

令和 7 年度

決 算 書

社会福祉法人 室蘭福祉事業協会

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	1,314,938,000	1,304,555,832	10,382,168	
	老人福祉事業収入	156,359,000	162,478,591	△ 6,119,591	
	保育事業収入	646,245,000	652,994,537	△ 6,749,537	
	借入金利息補助金収入	221,000	221,273	△ 273	
	経常経費寄附金収入	10,000	17,000	△ 7,000	
	受取利息配当金収入	2,190,000	3,077,485	△ 887,485	
	その他の収入	4,069,000	3,244,475	824,525	
	事業活動収入計(1)	2,124,032,000	2,126,589,193	△ 2,557,193	
	支出				
	人件費支出	1,550,376,000	1,476,587,881	73,788,119	
	事業費支出	379,283,000	350,143,948	29,139,052	
	事務費支出	271,386,000	255,730,510	15,655,490	
	利用者負担軽減額	8,094,000	6,406,100	1,687,900	
	支払利息支出	256,000	222,149	33,851	
	その他の支出	54,000	29,326	24,674	
	事業活動支出計(2)	2,209,449,000	2,089,119,914	120,329,086	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 85,417,000	37,469,279	△ 122,886,279	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	49,058,000	47,408,632	1,649,368	
	施設整備等収入計(4)	49,058,000	47,408,632	1,649,368	
	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	45,216,000	44,993,380	222,620	
その他の活動による収支	収入				
	固定資産除却・廃棄支出	22,909,000	22,908,380	620	
	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)	86,667,000	86,442,848	224,152	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 37,609,000	△ 39,034,216	1,425,216	
	積立資産取崩収入	157,628,000	104,419,220	53,208,780	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	157,628,000	104,419,220	53,208,780	
	支出				
	積立資産支出	60,360,000	57,228,790	3,131,210	
	その他の活動支出計(8)	60,360,000	57,228,790	3,131,210	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	97,268,000	47,190,430	50,077,570	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 25,758,000	45,625,493	△ 71,383,493	
前期末支払資金残高(12)		472,690,000	467,697,808	4,992,192	
当期末支払資金残高(11)+(12)		446,932,000	513,323,301	△ 66,391,301	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	1,304,555,832	1,287,100,545	17,455,287
	老人福祉事業収益	162,478,591	153,411,340	9,067,251
	保育事業収益	652,994,537	667,295,150	△ 14,300,613
	経常経費寄附金収益	17,000	91,200	△ 74,200
	その他の収益	1,538,745	2,846,645	△ 1,307,900
	サービス活動収益計(1)	2,121,584,705	2,110,744,880	10,839,825
	費用			
	人件費	1,496,097,451	1,504,146,739	△ 8,049,288
	事業費	350,143,948	357,138,090	△ 6,994,142
サービス活動増減の部	事務費	255,730,510	216,926,704	38,803,806
	利用者負担軽減額	6,406,100	7,092,221	△ 686,121
	減価償却費	120,421,944	135,871,430	△ 15,449,486
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 62,635,498	△ 70,158,960	7,523,462
	その他の費用	1,002,895	1,542,300	△ 539,405
	サービス活動費用計(2)	2,167,167,350	2,152,558,524	14,608,826
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 45,582,645	△ 41,813,644	△ 3,769,001
サービス活動増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	221,273	264,583	△ 43,310
	受取利息配当金収益	3,077,485	1,936,433	1,141,052
	その他のサービス活動外収益	2,708,625	1,258,320	1,450,305
	サービス活動外収益計(4)	6,007,383	3,459,336	2,548,047
	費用			
	支払利息	222,149	265,620	△ 43,471
	その他のサービス活動外費用	29,326	28,358	968
	サービス活動外費用計(5)	251,475	293,978	△ 42,503
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,755,908	3,165,358	2,590,550
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 39,826,737	△ 38,648,286	△ 1,178,451
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	47,408,632	20,985,632	26,423,000
	特別収益計(8)	47,408,632	20,985,632	26,423,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	22,960,103	20,016,792	2,943,311
	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	47,408,632	21,085,632	26,323,000
	特別費用計(9)	70,368,735	39,801,639	30,567,096
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 22,960,103	△ 18,816,007	△ 4,144,096
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 62,786,840	△ 57,464,293	△ 5,322,547
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,275,198,781	1,290,463,074	△ 15,264,293
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,212,411,941	1,232,998,781	△ 20,586,840
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	96,300,000	76,200,000	20,100,000
	その他の積立金積立額(16)	29,600,000	34,000,000	△ 4,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,279,111,941	1,275,198,781	3,913,160

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

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				流動負債			
現金預金	605,551,646	570,566,183	34,985,463	事業未払金	110,280,193	121,409,463	△ 11,129,270
未収金	327,146,289	260,959,532	66,186,757	その他の未払金	87,442,366	89,631,166	△ 2,188,800
未収補助金	4,609,602	12,902,497	△ 8,292,895	1年以内返済予定設備資金借入金	17,954,000	17,954,000	△ 8,319,300
事業未収金	10,222,400	4,542,666	5,679,734	1年以内返済予定リース債務	97,848	587,088	△ 489,240
前払費用	262,333,317	290,600,295	△ 28,266,978	預り金	75,948	24,068	51,880
	1,240,038	1,561,193	△ 321,155	職員預り金	381,281	565,091	△ 183,810
固定資産	2,869,542,354	2,993,215,966	△ 123,673,612	固定負債	320,125,555	319,670,728	454,827
基本財産	1,711,706,865	1,808,144,420	△ 96,437,555	設備資金借入金	57,184,000	75,138,000	△ 17,954,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	リース債務	0	97,848	△ 97,848
建物	1,531,925,565	1,628,363,120	△ 96,437,555	退職給付引当金	262,941,555	244,434,880	18,506,675
その他の固定資産	1,157,835,489	1,185,071,546	△ 27,236,057	負債の部合計	430,405,748	441,080,191	△ 10,674,443
建物	17,701,033	19,584,674	△ 1,883,641	純資産の部			
構築物	41,338,098	45,266,776	△ 3,928,678	基本金	1,146,376,311	1,161,603,177	△ 15,226,866
車両運搬具	638,894	946,610	△ 307,716	国庫補助金等特別積立金	619,200,000	685,900,000	△ 66,700,000
器具及び備品	90,893,838	63,229,448	27,664,390	その他の積立金	404,700,000	477,400,000	△ 72,700,000
有形リース資産	48,931	636,018	△ 587,087	施設・設備整備積立金	35,900,000	12,900,000	23,000,000
投資有価証券	125,000,000	125,000,000	0	人件費積立金	178,600,000	195,600,000	△ 17,000,000
退職給付引当資産	262,941,555	244,434,880	18,506,675	保育所施設・設備整備積立金	1,279,111,941	1,275,198,781	3,913,160
施設設備整備積立資産	404,700,000	477,400,000	△ 72,700,000	保章所施設・設備整備積立資産	△ 62,786,840	△ 57,464,293	△ 5,322,547
人件費積立資産	35,900,000	12,900,000	23,000,000	次期繰越活動増減差額			
保章所施設・設備整備積立資産	178,600,000	195,600,000	△ 17,000,000	(うち当期活動増減差額)			
保証金	20,000	20,000	0				
リース引当金	53,140	53,140	0				
資産の部合計	3,475,094,000	3,563,782,149	△ 88,688,149	純資産の部合計	3,044,688,252	3,122,701,958	△ 78,013,706
				負債及び純資産の部合計	3,475,094,000	3,563,782,149	△ 88,688,149

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	1,628,363,120	0	96,437,555	1,531,925,565
合計	1,808,144,420	0	96,437,555	1,711,706,865

みどり保育園の閉鎖に伴い、建物の帳簿価額を除却

1 円

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

8. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである
建物（基本財産） 465,983,600 円
計 465,983,600 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） 75,138,000 円
計 75,138,000 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	4,082,694,112	2,550,768,547	1,531,925,565
小計	4,082,694,112	2,550,768,547	1,531,925,565
その他の固定資産			
建物	47,151,348	29,450,315	17,701,033
構築物	113,045,546	71,707,448	41,338,098
車輛運搬具	10,773,151	10,134,257	638,894
器具及び備品	390,600,871	299,707,033	90,893,838
有形リース資産	4,109,616	4,060,685	48,931
小計	565,680,532	415,059,738	150,620,794
合計	4,648,374,644	2,965,828,285	1,682,546,359

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	4,609,602	0	4,609,602
未収補助金	10,222,400	0	10,222,400
事業未収金	262,333,317	0	262,333,317
合計	277,165,319	0	277,165,319

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 7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	561,726,731	586,927,732	79,463,782	76,437,587		
	老人福祉事業収入			162,478,591			
	保育事業収入					112,788,740	142,603,392
	借入金利息補助金収入			164,794			
	経常経費寄附金収入	5,000	10,000				
	受取利息配当金収入	2,153,823	195,593	224,598	21,985	56,840	96,379
	その他の収入	486,523	876,341	209,554	26,050	101,765	44,485
	事業活動収入計(1)	564,372,077	588,009,666	242,541,319	76,485,622	112,947,345	142,744,256
	支出						
	人件費支出	366,998,729	401,869,537	132,416,043	43,932,597	91,995,031	99,034,158
	事業費支出	97,490,824	115,434,044	60,860,472	17,220,769	8,543,515	12,461,163
	事務費支出	100,616,104	57,992,091	44,056,670	10,548,234	3,531,453	9,894,029
	利用者負担軽減額	3,749,039	2,603,849		53,212		
	支払利息支出			164,794			
	その他の支出	12,474	4,576		12,276		
	事業活動支出計(2)	568,867,170	577,904,097	237,497,979	71,767,088	104,069,999	121,389,350
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,495,093	10,105,569	5,043,340	4,718,534	8,877,346	21,354,906
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	10,080,000	12,600,000	21,160,000			
	施設整備等収入計(4)	10,080,000	12,600,000	21,160,000			
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出			14,330,000			
その他の活動による収支	収入						
	固定資産取得支出	14,162,500	17,539,500	12,978,680	172,700	140,000	0
	固定資産除却・廃棄支出						
	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)	14,162,500	17,539,500	27,895,768	172,700	140,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,082,500	△ 4,939,500	△ 6,735,768	△ 172,700	△ 140,000	0
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	58,852,865	19,472,505	5,339,240		734,595	859,170
	拠点区分間繰入金収入					376,000	
	その他の活動収入計(7)	58,852,865	19,472,505	5,339,240		1,110,595	859,170
	支出						
その他の活動による収支	収入						
	積立資産支出	6,288,490	7,104,855	6,985,700	2,319,970	2,987,725	9,228,920
	拠点区分間繰入金支出	13,100,000	13,000,000	5,200,000	400,000		6,197,273
	その他の活動支出計(8)	19,388,490	20,104,855	12,185,700	2,719,970	2,987,725	15,426,193
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,464,375	△ 632,350	△ 6,846,460	△ 2,719,970	△ 1,877,130	△ 14,567,023
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		30,886,782	4,533,719	△ 8,538,888	1,825,864	6,860,216	6,787,883
前期末支払資金残高(11)		115,262,180	141,712,463	50,139,457	18,503,816	20,344,070	26,222,543
当期末支払資金残高(10)+(11)		146,148,962	146,246,182	41,600,569	20,329,680	27,204,286	33,010,426

