,276	55,899,760	△ 18,484
	居住費収益(一般)	58,408,135	57,106,067	1,302,068
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,324,700	1,217,650	107,050
	その他の事業収益	5,201,273	13,312,220	△ 8,110,947
	補助金事業収益	4,757,353	12,793,020	△ 8,035,667
	受託事業収益	443,920	519,200	△ 75,280
	経常経費寄附金収益	41,200	100,000	△ 58,800
	その他の収益	638,250	1,728,510	△ 1,090,260
	退職給付引当金戻入益	521,790	327,820	193,970
	退職給付引当資産差益	116,460	1,400,690	△ 1,284,230
	サービス活動収益計(1)	585,899,905	598,655,198	△ 12,755,293
サービス活動増減の部	人件費	401,820,564	394,047,887	7,772,677
	職員給料	167,088,395	168,765,450	△ 1,677,055
	職員賞与	46,406,121	45,391,124	1,014,997
	非常勤職員給与	120,690,479	112,970,239	7,720,240
	退職給付費用	17,575,282	17,954,555	△ 379,273
	法定福利費	50,060,287	48,966,519	1,093,768
	事業費	116,007,979	121,494,559	△ 5,486,580
	給食費	35,012,469	33,055,718	1,956,751
	介護用品費	9,900,295	10,052,119	△ 151,824
	保健衛生費	1,169,826	1,230,920	△ 61,094
	教養娯楽費	1,608,598	1,460,913	147,685
	日用品費	2,000,515	1,883,872	116,643
	水道光熱費	45,487,275	53,226,184	△ 7,738,909
	消耗器具備品費	5,553,525	5,513,357	40,168
	保険料	973,117	906,932	66,185
	賃借料	11,491,356	11,533,887	△ 42,531
	車輛費	2,384,694	2,245,153	139,541
	雑費	426,309	385,504	40,805
	事務費	55,334,590	57,077,730	△ 1,743,140
	福利厚生費	1,631,386	1,567,407	63,979
	職員被服費	731,117	666,709	64,408
	旅費交通費	83,958	6,600	77,358
	研修研究費	27,214	206,150	△ 178,936
	事務消耗品費	569,560	671,855	△ 102,295
	印刷製本費	57,750	57,200	550
	修繕費	5,072,416	1,932,312	3,140,104
	通信運搬費	2,221,107	2,261,645	△ 40,538
	広報費	5,000	5,000	0
	業務委託費	37,731,869	36,196,977	1,534,892
	手数料	3,165,130	9,453,446	△ 6,288,316
	保守料	3,530,569	3,523,559	7,010
	渉外費	130,350	112,200	18,150
	諸会費	345,450	348,450	△ 3,000
	雑費	31,714	68,220	△ 36,506
	雑費	31,714	68,220	△ 36,506
費用	利用者負担軽減額	3,251,546	3,016,264	235,282

サービス活動外増減の部	収益	減価償却費	40,338,773	40,091,946	246,827
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,341,745	△ 16,373,827	32,082
		その他の費用	521,790	327,820	193,970
		退職給付引当資産差損	521,790	327,820	193,970
		サービス活動費用計(2)	600,933,497	599,682,379	1,251,118
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,033,592	△ 1,027,181	△ 14,006,411
	費用	受取利息配当金収益	30,492	1,957	28,535
		その他のサービス活動外収益	169,084	217,964	△ 48,880
		利用者等外給食収益	13,650	16,800	△ 3,150
		雑収益	155,434	201,164	△ 45,730
		雑収益	155,434	201,164	△ 45,730
		サービス活動外収益計(4)	199,576	219,921	△ 20,345
		支払利息		67,920	△ 67,920
		その他のサービス活動外費用	7,381	8,070	△ 689
		利用者等外給食費	7,381	8,070	△ 689
		サービス活動外費用計(5)	7,381	75,990	△ 68,609
特別増減の部	収益	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,195	143,931	48,264
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,841,397	△ 883,250	△ 13,958,147
	費用				
		特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	12,500,000	14,000,000	△ 1,500,000
		特別費用計(9)	12,500,000	14,000,000	△ 1,500,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,500,000	△ 14,000,000	1,500,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 27,341,397	△ 14,883,250	△ 12,458,147
		繰越前期繰越活動増減差額(12)	491,766,692	490,249,942	1,516,750
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	464,425,295	475,366,692	△ 10,941,397
活動増減差額の部	収益	基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	26,400,000	△ 18,400,000
		施設・設備整備積立金取崩額	8,000,000	26,400,000	△ 18,400,000
		その他の積立金積立額(16)		10,000,000	△ 10,000,000
		施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	△ 10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	472,425,295	491,766,692	△ 19,341,397

エンルムハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	159,904,428	159,678,550	225,878	流動負債	18,191,965	21,556,138	△ 3,364,173
現金預金	62,411,686	56,352,400	6,059,286	事業未払金	16,781,213	17,141,437	△ 360,224
未収金	1,394,642	4,345,312	△ 2,950,670	その他の未払金	1,346,220	4,323,920	△ 2,977,700
未収補助金	0	1,490,020	△ 1,490,020	職員預り金	64,532	90,781	△ 26,249
事業未収金	95,630,328	96,852,656	△ 1,222,328				
立替金	0	3,000	△ 3,000				
前払費用	467,772	635,162	△ 167,390				
固定資産	633,955,913	673,009,486	△ 39,053,573	固定負債	61,382,145	53,162,525	8,219,620
基本財産	494,009,089	529,349,676	△ 35,340,587	退職給付引当金	61,382,145	53,162,525	8,219,620
建物	494,009,089	529,349,676	△ 35,340,587	負債の部合計	79,574,110	74,718,663	4,855,447
その他の固定資産	139,946,824	143,659,810	△ 3,712,986	純資産の部			
建物	12,180,602	14,394,602	△ 2,214,000	基本金			
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	185,460,936	201,802,681	△ 16,341,745
車輛運搬具	903,259	3	903,256	その他の積立金	56,400,000	64,400,000	△ 8,000,000
器具及び備品	9,035,747	11,665,719	△ 2,629,972	施設・設備整備積立金	56,400,000	64,400,000	△ 8,000,000
退職給付引当資産	61,382,145	53,162,525	8,219,620	次期繰越活動増減差額	472,425,295	491,766,692	△ 19,341,397
施設設備整備積立資産	56,400,000	64,400,000	△ 8,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 27,341,397	△ 14,883,250	△ 12,458,147
リサイクル預け金	45,070	36,960	8,110	純資産の部合計	714,286,231	757,969,373	△ 43,683,142
資産の部合計	793,860,341	832,688,036	△ 38,827,695	負債及び純資産の部合計	793,860,341	832,688,036	△ 38,827,695

計算書類に対する注記（エンルムハイツ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) エンルムハイツ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - ア．特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）
 - イ．特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）
 - ウ．デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）
 - エ．エンルムハイツ居宅介護支援事業所
 - オ．エンルムハイツ短期入所生活介護事業所
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア．特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）
 - イ．特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）
 - ウ．デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）
 - エ．エンルムハイツ居宅介護支援事業所
 - オ．エンルムハイツ短期入所生活介護事業所
5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	529,349,676	0	35,340,587	494,009,089
合計	529,349,676	0	35,340,587	494,009,089

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,502,025,100	1,008,016,011	494,009,089
小計	1,502,025,100	1,008,016,011	494,009,089
その他の固定資産			
建物	35,109,750	22,929,148	12,180,602
構築物	13,049,400	13,049,399	1
車輛運搬具	8,230,692	7,327,433	903,259
器具及び備品	121,114,508	112,078,761	9,035,747
小計	177,504,350	155,384,741	22,119,609
合計	1,679,529,450	1,163,400,752	516,128,698

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,394,642	0	1,394,642
事業未収金	95,630,328	0	95,630,328
合計	97,024,970	0	97,024,970

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

あいらん拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	71,237,000	77,095,822	△ 5,858,822	
	居宅介護料収入	70,949,000	75,915,570	△ 4,966,570	
	(介護報酬収入)	63,853,000	68,324,013	△ 4,471,013	
	介護報酬収入	63,852,000	68,118,147	△ 4,266,147	
	介護予防報酬収入	1,000	205,866	△ 204,866	
	(利用者負担金収入)	7,096,000	7,591,557	△ 495,557	
	介護負担金収入(一般)	7,094,000	7,546,213	△ 452,213	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	1,000		
	介護予防負担金収入(一般)	1,000	45,344	△ 44,344	
	その他の事業収入	288,000	1,180,252	△ 892,252	
	補助金事業収入	288,000	1,175,764	△ 887,764	
	受託事業収入		4,488	△ 4,488	
	老人福祉事業収入	155,778,000	153,411,340	2,366,660	
	措置事業収入	155,778,000	153,411,340	2,366,660	
	事務費収入	98,262,000	98,892,665	△ 630,665	
	事業費収入	56,691,000	54,072,675	2,618,325	
	その他の事業収入	825,000	446,000	379,000	
	借入金利息補助金収入	198,000	197,754	246	
	受取利息配当金収入	2,000	31,213	△ 29,213	
	その他の収入	77,000	769,722	△ 692,722	
	受入研修費収入	1,000	1,000		
	雑収入	76,000	769,722	△ 693,722	
	退職給付引当資産差益収入		590,950	△ 590,950	
	雑収入	76,000	178,772	△ 102,772	
	事業活動収入計(1)	227,292,000	231,505,851	△ 4,213,851	
事業活動による収支	人件費支出	126,738,000	126,527,805	210,195	
	職員給料支出	38,177,000	38,115,754	61,246	
	職員賞与支出	11,612,000	11,585,148	26,852	
	非常勤職員給与支出	57,479,000	57,459,686	19,314	
	退職給付支出	4,562,000	4,560,320	1,680	
	法定福利費支出	14,908,000	14,806,897	101,103	
	事業費支出	62,178,000	59,794,587	2,383,413	
	給食費支出	24,486,000	23,163,892	1,322,108	
	介護用品費支出	37,000		37,000	
	保健衛生費支出	931,000	925,854	5,146	
	被服費支出	40,000	25,217	14,783	
	教養娯楽費支出	953,000	952,562	438	
	日用品費支出	1,343,000	1,342,614	386	
	本人支給金支出	550,000	550,000	0	
	水道光熱費支出	23,862,000	23,456,770	405,230	
	燃料費支出	17,000		17,000	
	消耗器具備品費支出	3,112,000	3,098,512	13,488	
	保険料支出	399,000	398,091	909	
	賃借料支出	5,570,000	5,061,056	508,944	
	車輛費支出	624,000	617,114	6,886	
	雑支出	254,000	202,905	51,095	
	事務費支出	38,274,000	37,371,928	902,072	
	福利厚生費支出	511,000	503,981	7,019	
	職員被服費支出	363,000	291,187	71,813	
	旅費交通費支出	34,000		34,000	
	研修研究費支出	237,000	201,588	35,412	
	事務消耗品費支出	264,000	257,871	6,129	
	印刷製本費支出	10,000	1,436	8,564	
	修繕費支出	964,000	962,340	1,660	
	通信運搬費支出	742,000	741,917	83	
	会議費支出	10,000	9,807	193	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	24,489,000	24,488,251	749	
	手数料支出	3,325,000	2,948,581	376,419	
	保守料支出	1,669,000	1,668,833	167	
	渉外費支出	83,000	20,000	63,000	
	諸会費支出	136,000	115,200	20,800	
	雑支出	5,427,000	5,160,936	266,064	
	雑支出	5,427,000	5,160,936	266,064	
	支払利息支出	198,000	197,754	246	
	事業活動支出計(2)	227,388,000	223,892,074	3,495,926	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 96,000	7,613,777	△ 7,709,777	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	14,330,000	14,330,000	0
		施設整備等収入計(4)	14,330,000	14,330,000	0
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,330,000	14,330,000	0
		固定資産取得支出	6,000,000	4,950,000	1,050,000
		器具及び備品取得支出	6,000,000	4,950,000	1,050,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	588,000	587,088	912
		施設整備等支出計(5)	20,918,000	19,867,088	1,050,912
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,588,000	△ 5,537,088	△ 1,050,912
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	9,257,000	7,695,370	1,561,630
		退職給付引当資産取崩収入	3,257,000	2,695,370	561,630
		施設・設備整備積立資産取崩収入	6,000,000	5,000,000	1,000,000
		その他の活動収入計(7)	9,257,000	7,695,370	1,561,630
その他の活動による収支	支出	積立資産支出	1,791,000	1,789,325	1,675
		退職給付引当資産支出	1,791,000	1,789,325	1,675
		拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,200,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,991,000	6,989,325	1,675
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,266,000	706,045	1,559,955
		予備費支出(10)	200,000	—	200,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,618,000	2,782,734	△ 7,400,734
		前期末支払資金残高(12)	47,356,000	47,356,723	△ 723
		当期末支払資金残高(11)+(12)	42,738,000	50,139,457	△ 7,401,457

あいらん拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	77,095,822	76,888,471	207,351
	居宅介護料収益	75,915,570	76,789,700	△ 874,130
	(介護報酬収益)	68,324,013	69,110,730	△ 786,717
	介護報酬収益	68,118,147	67,897,512	220,635
	介護予防報酬収益	205,866	1,213,218	△ 1,007,352
	(利用者負担金収益)	7,591,557	7,678,970	△ 87,413
	介護負担金収益(一般)	7,546,213	7,544,168	2,045
	介護予防負担金収益(一般)	45,344	134,802	△ 89,458
	その他の事業収益	1,180,252	98,771	1,081,481
	補助金事業収益	1,175,764	98,771	1,076,993
	受託事業収益	4,488		4,488
	老人福祉事業収益	153,411,340	161,407,345	△ 7,996,005
	措置事業収益	153,411,340	161,407,345	△ 7,996,005
	事務費収益	98,892,665	101,737,487	△ 2,844,822
	事業費収益	54,072,675	55,743,858	△ 1,671,183
	その他の事業収益	446,000	3,926,000	△ 3,480,000
	その他の収益	733,220	9,000	724,220
	退職給付引当金戻入益	142,270		142,270
	退職給付引当資産差益	590,950	9,000	581,950
サービス活動収益計(1)		231,240,382	238,304,816	△ 7,064,434
サービス活動増減の部	人件費	125,621,760	123,984,996	1,636,764
	職員給料	38,115,754	40,327,007	△ 2,211,253
	職員賞与	11,585,148	11,137,147	448,001
	非常勤職員給与	57,459,686	54,953,299	2,506,387
	退職給付費用	3,654,275	3,122,860	531,415
	法定福利費	14,806,897	14,444,683	362,214
	事業費	59,794,587	60,049,626	△ 255,039
	給食費	23,163,892	24,426,623	△ 1,262,731
	介護用品費		14,719	△ 14,719
	保健衛生費	925,854	1,226,782	△ 300,928
	被服費	25,217	22,660	2,557
	教養娯楽費	952,562	961,528	△ 8,966
	日用品費	1,342,614	1,331,362	11,252
	本人支給金	550,000	450,000	100,000
	水道光熱費	23,456,770	22,238,165	1,218,605
	消耗器具備品費	3,098,512	3,241,879	△ 143,367
	保険料	398,091	382,641	15,450
	賃借料	5,061,056	5,397,450	△ 336,394
	車輛費	617,114	230,140	386,974
	雑費	202,905	125,677	77,228
	事務費	37,371,928	35,720,900	1,651,028
	福利厚生費	503,981	363,226	140,755
	職員被服費	291,187	243,596	47,591
	旅費交通費		2,146	△ 2,146
	研修研究費	201,588	163,720	37,868
	事務消耗品費	257,871	155,751	102,120
	印刷製本費	1,436	7,812	△ 6,376
	修繕費	962,340	1,361,306	△ 398,966
	通信運搬費	741,917	719,600	22,317
	会議費	9,807		9,807
	業務委託費	24,488,251	22,561,536	1,926,715
	手数料	2,948,581	3,155,762	△ 207,181
	保守料	1,668,833	1,529,613	139,220
	渉外費	20,000	33,000	△ 13,000
	諸会費	115,200	120,200	△ 5,000
	雑費	5,160,936	5,303,632	△ 142,696
	雑費	5,160,936	5,303,632	△ 142,696
	減価償却費	29,354,547	29,213,588	140,959
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,450,091	△ 18,673,522	223,431
	その他の費用	142,270		142,270
	退職給付引当資産差損	142,270		142,270
サービス活動費用計(2)		233,835,001	230,295,588	3,539,413
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,594,619	8,009,228	△ 10,603,847
サービス収入	借入金利息補助金収益	197,754	230,712	△ 32,958
	受取利息配当金収益	31,213	2,749	28,464
	その他のサービス活動外収益	178,772	267,744	△ 88,972

サービス活動外増減の部	益	雑収益	178,772	267,744	△ 88,972
		雑収益	178,772	267,744	△ 88,972
		サービス活動外収益計(4)	407,739	501,205	△ 93,466
	費用	支払利息	197,754	230,712	△ 32,958
		サービス活動外費用計(5)	197,754	230,712	△ 32,958
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,985	270,493	△ 60,508
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,384,634	8,279,721	△ 10,664,355
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,330,000	14,330,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	14,330,000	14,330,000	0
		特別収益計(8)	14,330,000	14,330,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損		2	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,330,000	14,330,000	0
		拠点区分間繰入金費用	5,200,000	5,200,000	0
		特別費用計(9)	19,530,000	19,530,002	△ 2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,200,000	△ 5,200,002	2
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,584,634	3,079,719	△ 10,664,353
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	68,817,796	85,738,077	△ 16,920,281
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,233,162	88,817,796	△ 27,584,634
増減		基本金取崩額(14)			
差額の部		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000
		施設・設備整備積立金取崩額	5,000,000		5,000,000
		その他の積立金積立額(16)		20,000,000	△ 20,000,000
		施設・設備整備積立金積立額		20,000,000	△ 20,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,233,162	68,817,796	△ 2,584,634

あいらん拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	69,256,540	60,688,207	8,568,333	流動負債	34,034,171	28,248,572	5,785,599
現金預金	50,563,797	43,581,066	6,982,731	事業未払金	15,844,446	13,331,484	2,512,962
未収金	3,163,414	7,502	3,155,912	その他の未払金	3,157,650	0	3,157,650
未収補助金	964,480	2,712,771	△ 1,748,291	1年以内返済予定設備資金借入金	14,330,000	14,330,000	0
事業未収金	14,315,737	14,056,532	259,205	1年以内返済予定リース債務	587,088	587,088	0
前払費用	249,112	330,336	△ 81,224	職員預り金	114,987	0	114,987
固定資産	505,810,039	534,504,966	△ 28,694,927	固定負債	69,768,113	83,975,581	△ 14,207,468
基本財産	347,332,817	375,682,449	△ 28,349,632	設備資金借入金	57,320,000	71,650,000	△ 14,330,000
建物	347,332,817	375,682,449	△ 28,349,632	リース債務	97,848	684,936	△ 587,088
その他の固定資産	158,477,222	158,822,517	△ 345,295	退職給付引当金	12,350,265	11,640,645	709,620
構築物	1	1	0	負債の部合計	103,802,284	112,224,153	△ 8,421,869
器具及び備品	5,490,938	958,766	4,532,172	純資産の部			
有形リース資産	636,018	1,223,105	△ 587,087	基本金			
退職給付引当資産	12,350,265	11,640,645	709,620	国庫補助金等特別積立金	265,031,133	269,151,224	△ 4,120,091
施設設備整備積立資産	140,000,000	145,000,000	△ 5,000,000	その他の積立金	140,000,000	145,000,000	△ 5,000,000
				施設・設備整備積立金	140,000,000	145,000,000	△ 5,000,000
				次期繰越活動増減差額	66,233,162	68,817,796	△ 2,584,634
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,584,634	3,079,719	△ 10,664,353
				純資産の部合計	471,264,295	482,969,020	△ 11,704,725
資産の部合計	575,066,579	595,193,173	△ 20,126,594	負債及び純資産の部合計	575,066,579	595,193,173	△ 20,126,594

計算書類に対する注記（あいらん拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法

(3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) あいらん拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

ア. 養護老人ホームあいらん

イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））

ア. 養護老人ホームあいらん

イ. あいらん（特定施設入居者生活介護）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	375,682,449	0	28,349,632	347,332,817
合計	375,682,449	22	28,349,632	347,332,817

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

建物（基本財産 347,332,816 円

計 347,332,816 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 71,650,000 円

計 71,650,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	767,130,001	419,797,184	347,332,817
小計	767,130,001	419,797,184	347,332,817
その他の固定資産			
構築物	24,150,000	24,149,999	1
器具及び備品	28,682,330	23,191,392	5,490,938
有形リース資産	4,109,616	3,473,598	636,018
小計	56,941,946	50,814,989	6,126,957
合計	824,071,947	470,612,173	353,459,774

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	3,163,414	0	3,163,414
未収補助金	964,480	0	964,480
事業未収金	14,315,737	0	14,315,737
合計	18,443,631	0	18,443,631

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

かがやき拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(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	75,659,000	75,116,772	542,228	
	居宅介護料収入	32,324,000	30,908,380	1,415,620	
	(介護報酬収入)	29,039,000	27,729,310	1,309,690	
	介護報酬収入	29,039,000	27,729,310	1,309,690	
	(利用者負担金収入)	3,285,000	3,179,070	105,930	
	介護負担金収入(公費)	451,000	454,195	△ 3,195	
	介護負担金収入(一般)	2,834,000	2,724,875	109,125	
	地域密着型介護料収入	23,752,000	23,089,880	662,120	
	(介護報酬収入)	21,189,000	19,994,878	1,194,122	
	介護報酬収入	21,189,000	19,994,878	1,194,122	
	(利用者負担金収入)	2,563,000	3,095,002	△ 532,002	
	介護負担金収入(公費)	57,000	12,872	44,128	
	介護負担金収入(一般)	2,506,000	3,082,130	△ 576,130	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,593,000	16,024,180	△ 1,431,180	
	事業費収入	12,699,000	13,654,108	△ 955,108	
	事業負担金収入(公費)	680,000	803,014	△ 123,014	
	事業負担金収入(一般)	1,214,000	1,567,058	△ 353,058	
	利用者等利用料収入	4,877,000	4,980,070	△ 103,070	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	70	930	
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,000		1,000	
	食費収入(一般)	3,482,000	3,230,525	251,475	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,393,000	1,749,475	△ 356,475	
	その他の事業収入	113,000	114,262	△ 1,262	
	補助金事業収入	113,000	114,262	△ 1,262	
	経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入		6,086	△ 6,086	
	その他の収入	18,000	33,850	△ 15,850	
	利用者等外給食費収入	16,000	31,850	△ 15,850	
	雑収入	2,000	2,000	0	
	雑収入	2,000	2,000	0	
	事業活動収入計(1)	75,678,000	75,156,708	521,292	
	支出				
	人件費支出	49,362,000	45,673,066	3,688,934	
	職員給料支出	8,030,000	7,949,388	80,612	
	職員賞与支出	3,532,000	2,739,379	792,621	
	非常勤職員給与支出	29,193,000	29,127,685	65,315	
	退職給付支出	3,247,000	1,134,275	2,112,725	
	法定福利費支出	5,360,000	4,722,339	637,661	
	事業費支出	18,534,000	17,039,595	1,494,405	
	給食費支出	3,079,000	2,948,891	130,109	
	介護用品費支出	11,000	5,871	5,129	
	保健衛生費支出	56,000	30,422	25,578	
	教養娯楽費支出	812,000	574,632	237,368	
	日用品費支出	464,000	264,229	199,771	
	水道光熱費支出	8,160,000	7,801,913	358,087	
	消耗器具備品費支出	584,000	577,645	6,355	
	保険料支出	337,000	315,957	21,043	
	賃借料支出	2,624,000	2,546,982	77,018	
	車輛費支出	2,382,000	1,948,147	433,853	
	雑支出	25,000	24,906	94	
	事務費支出	6,637,000	6,366,821	270,179	
	福利厚生費支出	318,000	286,083	31,917	
	職員被服費支出	144,000	142,714	1,286	
	旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
	研修研究費支出	122,000	61,937	60,063	
	事務消耗品費支出	90,000	61,657	28,343	
	修繕費支出	815,000	814,770	230	
	通信運搬費支出	460,000	391,930	68,070	
	会議費支出	3,000		3,000	
	業務委託費支出	3,484,000	3,470,413	13,587	
	手数料支出	500,000	463,298	36,702	
	保守料支出	612,000	602,950	9,050	
	渉外費支出	5,000		5,000	
	諸会費支出	74,000	66,600	7,400	
	雑支出	5,000	4,469	531	
	雑支出	5,000	4,469	531	
	利用者負担軽減額	63,000	39,041	23,959	
	その他の支出	41,000	15,345	25,655	
	利用者等外給食費支出	41,000	15,345	25,655	
	事業活動支出計(2)	74,637,000	69,133,868	5,503,132	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,041,000	6,022,840	△ 4,981,840	
施設					