資金収支内訳表
(至)令和 8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
					1,304,555,832		1,304,555,832
	87,195,065	172,353,830	138,053,510		162,478,591		162,478,591
		56,479			652,994,537		652,994,537
	2,000				221,273		221,273
32,888	63,296	94,625	109,817	27,641	17,000		17,000
	40,750	107,385	52,385	1,299,237	3,077,485		3,077,485
					3,244,475		3,244,475
32,888	87,301,111	172,612,319	138,215,712	1,326,878	2,126,589,193		2,126,589,193
	73,574,270	120,926,424	108,253,667	37,587,425	1,476,587,881		1,476,587,881
73,302	6,554,484	16,089,777	13,196,662	2,218,936	350,143,948		350,143,948
1,095,613	3,870,830	8,692,152	4,354,508	11,078,826	255,730,510		255,730,510
		57,355			6,406,100		6,406,100
					222,149		222,149
					29,326		29,326
1,168,915	83,999,584	145,765,708	125,804,837	50,885,187	2,089,119,914		2,089,119,914
△ 1,136,027	3,301,527	26,846,611	12,410,875	△ 49,558,309	37,469,279		37,469,279
		3,568,632			47,408,632		47,408,632
		3,568,632			47,408,632		47,408,632
		3,624,000			17,954,000		17,954,000
22,908,380					44,993,380		44,993,380
					22,908,380		22,908,380
					587,088		587,088
22,908,380		3,624,000			86,442,848		86,442,848
△ 22,908,380		△ 55,368			△ 39,034,216		△ 39,034,216
17,000,000		804,460	1,356,385		104,419,220		104,419,220
817,273	392,000		197,000	47,700,000	49,482,273	△ 49,482,273	0
17,817,273	392,000	804,460	1,553,385	47,700,000	153,901,493	△ 49,482,273	104,419,220
	2,826,100	12,556,150	6,302,695	628,185	57,228,790		57,228,790
		11,585,000	0		49,482,273	△ 49,482,273	0
	2,826,100	24,141,150	6,302,695	628,185	106,711,063	△ 49,482,273	57,228,790
17,817,273	△ 2,434,100	△ 23,336,690	△ 4,749,310	47,071,815	47,190,430	0	47,190,430
△ 6,227,134	867,427	3,454,553	7,661,565	△ 2,486,494	45,625,493	0	45,625,493
6,227,134	21,290,484	31,656,205	27,174,073	9,165,383	467,697,808		467,697,808
0	22,157,911	35,110,758	34,835,638	6,678,889	513,323,301	0	513,323,301

社会福祉事業区分
(自)令和 7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	561,726,731	586,927,732	79,463,782	76,437,587		
		老人福祉事業収益			162,478,591			
		保育事業収益					112,788,740	142,603,392
		経常経費寄附金収益	5,000	10,000				
		その他の収益	469,715	511,210	85,430		138,170	127,510
	サービス活動収益計(1)		562,201,446	587,448,942	242,027,803	76,437,587	112,926,910	142,730,902
	費用	人件費	371,434,354	406,601,887	134,262,503	44,652,567	93,248,161	100,403,908
		事業費	97,490,824	115,434,044	60,860,472	17,220,769	8,543,515	12,461,163
		事務費	100,616,104	57,992,091	44,056,670	10,548,234	3,531,453	9,894,029
		利用者負担軽減額	3,749,039	2,603,849		53,212		
減価償却費		6,544,281	40,645,305	15,844,405	1,772,668	18,220,195	20,776,756	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,757,018	△ 16,498,503	△ 11,385,541		△ 10,508,730	△ 9,074,514	
その他の費用		353,895	140,340	85,430		89,010	127,510	
サービス活動費用計(2)		577,431,479	606,919,013	243,723,939	74,247,450	113,123,604	134,588,852	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 15,230,033	△ 19,470,071	△ 1,696,136	2,190,137	△ 196,694	8,142,050	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			164,794			
		受取利息配当金収益	2,153,823	195,593	224,598	21,985	56,840	96,379
		その他のサービス活動外収益	370,703	505,471	209,554	26,050	52,605	44,485
		サービス活動外収益計(4)	2,524,526	701,064	598,946	48,035	109,445	140,864
	費用	支払利息			164,794			
		その他のサービス活動外費用	12,474	4,576		12,276		
サービス活動外費用計(5)		12,474	4,576	164,794	12,276			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,512,052	696,488	434,152	35,759	109,445	140,864	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 12,717,981	△ 18,773,583	△ 1,261,984	2,225,896	△ 87,249	8,282,914
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,080,000	12,600,000	21,160,000			
		拠点区分間繰入金収益					376,000	
		拠点区分間固定資産移管収益						214,743
		特別収益計(8)	10,080,000	12,600,000	21,160,000		376,000	214,743
	費用	固定資産売却損・処分損	34					
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,080,000	12,600,000	21,160,000			
		拠点区分間繰入金費用	13,100,000	13,000,000	5,200,000	400,000		6,197,273
		拠点区分間固定資産移管費用						214,743
特別費用計(9)		23,180,034	25,600,000	26,360,000	400,000		6,412,016	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 13,100,034	△ 13,000,000	△ 5,200,000	△ 400,000	376,000	△ 6,197,273	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 25,818,015	△ 31,773,583	△ 6,461,984	1,825,896	288,751	2,085,641
繰越前期繰越活動増減差額(12)			264,122,211	472,425,295	66,233,162	31,059,798	113,677,536	212,764,481
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			238,304,196	440,651,712	59,771,178	32,885,694	113,966,287	214,850,122
基本金取崩額(14)								
その他の積立金取崩額(15)			57,000,000	17,100,000	5,200,000			
その他の積立金積立額(16)					5,000,000	1,600,000	1,000,000	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(16)			295,304,196	457,751,712	59,971,178	31,285,694	112,966,287	207,850,122

事業活動内訳表

(至)令和 8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
					1,304,555,832		1,304,555,832
					162,478,591		162,478,591
	87,195,065	172,353,830	138,053,510		652,994,537		652,994,537
	2,000				17,000		17,000
		73,310	70,490	62,910	1,538,745		1,538,745
	87,197,065	172,427,140	138,124,000	62,910	2,121,584,705		2,121,584,705
	75,400,370	122,678,114	109,199,977	38,215,610	1,496,097,451		1,496,097,451
73,302	6,554,484	16,089,777	13,196,662	2,218,936	350,143,948		350,143,948
1,095,613	3,870,830	8,692,152	4,354,508	11,078,826	255,730,510		255,730,510
					6,406,100		6,406,100
	1,496,789	9,779,955	5,335,763	5,827	120,421,944		120,421,944
	△ 563,599	△ 7,221,852	△ 4,625,741		△ 62,635,498		△ 62,635,498
		73,310	70,490	62,910	1,002,895		1,002,895
1,168,915	86,758,874	150,091,456	127,531,659	51,582,109	2,167,167,350		2,167,167,350
△ 1,168,915	438,191	22,335,684	10,592,341	△ 51,519,199	△ 45,582,645		△ 45,582,645
		56,479			221,273		221,273
32,888	63,296	94,625	109,817	27,641	3,077,485		3,077,485
	40,750	107,385	52,385	1,299,237	2,708,625		2,708,625
32,888	104,046	258,489	162,202	1,326,878	6,007,383		6,007,383
		57,355			222,149		222,149
					29,326		29,326
		57,355			251,475		251,475
32,888	104,046	201,134	162,202	1,326,878	5,755,908		5,755,908
△ 1,136,027	542,237	22,536,818	10,754,543	△ 50,192,321	△ 39,826,737		△ 39,826,737
		3,568,632			47,408,632		47,408,632
817,273	392,000		197,000	47,700,000	49,482,273	△ 49,482,273	0
1,160,401	456,486	852,375	309,787	1	2,993,793	△ 2,993,793	0
1,977,674	848,486	4,421,007	506,787	47,700,001	99,884,698	△ 52,476,066	47,408,632
22,960,069					22,960,103		22,960,103
		3,568,632			47,408,632		47,408,632
		11,585,000	0		49,482,273	△ 49,482,273	0
1,833,392	321,176	532,550	91,932		2,993,793	△ 2,993,793	0
24,793,461	321,176	15,686,182	91,932		122,844,801	△ 52,476,066	70,368,735
△ 22,815,787	527,310	△ 11,265,175	414,855	47,700,001	△ 22,960,103	0	△ 22,960,103
△ 23,951,814	1,069,547	11,271,643	11,169,398	△ 2,492,320	△ 62,786,840	0	△ 62,786,840
6,951,814	25,048,339	43,442,726	30,269,179	9,204,240	1,275,198,781		1,275,198,781
△ 17,000,000	26,117,886	54,714,369	41,438,577	6,711,920	1,212,411,941	0	1,212,411,941
17,000,000					96,300,000		96,300,000
	1,000,000	10,000,000	4,000,000		29,600,000		29,600,000
0	25,117,886	44,714,369	37,438,577	6,711,920	1,279,111,941	0	1,279,111,941

社会福祉事業区分
令和 8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	166,769,673	166,594,100	54,288,852	22,786,103	32,038,792	42,923,269
現金預金	78,816,033	69,595,034	40,261,534	10,793,406	19,269,811	27,772,762
未収金	98,778	2,729,436	5,604	1,163	642,729	435,656
未収補助金	0	0	0	0	1,728,400	1,530,000
事業未収金	87,521,364	93,966,733	13,851,428	11,930,432	10,363,360	13,143,460
前払費用	333,498	302,897	170,286	61,102	34,492	41,391
固定資産	627,411,135	594,751,298	507,164,949	20,598,274	247,325,554	385,935,960
基本財産	204,123,508	458,668,502	333,770,310		207,658,157	292,069,788
土地	179,781,300					
建物	24,342,208	458,668,502	333,770,310		207,658,157	292,069,788
その他の固定資産	423,287,627	136,082,796	173,394,639	20,598,274	39,667,397	93,866,172
建物	6,139,869	9,966,602	677,647		338,113	389,158
構築物		1	1		10,877,080	29,416,696
車輛運搬具	1	638,892		1		
器具及び備品	16,924,097	23,748,896	16,097,160	10,956,013	3,117,704	5,658,748
有形リース資産			48,931			
投資有価証券	125,000,000	0		0		
退職給付引当資産	55,195,590	62,383,335	16,770,900	4,042,260	20,434,500	20,901,570
施設設備整備積立資産	220,000,000	39,300,000	139,800,000	5,600,000		
人件費積立資産					4,900,000	12,000,000
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	794,180,808	761,345,398	561,453,801	43,384,377	279,364,346	428,859,229
流動負債	20,620,711	20,347,918	27,116,131	2,456,423	4,834,506	9,912,843
事業未払金	20,464,109	17,559,776	12,656,845	2,456,423	4,117,918	9,448,145
その他の未払金	51,100	2,696,790	0	0	635,540	426,210
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			97,848			
預り金	27,110	0	0	0	2,358	4,192
職員預り金	78,392	91,352	31,438	0	78,690	34,296
固定負債	55,195,590	62,383,335	59,760,900	4,042,260	20,434,500	20,901,570
設備資金借入金		0	42,990,000			
退職給付引当金	55,195,590	62,383,335	16,770,900	4,042,260	20,434,500	20,901,570
負債の部合計	75,816,301	82,731,253	86,877,031	6,498,683	25,269,006	30,814,413
基本金						
国庫補助金等特別積立金	203,060,311	181,562,433	274,805,592		136,229,053	152,694,694
その他の積立金	220,000,000	39,300,000	139,800,000	5,600,000	4,900,000	37,500,000
施設・設備整備積立金	220,000,000	39,300,000	139,800,000	5,600,000		
人件費積立金					4,900,000	12,000,000
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	295,304,196	457,751,712	59,971,178	31,285,694	112,966,287	207,850,122
(うち当期活動増減差額)	△ 25,818,015	△ 31,773,583	△ 6,461,984	1,825,896	288,751	2,085,641
純資産の部合計	718,364,507	678,614,145	474,576,770	36,885,694	254,095,340	398,044,816
負債及び純資産の部合計	794,180,808	761,345,398	561,453,801	43,384,377	279,364,346	428,859,229