施設整備等による収入	入				
		施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出	出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収入	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	42,275	1,957,725
		退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	42,275	1,957,725
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	42,275	1,957,725
その他の活動による支出	支出	積立資産支出	4,898,000	4,760,160	137,840
		退職給付引当資産支出	898,000	760,160	137,840
		施設・整備等積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,398,000	6,260,160	137,840
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△ 4,398,000	△ 6,217,885	1,819,885
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 3,357,000	△ 195,045	△ 3,161,955
前期末支払資金残高(12)			18,698,000	18,698,861	△ 861
当期末支払資金残高(11)+(12)			15,341,000	18,503,816	△ 3,162,816

かがやき拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	75,116,772	66,896,678	8,220,094
	居宅介護料収益	30,908,380	32,004,643	△ 1,096,263
	(介護報酬収益)	27,729,310	28,772,753	△ 1,043,443
	介護報酬収益	27,729,310	28,772,753	△ 1,043,443
	(利用者負担金収益)	3,179,070	3,231,890	△ 52,820
	介護負担金収益(公費)	454,195	318,589	135,606
	介護負担金収益(一般)	2,724,875	2,913,301	△ 188,426
	地域密着型介護料収益	23,089,880	17,262,340	5,827,540
	(介護報酬収益)	19,994,878	14,555,554	5,439,324
	介護報酬収益	19,994,878	14,555,554	5,439,324
	(利用者負担金収益)	3,095,002	2,706,786	388,216
	介護負担金収益(公費)	12,872	5,312	7,560
	介護負担金収益(一般)	3,082,130	2,701,474	380,656
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,024,180	12,452,977	3,571,203
	事業費収益	13,654,108	10,765,731	2,888,377
	事業負担金収益(公費)	803,014	729,588	73,426
	事業負担金収益(一般)	1,567,058	957,658	609,400
	利用者等利用料収益	4,980,070	4,722,398	257,672
	居宅介護サービス利用料収益	70	570	△ 500
	地域密着型介護サービス利用料収益		340	△ 340
	食費収益(一般)	3,230,525	3,408,037	△ 177,512
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,749,475	1,313,451	436,024
	その他の事業収益	114,262	454,320	△ 340,058
	補助金事業収益	114,262	454,320	△ 340,058
	その他の収益	127,765	178,250	△ 50,485
	退職給付引当金戻入益	127,765	178,250	△ 50,485
	サービス活動収益計(1)	75,244,537	67,074,928	8,169,609
サービス活動増減の部	人件費	46,390,951	47,342,654	△ 951,703
	職員給料	7,949,388	11,003,223	△ 3,053,835
	職員賞与	2,739,379	3,468,982	△ 729,603
	非常勤職員給与	29,127,685	26,079,048	3,048,637
	退職給付費用	1,852,160	1,772,580	79,580
	法定福利費	4,722,339	5,018,821	△ 296,482
	事業費	17,039,595	14,531,130	2,508,465
	給食費	2,948,891	2,567,455	381,436
	介護用品費	5,871	776	5,095
	保健衛生費	30,422	1,136	29,286
	教養娯楽費	574,632	427,289	147,343
	日用品費	264,229	75,812	188,417
	水道光熱費	7,801,913	6,582,166	1,219,747
	消耗器具備品費	577,645	262,421	315,224
	保険料	315,957	287,205	28,752
	賃借料	2,546,982	2,345,475	201,507
	車輛費	1,948,147	1,976,891	△ 28,744
	雑費	24,906	4,504	20,402
	事務費	6,366,821	5,714,067	652,754
	福利厚生費	286,083	289,859	△ 3,776
	職員被服費	142,714	158,174	△ 15,460
	旅費交通費	0	214	△ 214
	研修研究費	61,937	6,000	55,937
	事務消耗品費	61,657	82,681	△ 21,024
	修繕費	814,770	44,000	770,770
	通信運搬費	391,930	378,881	13,049
	業務委託費	3,470,413	2,855,344	615,069
	手数料	463,298	906,226	△ 442,928
	保守料	602,950	916,214	△ 313,264
	諸会費	66,600	67,600	△ 1,000
	雑費	4,469	8,874	△ 4,405
	雑費	4,469	8,874	△ 4,405
	利用者負担軽減額	39,041	16,644	22,397
	減価償却費	1,906,620	2,797,230	△ 890,610
	その他の費用	127,765	178,250	△ 50,485
	退職給付引当資産差損	127,765	178,250	△ 50,485
	サービス活動費用計(2)	71,870,793	70,579,975	1,290,818
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,373,744	△ 3,505,047	6,878,791
サービス活動外収益	受取利息配当金収益	6,086	103	5,983
	その他のサービス活動外収益	33,850	36,700	△ 2,850

サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	31,850	23,700	8,150
		雑収益	2,000	13,000	△ 11,000
		雑収益	2,000	13,000	△ 11,000
		サービス活動外収益計(4)	39,936	36,803	3,133
	費用	その他のサービス活動外費用	15,345	12,386	2,959
		利用者等外給食費	15,345	12,386	2,959
		サービス活動外費用計(5)	15,345	12,386	2,959
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,591	24,417	174
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,398,335	△ 3,480,630	6,878,965
		拠点区分間繰入金収益		1,300,000	△ 1,300,000
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)		1,300,000	△ 1,300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000		1,500,000
		特別費用計(9)	1,500,001		1,500,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,500,001	1,300,000	△ 2,800,001
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,898,334	△ 2,180,630	4,078,964
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	33,161,464	29,922,094	3,239,370
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,059,798	27,741,464	7,318,334
活動		基本金取崩額(14)			
増		その他の積立金取崩額(15)		5,420,000	△ 5,420,000
減		施設・設備整備積立金取崩額		5,420,000	△ 5,420,000
差		その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000
額の部		施設・設備整備積立金積立額	4,000,000		4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,059,798	33,161,464	△ 2,101,666

かがやき拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,834,777	21,052,306	△ 217,529	流動負債	2,330,961	2,353,445	△ 22,484
現金預金	8,822,521	9,501,559	△ 679,038	事業未払金	2,330,961	2,353,445	△ 22,484
未収金	29,237	1,049	28,188				
未収補助金	0	87,920	△ 87,920				
事業未収金	11,899,419	11,275,651	623,768				
立替金	0	78,953	△ 78,953				
前払費用	83,600	107,174	△ 23,574				
固定資産	20,793,962	20,972,363	△ 178,401	固定負債	4,237,980	6,509,760	△ 2,271,780
基本財産				退職給付引当金	4,237,980	6,509,760	△ 2,271,780
その他の固定資産	20,793,962	20,972,363	△ 178,401	負債の部合計	6,568,941	8,863,205	△ 2,294,264
車輛運搬具	43,350	225,456	△ 182,106	純資産の部			
器具及び備品	12,512,632	14,237,147	△ 1,724,515	基本金			
退職給付引当資産	4,237,980	6,509,760	△ 2,271,780	国庫補助金等特別積立金			
施設設備整備積立資産	4,000,000	0	4,000,000	その他の積立金	4,000,000	0	4,000,000
				施設・設備整備積立金	4,000,000	0	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	31,059,798	33,161,464	△ 2,101,666
				(うち当期活動増減差額)	1,898,334	△ 2,180,630	4,078,964
				純資産の部合計	35,059,798	33,161,464	1,898,334
資産の部合計	41,628,739	42,024,669	△ 395,930	負債及び純資産の部合計	41,628,739	42,024,669	△ 395,930

計算書類に対する注記（かがやき拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) かがやき拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
 - ア．デイサービスセンターかがやき（通常）
 - イ．デイサービスセンターかがやき（認知）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
 - ア．デイサービスセンターかがやき（通常）
 - イ．デイサービスセンターかがやき（認知）
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	1,090,459	1,047,109	43,350
器具及び備品	27,321,492	14,808,860	12,512,632
小計	28,411,951	15,855,969	12,555,982
合計	28,411,951	15,855,969	12,555,982
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	29,237	0	29,237
事業未収金	11,899,419	0	11,899,419
合計	11,928,656	0	11,928,656
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

双葉保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	102,088,000	105,482,550	△ 3,394,550	
	委託費収入	91,057,000	93,290,350	△ 2,233,350	
	その他の事業収入	11,031,000	12,192,200	△ 1,161,200	
	補助金事業収入	8,492,000	10,250,000	△ 1,758,000	
	その他の事業収入	2,539,000	1,942,200	596,800	
	受取利息配当金収入	10,000	6,866	3,134	
	その他の収入	11,000	134,160	△ 123,160	
	受入研修費収入	10,000	35,400	△ 25,400	
	雑収入	1,000	98,760	△ 97,760	
	退職給付引当資産差益収入		87,760	△ 87,760	
	雑収入	1,000	11,000	△ 10,000	
	事業活動収入計(1)	102,109,000	105,623,576	△ 3,514,576	
	支出				
	人件費支出	94,048,000	90,412,336	3,635,664	
	職員給料支出	34,628,000	34,493,068	134,932	
	職員賞与支出	8,790,000	8,771,081	18,919	
	非常勤職員給与支出	34,621,000	32,830,969	1,790,031	
	退職給付支出	3,118,000	2,592,870	525,130	
	法定福利費支出	12,891,000	11,724,348	1,166,652	
	事業費支出	10,004,000	8,149,041	1,854,959	
	給食費支出	4,715,000	3,818,637	896,363	
	保健衛生費支出	130,000	21,471	108,529	
	保育材料費支出	811,000	392,133	418,867	
	水道光熱費支出	2,424,000	2,401,376	22,624	
	燃料費支出	714,000	705,023	8,977	
	消耗器具備品費支出	450,000	323,635	126,365	
	保険料支出	70,000	56,346	13,654	
	賃借料支出	470,000	388,030	81,970	
	雑支出	220,000	42,390	177,610	
	事務費支出	4,201,000	3,338,908	862,092	
	福利厚生費支出	634,000	486,318	147,682	
	職員被服費支出	316,000	234,179	81,821	
	旅費交通費支出	74,000	72,458	1,542	
	研修研究費支出	195,000	35,128	159,872	
	事務消耗品費支出	190,000	50,418	139,582	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	320,000	159,126	160,874	
	通信運搬費支出	256,000	255,326	674	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,300	2,700	
	業務委託費支出	1,048,000	1,047,410	590	
	手数料支出	379,000	267,445	111,555	
	保守料支出	309,000	274,520	34,480	
	諸会費支出	48,000	48,000	0	
	雑支出	402,000	401,280	720	
	雑支出	402,000	401,280	720	
	事業活動支出計(2)	108,253,000	101,900,285	6,352,715	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,144,000	3,723,291	△ 9,867,291	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	112,000	111,500	500	
	器具及び備品取得支出	112,000	111,500	500	
	施設整備等支出計(5)	112,000	111,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 112,000	△ 111,500	△ 500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	1,413,110	586,890	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,413,110	586,890	
	拠点区分間繰入金収入	7,067,000	7,000,000	67,000	
	その他の活動収入計(7)	9,067,000	8,413,110	653,890	
	支出				
	積立資産支出	2,118,000	2,067,060	50,940	
	退職給付引当資産支出	2,118,000	2,067,060	50,940	

収	その他の活動支出計(8)	2,118,000	2,067,060	50,940	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,949,000	6,346,050	602,950	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	693,000	9,957,841	△ 9,264,841	
	前期末支払資金残高(12)	10,386,000	10,386,229	△ 229	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,079,000	20,344,070	△ 9,265,070	

双葉保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
収益	保育事業収益	105,482,550	92,810,442	12,672,108
	委託費収益	93,290,350	79,768,442	13,521,908
	その他の事業収益	12,192,200	13,042,000	△ 849,800
	補助金事業収益	10,250,000	11,438,600	△ 1,188,600
	その他の事業収益	1,942,200	1,603,400	338,800
	その他の収益	168,200	30,340	137,860
	退職給付引当金戻入益	80,440	30,340	50,100
	退職給付引当資産差益	87,760		87,760
	サービス活動収益計(1)	105,650,750	92,840,782	12,809,968
サービス活動増減の部	人件費	91,066,286	81,077,761	9,988,525
	職員給料	34,493,068	28,258,785	6,234,283
	職員賞与	8,771,081	6,811,484	1,959,597
	非常勤職員給与	32,830,969	32,715,358	115,611
	退職給付費用	3,246,820	2,883,995	362,825
	法定福利費	11,724,348	10,408,139	1,316,209
	事業費	8,149,041	8,164,334	△ 15,293
	給食費	3,818,637	3,925,870	△ 107,233
	保健衛生費	21,471	66,677	△ 45,206
	保育材料費	392,133	374,529	17,604
	水道光熱費	2,401,376	2,425,103	△ 23,727
	燃料費	705,023	669,493	35,530
	消耗器具備品費	323,635	201,597	122,038
	保険料	56,346	57,582	△ 1,236
	賃借料	388,030	443,483	△ 55,453
	雑費	42,390		42,390
	事務費	3,338,908	3,768,369	△ 429,461
	福利厚生費	486,318	446,257	40,061
	職員被服費	234,179	228,231	5,948
	旅費交通費	72,458	79,148	△ 6,690
	研修研究費	35,128	45,696	△ 10,568
	事務消耗品費	50,418	854,904	△ 804,486
	修繕費	159,126	107,184	51,942
	通信運搬費	255,326	195,088	60,238
	広報費	7,300	7,300	0
	業務委託費	1,047,410	893,719	153,691
	手数料	267,445	278,905	△ 11,460
	保守料	274,520	264,271	10,249
	諸会費	48,000	49,500	△ 1,500
	雑費	401,280	318,166	83,114
	雑費	401,280	318,166	83,114
	減価償却費	18,888,967	18,806,977	81,990
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,583,163	△ 10,512,974	△ 70,189
	その他の費用	80,440	30,340	50,100
	退職給付引当資産差損	80,440	30,340	50,100
	サービス活動費用計(2)	110,940,479	101,334,807	9,605,672
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,289,729	△ 8,494,025	3,204,296
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	6,866	207	6,659
	その他のサービス活動外収益	46,400	18,900	27,500
	受入研修費収益	35,400	9,900	25,500
	雑収益	11,000	9,000	2,000
	雑収益	11,000	9,000	2,000
	サービス活動外収益計(4)	53,266	19,107	34,159
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		53,266	19,107	34,159
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,236,463	△ 8,474,918	3,238,455
特別増減の部	施設整備等補助金収益		500,000	△ 500,000
	施設整備等補助金収益		500,000	△ 500,000
	拠点区分間繰入金収益	7,000,000		7,000,000
特別収益計(8)		7,000,000	500,000	6,500,000
国庫補助金等特別積立金積立額		100,000	500,000	△ 400,000

繰上 部	費用				
		特別費用計(9)	100,000	500,000	△ 400,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,900,000	0	6,900,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,663,537	△ 8,474,918	10,138,455
		前期繰越活動増減差額(12)	112,013,999	120,488,917	△ 8,474,918
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,677,536	112,013,999	1,663,537
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	113,677,536	112,013,999	1,663,537

双葉保育所拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,759,575	14,560,162	10,199,413	流動負債	4,415,505	4,173,933	241,572
現金預金	9,346,160	8,104,974	1,241,186	事業未払金	3,052,615	4,173,933	△ 1,121,318
未収金	1,362,321	683,844	678,477	その他の未払金	1,284,280	0	1,284,280
未収補助金	149,200	604,400	△ 455,200	職員預り金	78,610	0	78,610
事業未収金	13,834,340	5,069,837	8,764,503				
前払費用	67,554	97,107	△ 29,553				
固定資産	259,535,969	278,845,156	△ 19,309,187	固定負債	15,564,720	16,096,440	△ 531,720
基本財産	223,400,421	239,142,685	△ 15,742,264	退職給付引当金	15,564,720	16,096,440	△ 531,720
建物	223,400,421	239,142,685	△ 15,742,264	負債の部合計	19,980,225	20,270,373	△ 290,148
その他の固定資産	36,135,548	39,702,471	△ 3,566,923	純資産の部			
建物	374,963	411,813	△ 36,850	基本金			
構築物	12,267,862	13,658,644	△ 1,390,782	国庫補助金等特別積立金	146,737,783	157,220,946	△ 10,483,163
器具及び備品	4,028,003	5,635,574	△ 1,607,571	その他の積立金	3,900,000	3,900,000	0
退職給付引当資産	15,564,720	16,096,440	△ 531,720	人件費積立金	3,900,000	3,900,000	0
人件費積立資産	3,900,000	3,900,000	0	次期繰越活動増減差額	113,677,536	112,013,999	1,663,537
				(うち当期活動増減差額)	1,663,537	△ 8,474,918	10,138,455
				純資産の部合計	264,315,319	273,134,945	△ 8,819,626
資産の部合計	284,295,544	293,405,318	△ 9,109,774	負債及び純資産の部合計	284,295,544	293,405,318	△ 9,109,774

計算書類に対する注記（双葉保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法

(3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 双葉保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 双葉保育所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	239,142,685	0	15,742,264	223,400,421
合計	239,142,685	0	15,742,264	223,400,421

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	302,111,741	78,711,320	223,400,421
小計	302,111,741	78,711,320	223,400,421
その他の固定資産			
建物	550,000	175,037	374,963
構築物	19,117,959	6,850,097	12,267,862
器具及び備品	12,461,137	8,433,134	4,028,003
小計	32,129,096	15,458,268	16,670,828
合計	334,240,837	94,169,588	240,071,249

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,362,321	0	1,362,321
未収補助金	149,200	0	149,200
事業未収金	13,834,340	0	13,834,340
合計	15,345,861	0	15,345,861

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

楽山保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	132,069,000	137,029,676	△ 4,960,676	
	委託費収入	119,444,000	125,478,400	△ 6,034,400	
	その他の事業収入	12,625,000	11,551,276	1,073,724	
	補助金事業収入	9,134,000	9,487,196	△ 353,196	
	その他の事業収入	3,491,000	2,064,080	1,426,920	
	受取利息配当金収入	10,000	18,802	△ 8,802	
	その他の収入	11,000	218,860	△ 207,860	
	受入研修費収入	10,000	21,500	△ 11,500	
	雑収入	1,000	197,360	△ 196,360	
	退職給付引当資産差益収入		189,360	△ 189,360	
	雑収入	1,000	8,000	△ 7,000	
	事業活動収入計(1)	132,090,000	137,267,338	△ 5,177,338	
	支出				
	人件費支出	102,066,000	98,269,568	3,796,432	
	職員給料支出	32,847,000	31,975,104	871,896	
	職員賞与支出	8,019,000	7,952,087	66,913	
	非常勤職員給与支出	44,095,000	42,521,294	1,573,706	
	退職給付支出	4,067,000	4,066,750	250	
	法定福利費支出	13,038,000	11,754,333	1,283,667	
	事業費支出	14,753,000	13,641,938	1,111,062	
	給食費支出	6,731,000	6,405,910	325,090	
	保健衛生費支出	133,000	54,947	78,053	
	保育材料費支出	952,000	741,762	210,238	
	水道光熱費支出	4,388,000	4,251,877	136,123	
	燃料費支出	682,000	457,280	224,720	
	消耗器具備品費支出	1,212,000	1,196,130	15,870	
	保険料支出	77,000	48,517	28,483	
	賃借料支出	470,000	388,030	81,970	
	雑支出	108,000	97,485	10,515	
	事務費支出	4,177,000	3,829,323	347,677	
	福利厚生費支出	651,000	592,314	58,686	
	職員被服費支出	286,000	274,202	11,798	
	旅費交通費支出	88,000	87,651	349	
	研修研究費支出	114,000	19,675	94,325	
	事務消耗品費支出	190,000	146,016	43,984	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	100,000		100,000	
	通信運搬費支出	287,000	286,717	283	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,300	2,700	
	業務委託費支出	1,076,000	1,075,652	348	
	手数料支出	590,000	582,257	7,743	
	保守料支出	307,000	301,002	5,998	
	諸会費支出	56,000	55,500	500	
	雑支出	402,000	401,037	963	
	雑支出	402,000	401,037	963	
	事業活動支出計(2)	120,996,000	115,740,829	5,255,171	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,094,000	21,526,509	△ 10,432,509	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	2,480,000	2,478,000	2,000	
	建物取得支出	419,000	418,000	1,000	
	構築物取得支出	1,600,000	1,600,000	0	
	器具及び備品取得支出	461,000	460,000	1,000	
その他の活動に	固定資産除却・廃棄支出	18,000,000	17,270,000	730,000	
	建物除却・廃棄支出(基本財産)	18,000,000	17,270,000	730,000	
	施設整備等支出計(5)	20,480,000	19,748,000	732,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,480,000	△ 19,748,000	△ 732,000	
	収入				
	積立資産取崩収入	18,688,000	16,285,390	2,402,610	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	2,785,390	△ 785,390	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	16,688,000	13,500,000	3,188,000	
	その他の活動収入計(7)	18,688,000	16,285,390	2,402,610	
その他の活動に	支出				
	積立資産支出	17,253,000	17,192,245	60,755	
	退職給付引当資産支出	2,253,000	2,192,245	60,755	

よ る 収 支	へ 出	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,026,000		1,026,000	
		その他の活動支出計(8)	18,279,000	17,192,245	1,086,755	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	409,000	△ 906,855	1,315,855	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 8,977,000	871,654	△ 9,848,654	
前期末支払資金残高(12)			25,350,000	25,350,889	△ 889	
当期末支払資金残高(11)+(12)			16,373,000	26,222,543	△ 9,849,543	

楽山保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	137,029,676	111,681,554	25,348,122
	委託費収益	125,478,400	101,271,114	24,207,286
	その他の事業収益	11,551,276	10,410,440	1,140,836
	補助金事業収益	9,487,196	8,393,400	1,093,796
	その他の事業収益	2,064,080	2,017,040	47,040
	その他の収益	241,095	165,314	75,781
	退職給付引当金戻入益	51,735	44,450	7,285
	退職給付引当資産差益	189,360		189,360
	その他の収益		120,864	△ 120,864
	サービス活動収益計(1)	137,270,771	111,846,868	25,423,903
	費用			
	人件費	97,676,423	89,942,664	7,733,759
	職員給料	31,975,104	30,157,937	1,817,167
	職員賞与	7,952,087	7,124,421	827,666
	非常勤職員給与	42,521,294	38,813,947	3,707,347
	退職給付費用	3,473,605	2,921,395	552,210
	法定福利費	11,754,333	10,924,964	829,369
	事業費	13,641,938	17,819,346	△ 4,177,408
	給食費	6,405,910	5,939,330	466,580
	保健衛生費	54,947	59,335	△ 4,388
	保育材料費	741,762	808,714	△ 66,952
	水道光熱費	4,251,877	1,681,015	2,570,862
	燃料費	457,280	620,972	△ 163,692
	消耗器具備品費	1,196,130	8,175,874	△ 6,979,744
	保険料	48,517	35,293	13,224
	賃借料	388,030	443,483	△ 55,453
	雑費	97,485	55,330	42,155
	事務費	3,829,323	23,789,734	△ 19,960,411
	福利厚生費	592,314	607,320	△ 15,006
	職員被服費	274,202	292,437	△ 18,235
	旅費交通費	87,651	149,685	△ 62,034
	研修研究費	19,675	26,576	△ 6,901
	事務消耗品費	146,016	3,923,094	△ 3,777,078
	修繕費		22,220	△ 22,220
	通信運搬費	286,717	779,342	△ 492,625
	広報費	7,300	7,300	0
	業務委託費	1,075,652	16,106,154	△ 15,030,502
	手数料	582,257	1,052,927	△ 470,670
	保守料	301,002	215,577	85,425
	諸会費	55,500	53,100	2,400
	雑費	401,037	554,002	△ 152,965
	雑費	401,037	554,002	△ 152,965
	減価償却費	20,706,942	982,700	19,724,242
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,114,862	△ 406,785	△ 8,708,077
	その他の費用	51,735	44,450	7,285
	退職給付引当資産差損	51,735	44,450	7,285
	サービス活動費用計(2)	126,791,499	132,172,109	△ 5,380,610
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,479,272	△ 20,325,241	30,804,513
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18,802	5,556	13,246
	その他のサービス活動外収益	29,500	53,200	△ 23,700
	受入研修費収益	21,500	43,200	△ 21,700
	雑収益	8,000	10,000	△ 2,000
	雑収益	8,000	10,000	△ 2,000
	サービス活動外収益計(4)	48,302	58,756	△ 10,454
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,302	58,756	△ 10,454
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,527,574	△ 20,266,485	30,794,059
特別増減	収益			
	施設整備等補助金収益		170,536,000	△ 170,536,000
	施設整備等補助金収益		170,536,000	△ 170,536,000
	拠点区分間繰入金収益		73,000,000	△ 73,000,000
	特別収益計(8)		243,536,000	△ 243,536,000
	固定資産売却損・処分損	20,016,791		20,016,791