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
0	26,403,982	44,136,674	42,329,737	7,280,464	605,551,646	0	605,551,646
0	17,868,854	29,117,845	26,624,143	7,026,867	327,146,289		327,146,289
0	117,003	524,800	6,696	47,737	4,609,602		4,609,602
0	225,000	4,522,000	2,217,000		10,222,400		10,222,400
0	8,174,517	9,936,425	13,445,598	0	262,333,317	0	262,333,317
0	18,608	35,604	36,300	205,860	1,240,038		1,240,038
0	64,312,408	234,662,198	175,146,427	12,234,151	2,869,542,354		2,869,542,354
0	535,809	132,213,291	82,667,500		1,711,706,865		1,711,706,865
0	535,809	132,213,291	82,667,500		1,531,925,565		1,531,925,565
0	63,776,599	102,448,907	92,478,927	12,234,151	1,157,835,489		1,157,835,489
0	865,866	137,294	189,644		17,701,033		17,701,033
0			41,160		41,338,098		41,338,098
0	3,374,293	5,419,053	5,564,843	33,031	638,894		638,894
0					90,893,838		90,893,838
0	18,136,440	28,792,560	24,083,280	12,201,120	48,931		48,931
0					125,000,000		125,000,000
0	1,000,000	14,000,000	4,000,000		262,941,555		262,941,555
0	40,400,000	54,100,000	58,600,000		404,700,000		404,700,000
					35,900,000		35,900,000
					178,600,000		178,600,000
					20,000		20,000
					53,140		53,140
0	90,716,390	278,798,872	217,476,164	19,514,615	3,475,094,000	0	3,475,094,000
0	4,246,071	12,649,916	7,494,099	601,575	110,280,193	0	110,280,193
0	4,244,761	8,472,486	7,420,328	601,575	87,442,366	0	87,442,366
0	0	519,110	0	0	4,328,750		4,328,750
0		3,624,000			17,954,000		17,954,000
0	1,310	2,882	38,096	0	97,848		97,848
0	0	31,438	35,675	0	75,948		75,948
0	18,136,440	42,986,560	24,083,280	12,201,120	381,281		381,281
0		14,194,000			320,125,555		320,125,555
0	18,136,440	28,792,560	24,083,280	12,201,120	57,184,000		57,184,000
0	22,382,511	55,636,476	31,577,379	12,802,695	262,941,555		262,941,555
0	1,815,993	110,348,027	85,860,208		430,405,748	0	430,405,748
0	41,400,000	68,100,000	62,600,000		1,146,376,311		1,146,376,311
					619,200,000		619,200,000
	1,000,000	14,000,000	4,000,000		404,700,000		404,700,000
0	40,400,000	54,100,000	58,600,000		35,900,000		35,900,000
0	25,117,886	44,714,369	37,438,577	6,711,920	178,600,000		178,600,000
△ 23,951,814	1,069,547	11,271,643	11,169,398	△ 2,492,320	1,279,111,941	0	1,279,111,941
0	68,333,879	223,162,396	185,898,785	6,711,920	△ 62,786,840	0	△ 62,786,840
0	90,716,390	278,798,872	217,476,164	19,514,615	3,044,688,252	0	3,044,688,252
					3,475,094,000	0	3,475,094,000

白鳥ハイツ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	560,143,000	561,726,731	△ 1,583,731	
	施設介護料収入	354,662,000	357,290,740	△ 2,628,740	
	介護報酬収入	318,199,000	317,251,971	947,029	
	利用者負担金収入(公費)	3,180,000	7,184,126	△ 4,004,126	
	利用者負担金収入(一般)	33,283,000	32,854,643	428,357	
	居宅介護料収入	48,009,000	43,802,330	4,206,670	
	(介護報酬収入)	43,208,000	39,262,100	3,945,900	
	介護報酬収入	42,906,000	38,750,108	4,155,892	
	介護予防報酬収入	302,000	511,992	△ 209,992	
	(利用者負担金収入)	4,801,000	4,540,230	260,770	
	介護負担金収入(公費)	158,000	171,974	△ 13,974	
	介護負担金収入(一般)	4,609,000	4,232,448	376,552	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	37,859	△ 36,859	
	介護予防負担金収入(一般)	33,000	97,949	△ 64,949	
	居宅介護支援介護料収入	11,827,000	10,952,500	874,500	
	介護予防支援介護料収入	11,827,000	10,952,500	874,500	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,534,000	24,663,160	△ 4,129,160	
	事業費収入	19,251,000	23,025,710	△ 3,774,710	
	事業負担金収入(公費)	327,000	369,620	△ 42,620	
	事業負担金収入(一般)	956,000	1,267,830	△ 311,830	
	利用者等利用料収入	92,018,000	91,577,303	440,697	
	施設サービス利用料収入	998,000	930,290	67,710	
	居宅介護サービス利用料収入	28,000	5,288	22,712	
	食費収入(公費)	952,000	1,838,721	△ 886,721	
	食費収入(一般)	54,748,000	53,842,309	905,691	
	居住費収入(公費)	2,000		2,000	
	居住費収入(一般)	33,697,000	33,363,645	333,355	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,593,000	1,597,050	△ 4,050	
	その他の事業収入	33,093,000	33,440,698	△ 347,698	
	補助金事業収入	3,783,000	4,234,838	△ 451,838	
	受託事業収入	29,310,000	29,205,860	104,140	
	経常経費寄附金収入	4,000	5,000	△ 1,000	
	受取利息配当金収入	1,767,000	2,153,823	△ 386,823	
	その他の収入	1,483,000	486,523	996,477	
	受入研修費収入	3,000	76,800	△ 73,800	
	利用者等外給食費収入	29,000	20,800	8,200	
	雑収入	1,451,000	388,923	1,062,077	
	退職給付引当資産差益収入	284,000	115,820	168,180	
	雑収入	1,167,000	273,103	893,897	
	事業活動収入計(1)	563,397,000	564,372,077	△ 975,077	
	支出				
	人件費支出	396,841,000	366,998,729	29,842,271	
	職員給料支出	159,485,000	149,724,892	9,760,108	
	職員賞与支出	46,583,000	43,413,160	3,169,840	
	非常勤職員給与支出	118,650,000	117,925,092	724,908	
	退職給付支出	23,544,000	11,088,685	12,455,315	
	法定福利費支出	48,579,000	44,846,900	3,732,100	
	事業費支出	107,461,000	97,490,824	9,970,176	
	給食費支出	35,476,000	34,793,690	682,310	
	介護用品費支出	8,785,000	6,916,352	1,868,648	
	保健衛生費支出	732,000	621,798	110,202	
	医療費支出	150,000		150,000	
	被服費支出	1,000		1,000	
	教養娯楽費支出	1,167,000	915,833	251,167	
	日用品費支出	2,106,000	1,736,758	369,242	
	水道光熱費支出	19,800,000	19,166,045	633,955	
	燃料費支出	15,174,000	14,056,768	1,117,232	
	消耗器具備品費支出	7,046,000	4,366,404	2,679,596	
	保険料支出	1,241,000	1,219,133	21,867	
	賃借料支出	12,565,000	11,841,819	723,181	
	車輛費支出	2,662,000	1,533,910	1,128,090	
	雑支出	556,000	322,314	233,686	
	事務費支出	104,398,000	100,616,104	3,781,896	
	福利厚生費支出	1,786,000	1,556,853	229,147	
	職員被服費支出	1,061,000	634,017	426,983	
	旅費交通費支出	66,000	15,799	50,201	
	研修研究費支出	1,194,000	659,010	534,990	
	事務消耗品費支出	693,000	562,705	130,295	
	修繕費支出	46,733,000	45,539,810	1,193,190	
	通信運搬費支出	2,054,000	1,996,238	57,762	
	会議費支出	80,000	1,188	78,812	
	広報費支出	33,000	3,000	30,000	
	業務委託費支出	37,494,000	37,492,029	1,971	

		手数料支出	9,199,000	8,637,413	561,587	
		土地・建物賃借料支出	133,000	83,129	49,871	
		保守料支出	3,136,000	2,986,626	149,374	
		渉外費支出	240,000	60,500	179,500	
		諸会費支出	377,000	346,800	30,200	
		雑支出	119,000	40,987	78,013	
		雑支出	119,000	40,987	78,013	
		利用者負担軽減額	4,851,000	3,749,039	1,101,961	
		その他の支出	16,000	12,474	3,526	
		利用者等外給食費支出	16,000	12,474	3,526	
		事業活動支出計(2)	613,567,000	568,867,170	44,699,830	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 50,170,000	△ 4,495,093	△ 45,674,907	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	10,080,000	10,080,000	0	
		施設整備等補助金収入	10,080,000	10,080,000	0	
		施設整備等収入計(4)	10,080,000	10,080,000	0	
	支出	固定資産取得支出	14,292,000	14,162,500	129,500	
		建物取得支出	330,000	302,500	27,500	
		器具及び備品取得支出	13,962,000	13,860,000	102,000	
		施設整備等支出計(5)	14,292,000	14,162,500	129,500	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,212,000	△ 4,082,500	△ 129,500	
	その他の活動による収支	積立資産取崩収入	78,074,000	58,852,865	19,221,135	
		退職給付引当資産取崩収入	14,294,000	1,852,865	12,441,135	
		施設・設備整備積立資産取崩収入	63,780,000	57,000,000	6,780,000	
		その他の活動収入計(7)	78,074,000	58,852,865	19,221,135	
	支出	積立資産支出	6,970,000	6,288,490	681,510	
		退職給付引当資産支出	6,970,000	6,288,490	681,510	
		拠点区分間繰入金支出	13,100,000	13,100,000	0	
		その他の活動支出計(8)	20,070,000	19,388,490	681,510	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	58,004,000	39,464,375	18,539,625	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,622,000	30,886,782	△ 27,264,782	
		前期末支払資金残高(12)	115,261,000	115,262,180	△ 1,180	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	118,883,000	146,148,962	△ 27,265,962	