減 の 部	費用	建物売却損・処分損	2,399,361		2,399,361
		器具及び備品売却損・処分損	347,430		347,430
		建物除却・廃棄費用(基本財産)	17,270,000		17,270,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,300,785		△ 1,300,785
		国庫補助金等特別積立金積立額		170,536,000	△ 170,536,000
		特別費用計(9)	18,716,006	170,536,000	△ 151,819,994
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,716,006	73,000,000	△ 91,716,006
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,188,432	52,733,515	△ 60,921,947
	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	222,452,913	25,719,398	196,733,515
	活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,264,481	78,452,913	135,811,568
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	13,500,000	149,000,000	△ 135,500,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	13,500,000	149,000,000	△ 135,500,000
		その他の積立金積立額(16)	15,000,000	5,000,000	10,000,000
		人件費積立金積立額		5,000,000	△ 5,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000		15,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	212,764,481	222,452,913	△ 9,688,432

楽山保育園拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	34,138,358	51,083,636	△ 16,945,278	流動負債	7,915,815	25,732,747	△ 17,816,932
現金預金	11,647,771	41,475,000	△ 29,827,229	事業未払金	5,481,663	25,732,147	△ 20,250,484
未収金	2,376,960	16,766	2,360,194	その他の未払金	2,356,880	0	2,356,880
未収補助金	180,000	0	180,000	預り金	60	0	60
事業未収金	19,860,780	9,421,850	10,438,930	職員預り金	77,212	600	76,612
前払費用	72,847	170,020	△ 97,173				
固定資産	397,307,253	415,926,906	△ 18,619,653	固定負債	18,710,850	17,854,770	856,080
基本財産	309,309,679	328,948,931	△ 19,639,252	退職給付引当金	18,710,850	17,854,770	856,080
建物	309,309,679	328,948,931	△ 19,639,252	負債の部合計	26,626,665	43,587,517	△ 16,960,852
その他の固定資産	87,997,574	86,977,975	1,019,599	純資産の部			
建物	408,386		408,386	基本金			
構築物	31,747,363	32,398,030	△ 650,667	国庫補助金等特別積立金	161,554,465	171,970,112	△ 10,415,647
器具及び備品	6,630,975	7,725,175	△ 1,094,200	その他の積立金	30,500,000	29,000,000	1,500,000
退職給付引当資産	18,710,850	17,854,770	856,080	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	25,500,000	24,000,000	1,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	25,500,000	24,000,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	212,764,481	222,452,913	△ 9,688,432
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,188,432	52,733,515	△ 60,921,947
				純資産の部合計	404,818,946	423,423,025	△ 18,604,079
資産の部合計	431,445,611	467,010,542	△ 35,564,931	負債及び純資産の部合計	431,445,611	467,010,542	△ 35,564,931

計算書類に対する注記（楽山保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 楽山保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
ア. 楽山保育園

5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	328,948,931	0	19,639,252	309,309,679
合計	328,948,931	0	19,639,252	309,309,679

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
旧楽山保育園園舎
1,300,785 円

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	326,549,570	17,239,891	309,309,679
小計	326,549,570	17,239,891	309,309,679
その他の固定資産			
建物	418,000	9,614	408,386
構築物	33,998,030	2,250,667	31,747,363
器具及び備品	9,547,245	2,916,270	6,630,975
小計	43,963,275	5,176,551	38,786,724
合計	370,512,845	22,416,442	348,096,403

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,376,960	0	2,376,960
未収補助金	180,000	0	180,000
事業未収金	19,860,780	0	19,860,780
合計	22,417,740	0	22,417,740

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

みどり保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	24,843,000	26,036,010	△ 1,193,010	
	委託費収入	20,467,000	21,753,950	△ 1,286,950	
	その他の事業収入	4,376,000	4,282,060	93,940	
	補助金事業収入	3,900,000	3,940,000	△ 40,000	
	その他の事業収入	476,000	342,060	133,940	
	受取利息配当金収入	10,000	10,272	△ 272	
	その他の収入	11,000	54,460	△ 43,460	
	受入研修費収入	10,000		10,000	
	雑収入	1,000	54,460	△ 53,460	
	退職給付引当資産差益収入		48,760	△ 48,760	
	雑収入	1,000	5,700	△ 4,700	
	事業活動収入計(1)	24,864,000	26,100,742	△ 1,236,742	
	支出				
	人件費支出	39,660,000	36,534,932	3,125,068	
	職員給料支出	13,535,000	12,766,505	768,495	
	職員賞与支出	3,150,000	3,149,520	480	
	非常勤職員給与支出	15,247,000	14,674,140	572,860	
	退職給付支出	3,068,000	1,303,700	1,764,300	
	法定福利費支出	4,660,000	4,641,067	18,933	
	事業費支出	4,724,000	3,366,221	1,357,779	
	給食費支出	1,270,000	1,199,738	70,262	
	保健衛生費支出	74,000	39,809	34,191	
	保育材料費支出	246,000	101,794	144,206	
	水道光熱費支出	1,456,000	1,031,691	424,309	
	燃料費支出	768,000	408,873	359,127	
	消耗器具備品費支出	280,000	115,595	164,405	
	保険料支出	45,000	23,689	21,311	
	賃借料支出	518,000	440,830	77,170	
	雑支出	67,000	4,202	62,798	
	事務費支出	2,749,000	2,208,827	540,173	
	福利厚生費支出	251,000	199,848	51,152	
	職員被服費支出	135,000	87,199	47,801	
	旅費交通費支出	62,000	51,181	10,819	
	研修研究費支出	82,000	7,917	74,083	
	事務消耗品費支出	105,000	17,582	87,418	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	413,000	412,500	500	
	通信運搬費支出	210,000	185,227	24,773	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,300	2,700	
	業務委託費支出	468,000	454,935	13,065	
	手数料支出	244,000	159,937	84,063	
	保守料支出	243,000	180,640	62,360	
	諸会費支出	56,000	51,000	5,000	
	雑支出	450,000	393,561	56,439	
	雑支出	450,000	393,561	56,439	
	事業活動支出計(2)	47,133,000	42,109,980	5,023,020	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 22,269,000	△ 16,009,238	△ 6,259,762	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	146,000	124,080	21,920	
	器具及び備品取得支出	146,000	124,080	21,920	
	施設整備等支出計(5)	146,000	124,080	21,920	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 146,000	△ 124,080	△ 21,920	
その他の活動による	収入				
	積立資産取崩収入	22,620,000	14,890,940	7,729,060	
	退職給付引当資産取崩収入	2,620,000	890,940	1,729,060	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	20,000,000	14,000,000	6,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	927,000		927,000	
	その他の活動収入計(7)	23,547,000	14,890,940	8,656,060	
	支出				
	積立資産支出	842,000	837,315	4,685	
	退職給付引当資産支出	842,000	837,315	4,685	

収	その他の活動支出計(8)	842,000	837,315	4,685	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,705,000	14,053,625	8,651,375	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	290,000	△ 2,079,693	2,369,693	
	前期末支払資金残高(12)	8,306,000	8,306,827	△ 827	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,596,000	6,227,134	2,368,866	

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
収益	保育事業収益	26,036,010	62,701,643	△ 36,665,633
	委託費収益	21,753,950	53,705,703	△ 31,951,753
収益	その他の事業収益	4,282,060	8,995,940	△ 4,713,880
	補助金事業収益	3,940,000	7,979,200	△ 4,039,200
収益	その他の事業収益	342,060	1,016,740	△ 674,680
	その他の収益	145,480	31,560	113,920
収益	退職給付引当金戻入益	96,720		96,720
	退職給付引当資産差益	48,760	31,560	17,200
サービス活動収益計(1)		26,181,490	62,733,203	△ 36,551,713
費用	人件費	36,481,307	68,325,132	△ 31,843,825
	職員給料	12,766,505	25,449,913	△ 12,683,408
費用	職員賞与	3,149,520	6,856,849	△ 3,707,329
	非常勤職員給与	14,674,140	24,851,574	△ 10,177,434
費用	退職給付費用	1,250,075	2,355,795	△ 1,105,720
	法定福利費	4,641,067	8,811,001	△ 4,169,934
費用	事業費	3,366,221	6,318,690	△ 2,952,469
	給食費	1,199,738	2,939,840	△ 1,740,102
費用	保健衛生費	39,809	134,590	△ 94,781
	保育材料費	101,794	321,667	△ 219,873
費用	水道光熱費	1,031,691	1,350,745	△ 319,054
	燃料費	408,873	574,536	△ 165,663
費用	消耗器具備品費	115,595	368,363	△ 252,768
	保険料	23,689	27,246	△ 3,557
費用	賃借料	440,830	491,003	△ 50,173
	雑費	4,202	110,700	△ 106,498
費用	事務費	2,208,827	3,105,495	△ 896,668
	福利厚生費	199,848	390,695	△ 190,847
費用	職員被服費	87,199	196,622	△ 109,423
	旅費交通費	51,181	36,870	14,311
費用	研修研究費	7,917	9,822	△ 1,905
	事務消耗品費	17,582	728,178	△ 710,596
費用	修繕費	412,500	337,711	74,789
	通信運搬費	185,227	139,323	45,904
費用	広報費	7,300	7,300	0
	業務委託費	454,935	450,726	4,209
費用	手数料	159,937	226,177	△ 66,240
	保守料	180,640	208,528	△ 27,888
費用	諸会費	51,000	54,000	△ 3,000
	雑費	393,561	319,543	74,018
費用	雑費	393,561	319,543	74,018
	減価償却費	635,795	663,215	△ 27,420
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 335,760	△ 291,203	△ 44,557
	その他の費用	96,720		96,720
費用	退職給付引当資産差損	96,720		96,720
	サービス活動費用計(2)	42,453,110	78,121,329	△ 35,668,219
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 16,271,620	△ 15,388,126	△ 883,494
収益	受取利息配当金収益	10,272	2,018	8,254
	その他のサービス活動外収益	5,700	12,400	△ 6,700
収益	雑収益	5,700	12,400	△ 6,700
	雑収益	5,700	12,400	△ 6,700
サービス活動外収益計(4)		15,972	14,418	1,554
費用				
費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,972	14,418	1,554
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 16,255,648	△ 15,373,708	△ 881,940
特別増減の部	施設整備等補助金収益		447,370	△ 447,370
	施設整備等補助金収益		447,370	△ 447,370
特別増減の部	特別収益計(8)		447,370	△ 447,370
	国庫補助金等特別積立金積立額		447,370	△ 447,370
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用		30,000,000	△ 30,000,000

繰越活動増減差額の部				
	特別費用計(9)		30,447,370	△ 30,447,370
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 30,000,000	30,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 16,255,648	△ 45,373,708	29,118,060
	前期繰越活動増減差額(12)	9,207,462	9,581,170	△ 373,708
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 7,048,186	△ 35,792,538	28,744,352
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	14,000,000	45,000,000	△ 31,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	14,000,000	45,000,000	△ 31,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,951,814	9,207,462	△ 2,255,648

みどり保育園拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,979,750	13,964,883	△ 1,985,133	流動負債	5,752,616	5,658,056	94,560
現金預金	10,006,519	10,896,462	△ 889,943	事業未払金	4,779,776	5,130,956	△ 351,180
未収金	972,489	531,719	440,770	その他の未払金	939,700	527,100	412,600
未収補助金	40,000	375,000	△ 335,000	職員預り金	33,140	0	33,140
事業未収金	946,054	2,124,355	△ 1,178,301				
前払費用	14,688	37,347	△ 22,659				
固定資産	26,228,781	45,209,536	△ 18,980,755	固定負債	7,343,700	11,812,740	△ 4,469,040
基本財産	5	5	0	退職給付引当金	7,343,700	11,812,740	△ 4,469,040
建物	5	5	0	負債の部合計	13,096,316	17,470,796	△ 4,374,480
その他の固定資産	26,228,776	45,209,531	△ 18,980,755	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
器具及び備品	1,885,075	2,396,790	△ 511,715	国庫補助金等特別積立金	1,160,401	1,496,161	△ 335,760
退職給付引当資産	7,343,700	11,812,740	△ 4,469,040	その他の積立金	17,000,000	31,000,000	△ 14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	17,000,000	31,000,000	△ 14,000,000	保育所施設・設備整備積立金	17,000,000	31,000,000	△ 14,000,000
				次期繰越活動増減差額	6,951,814	9,207,462	△ 2,255,648
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,255,648	△ 45,373,708	29,118,060
				純資産の部合計	25,112,215	41,703,623	△ 16,591,408
資産の部合計	38,208,531	59,174,419	△ 20,965,888	負債及び純資産の部合計	38,208,531	59,174,419	△ 20,965,888

計算書類に対する注記（みどり保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 (1) みどり保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 ア. みどり保育園