白鳥ハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	561,726,731	549,667,496	12,059,235
	施設介護料収益	357,290,740	346,271,591	11,019,149
	介護報酬収益	317,251,971	307,763,360	9,488,611
	利用者負担金収益(公費)	7,184,126	6,360,627	823,499
	利用者負担金収益(一般)	32,854,643	32,147,604	707,039
	居宅介護料収益	43,802,330	48,256,060	△ 4,453,730
	(介護報酬収益)	39,262,100	43,244,079	△ 3,981,979
	介護報酬収益	38,750,108	43,244,079	△ 4,493,971
	介護予防報酬収益	511,992		511,992
	(利用者負担金収益)	4,540,230	5,011,981	△ 471,751
	介護負担金収益(公費)	171,974	248,175	△ 76,201
	介護負担金収益(一般)	4,232,448	4,763,806	△ 531,358
	介護予防負担金収益(公費)	37,859		37,859
	介護予防負担金収益(一般)	97,949		97,949
	居宅介護支援介護料収益	10,952,500	12,155,060	△ 1,202,560
	介護予防支援介護料収益	10,952,500	12,155,060	△ 1,202,560
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	24,663,160	20,862,800	3,800,360
	事業費収益	23,025,710	19,625,504	3,400,206
	事業負担金収益(公費)	369,620	260,581	109,039
	事業負担金収益(一般)	1,267,830	976,715	291,115
	利用者等利用料収益	91,577,303	88,433,120	3,144,183
	施設サービス利用料収益	930,290	1,006,435	△ 76,145
	居宅介護サービス利用料収益	5,288	4,635	653
	食費収益(公費)	1,838,721	1,672,718	166,003
	食費収益(一般)	53,842,309	52,666,538	1,175,771
	居住費収益(一般)	33,363,645	31,798,680	1,564,965
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,597,050	1,284,114	312,936
	その他の事業収益	33,440,698	33,688,865	△ 248,167
	補助金事業収益	4,234,838	4,416,985	△ 182,147
	受託事業収益	29,205,860	29,271,880	△ 66,020
	経常経費寄附金収益	5,000	50,000	△ 45,000
	その他の収益	469,715	456,665	13,050
	退職給付引当金戻入益	353,895	223,430	130,465
	退職給付引当資産差益	115,820	233,235	△ 117,415
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	562,201,446	550,174,161	12,027,285
	人件費	371,434,354	365,480,638	5,953,716
	職員給料	149,724,892	149,797,176	△ 72,284
	職員賞与	43,413,160	42,152,010	1,261,150
	非常勤職員給与	117,925,092	113,587,558	4,337,534
	退職給付費用	15,524,310	15,324,645	199,665
	法定福利費	44,846,900	44,619,249	227,651
	事業費	97,490,824	99,359,559	△ 1,868,735
	給食費	34,793,690	33,431,794	1,361,896
	介護用品費	6,916,352	8,648,612	△ 1,732,260
	保健衛生費	621,798	644,520	△ 22,722
	教養娯楽費	915,833	883,521	32,312
	日用品費	1,736,758	1,815,855	△ 79,097
	水道光熱費	19,166,045	21,129,300	△ 1,963,255
	燃料費	14,056,768	13,724,139	332,629
	消耗器具備品費	4,366,404	5,557,677	△ 1,191,273
	保険料	1,219,133	836,534	382,599
	賃借料	11,841,819	10,457,346	1,384,473
	車輛費	1,533,910	1,844,914	△ 311,004
	雑費	322,314	385,347	△ 63,033
	事務費	100,616,104	85,165,770	15,450,334
	福利厚生費	1,556,853	1,463,530	93,323
	職員被服費	634,017	712,649	△ 78,632
	旅費交通費	15,799	25,494	△ 9,695
	研修研究費	659,010	375,263	283,747
	事務消耗品費	562,705	537,727	24,978
	修繕費	45,539,810	34,773,235	10,766,575
	通信運搬費	1,996,238	2,073,972	△ 77,734
	会議費	1,188	2,324	△ 1,136
	広報費	3,000	8,500	△ 5,500
	業務委託費	37,492,029	33,612,239	3,879,790
	手数料	8,637,413	8,116,436	520,977
	土地・建物賃借料	83,129		83,129
費用				

		保守料	2,986,626	2,922,621	64,005
		渉外費	60,500	135,000	△ 74,500
		諸会費	346,800	345,550	1,250
		雑費	40,987	61,230	△ 20,243
		雑費	40,987	61,230	△ 20,243
		利用者負担軽減額	3,749,039	3,801,634	△ 52,595
		減価償却費	6,544,281	7,080,233	△ 535,952
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,757,018	△ 2,547,018	△ 210,000
		その他の費用	353,895	223,430	130,465
		退職給付引当資産差損	353,895	223,430	130,465
		サービス活動費用計(2)	577,431,479	558,564,246	18,867,233
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,230,033	△ 8,390,085	△ 6,839,948
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,153,823	1,786,219	367,604
		その他のサービス活動外収益	370,703	596,504	△ 225,801
		受入研修費収益	76,800	14,300	62,500
		利用者等外給食収益	20,800	10,400	10,400
		雑収益	273,103	571,804	△ 298,701
		雑収益	273,103	571,804	△ 298,701
		サービス活動外収益計(4)	2,524,526	2,382,723	141,803
	費用	その他のサービス活動外費用	12,474	5,632	6,842
		利用者等外給食費	12,474	5,632	6,842
		サービス活動外費用計(5)	12,474	5,632	6,842
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,512,052	2,377,091	134,961
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,717,981	△ 6,012,994	△ 6,704,987
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,080,000		10,080,000
		施設整備等補助金収益	10,080,000		10,080,000
		特別収益計(8)	10,080,000		10,080,000
	費用	固定資産売却損・処分損	34		34
		器具及び備品売却損・処分損	34		34
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,080,000		10,080,000
		拠点区分間繰入金費用	13,100,000	12,800,000	300,000
		特別費用計(9)	23,180,034	12,800,000	10,380,034
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,100,034	△ 12,800,000	△ 300,034
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 25,818,015	△ 18,812,994	△ 7,005,021
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	264,122,211	252,935,205	11,187,006
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	238,304,196	234,122,211	4,181,985
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	57,000,000	30,000,000	27,000,000
		施設・設備整備積立金取崩額	57,000,000	30,000,000	27,000,000
		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)	295,304,196	264,122,211	31,181,985

白鳥ハイツ拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

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	166,769,673	137,784,349	28,985,324	流動負債	20,620,711	22,522,169	△ 1,901,458
現金預金	78,816,033	47,343,828	31,472,205	事業未払金	20,464,109	19,459,183	1,004,926
未収金	98,778	2,944,253	△ 2,845,475	その他の未払金	51,100	2,927,750	△ 2,876,650
未収補助金	0	1,417,986	△ 1,417,986	預り金	27,110	0	27,110
事業未収金	87,521,364	85,717,234	1,804,130	職員預り金	78,392	135,236	△ 56,844
前払費用	333,498	361,048	△ 27,550				
固定資産	627,411,135	669,120,400	△ 41,709,265	固定負債	55,195,590	47,523,040	7,672,550
基本財産	204,123,508	207,359,183	△ 3,235,675	退職給付引当金	55,195,590	47,523,040	7,672,550
土地	179,781,300	179,781,300	0	負債の部合計	75,816,301	70,045,209	5,771,092
建物	24,342,208	27,577,883	△ 3,235,675	純資産の部			
その他の固定資産	423,287,627	461,761,217	△ 38,473,590	基本金			
建物	6,139,869	6,398,618	△ 258,749	国庫補助金等特別積立金	203,060,311	195,737,329	7,322,982
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	220,000,000	277,000,000	△ 57,000,000
器具及び備品	16,924,097	5,811,488	11,112,609	施設・設備整備積立金	220,000,000	277,000,000	△ 57,000,000
投資有価証券	125,000,000	125,000,000	0	次期繰越活動増減差額	295,304,196	264,122,211	31,181,985
退職給付引当資産	55,195,590	47,523,040	7,672,550	(うち当期活動増減差額)	△ 25,818,015	△ 18,812,994	△ 7,005,021
施設設備整備積立資産	220,000,000	277,000,000	△ 57,000,000				
保証金	20,000	20,000	0				
リースイクル預け金	8,070	8,070	0	純資産の部合計	718,364,507	736,859,540	△ 18,495,033
資産の部合計	794,180,808	806,904,749	△ 12,723,941	負債及び純資産の部合計	794,180,808	806,904,749	△ 12,723,941

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	27,577,883	0	3,235,675	24,342,208
合計	207,359,183	0	3,235,675	204,123,508

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	646,212,292	24,342,208
小計	670,554,500	646,212,292	24,342,208
その他の固定資産			
建物	9,887,300	3,747,430	6,139,869
車輛運搬具	1,452,000	1,451,999	1
器具及び備品	112,657,629	95,733,532	16,924,097
小計	123,996,929	100,932,961	23,063,967
合計	794,551,429	747,145,253	47,406,175

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	98,778	0	98,778
未収補助金	0	0	0
事業未収金	87,521,364	0	87,521,364
合計	87,620,142	0	87,620,142

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	604,411,000	586,927,732	17,483,268	
	施設介護料収入	384,822,000	380,233,650	4,588,350	
	介護報酬収入	344,757,000	341,134,347	3,622,653	
	利用者負担金収入(公費)	687,000	888,964	△ 201,964	
	利用者負担金収入(一般)	39,378,000	38,210,339	1,167,661	
	居宅介護料収入	50,883,000	40,050,169	10,832,831	
	(介護報酬収入)	45,798,000	35,497,378	10,300,622	
	介護報酬収入	45,798,000	35,355,061	10,442,939	
	介護予防報酬収入		142,317	△ 142,317	
	(利用者負担金収入)	5,085,000	4,552,791	532,209	
	介護負担金収入(公費)	123,000	204,164	△ 81,164	
	介護負担金収入(一般)	4,962,000	4,332,814	629,186	
	介護予防負担金収入(公費)		5,040	△ 5,040	
	介護予防負担金収入(一般)		10,773	△ 10,773	
	居宅介護支援介護料収入	28,606,000	28,630,950	△ 24,950	
	居宅介護支援介護料収入	28,606,000	28,630,950	△ 24,950	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,588,000	14,069,980	△ 481,980	
	事業費収入	12,230,000	12,562,947	△ 332,947	
	事業負担金収入(公費)	150,000	168,835	△ 18,835	
	事業負担金収入(一般)	1,208,000	1,338,198	△ 130,198	
	利用者等利用料収入	122,128,000	118,233,196	3,894,804	
	施設サービス利用料収入	1,396,000	1,389,731	6,269	
	居宅介護サービス利用料収入	4,000		4,000	
	食費収入(公費)	212,000	320,852	△ 108,852	
	食費収入(一般)	58,504,000	55,682,099	2,821,901	
	居住費収入(公費)	2,000		2,000	
	居住費収入(一般)	60,840,000	59,483,314	1,356,686	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,170,000	1,357,200	△ 187,200	
	その他の事業収入	4,384,000	5,709,787	△ 1,325,787	
	補助金事業収入	3,576,000	4,823,947	△ 1,247,947	
	受託事業収入	808,000	885,840	△ 77,840	
	経常経費寄附金収入	5,000	10,000	△ 5,000	
	受取利息配当金収入	5,000	195,593	△ 190,593	
	その他の収入	945,000	876,341	68,659	
	受入研修費収入	13,000	288,000	△ 275,000	
	利用者等外給食費収入	25,000	8,450	16,550	
	雑収入	907,000	579,891	327,109	
	退職給付引当資産差益収入	861,000	370,870	490,130	
	雑収入	46,000	209,021	△ 163,021	
	事業活動収入計(1)	605,366,000	588,009,666	17,356,334	
	支出				
	人件費支出	423,046,000	401,869,537	21,176,463	
	職員給料支出	173,933,000	169,067,848	4,865,152	
	職員賞与支出	50,026,000	49,909,729	116,271	
	非常勤職員給与支出	125,671,000	120,648,096	5,022,904	
	退職給付支出	21,178,000	12,480,875	8,697,125	
	法定福利費支出	52,238,000	49,762,989	2,475,011	
	事業費支出	121,907,000	115,434,044	6,472,956	
	給食費支出	37,529,000	36,307,141	1,221,859	
	介護用品費支出	10,768,000	10,253,945	514,055	
	保健衛生費支出	1,238,000	848,075	389,925	
	教養娯楽費支出	1,688,000	1,545,852	142,148	
	日用品費支出	2,221,000	2,171,855	49,145	
	水道光熱費支出	47,471,000	44,250,361	3,220,639	
	消耗器具備品費支出	4,241,000	4,157,796	83,204	
	保険料支出	1,335,000	1,278,670	56,330	
	賃借料支出	12,313,000	12,087,285	225,715	
	車輛費支出	2,707,000	2,372,634	334,366	
	雑支出	396,000	160,430	235,570	
	事務費支出	62,193,000	57,992,091	4,200,909	
	福利厚生費支出	2,100,000	1,663,853	436,147	
	職員被服費支出	892,000	637,296	254,704	
	旅費交通費支出	190,000	19,647	170,353	
	研修研究費支出	649,000	152,834	496,166	
	事務消耗品費支出	920,000	847,755	72,245	
	印刷製本費支出	135,000	24,200	110,800	
	修繕費支出	3,400,000	2,580,620	819,380	
	通信運搬費支出	2,321,000	2,095,219	225,781	
	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	42,934,000	42,448,765	485,235	
	手数料支出	4,287,000	3,631,752	655,248	
	保険料支出	10,000	9,840	160	