5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	5	0	0	5
合計	5	0	0	5

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	70,190,000	70,189,995	5
小計	70,190,000	70,189,995	5
その他の固定資産			
構築物	9,660,000	9,659,999	1
器具及び備品	8,926,270	7,041,195	1,885,075
小計	18,586,270	16,701,194	1,885,076
合計	88,776,270	86,891,189	1,885,081

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	972,489	0	972,489
未収補助金	40,000	0	40,000
事業未収金	946,054	0	946,054
合計	1,958,543	0	1,958,543

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

白鳥保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	保育事業収入	92,750,000	96,346,983	△ 3,596,983	
	委託費収入	83,628,000	86,835,440	△ 3,207,440	
	その他の事業収入	9,122,000	9,511,543	△ 389,543	
	補助金事業収入	6,821,000	7,957,743	△ 1,136,743	
	その他の事業収入	2,301,000	1,553,800	747,200	
	受取利息配当金収入	10,000	9,536	464	
	その他の収入	11,000	32,500	△ 21,500	
	受入研修費収入	10,000	26,500	△ 16,500	
	雑収入	1,000	6,000	△ 5,000	
	雑収入	1,000	6,000	△ 5,000	
	事業活動収入計(1)	92,771,000	96,389,019	△ 3,618,019	
	支出				
	人件費支出	77,818,000	73,515,976	4,302,024	
	職員給料支出	28,071,000	26,783,505	1,287,495	
	職員賞与支出	6,846,000	6,842,436	3,564	
	非常勤職員給与支出	29,734,000	29,316,516	417,484	
	退職給付支出	2,894,000	1,015,840	1,878,160	
	法定福利費支出	10,273,000	9,557,679	715,321	
	事業費支出	8,639,000	6,843,924	1,795,076	
	給食費支出	4,124,000	3,643,044	480,956	
	保健衛生費支出	130,000	14,792	115,208	
	保育材料費支出	950,000	464,011	485,989	
	水道光熱費支出	1,480,000	1,479,853	147	
	燃料費支出	479,000	432,763	46,237	
	消耗器具備品費支出	740,000	248,356	491,644	
	保険料支出	46,000	29,068	16,932	
	賃借料支出	470,000	388,030	81,970	
	雑支出	220,000	144,007	75,993	
	事務費支出	4,442,000	3,837,456	604,544	
	福利厚生費支出	468,000	321,678	146,322	
	職員被服費支出	197,000	183,260	13,740	
	旅費交通費支出	159,000	150,437	8,563	
	研修研究費支出	162,000	30,249	131,751	
	事務消耗品費支出	184,000	30,030	153,970	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	1,183,000	1,182,500	500	
	通信運搬費支出	210,000	173,454	36,546	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,300	2,700	
	業務委託費支出	888,000	887,156	844	
	手数料支出	246,000	199,135	46,865	
	保守料支出	245,000	217,115	27,885	
	諸会費支出	50,000	48,000	2,000	
	雑支出	420,000	407,142	12,858	
	雑支出	420,000	407,142	12,858	
	事業活動支出計(2)	90,899,000	84,197,356	6,701,644	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,872,000	12,191,663	△ 10,319,663	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,029,000	1,029,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,830,000	1,661,000	169,000	
	器具及び備品取得支出	1,830,000	1,661,000	169,000	
	施設整備等支出計(5)	1,830,000	1,661,000	169,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 801,000	△ 632,000	△ 169,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,700,000	151,340	3,548,660	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	151,340	1,848,660	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,700,000		1,700,000	
	その他の活動収入計(7)	3,700,000	151,340	3,548,660	
	支出				
	積立資産支出	1,625,000	1,686,075	△ 61,075	
	退職給付引当資産支出	1,625,000	1,686,075	△ 61,075	
	拠点区分間繰入金支出	500,000		500,000	
	その他の活動支出計(8)	2,125,000	1,686,075	438,925	

支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,575,000	△ 1,534,735	3,109,735	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,646,000	10,024,928	△ 7,378,928	
	前期末支払資金残高(12)	11,265,000	11,265,556	△ 556	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,911,000	21,290,484	△ 7,379,484	

白鳥保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
収益	保育事業収益	96,346,983	89,982,599	6,364,384
	委託費収益	86,835,440	78,634,615	8,200,825
収益	その他の事業収益	9,511,543	11,347,984	△ 1,836,441
	補助金事業収益	7,957,743	10,069,844	△ 2,112,101
収益	その他の事業収益	1,553,800	1,278,140	275,660
	その他の収益	145,045	70,830	74,215
収益	退職給付引当金戻入益	145,045	70,830	74,215
	サービス活動収益計(1)	96,492,028	90,053,429	6,438,599
費用	人件費	75,050,711	80,375,833	△ 5,325,122
	職員給料	26,783,505	31,071,411	△ 4,287,906
費用	職員賞与	6,842,436	7,535,742	△ 693,306
	非常勤職員給与	29,316,516	28,704,281	612,235
費用	退職給付費用	2,550,575	2,665,270	△ 114,695
	法定福利費	9,557,679	10,399,129	△ 841,450
費用	事業費	6,843,924	7,168,586	△ 324,662
	給食費	3,643,044	3,297,153	345,891
費用	保健衛生費	14,792	49,012	△ 34,220
	保育材料費	464,011	564,871	△ 100,860
費用	水道光熱費	1,479,853	1,384,327	95,526
	燃料費	432,763	463,858	△ 31,095
費用	消耗器具備品費	248,356	935,523	△ 687,167
	保険料	29,068	30,359	△ 1,291
費用	賃借料	388,030	443,483	△ 55,453
	雑費	144,007		144,007
費用	事務費	3,837,456	4,615,824	△ 778,368
	福利厚生費	321,678	349,285	△ 27,607
費用	職員被服費	183,260	228,842	△ 45,582
	旅費交通費	150,437	127,665	22,772
費用	研修研究費	30,249	50,305	△ 20,056
	事務消耗品費	30,030	849,664	△ 819,634
費用	修繕費	1,182,500	1,170,700	11,800
	通信運搬費	173,454	130,534	42,920
費用	広報費	7,300	7,300	0
	業務委託費	887,156	826,975	60,181
費用	手数料	199,135	264,915	△ 65,780
	保守料	217,115	196,495	20,620
費用	諸会費	48,000	48,000	0
	雑費	407,142	365,144	41,998
費用	雑費	407,142	365,144	41,998
	減価償却費	1,535,084	1,306,844	228,240
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 636,862	△ 484,004	△ 152,858
	その他の費用	145,045	70,830	74,215
費用	退職給付引当資産差損	145,045	70,830	74,215
	サービス活動費用計(2)	86,775,358	93,053,913	△ 6,278,555
費用	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,716,670	△ 3,000,484	12,717,154
収益	受取利息配当金収益	9,536	2,196	7,340
	その他のサービス活動外収益	32,500	18,000	14,500
収益	受入研修費収益	26,500	11,000	15,500
	雑収益	6,000	7,000	△ 1,000
収益	雑収益	6,000	7,000	△ 1,000
	サービス活動外収益計(4)	42,036	20,196	21,840
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	42,036	20,196	21,840
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,758,706	△ 2,980,288	12,738,994
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,029,000	300,000	729,000
	施設整備等補助金収益	1,029,000	300,000	729,000
特別増減の部	特別収益計(8)	1,029,000	300,000	729,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,029,000	300,000	729,000
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用		43,000,000	△ 43,000,000

繰上 り					
		特別費用計(9)	1,029,000	43,300,000	△ 42,271,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 43,000,000	43,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,758,706	△ 45,980,288	55,738,994
	繰	前期繰越活動増減差額(12)	15,289,633	18,269,921	△ 2,980,288
	越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,048,339	△ 27,710,367	52,758,706
	活	基本金取崩額(14)			
	動	その他の積立金取崩額(15)		43,000,000	△ 43,000,000
	増	保育所施設・設備整備積立金取崩額		43,000,000	△ 43,000,000
	減	その他の積立金積立額(16)			
差 額 の 部					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,048,339	15,289,633	9,758,706	

白鳥保育所拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,438,423	16,865,910	7,572,513	流動負債	3,147,939	5,600,354	△ 2,452,415
現金預金	13,211,303	11,438,030	1,773,273	事業未払金	3,117,280	5,532,412	△ 2,415,132
未収金	9,187	40,569	△ 31,382	その他の未払金	0	33,280	△ 33,280
未収補助金	625,000	725,000	△ 100,000	職員預り金	30,659	34,662	△ 4,003
事業未収金	10,565,465	4,626,150	5,939,315				
前払費用	27,468	36,161	△ 8,693				
固定資産	64,432,691	61,986,815	2,445,876	固定負債	18,216,420	15,896,460	2,319,960
基本財産	620,173	704,537	△ 84,364	退職給付引当金	18,216,420	15,896,460	2,319,960
建物	620,173	704,537	△ 84,364	負債の部合計	21,364,359	21,496,814	△ 132,455
その他の固定資産	63,812,518	61,282,278	2,530,240	純資産の部			
構築物	1,025,718	1,185,570	△ 159,852	基本金			
器具及び備品	4,170,380	3,800,248	370,132	国庫補助金等特別積立金	2,058,416	1,666,278	392,138
退職給付引当資産	18,216,420	15,896,460	2,319,960	その他の積立金	40,400,000	40,400,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	40,400,000	40,400,000	0	保育所施設・設備整備積立金	40,400,000	40,400,000	0
				次期繰越活動増減差額	25,048,339	15,289,633	9,758,706
				(うち当期活動増減差額)	9,758,706	△ 45,980,288	55,738,994
				純資産の部合計	67,506,755	57,355,911	10,150,844
資産の部合計	88,871,114	78,852,725	10,018,389	負債及び純資産の部合計	88,871,114	78,852,725	10,018,389

計算書類に対する注記（白鳥保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 (1) 白鳥保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 ア. 白鳥保育所
5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
 (単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	704,537	0	84,364	620,173
合計	704,537	0	84,364	620,173
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,834,001	1,213,828	620,173
小計	1,834,001	1,213,828	620,173
その他の固定資産			
構築物	1,926,498	900,780	1,025,718
器具及び備品	10,758,105	6,587,725	4,170,380
小計	12,684,603	7,488,505	5,196,098
合計	14,518,604	8,702,333	5,816,271
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	9,187	0	9,187
未収補助金	625,000	0	625,000
事業未収金	10,565,465	0	10,565,465
合計	11,199,652	0	11,199,652
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

東町保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	158,006,000	161,638,340	△ 3,632,340	
	委託費収入	138,060,000	143,019,700	△ 4,959,700	
	その他の事業収入	19,946,000	18,618,640	1,327,360	
	補助金事業収入	14,550,000	14,593,020	△ 43,020	
	その他の事業収入	5,396,000	4,025,620	1,370,380	
	借入金利息補助金収入	66,000	66,829	△ 829	
	受取利息配当金収入	10,000	17,555	△ 7,555	
	その他の収入	11,000	119,020	△ 108,020	
	受入研修費収入	10,000	43,200	△ 33,200	
	雑収入	1,000	75,820	△ 74,820	
	退職給付引当資産差益収入		37,820	△ 37,820	
	雑収入	1,000	38,000	△ 37,000	
	事業活動収入計(1)	158,093,000	161,841,744	△ 3,748,744	
	支出				
	人件費支出	127,584,000	122,926,637	4,657,363	
	職員給料支出	35,432,000	35,057,822	374,178	
	職員賞与支出	8,851,000	8,850,571	429	
	非常勤職員給与支出	62,702,000	61,330,854	1,371,146	
	退職給付支出	4,237,000	2,116,400	2,120,600	
	法定福利費支出	16,362,000	15,570,990	791,010	
	事業費支出	17,666,000	16,217,327	1,448,673	
	給食費支出	10,129,000	10,037,206	91,794	
	保健衛生費支出	158,000	23,052	134,948	
	保育材料費支出	1,222,000	871,767	350,233	
	水道光熱費支出	4,171,000	4,038,698	132,302	
	燃料費支出	6,000		6,000	
	消耗器具備品費支出	1,187,000	721,515	465,485	
	保険料支出	83,000	66,096	16,904	
	賃借料支出	470,000	388,030	81,970	
	雑支出	240,000	70,963	169,037	
	事務費支出	6,148,000	5,644,298	503,702	
	福利厚生費支出	832,000	732,041	99,959	
	職員被服費支出	383,000	334,051	48,949	
	旅費交通費支出	86,000	74,088	11,912	
	研修研究費支出	59,000	16,989	42,011	
	事務消耗品費支出	270,000	45,846	224,154	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	1,563,000	1,562,330	670	
	通信運搬費支出	246,000	211,474	34,526	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	7,400	2,600	
	業務委託費支出	1,074,000	1,073,833	167	
	手数料支出	401,000	400,278	722	
	保守料支出	732,000	729,224	2,776	
	諸会費支出	52,000	51,100	900	
	雑支出	420,000	405,644	14,356	
	雑支出	420,000	405,644	14,356	
	支払利息支出	68,000	67,866	134	
	事業活動支出計(2)	151,466,000	144,856,128	6,609,872	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,627,000	16,985,616	△ 10,358,616	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,597,000	4,597,632	△ 632	
	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632	
	施設整備等収入計(4)	4,597,000	4,597,632	△ 632	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,624,000	3,624,000	0	
	固定資産取得支出	1,620,000	1,595,000	25,000	
	器具及び備品取得支出	1,620,000	1,595,000	25,000	
	施設整備等支出計(5)	5,244,000	5,219,000	25,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 647,000	△ 621,368	△ 25,632	
その他の活動に	収入				
	積立資産取崩収入	3,808,000	1,877,080	1,930,920	
	退職給付引当資産取崩収入	2,538,000	577,080	1,960,920	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,270,000	1,300,000	△ 30,000	
	その他の活動収入計(7)	3,808,000	1,877,080	1,930,920	
支出	積立資産支出	17,782,000	17,720,700	61,300	
	退職給付引当資産支出	2,782,000	2,720,700	61,300	