		土地・建物賃借料支出	10,000	9,000	1,000
		保守料支出	3,533,000	3,313,970	219,030
		渉外費支出	316,000	175,000	141,000
		諸会費支出	389,000	349,700	39,300
		雑支出	81,000	27,640	53,360
		雑支出	81,000	27,640	53,360
		利用者負担軽減額	3,189,000	2,603,849	585,151
		その他の支出	15,000	4,576	10,424
		利用者等外給食費支出	15,000	4,576	10,424
		事業活動支出計(2)	610,350,000	577,904,097	32,445,903
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,984,000	10,105,569	△ 15,089,569
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	13,860,000	12,600,000	1,260,000
		施設整備等補助金収入	13,860,000	12,600,000	1,260,000
		施設整備等収入計(4)	13,860,000	12,600,000	1,260,000
	支出	固定資産取得支出	17,540,000	17,539,500	500
		器具及び備品取得支出	17,540,000	17,539,500	500
		施設整備等支出計(5)	17,540,000	17,539,500	500
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,680,000	△ 4,939,500	1,259,500
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	28,015,000	19,472,505	8,542,495
		退職給付引当資産取崩収入	10,550,000	2,372,505	8,177,495
		施設・設備整備積立資産取崩収入	17,465,000	17,100,000	365,000
		その他の活動収入計(7)	28,015,000	19,472,505	8,542,495
	支出	積立資産支出	7,128,000	7,104,855	23,145
		退職給付引当資産支出	7,128,000	7,104,855	23,145
		拠点区分間繰入金支出	13,000,000	13,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	20,128,000	20,104,855	23,145
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,887,000	△ 632,350	8,519,350
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 777,000	4,533,719	△ 5,310,719	
前期末支払資金残高(12)			141,710,000	141,712,463	△ 2,463
当期末支払資金残高(11)+(12)			140,933,000	146,246,182	△ 5,313,182

エンルムハイツ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	586,927,732	585,220,455	1,707,277
	施設介護料収益	380,233,650	372,722,834	7,510,816
	介護報酬収益	341,134,347	334,126,938	7,007,409
	利用者負担金収益(公費)	888,964	432,702	456,262
	利用者負担金収益(一般)	38,210,339	38,163,194	47,145
	居宅介護料収益	40,050,169	46,863,117	△ 6,812,948
	(介護報酬収益)	35,497,378	41,594,426	△ 6,097,048
	介護報酬収益	35,355,061	41,594,426	△ 6,239,365
	介護予防報酬収益	142,317		142,317
	(利用者負担金収益)	4,552,791	5,268,691	△ 715,900
	介護負担金収益(公費)	204,164	231,147	△ 26,983
	介護負担金収益(一般)	4,332,814	5,037,544	△ 704,730
	介護予防負担金収益(公費)	5,040		5,040
	介護予防負担金収益(一般)	10,773		10,773
	居宅介護支援介護料収益	28,630,950	30,425,740	△ 1,794,790
	居宅介護支援介護料収益	28,630,950	30,425,740	△ 1,794,790
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,069,980	12,911,271	1,158,709
	事業費収益	12,562,947	11,610,457	952,490
	事業負担金収益(公費)	168,835	138,114	30,721
	事業負担金収益(一般)	1,338,198	1,162,700	175,498
	利用者等利用料収益	118,233,196	117,096,220	1,136,976
	施設サービス利用料収益	1,389,731	1,330,992	58,739
	食費収益(公費)	320,852	151,117	169,735
	食費収益(一般)	55,682,099	55,881,276	△ 199,177
	居住費収益(一般)	59,483,314	58,408,135	1,075,179
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,357,200	1,324,700	32,500
	その他の事業収益	5,709,787	5,201,273	508,514
	補助金事業収益	4,823,947	4,757,353	66,594
	受託事業収益	885,840	443,920	441,920
	経常経費寄附金収益	10,000	41,200	△ 31,200
	その他の収益	511,210	638,250	△ 127,040
	退職給付引当金戻入益	140,340	521,790	△ 381,450
	退職給付引当資産差益	370,870	116,460	254,410
	サービス活動収益計(1)	587,448,942	585,899,905	1,549,037
サービス活動増減の部	人件費	406,601,887	401,820,564	4,781,323
	職員給料	169,067,848	167,088,395	1,979,453
	職員賞与	49,909,729	46,406,121	3,503,608
	非常勤職員給与	120,648,096	120,690,479	△ 42,383
	退職給付費用	17,213,225	17,575,282	△ 362,057
	法定福利費	49,762,989	50,060,287	△ 297,298
	事業費	115,434,044	116,007,979	△ 573,935
	給食費	36,307,141	35,012,469	1,294,672
	介護用品費	10,253,945	9,900,295	353,650
	保健衛生費	848,075	1,169,826	△ 321,751
	教養娯楽費	1,545,852	1,608,598	△ 62,746
	日用品費	2,171,855	2,000,515	171,340
	水道光熱費	44,250,361	45,487,275	△ 1,236,914
	消耗器具備品費	4,157,796	5,553,525	△ 1,395,729
	保険料	1,278,670	973,117	305,553
	賃借料	12,087,285	11,491,356	595,929
	車輛費	2,372,634	2,384,694	△ 12,060
	雑費	160,430	426,309	△ 265,879
	事務費	57,992,091	55,334,590	2,657,501
	福利厚生費	1,663,853	1,631,386	32,467
	職員被服費	637,296	731,117	△ 93,821
	旅費交通費	19,647	83,958	△ 64,311
	研修研究費	152,834	27,214	125,620
	事務消耗品費	847,755	569,560	278,195
	印刷製本費	24,200	57,750	△ 33,550
	修繕費	2,580,620	5,072,416	△ 2,491,796
	通信運搬費	2,095,219	2,221,107	△ 125,888
	広報費	5,000	5,000	0
	業務委託費	42,448,765	37,731,869	4,716,896
	手数料	3,631,752	3,165,130	466,622
	保険料	9,840		9,840
	土地・建物賃借料	9,000		9,000
	保守料	3,313,970	3,530,569	△ 216,599
費用				

		渉外費	175,000	130,350	44,650
		諸会費	349,700	345,450	4,250
		雑費	27,640	31,714	△ 4,074
		雑費	27,640	31,714	△ 4,074
		利用者負担軽減額	2,603,849	3,251,546	△ 647,697
		減価償却費	40,645,305	40,338,773	306,532
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,498,503	△ 16,341,745	△ 156,758
		その他の費用	140,340	521,790	△ 381,450
		退職給付引当資産差損	140,340	521,790	△ 381,450
		サービス活動費用計(2)	606,919,013	600,933,497	5,985,516
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 19,470,071	△ 15,033,592	△ 4,436,479
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	195,593	30,492	165,101
		その他のサービス活動外収益	505,471	169,084	336,387
		受入研修費収益	288,000		288,000
		利用者等外給食収益	8,450	13,650	△ 5,200
		雑収益	209,021	155,434	53,587
		雑収益	209,021	155,434	53,587
		サービス活動外収益計(4)	701,064	199,576	501,488
	費用	その他のサービス活動外費用	4,576	7,381	△ 2,805
		利用者等外給食費	4,576	7,381	△ 2,805
		サービス活動外費用計(5)	4,576	7,381	△ 2,805
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	696,488	192,195	504,293
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,773,583	△ 14,841,397	△ 3,932,186
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	12,600,000		12,600,000
		施設整備等補助金収益	12,600,000		12,600,000
		特別収益計(8)	12,600,000	0	12,600,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	12,600,000		12,600,000
		拠点区分間繰入金費用	13,000,000	12,500,000	500,000
		特別費用計(9)	25,600,000	12,500,000	13,100,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,000,000	△ 12,500,000	△ 500,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 31,773,583	△ 27,341,397	△ 4,432,186
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	472,425,295	491,766,692	△ 19,341,397
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	440,651,712	464,425,295	△ 23,773,583
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)	17,100,000	8,000,000	9,100,000
		施設・設備整備積立金取崩額	17,100,000	8,000,000	9,100,000
		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)	457,751,712	472,425,295	△ 14,673,583

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	166,594,100	159,904,428	6,689,672	流動負債	20,347,918	18,191,965	2,155,953
現金預金	69,595,034	62,411,686	7,183,348	事業未払金	17,559,776	16,781,213	778,563
未収金	2,729,436	1,394,642	1,334,794	その他の未払金	2,696,790	1,346,220	1,350,570
事業未収金	93,966,733	95,630,328	△ 1,663,595	職員預り金	91,352	64,532	26,820
前払費用	302,897	467,772	△ 164,875				
固定資産	594,751,298	633,955,913	△ 39,204,615	固定負債	62,383,335	61,382,145	1,001,190
基本財産	458,668,502	494,009,089	△ 35,340,587	退職給付引当金	62,383,335	61,382,145	1,001,190
建物	458,668,502	494,009,089	△ 35,340,587	負債の部合計	82,731,253	79,574,110	3,157,143
その他の固定資産	136,082,796	139,946,824	△ 3,864,028	純資産の部			
建物	9,966,602	12,180,602	△ 2,214,000	基本金			
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	181,562,433	185,460,936	△ 3,898,503
車輛運搬具	638,892	903,259	△ 264,367	その他の積立金	39,300,000	56,400,000	△ 17,100,000
器具及び備品	23,748,896	9,035,747	14,713,149	施設・設備整備積立金	39,300,000	56,400,000	△ 17,100,000
退職給付引当資産	62,383,335	61,382,145	1,001,190	次期繰越活動増減差額	457,751,712	472,425,295	△ 14,673,583
施設設備整備積立資産	39,300,000	56,400,000	△ 17,100,000	(うち当期活動増減差額)	△ 31,773,583	△ 27,341,397	△ 4,432,186
リサイクル預け金	45,070	45,070	0	純資産の部合計	678,614,145	714,286,231	△ 35,672,086
資産の部合計	761,345,398	793,860,341	△ 32,514,943	負債及び純資産の部合計	761,345,398	793,860,341	△ 32,514,943

(単位:円)

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	494,009,089	0	35,340,587	458,668,502
合計	494,009,089	0	35,340,587	458,668,502

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	1,043,356,598	458,668,502
小計	1,502,025,100	1,043,356,598	458,668,502
その他の固定資産			
建物	35,109,750	25,143,148	9,966,602
構築物	13,049,400	13,049,399	1
車輛運搬具	8,230,692	7,591,800	638,892
器具及び備品	138,654,008	114,905,112	23,748,896
小計	195,043,850	160,689,459	34,354,391
合計	1,697,068,950	1,204,046,057	493,022,893

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	2,729,436	0	2,729,436
事業未収金	93,966,733	0	93,966,733
合計	96,696,169	0	96,696,169

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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(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	75,234,000	79,463,782	△ 4,229,782	
	居宅介護料収入	74,214,000	78,445,240	△ 4,231,240	
	(介護報酬収入)	66,791,000	70,600,716	△ 3,809,716	
	介護報酬収入	66,790,000	69,562,782	△ 2,772,782	
	介護予防報酬収入	1,000	1,037,934	△ 1,036,934	
	(利用者負担金収入)	7,423,000	7,844,524	△ 421,524	
	介護負担金収入(一般)	7,421,000	7,729,198	△ 308,198	
	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	115,326	△ 114,326	
	その他の事業収入	1,020,000	1,018,542	1,458	
	補助金事業収入	1,020,000	1,018,542	1,458	
	老人福祉事業収入	156,359,000	162,478,591	△ 6,119,591	
	措置事業収入	156,359,000	162,478,591	△ 6,119,591	
	事務費収入	100,506,000	104,329,872	△ 3,823,872	
	事業費収入	55,853,000	58,148,719	△ 2,295,719	
	借入金利息補助金収入	165,000	164,794	206	
	受取利息配当金収入	2,000	224,598	△ 222,598	
	その他の収入	94,000	209,554	△ 115,554	
	受入研修費収入	1,000		1,000	
	雑収入	93,000	209,554	△ 116,554	
	雑収入	93,000	209,554	△ 116,554	
事業活動収入計(1)		231,854,000	242,541,319	△ 10,687,319	
事業活動による収支	人件費支出	133,649,000	132,416,043	1,232,957	
	職員給料支出	41,069,000	40,981,607	87,393	
	職員賞与支出	13,283,000	13,279,248	3,752	
	非常勤職員給与支出	59,655,000	59,641,490	13,510	
	退職給付支出	3,777,000	3,071,539	705,461	
	法定福利費支出	15,865,000	15,442,159	422,841	
	事業費支出	60,949,000	60,860,472	88,528	
	給食費支出	26,060,000	26,059,750	250	
	介護用品費支出	37,000	14,932	22,068	
	保健衛生費支出	897,000	890,954	6,046	
	被服費支出	35,000	14,887	20,113	
	教養娯楽費支出	843,000	842,876	124	
	日用品費支出	877,500	876,791	709	
	本人支給金支出	500,000	500,000	0	
	水道光熱費支出	24,746,000	24,731,619	14,381	
	燃料費支出	17,000		17,000	
	消耗器具備品費支出	867,000	863,070	3,930	
	保険料支出	540,000	539,379	621	
	賃借料支出	5,133,000	5,131,371	1,629	
	車輛費支出	328,500	328,327	173	
	雑支出	68,000	66,516	1,484	
	事務費支出	46,157,000	44,056,670	2,100,330	
	福利厚生費支出	612,000	559,934	52,066	
	職員被服費支出	324,000	240,405	83,595	
	旅費交通費支出	30,000	19,422	10,578	
	研修研究費支出	284,000	241,627	42,373	
	事務消耗品費支出	427,000	405,451	21,549	
	印刷製本費支出	7,000		7,000	
	修繕費支出	4,074,000	2,918,850	1,155,150	
	通信運搬費支出	832,000	831,882	118	
	会議費支出	10,000	2,313	7,687	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	27,392,000	27,355,580	36,420	
	手数料支出	4,831,000	4,521,589	309,411	
	保険料支出	10,000	9,840	160	
	土地・建物賃借料支出	9,000	9,000	0	
	保守料支出	1,672,000	1,534,136	137,864	
	渉外費支出	66,000		66,000	
	諸会費支出	136,000	116,500	19,500	
	雑支出	5,431,000	5,290,141	140,859	
	雑支出	5,431,000	5,290,141	140,859	
	支払利息支出	198,000	164,794	33,206	
事業活動支出計(2)		240,953,000	237,497,979	3,455,021	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 9,099,000	5,043,340	△ 14,142,340	
施設整備等補助金収入		21,550,000	21,160,000	390,000	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,220,000	6,830,000	390,000	
		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)	21,550,000	21,160,000	390,000	
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	13,062,000	12,978,680	83,320	
		建物取得支出	702,000	701,800	200	
		器具及び備品取得支出	12,360,000	12,276,880	83,120	
		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)	27,980,000	27,895,768	84,232	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,430,000	△ 6,735,768	305,768	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	16,900,000	5,339,240	11,560,760	
		退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	139,240	1,860,760	
		施設・設備整備積立資産取崩収入	14,900,000	5,200,000	9,700,000	
		その他の活動収入計(7)	16,900,000	5,339,240	11,560,760	
支出		積立資産支出	6,988,000	6,985,700	2,300	
		退職給付引当資産支出	1,988,000	1,985,700	2,300	
		施設・整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
		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)	12,188,000	12,185,700	2,300	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,712,000	△ 6,846,460	11,558,460	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,817,000	△ 8,538,888	△ 2,278,112	
		前期末支払資金残高(12)	55,138,000	50,139,457	4,998,543	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	44,321,000	41,600,569	2,720,431	

あいらん拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	79,463,782	77,095,822	2,367,960
	居宅介護料収益	78,445,240	75,915,570	2,529,670
	(介護報酬収益)	70,600,716	68,324,013	2,276,703
	介護報酬収益	69,562,782	68,118,147	1,444,635
	介護予防報酬収益	1,037,934	205,866	832,068
	(利用者負担金収益)	7,844,524	7,591,557	252,967
	介護負担金収益(一般)	7,729,198	7,546,213	182,985
	介護予防負担金収益(一般)	115,326	45,344	69,982
	その他の事業収益	1,018,542	1,180,252	△ 161,710
	補助金事業収益	1,018,542	1,175,764	△ 157,222
	受託事業収益		4,488	△ 4,488
	老人福祉事業収益	162,478,591	153,411,340	9,067,251
	措置事業収益	162,478,591	153,411,340	9,067,251
	事務費収益	104,329,872	98,892,665	5,437,207
	事業費収益	58,148,719	54,072,675	4,076,044
	その他の事業収益		446,000	△ 446,000
	その他の収益	85,430	733,220	△ 647,790
	退職給付引当金戻入益	85,430	142,270	△ 56,840
	退職給付引当資産差益		590,950	△ 590,950
サービス活動収益計(1)		242,027,803	231,240,382	10,787,421
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	134,262,503	125,621,760	8,640,743
	職員給料	40,981,607	38,115,754	2,865,853
	職員賞与	13,279,248	11,585,148	1,694,100
	非常勤職員給与	59,641,490	57,459,686	2,181,804
	退職給付費用	4,917,999	3,654,275	1,263,724
	法定福利費	15,442,159	14,806,897	635,262
	事業費	60,860,472	59,794,587	1,065,885
	給食費	26,059,750	23,163,892	2,895,858
	介護用品費	14,932		14,932
	保健衛生費	890,954	925,854	△ 34,900
	被服費	14,887	25,217	△ 10,330
	教養娯楽費	842,876	952,562	△ 109,686
	日用品費	876,791	1,342,614	△ 465,823
	本人支給金	500,000	550,000	△ 50,000
	水道光熱費	24,731,619	23,456,770	1,274,849
	消耗器具備品費	863,070	3,098,512	△ 2,235,442
	保険料	539,379	398,091	141,288
	賃借料	5,131,371	5,061,056	70,315
	車輛費	328,327	617,114	△ 288,787
	雑費	66,516	202,905	△ 136,389
	事務費	44,056,670	37,371,928	6,684,742
	福利厚生費	559,934	503,981	55,953
	職員被服費	240,405	291,187	△ 50,782
	旅費交通費	19,422		19,422
	研修研究費	241,627	201,588	40,039
	事務消耗品費	405,451	257,871	147,580
	印刷製本費		1,436	△ 1,436
	修繕費	2,918,850	962,340	1,956,510
	通信運搬費	831,882	741,917	89,965
	会議費	2,313	9,807	△ 7,494
	業務委託費	27,355,580	24,488,251	2,867,329
	手数料	4,521,589	2,948,581	1,573,008
	保険料	9,840		9,840
	土地・建物賃借料	9,000		9,000
	保守料	1,534,136	1,668,833	△ 134,697
	渉外費		20,000	△ 20,000
	諸会費	116,500	115,200	1,300
	雑費	5,290,141	5,160,936	129,205
	雑費	5,290,141	5,160,936	129,205
	減価償却費	15,844,405	29,354,547	△ 13,510,142
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,385,541	△ 18,450,091	7,064,550
	その他の費用	85,430	142,270	△ 56,840
	退職給付引当資産差損	85,430	142,270	△ 56,840
サービス活動費用計(2)		243,723,939	233,835,001	9,888,938
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,696,136	△ 2,594,619	898,483
+	借入金利息補助金収益	164,794	197,754	△ 32,960

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	224,598	31,213	193,385	
		その他のサービス活動外収益	209,554	178,772	30,782	
		雑収益	209,554	178,772	30,782	
		雑収益	209,554	178,772	30,782	
		サービス活動外収益計(4)	598,946	407,739	191,207	
費用	支払利息	164,794	197,754	△ 32,960		
	サービス活動外費用計(5)	164,794	197,754	△ 32,960		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	434,152	209,985	224,167		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,261,984	△ 2,384,634	1,122,650	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	21,160,000	14,330,000	6,830,000	
		施設整備等補助金収益	6,830,000		6,830,000	
		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)	21,160,000	14,330,000	6,830,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	21,160,000	14,330,000	6,830,000	
		拠点区分間繰入金費用	5,200,000	5,200,000	0	
		特別費用計(9)	26,360,000	19,530,000	6,830,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,200,000	△ 5,200,000	0	
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,461,984	△ 7,584,634	1,122,650
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		66,233,162	68,817,796	△ 2,584,634
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,771,178	61,233,162	△ 1,461,984		
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)		5,200,000	5,000,000	200,000		
施設・設備整備積立金取崩額		5,200,000	5,000,000	200,000		
その他の積立金積立額(16)		5,000,000		5,000,000		
施設・設備整備積立金積立額		5,000,000		5,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		59,971,178	66,233,162	△ 6,261,984		

あいらん拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

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	54,288,852	69,256,540	△ 14,967,688	流動負債	27,116,131	34,034,171	△ 6,918,040
現金預金	40,261,534	50,563,797	△ 10,302,263	事業未払金	12,656,845	15,844,446	△ 3,187,601
未収金	5,604	3,163,414	△ 3,157,810	その他の未払金	0	3,157,650	△ 3,157,650
未収補助金	0	964,480	△ 964,480	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	13,851,428	14,315,737	△ 464,309	1年以内返済予定リース債務	97,848	587,088	△ 489,240
前払費用	170,286	249,112	△ 78,826	職員預り金	31,438	114,987	△ 83,549
固定資産	507,164,949	505,810,039	1,354,910	固定負債	59,760,900	69,768,113	△ 10,007,213
基本財産	333,770,310	347,332,817	△ 13,562,507	設備資金借入金	42,990,000	57,320,000	△ 14,330,000
建物	333,770,310	347,332,817	△ 13,562,507	リース債務	0	97,848	△ 97,848
その他の固定資産	173,394,639	158,477,222	14,917,417	退職給付引当金	16,770,900	12,350,265	4,420,635
建物	677,647	677,647	0	負債の部合計	86,877,031	103,802,284	△ 16,925,253
構築物	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	16,097,160	5,490,938	10,606,222	基本金			
有形リース資産	48,931	636,018	△ 587,087	国庫補助金等特別積立金	274,805,592	265,031,133	9,774,459
退職給付引当資産	16,770,900	12,350,265	4,420,635	その他の積立金	139,800,000	140,000,000	△ 200,000
施設設備整備積立資産	139,800,000	140,000,000	△ 200,000	施設・設備整備積立金	139,800,000	140,000,000	△ 200,000
				次期繰越活動増減差額	59,971,178	66,233,162	△ 6,261,984
				(うち当期活動増減差額)	△ 6,461,984	△ 7,584,634	1,122,650
				純資産の部合計	474,576,770	471,264,295	3,312,475
資産の部合計	561,453,801	575,066,579	△ 13,612,778	負債及び純資産の部合計	561,453,801	575,066,579	△ 13,612,778

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	347,332,817	0	13,562,507	333,770,310
合計	347,332,817	0	13,562,507	333,770,310

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 333,770,309 円

計 333,770,309 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） 57,320,000 円

計 57,320,000 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	433,359,691	333,770,310
小計	767,130,001	433,359,691	333,770,310
その他の固定資産			
建物	701,800	24,153	677,647
構築物	24,150,000	24,149,999	1
器具及び備品	40,959,210	24,862,050	16,097,160
有形リース資産	4,109,616	4,060,685	48,931
小計	69,920,626	53,096,887	16,823,739
合計	837,050,627	486,456,578	350,594,049

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	5,604	0	5,604
未収補助金	0	0	0
事業未収金	13,851,428	0	13,851,428
合計	13,857,032	0	13,857,032

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	75,150,000	76,437,587	△ 1,287,587	
	居宅介護料収入	29,996,000	30,110,865	△ 114,865	
	(介護報酬収入)	26,755,000	27,043,137	△ 288,137	
	介護報酬収入	26,755,000	27,043,137	△ 288,137	
	(利用者負担金収入)	3,241,000	3,067,728	173,272	
	介護負担金収入(公費)	582,000	381,922	200,078	
	介護負担金収入(一般)	2,659,000	2,685,806	△ 26,806	
	地域密着型介護料収入	23,510,000	24,616,150	△ 1,106,150	
	(介護報酬収入)	20,454,000	21,546,928	△ 1,092,928	
	介護報酬収入	20,454,000	21,546,928	△ 1,092,928	
	(利用者負担金収入)	3,056,000	3,069,222	△ 13,222	
	介護負担金収入(公費)		45,323	△ 45,323	
	介護負担金収入(一般)	3,056,000	3,023,899	32,101	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,094,000	16,219,266	△ 125,266	
	事業費収入	14,085,000	14,261,469	△ 176,469	
	事業負担金収入(公費)	736,000	587,685	148,315	
	事業負担金収入(一般)	1,273,000	1,370,112	△ 97,112	
	利用者等利用料収入	5,226,000	4,959,200	266,800	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000		1,000	
	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)	3,245,000	3,189,250	55,750	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,979,000	1,769,950	209,050	
	その他の事業収入	324,000	532,106	△ 208,106	
	補助金事業収入	324,000	532,106	△ 208,106	
	経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入		21,985	△ 21,985	
	その他の収入	35,000	26,050	8,950	
	利用者等外給食費収入	34,000	24,050	9,950	
	雑収入	1,000	2,000	△ 1,000	
	雑収入	1,000	2,000	△ 1,000	
	事業活動収入計(1)	75,186,000	76,485,622	△ 1,299,622	
	支出				
	人件費支出	47,236,000	43,932,597	3,303,403	
	職員給料支出	7,368,000	7,354,253	13,747	
	職員賞与支出	2,470,000	2,353,891	116,109	
	非常勤職員給与支出	28,903,000	28,598,806	304,194	
	退職給付支出	2,788,000	950,000	1,838,000	
	法定福利費支出	5,707,000	4,675,647	1,031,353	
	事業費支出	19,893,000	17,220,769	2,672,231	
	給食費支出	3,353,000	3,080,936	272,064	
	介護用品費支出	12,000		12,000	
	保健衛生費支出	72,000	13,855	58,145	
	教養娯楽費支出	897,000	636,668	260,332	
	日用品費支出	332,000	138,418	193,582	
	水道光熱費支出	8,250,000	7,678,043	571,957	
	消耗器具備品費支出	528,000	376,753	151,247	
	保険料支出	512,000	510,667	1,333	
	賃借料支出	2,936,000	2,615,090	320,910	
	車輛費支出	2,968,000	2,166,084	801,916	
	雑支出	33,000	4,255	28,745	
	事務費支出	10,860,000	10,548,234	311,766	
	福利厚生費支出	284,000	262,936	21,064	
	職員被服費支出	135,000	130,746	4,254	
	旅費交通費支出	16,000	2,095	13,905	
	研修研究費支出	12,000		12,000	
	事務消耗品費支出	240,000	207,250	32,750	
	修繕費支出	1,682,000	1,677,280	4,720	
	通信運搬費支出	487,000	407,630	79,370	
	会議費支出	3,000		3,000	
	業務委託費支出	6,775,000	6,773,958	1,042	
	手数料支出	531,000	404,156	126,844	
	保守料支出	610,000	608,683	1,317	
	渉外費支出	6,000		6,000	
	諸会費支出	73,000	67,900	5,100	
	雑支出	6,000	5,600	400	
	雑支出	6,000	5,600	400	
	利用者負担軽減額	54,000	53,212	788	
	その他の支出	23,000	12,276	10,724	
	利用者等外給食費支出	23,000	12,276	10,724	
	事業活動支出計(2)	78,066,000	71,767,088	6,298,912	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,880,000	4,718,534	△ 7,598,534	
施設					

施設整備等による収支	入				
		施設整備等収入計(4)			
支出		固定資産取得支出	173,000	172,700	300
		器具及び備品取得支出	173,000	172,700	300
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		施設整備等支出計(5)	173,000	172,700	300
			△ 173,000	△ 172,700	△ 300
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
その他の活動による収支		その他の活動収入計(7)	2,000,000		2,000,000
	支出	積立資産支出	4,720,000	2,319,970	2,400,030
予備費支出(10)		退職給付引当資産支出	720,000	719,970	30
		施設・整備等積立資産支出	4,000,000	1,600,000	2,400,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	0
		その他の活動支出計(8)	5,120,000	2,719,970	2,400,030
前期末支払資金残高(12)		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,120,000	△ 2,719,970	△ 400,030
				—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,173,000	1,825,864	△ 7,998,864
		前期末支払資金残高(12)	18,503,000	18,503,816	△ 816
		当期末支払資金残高(11)+(12)	12,330,000	20,329,680	△ 7,999,680

かがやき拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	76,437,587	75,116,772	1,320,815
	居宅介護料収益	30,110,865	30,908,380	△ 797,515
	(介護報酬収益)	27,043,137	27,729,310	△ 686,173
	介護報酬収益	27,043,137	27,729,310	△ 686,173
	(利用者負担金収益)	3,067,728	3,179,070	△ 111,342
	介護負担金収益(公費)	381,922	454,195	△ 72,273
	介護負担金収益(一般)	2,685,806	2,724,875	△ 39,069
	地域密着型介護料収益	24,616,150	23,089,880	1,526,270
	(介護報酬収益)	21,546,928	19,994,878	1,552,050
	介護報酬収益	21,546,928	19,994,878	1,552,050
	(利用者負担金収益)	3,069,222	3,095,002	△ 25,780
	介護負担金収益(公費)	45,323	12,872	32,451
	介護負担金収益(一般)	3,023,899	3,082,130	△ 58,231
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,219,266	16,024,180	195,086
	事業費収益	14,261,469	13,654,108	607,361
	事業負担金収益(公費)	587,685	803,014	△ 215,329
	事業負担金収益(一般)	1,370,112	1,567,058	△ 196,946
	利用者等利用料収益	4,959,200	4,980,070	△ 20,870
	居宅介護サービス利用料収益		70	△ 70
	食費収益(一般)	3,189,250	3,230,525	△ 41,275
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,769,950	1,749,475	20,475
	その他の事業収益	532,106	114,262	417,844
	補助金事業収益	532,106	114,262	417,844
	その他の収益		127,765	△ 127,765
	退職給付引当金戻入益		127,765	△ 127,765
	サービス活動収益計(1)	76,437,587	75,244,537	1,193,050
サービス活動増減の部	人件費	44,652,567	46,390,951	△ 1,738,384
	職員給料	7,354,253	7,949,388	△ 595,135
	職員賞与	2,353,891	2,739,379	△ 385,488
	非常勤職員給与	28,598,806	29,127,685	△ 528,879
	退職給付費用	1,669,970	1,852,160	△ 182,190
	法定福利費	4,675,647	4,722,339	△ 46,692
	事業費	17,220,769	17,039,595	181,174
	給食費	3,080,936	2,948,891	132,045
	介護用品費		5,871	△ 5,871
	保健衛生費	13,855	30,422	△ 16,567
	教養娯楽費	636,668	574,632	62,036
	日用品費	138,418	264,229	△ 125,811
	水道光熱費	7,678,043	7,801,913	△ 123,870
	消耗器具備品費	376,753	577,645	△ 200,892
	保険料	510,667	315,957	194,710
	賃借料	2,615,090	2,546,982	68,108
	車輛費	2,166,084	1,948,147	217,937
	雑費	4,255	24,906	△ 20,651
	事務費	10,548,234	6,366,821	4,181,413
	福利厚生費	262,936	286,083	△ 23,147
	職員被服費	130,746	142,714	△ 11,968
	旅費交通費	2,095	0	2,095
	研修研究費		61,937	△ 61,937
	事務消耗品費	207,250	61,657	145,593
	修繕費	1,677,280	814,770	862,510
	通信運搬費	407,630	391,930	15,700
	業務委託費	6,773,958	3,470,413	3,303,545
	手数料	404,156	463,298	△ 59,142
	保守料	608,683	602,950	5,733
	諸会費	67,900	66,600	1,300
	雑費	5,600	4,469	1,131
	雑費	5,600	4,469	1,131
	利用者負担軽減額	53,212	39,041	14,171
	減価償却費	1,772,668	1,906,620	△ 133,952
	その他の費用		127,765	△ 127,765
	退職給付引当資産差損		127,765	△ 127,765
	サービス活動費用計(2)	74,247,450	71,870,793	2,376,657
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,190,137	3,373,744	△ 1,183,607
サービス収入	受取利息配当金収益	21,985	6,086	15,899
	その他のサービス活動外収益	26,050	33,850	△ 7,800
	利用者等外給食収益	24,050	31,850	△ 7,800

サービス活動外増減の部	益	雑収益	2,000	2,000	0
		雑収益	2,000	2,000	0
		サービス活動外収益計(4)	48,035	39,936	8,099
	費用	その他のサービス活動外費用	12,276	15,345	△ 3,069
		利用者等外給食費	12,276	15,345	△ 3,069
		サービス活動外費用計(5)	12,276	15,345	△ 3,069
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,759	24,591	11,168
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,225,896	3,398,335	△ 1,172,439
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		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	400,000	1,500,000	△ 1,100,000
		特別費用計(9)	400,000	1,500,001	△ 1,100,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 400,000	△ 1,500,001	1,100,001
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,825,896	1,898,334	△ 72,438
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	31,059,798	33,161,464	△ 2,101,666
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,885,694	35,059,798	△ 2,174,104
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)			
		その他の積立金積立額(16)	1,600,000	4,000,000	△ 2,400,000
		施設・設備整備積立金積立額	1,600,000	4,000,000	△ 2,400,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,285,694	31,059,798	225,896