よ る 収 支	へ 出	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	24,782,000	24,720,700	61,300	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,974,000	△ 22,843,620	1,869,620	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 14,994,000	△ 6,479,372	△ 8,514,628	
前期末支払資金残高(12)			38,135,000	38,135,577	△ 577	
当期末支払資金残高(11)+(12)			23,141,000	31,656,205	△ 8,515,205	

東町保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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			
	保育事業収益	161,638,340	159,656,128	1,982,212
	委託費収益	143,019,700	134,134,908	8,884,792
	その他の事業収益	18,618,640	25,521,220	△ 6,902,580
	補助金事業収益	14,593,020	22,192,800	△ 7,599,780
	その他の事業収益	4,025,620	3,328,420	697,200
	その他の収益	114,215	118,995	△ 4,780
	退職給付引当金戻入益	76,395	115,465	△ 39,070
	退職給付引当資産差益	37,820	3,530	34,290
	サービス活動収益計(1)	161,752,555	159,775,123	1,977,432
	費用			
	人件費	125,070,257	118,734,394	6,335,863
	職員給料	35,057,822	31,555,534	3,502,288
	職員賞与	8,850,571	8,024,210	826,361
	非常勤職員給与	61,330,854	60,408,916	921,938
	退職給付費用	4,260,020	3,752,980	507,040
	法定福利費	15,570,990	14,992,754	578,236
	事業費	16,217,327	16,024,249	193,078
	給食費	10,037,206	9,390,622	646,584
	保健衛生費	23,052	152,509	△ 129,457
	保育材料費	871,767	879,325	△ 7,558
	水道光熱費	4,038,698	3,896,538	142,160
サービス活動増減の部	消耗器具備品費	721,515	1,159,671	△ 438,156
	保険料	66,096	65,684	412
	賃借料	388,030	443,483	△ 55,453
	雑費	70,963	36,417	34,546
	事務費	5,644,298	12,353,869	△ 6,709,571
	福利厚生費	732,041	671,035	61,006
	職員被服費	334,051	382,679	△ 48,628
	旅費交通費	74,088	74,966	△ 878
	研修研究費	16,989	27,094	△ 10,105
	事務消耗品費	45,846	927,274	△ 881,428
	修繕費	1,562,330	7,568,407	△ 6,006,077
	通信運搬費	211,474	184,097	27,377
	広報費	7,400	7,400	0
	業務委託費	1,073,833	899,782	174,051
	手数料	400,278	433,105	△ 32,827
	保守料	729,224	793,925	△ 64,701
	諸会費	51,100	51,100	0
	雑費	405,644	333,005	72,639
	雑費	405,644	333,005	72,639
	減価償却費	10,134,851	9,880,112	254,739
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,500,842	△ 7,380,394	△ 120,448
	その他の費用	76,395	115,465	△ 39,070
	退職給付引当資産差損	76,395	115,465	△ 39,070
	サービス活動費用計(2)	149,642,286	149,727,695	△ 85,409
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,110,269	10,047,428	2,062,841
サービス活動増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	66,829	77,180	△ 10,351
	受取利息配当金収益	17,555	1,653	15,902
	その他のサービス活動外収益	81,200	74,200	7,000
	受入研修費収益	43,200	13,200	30,000
	雑収益	38,000	61,000	△ 23,000
	雑収益	38,000	61,000	△ 23,000
	サービス活動外収益計(4)	165,584	153,033	12,551
	費用			
	支払利息	67,866	78,378	△ 10,512
	サービス活動外費用計(5)	67,866	78,378	△ 10,512
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	97,718	74,655	23,063
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,207,987	10,122,083	2,085,904
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,597,632	3,568,632	1,029,000
	施設整備等補助金収益	1,029,000		1,029,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,568,632	3,568,632	0
	特別収益計(8)	4,597,632	3,568,632	1,029,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,597,632	3,568,632	1,029,000
	拠点区分間繰入金費用	7,000,000	9,000,000	△ 2,000,000

部	員用				
		特別費用計(9)	11,597,632	12,568,632	△ 971,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,000,000	△ 9,000,000	2,000,000
当	期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,207,987	1,122,083	4,085,904	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	51,934,739	47,812,656	4,122,083	
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,142,726	48,934,739	8,207,987	
活	基本金取崩額(14)				
動	その他の積立金取崩額(15)	1,300,000	7,000,000	△ 5,700,000	
増	保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,300,000	7,000,000	△ 5,700,000	
減	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	4,000,000	11,000,000	
差	人件費積立金積立額		4,000,000	△ 4,000,000	
額	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000		15,000,000	
の					
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,442,726	51,934,739	△ 8,492,013	

東町保育所拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	43,595,287	54,705,175	△ 11,109,888	流動負債	15,563,082	20,193,598	△ 4,630,516
現金預金	22,646,144	42,223,963	△ 19,577,819	事業未払金	11,370,722	16,569,598	△ 5,198,876
未収金	561,865	17,700	544,165	その他の未払金	554,480	0	554,480
未収補助金	662,000	830,200	△ 168,200	1年以内返済予定設備資金借入金	3,624,000	3,624,000	0
事業未収金	19,659,910	11,538,440	8,121,470	預り金	13,880	0	13,880
前払費用	65,368	94,872	△ 29,504				
固定資産	231,143,938	223,384,829	7,759,109	固定負債	44,164,720	45,189,760	△ 1,025,040
基本財産	139,926,163	148,222,433	△ 8,296,270	設備資金借入金	17,818,000	21,442,000	△ 3,624,000
建物	139,926,163	148,222,433	△ 8,296,270	退職給付引当金	26,346,720	23,747,760	2,598,960
その他の固定資産	91,217,775	75,162,396	16,055,379	負債の部合計	59,727,802	65,383,358	△ 5,655,556
構築物	170,600	203,906	△ 33,306	純資産の部			
器具及び備品	6,600,455	6,810,730	△ 210,275	基本金			
退職給付引当資産	26,346,720	23,747,760	2,598,960	国庫補助金等特別積立金	113,468,697	116,371,907	△ 2,903,210
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	その他の積立金	58,100,000	44,400,000	13,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	54,100,000	40,400,000	13,700,000	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	54,100,000	40,400,000	13,700,000
				次期繰越活動増減差額	43,442,726	51,934,739	△ 8,492,013
				(うち当期活動増減差額)	5,207,987	1,122,083	4,085,904
				純資産の部合計	215,011,423	212,706,646	2,304,777
資産の部合計	274,739,225	278,090,004	△ 3,350,779	負債及び純資産の部合計	274,739,225	278,090,004	△ 3,350,779

計算書類に対する注記（東町保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法

(3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 東町保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 東町保育所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	148,222,433	0	8,296,270	139,926,163
合計	148,222,433	0	8,296,270	139,926,163

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

建物（基本財産） 139,926,163 円

計 139,926,163 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 21,442,000 円

計 21,442,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	258,064,785	118,138,622	139,926,163
小計	258,064,785	118,138,622	139,926,163
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	10,763,059	170,600
器具及び備品	14,947,987	8,347,532	6,600,455
小計	25,881,646	19,110,591	6,771,055
合計	283,946,431	137,249,213	146,697,218

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	561,865	0	561,865
未収補助金	662,000	0	662,000
事業未収金	19,659,910	0	19,659,910
合計	20,883,775	0	20,883,775

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするため
に必要な事項

該当なし

常盤保育所拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	140,654,000	140,761,591	△ 107,591	
	委託費収入	119,472,000	123,076,321	△ 3,604,321	
	その他の事業収入	21,182,000	17,685,270	3,496,730	
	補助金事業収入	16,342,000	14,808,000	1,534,000	
	その他の事業収入	4,840,000	2,877,270	1,962,730	
	受取利息配当金収入	10,000	12,290	△ 2,290	
	その他の収入	11,000	84,810	△ 73,810	
	受入研修費収入	10,000	49,200	△ 39,200	
	雑収入	1,000	35,610	△ 34,610	
	雑収入	1,000	35,610	△ 34,610	
	事業活動収入計(1)	140,675,000	140,858,691	△ 183,691	
	支出				
	人件費支出	115,260,000	109,843,784	5,416,216	
	職員給料支出	35,378,000	33,036,687	2,341,313	
	職員賞与支出	8,400,000	8,399,670	330	
	非常勤職員給与支出	54,118,000	53,309,386	808,614	
	退職給付支出	3,431,000	1,218,590	2,212,410	
	法定福利費支出	13,933,000	13,879,451	53,549	
	事業費支出	16,410,000	14,758,372	1,651,628	
	給食費支出	8,524,000	8,299,961	224,039	
	保健衛生費支出	178,000	125,633	52,367	
	保育材料費支出	1,255,000	967,084	287,916	
	水道光熱費支出	3,167,000	3,166,202	798	
	燃料費支出	1,177,000	1,085,947	91,053	
	消耗器具備品費支出	1,135,000	554,236	580,764	
	保険料支出	104,000	64,424	39,576	
	賃借料支出	790,000	486,470	303,530	
	雑支出	80,000	8,415	71,585	
	事務費支出	9,820,000	8,907,798	912,202	
	福利厚生費支出	793,000	660,662	132,338	
	職員被服費支出	421,000	198,766	222,234	
	旅費交通費支出	74,000	66,820	7,180	
	研修研究費支出	209,000	43,807	165,193	
	事務消耗品費支出	270,000	170,668	99,332	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	5,400,000	5,228,910	171,090	
	通信運搬費支出	354,000	298,781	55,219	
	会議費支出	10,000	642	9,358	
	広報費支出	10,000	7,400	2,600	
	業務委託費支出	806,000	794,560	11,440	
	手数料支出	599,000	598,680	320	
	保守料支出	389,000	384,641	4,359	
	諸会費支出	55,000	51,100	3,900	
	雑支出	420,000	402,361	17,639	
	雑支出	420,000	402,361	17,639	
	事業活動支出計(2)	141,490,000	133,509,954	7,980,046	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 815,000	7,348,737	△ 8,163,737	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,029,000	1,029,000	0	
	支出				
その他の活動による収支	収入				
	固定資産取得支出	1,888,000	1,881,000	7,000	
	器具及び備品取得支出	1,888,000	1,881,000	7,000	
	施設整備等支出計(5)	1,888,000	1,881,000	7,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 859,000	△ 852,000	△ 7,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	7,672,000	4,481,090	3,190,910	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	81,090	1,918,910	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	5,672,000	4,400,000	1,272,000	
	拠点区分間繰入金収入	532,000		532,000	
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動収入計(7)	8,204,000	4,481,090	3,722,910	
	積立資産支出	2,578,000	2,427,240	150,760	
	退職給付引当資産支出	2,578,000	2,427,240	150,760	
	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,578,000	6,427,240	150,760	

支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,626,000	△ 1,946,150	3,572,150	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 48,000	4,550,587	△ 4,598,587	
	前期末支払資金残高(12)	22,623,000	22,623,486	△ 486	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,575,000	27,174,073	△ 4,599,073	