かがやき拠点区分 貸借対照表
令和 8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
流動資産	22,786,103	20,834,777	1,951,326	2,456,423	2,330,961
現金預金	10,793,406	8,822,521	1,970,885	2,456,423	2,330,961
未収金	1,163	29,237	△ 28,074		
事業未収金	11,930,432	11,899,419	31,013		
前払費用	61,102	83,600	△ 22,498		
固定資産	20,598,274	20,793,962	△ 195,688	4,042,260	4,237,980
基本財産				4,042,260	4,237,980
その他の固定資産	20,598,274	20,793,962	△ 195,688	6,498,683	6,568,941
車輜運搬具	1	43,350	△ 43,349	純資産の部	
器具及び備品	10,956,013	12,512,632	△ 1,556,619		
退職給付引当資産	4,042,260	4,237,980	△ 195,720		
施設設備整備積立資産	5,600,000	4,000,000	1,600,000	5,600,000	4,000,000
				5,600,000	4,000,000
				31,285,694	31,059,798
				1,825,896	1,898,334
				36,885,694	35,059,798
資産の部合計	43,384,377	41,628,739	1,755,638	43,384,377	41,628,739
					1,825,896
					1,755,638

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	1,090,458	1
器具及び備品	27,494,192	16,538,179	10,956,013
小計	28,584,651	17,628,637	10,956,014
合計	28,584,651	17,628,637	10,956,014
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	1,163	0	1,163
事業未収金	11,930,432	0	11,930,432
合計	11,931,595	0	11,931,595
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 7年 4月 1日(至)令和 8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	109,562,000	112,788,740	△ 3,226,740	
	委託費収入	92,985,000	94,752,960	△ 1,767,960	
	その他の事業収入	16,577,000	18,035,780	△ 1,458,780	
	補助金事業収入	14,147,000	16,017,600	△ 1,870,600	
	その他の事業収入	2,430,000	2,018,180	411,820	
	受取利息配当金収入	56,000	56,840	△ 840	
	その他の収入	11,000	101,765	△ 90,765	
	受入研修費収入	10,000	43,605	△ 33,605	
	雑収入	1,000	58,160	△ 57,160	
	退職給付引当資産差益収入		49,160	△ 49,160	
	雑収入	1,000	9,000	△ 8,000	
	事業活動収入計(1)	109,629,000	112,947,345	△ 3,318,345	
	支出				
	人件費支出	94,264,000	91,995,031	2,268,969	
	職員給料支出	33,674,000	33,550,281	123,719	
	職員賞与支出	8,795,000	8,794,078	922	
	非常勤職員給与支出	36,294,000	35,952,297	341,703	
	退職給付支出	3,138,000	1,876,255	1,261,745	
	法定福利費支出	12,363,000	11,822,120	540,880	
	事業費支出	9,916,000	8,543,515	1,372,485	
	給食費支出	4,620,000	4,189,924	430,076	
	保健衛生費支出	128,000	35,629	92,371	
	保育材料費支出	846,000	452,213	393,787	
	水道光熱費支出	2,499,000	2,438,881	60,119	
	燃料費支出	718,000	717,027	973	
	消耗器具備品費支出	475,000	169,124	305,876	
	保険料支出	68,000	60,988	7,012	
	賃借料支出	482,000	445,085	36,915	
	雑支出	80,000	34,644	45,356	
	事務費支出	4,281,000	3,531,453	749,547	
	福利厚生費支出	500,000	482,534	17,466	
	職員被服費支出	238,000	228,610	9,390	
	旅費交通費支出	88,000	87,361	639	
	研修研究費支出	58,000	22,964	35,036	
	事務消耗品費支出	190,000	88,780	101,220	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	309,000	22,990	286,010	
	通信運搬費支出	258,000	231,239	26,761	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	8,800	1,200	
	業務委託費支出	1,341,000	1,250,509	90,491	
	手数料支出	383,000	296,091	86,909	
	保守料支出	333,000	296,870	36,130	
	諸会費支出	60,000	49,300	10,700	
	雑支出	493,000	465,405	27,595	
	雑支出	493,000	465,405	27,595	
	事業活動支出計(2)	108,461,000	104,069,999	4,391,001	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,168,000	8,877,346	△ 7,709,346	
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	149,000	140,000	9,000	
	器具及び備品取得支出	149,000	140,000	9,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	734,595	1,265,405	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	734,595	1,265,405	
	拠点区分間繰入金収入	376,000	376,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,376,000	1,110,595	1,265,405	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	2,988,000	2,987,725	275	
	退職給付引当資産支出	1,988,000	1,987,725	275	
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	

収	その他の活動支出計(8)	2,988,000	2,987,725	275	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 612,000	△ 1,877,130	1,265,130	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	407,000	6,860,216	△ 6,453,216	
	前期末支払資金残高(12)	20,344,000	20,344,070	△ 70	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,751,000	27,204,286	△ 6,453,286	

双葉保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	112,788,740	105,482,550	7,306,190
	委託費収益	94,752,960	93,290,350	1,462,610
	その他の事業収益	18,035,780	12,192,200	5,843,580
	補助金事業収益	16,017,600	10,250,000	5,767,600
	その他の事業収益	2,018,180	1,942,200	75,980
	その他の収益	138,170	168,200	△ 30,030
	退職給付引当金戻入益	89,010	80,440	8,570
	退職給付引当資産差益	49,160	87,760	△ 38,600
	サービス活動収益計(1)	112,926,910	105,650,750	7,276,160
サービス活動増減の部	人件費	93,248,161	91,066,286	2,181,875
	職員給料	33,550,281	34,493,068	△ 942,787
	職員賞与	8,794,078	8,771,081	22,997
	非常勤職員給与	35,952,297	32,830,969	3,121,328
	退職給付費用	3,129,385	3,246,820	△ 117,435
	法定福利費	11,822,120	11,724,348	97,772
	事業費	8,543,515	8,149,041	394,474
	給食費	4,189,924	3,818,637	371,287
	保健衛生費	35,629	21,471	14,158
	保育材料費	452,213	392,133	60,080
	水道光熱費	2,438,881	2,401,376	37,505
	燃料費	717,027	705,023	12,004
	消耗器具備品費	169,124	323,635	△ 154,511
	保険料	60,988	56,346	4,642
	賃借料	445,085	388,030	57,055
	雑費	34,644	42,390	△ 7,746
	事務費	3,531,453	3,338,908	192,545
	福利厚生費	482,534	486,318	△ 3,784
	職員被服費	228,610	234,179	△ 5,569
	旅費交通費	87,361	72,458	14,903
	研修研究費	22,964	35,128	△ 12,164
	事務消耗品費	88,780	50,418	38,362
	修繕費	22,990	159,126	△ 136,136
	通信運搬費	231,239	255,326	△ 24,087
	広報費	8,800	7,300	1,500
	業務委託費	1,250,509	1,047,410	203,099
	手数料	296,091	267,445	28,646
	保守料	296,870	274,520	22,350
	諸会費	49,300	48,000	1,300
	雑費	465,405	401,280	64,125
	雑費	465,405	401,280	64,125
	減価償却費	18,220,195	18,888,967	△ 668,772
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,508,730	△ 10,583,163	74,433
	その他の費用	89,010	80,440	8,570
	退職給付引当資産差損	89,010	80,440	8,570
	サービス活動費用計(2)	113,123,604	110,940,479	2,183,125
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 196,694	△ 5,289,729	5,093,035
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	56,840	6,866	49,974
	その他のサービス活動外収益	52,605	46,400	6,205
	受入研修費収益	43,605	35,400	8,205
	雑収益	9,000	11,000	△ 2,000
	雑収益	9,000	11,000	△ 2,000
	サービス活動外収益計(4)	109,445	53,266	56,179
	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)	109,445	53,266	56,179
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 87,249	△ 5,236,463	5,149,214
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	376,000	7,000,000	△ 6,624,000
	特別収益計(8)	376,000	7,000,000	△ 6,624,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		100,000	△ 100,000

繰上 部	費用				
		特別費用計(9)		100,000	△ 100,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	376,000	6,900,000	△ 6,524,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	288,751	1,663,537	△ 1,374,786	
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	113,677,536	112,013,999	1,663,537	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,966,287	113,677,536	288,751	
	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)	1,000,000		1,000,000	
	人件費積立金積立額	1,000,000		1,000,000	
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,966,287	113,677,536	△ 711,249	

双葉保育所拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

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	32,038,792	24,759,575	7,279,217	流動負債	4,834,506	4,415,505	419,001
現金預金	19,269,811	9,346,160	9,923,651	事業未払金	4,117,918	3,052,615	1,065,303
未収金	642,729	1,362,321	△ 719,592	その他の未払金	635,540	1,284,280	△ 648,740
未収補助金	1,728,400	149,200	1,579,200	預り金	2,358	0	2,358
事業未収金	10,363,360	13,834,340	△ 3,470,980	職員預り金	78,690	78,610	80
前払費用	34,492	67,554	△ 33,062				
固定資産	247,325,554	259,535,969	△ 12,210,415	固定負債	20,434,500	15,564,720	4,869,780
基本財産	207,658,157	223,400,421	△ 15,742,264	退職給付引当金	20,434,500	15,564,720	4,869,780
建物	207,658,157	223,400,421	△ 15,742,264	負債の部合計	25,269,006	19,980,225	5,288,781
その他の固定資産	39,667,397	36,135,548	3,531,849	純資産の部			
建物	338,113	374,963	△ 36,850	基本金			
構築物	10,877,080	12,267,862	△ 1,390,782	国庫補助金等特別積立金	136,229,053	146,737,783	△ 10,508,730
器具及び備品	3,117,704	4,028,003	△ 910,299	その他の積立金	4,900,000	3,900,000	1,000,000
退職給付引当資産	20,434,500	15,564,720	4,869,780	人件費積立金	4,900,000	3,900,000	1,000,000
人件費積立資産	4,900,000	3,900,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	112,966,287	113,677,536	△ 711,249
				(うち当期活動増減差額)	288,751	1,663,537	△ 1,374,786
				純資産の部合計	254,095,340	264,315,319	△ 10,219,979
資産の部合計	279,364,346	284,295,544	△ 4,931,198	負債及び純資産の部合計	279,364,346	284,295,544	△ 4,931,198

(単位:円)

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	223,400,421	0	15,742,264	207,658,157
合計	223,400,421	0	15,742,264	207,658,157

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	94,453,584	207,658,157
小計	302,111,741	94,453,584	207,658,157
その他の固定資産			
建物	550,000	211,887	338,113
構築物	19,117,959	8,240,879	10,877,080
器具及び備品	12,601,137	9,483,433	3,117,704
小計	32,269,096	17,936,199	14,332,897
合計	334,380,837	112,389,783	221,991,054

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	642,729	0	642,729
未収補助金	1,728,400	0	1,728,400
事業未収金	10,363,360	0	10,363,360
合計	12,734,489	0	12,734,489

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	141,030,000	142,603,392	△ 1,573,392	
	委託費収入	135,