常盤保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	140,761,591	134,441,533	6,320,058
	委託費収益	123,076,321	105,246,083	17,830,238
	その他の事業収益	17,685,270	29,195,450	△ 11,510,180
	補助金事業収益	14,808,000	18,153,600	△ 3,345,600
	受託事業収益		8,157,000	△ 8,157,000
	その他の事業収益	2,877,270	2,884,850	△ 7,580
	経常経費寄附金収益		50,000	△ 50,000
	その他の収益	76,710	313,890	△ 237,180
	退職給付引当金戻入益	76,710	313,890	△ 237,180
	サービス活動収益計 (1)	140,838,301	134,805,423	6,032,878
	費用			
	人件費	112,189,934	115,425,819	△ 3,235,885
	職員給料	33,036,687	33,437,173	△ 400,486
	職員賞与	8,399,670	8,343,734	55,936
	非常勤職員給与	53,309,386	55,642,614	△ 2,333,228
	退職給付費用	3,564,740	3,828,970	△ 264,230
	法定福利費	13,879,451	14,173,328	△ 293,877
	事業費	14,758,372	16,503,755	△ 1,745,383
	給食費	8,299,961	8,541,048	△ 241,087
	保健衛生費	125,633	224,481	△ 98,848
	保育材料費	967,084	1,532,030	△ 564,946
	水道光熱費	3,166,202	2,950,175	216,027
	燃料費	1,085,947	1,249,939	△ 163,992
サービス活動増減の部	消耗器具備品費	554,236	1,220,381	△ 666,145
	保険料	64,424	73,049	△ 8,625
	賃借料	486,470	644,235	△ 157,765
	雑費	8,415	68,417	△ 60,002
	事務費	8,907,798	10,681,674	△ 1,773,876
	福利厚生費	660,662	660,847	△ 185
	職員被服費	198,766	300,036	△ 101,270
	旅費交通費	66,820	69,574	△ 2,754
	研修研究費	43,807	35,692	8,115
	事務消耗品費	170,668	867,612	△ 696,944
	修繕費	5,228,910	5,888,707	△ 659,797
	通信運搬費	298,781	233,456	65,325
	会議費	642		642
	広報費	7,400	81,100	△ 73,700
	業務委託費	794,560	625,107	169,453
	手数料	598,680	1,117,545	△ 518,865
	保守料	384,641	409,600	△ 24,959
	諸会費	51,100	54,100	△ 3,000
	雑費	402,361	338,298	64,063
	減価償却費	5,283,791	5,172,808	110,983
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,648,617	△ 4,671,201	22,584
	その他の費用	76,710	313,890	△ 237,180
	退職給付引当資産差損	76,710	313,890	△ 237,180
	サービス活動費用計 (2)	136,567,988	143,426,745	△ 6,858,757
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,270,313	△ 8,621,322	12,891,635
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,290	2,338	9,952
	その他のサービス活動外収益	84,810	41,130	43,680
	受入研修費収益	49,200	13,200	36,000
	雑収益	35,610	27,930	7,680
	雑収益	35,610	27,930	7,680
	サービス活動外収益計 (4)	97,100	43,468	53,632
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	97,100	43,468	53,632
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,367,413	△ 8,577,854	12,945,267
特別増減	収益			
	施設整備等補助金収益	1,029,000	489,500	539,500
	施設整備等補助金収益	1,029,000	489,500	539,500
特別増減	特別収益計 (8)	1,029,000	489,500	539,500

繰上 減 の 部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,029,000	489,500	539,500
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	1,500,000	2,500,000
		特別費用計(9)	5,029,000	1,989,500	3,039,500
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,000,000	△ 1,500,000	△ 2,500,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	367,413	△ 10,077,854	10,445,267
	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	25,501,766	29,379,620	△ 3,877,854
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,869,179	19,301,766	6,567,413
	活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	4,400,000	6,200,000	△ 1,800,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	4,400,000	6,200,000	△ 1,800,000
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,269,179	25,501,766	4,767,413

常盤保育所拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	34,314,075	35,009,713	△ 695,638	流動負債	7,140,002	12,386,227	△ 5,246,225
現金預金	15,633,182	28,334,297	△ 12,701,115	事業未払金	7,021,797	11,477,407	△ 4,455,610
未収金	88,129	1,149,684	△ 1,061,555	その他の未払金	81,090	908,820	△ 827,730
未収補助金	504,000	372,800	131,200	預り金	6,400	0	6,400
事業未収金	18,021,028	5,054,020	12,967,008	職員預り金	30,715	0	30,715
前払費用	67,736	98,912	△ 31,176				
固定資産	176,954,743	180,027,134	△ 3,072,391	固定負債	24,865,620	20,135,220	4,730,400
基本財産	86,186,890	89,706,280	△ 3,519,390	退職給付引当金	24,865,620	20,135,220	4,730,400
建物	86,186,890	89,706,280	△ 3,519,390	負債の部合計	32,005,622	32,521,447	△ 515,825
その他の固定資産	90,767,853	90,320,854	446,999	純資産の部			
建物	222,105	254,566	△ 32,461	基本金			
構築物	55,230	69,300	△ 14,070	国庫補助金等特別積立金	90,394,017	94,013,634	△ 3,619,617
器具及び備品	7,024,898	6,861,768	163,130	その他の積立金	58,600,000	63,000,000	△ 4,400,000
退職給付引当資産	24,865,620	20,135,220	4,730,400	保育所施設・設備整備積立金	58,600,000	63,000,000	△ 4,400,000
保育所施設・設備整備積立資産	58,600,000	63,000,000	△ 4,400,000	次期繰越活動増減差額	30,269,179	25,501,766	4,767,413
				(うち当期活動増減差額)	367,413	△ 10,077,854	10,445,267
				純資産の部合計	179,263,196	182,515,400	△ 3,252,204
資産の部合計	211,268,818	215,036,847	△ 3,768,029	負債及び純資産の部合計	211,268,818	215,036,847	△ 3,768,029

計算書類に対する注記（常盤保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法

(3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 常盤保育所拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

ア. 常盤保育所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	89,706,280	0	3,519,390	86,186,890
合計	89,706,280	0	3,519,390	86,186,890

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	184,234,414	98,047,524	86,186,890
小計	184,234,414	98,047,524	86,186,890
その他の固定資産			
建物	484,498	262,393	222,105
構築物	210,000	154,770	55,230
器具及び備品	13,938,538	6,913,640	7,024,898
小計	14,633,036	7,330,803	7,302,233
合計	198,867,450	105,378,327	93,489,123

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	88,129	0	88,129
未収補助金	504,000	0	504,000
事業未収金	18,021,028	0	18,021,028
合計	18,613,157	0	18,613,157

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	7,102	△ 6,102	
	その他の収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	事業活動収入計(1)	2,000	7,102	△ 5,102	
	支出				
	人件費支出	28,979,000	26,914,448	2,064,552	
	役員報酬支出	3,661,000	3,610,600	50,400	
	職員給料支出	12,786,000	12,783,180	2,820	
	職員賞与支出	4,124,000	4,102,509	21,491	
	非常勤職員給与支出	2,924,000	2,557,925	366,075	
	退職給付支出	1,540,000	182,000	1,358,000	
	法定福利費支出	3,944,000	3,678,234	265,766	
	事業費支出	1,964,000	1,959,547	4,453	
	水道光熱費支出	423,000	422,499	501	
	賃借料支出	1,519,000	1,518,299	701	
	車輛費支出	22,000	18,749	3,251	
	事務費支出	7,675,000	4,920,985	2,754,015	
	福利厚生費支出	525,000	399,063	125,937	
	職員被服費支出	18,000		18,000	
	旅費交通費支出	1,506,000	667,270	838,730	
	研修研究費支出	197,000	196,752	248	
	事務消耗品費支出	836,000	341,129	494,871	
	修繕費支出	650,000		650,000	
	通信運搬費支出	390,000	350,490	39,510	
	会議費支出	100,000	63,187	36,813	
	広報費支出	757,000	751,900	5,100	
	業務委託費支出	736,000	434,136	301,864	
	手数料支出	660,000	647,793	12,207	
	保険料支出	136,000	135,660	340	
	土地・建物賃借料支出	447,000	399,045	47,955	
	保守料支出	230,000	164,216	65,784	
	渉外費支出	70,000	44,174	25,826	
	諸会費支出	47,000	26,900	20,100	
	雑支出	370,000	299,270	70,730	
	雑支出	370,000	299,270	70,730	
	事業活動支出計(2)	38,618,000	33,794,980	4,823,020	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 38,616,000	△ 33,787,878	△ 4,828,122	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000		2,000,000	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000		2,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	36,000,000	36,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	38,000,000	36,000,000	2,000,000	
	支出				
	積立資産支出	384,000	383,460	540	
	退職給付引当資産支出	384,000	383,460	540	
	その他の活動支出計(8)	384,000	383,460	540	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,616,000	35,616,540	1,999,460	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,000,000	1,828,662	△ 2,828,662	
前期末支払資金残高(12)		7,336,000	7,336,721	△ 721	
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,336,000	9,165,383	△ 2,829,383	

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	その他の収益		2,837,139	△ 2,837,139
	退職給付引当資産差益		2,827,005	△ 2,827,005
	その他の収益		10,134	△ 10,134
	サービス活動収益計(1)		2,837,139	△ 2,837,139
サービス活動増減の部	人件費	27,297,908	42,078,112	△ 14,780,204
	役員報酬	3,610,600	5,104,400	△ 1,493,800
	職員給料	12,783,180	20,685,452	△ 7,902,272
	職員賞与	4,102,509	7,069,811	△ 2,967,302
	非常勤職員給与	2,557,925		2,557,925
	退職給付費用	565,460	4,172,229	△ 3,606,769
	法定福利費	3,678,234	5,046,220	△ 1,367,986
	事業費	1,959,547	1,857,267	102,280
	水道光熱費	422,499	380,484	42,015
	賃借料	1,518,299	1,449,999	68,300
	車輛費	18,749	26,784	△ 8,035
	事務費	4,920,985	4,426,132	494,853
	福利厚生費	399,063	478,309	△ 79,246
	旅費交通費	667,270	387,970	279,300
	研修研究費	196,752	176,030	20,722
	事務消耗品費	341,129	595,392	△ 254,263
	通信運搬費	350,490	336,063	14,427
	会議費	63,187	57,013	6,174
	広報費	751,900	601,700	150,200
	業務委託費	434,136	133,657	300,479
	手数料	647,793	534,193	113,600
	保険料	135,660	129,390	6,270
	土地・建物賃借料	399,045	396,012	3,033
	保守料	164,216	196,716	△ 32,500
	渉外費	44,174	69,104	△ 24,930
	諸会費	26,900	36,400	△ 9,500
	雑費	299,270	298,183	1,087
	雑費	299,270	298,183	1,087
	減価償却費	5,827	5,827	0
	サービス活動費用計(2)	34,184,267	48,367,338	△ 14,183,071
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,184,267	△ 45,530,199	11,345,932
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7,102	141	6,961
	サービス活動外収益計(4)	7,102	141	6,961
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,102	141	6,961
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 34,177,165	△ 45,530,058	11,352,893
特別増減の部	収益	36,000,000	42,100,000	△ 6,100,000
	特別収益計(8)	36,000,000	42,100,000	△ 6,100,000
	費用		700,000	△ 700,000
	特別費用計(9)		700,000	△ 700,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	36,000,000	41,400,000	△ 5,400,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,822,835	△ 4,130,058	5,952,893
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,381,405	11,511,463	△ 4,130,058
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,204,240	7,381,405	1,822,835
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,204,240	7,381,405	1,822,835

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,560,621	7,743,860	1,816,761	流動負債	395,238	407,139	△ 11,901
現金預金	9,326,621	7,559,083	1,767,538	事業未払金	391,510	407,139	△ 15,629
事業未収金	150,000	19,717	130,283	預り金	3,728	0	3,728
立替金	0	81,060	△ 81,060				
前払費用	84,000	84,000	0				
固定資産	7,932,277	7,554,644	377,633	固定負債	7,893,420	7,509,960	383,460
基本財産				退職給付引当金	7,893,420	7,509,960	383,460
その他の固定資産	7,932,277	7,554,644	377,633	負債の部合計	8,288,658	7,917,099	371,559
器具及び備品	38,857	44,684	△ 5,827	純資産の部			
退職給付引当資産	7,893,420	7,509,960	383,460	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	9,204,240	7,381,405	1,822,835
				(うち当期活動増減差額)	1,822,835	△ 4,130,058	5,952,893
				純資産の部合計	9,204,240	7,381,405	1,822,835
資産の部合計	17,492,898	15,298,504	2,194,394	負債及び純資産の部合計	17,492,898	15,298,504	2,194,394

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・有形リース資産・ソフトウェア： 定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 ア. 法人本部
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	116,550	77,693	38,857
小計	116,550	77,693	38,857
合計	116,550	77,693	38,857
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	150,000	0	150,000
合計	150,000	0	150,000
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし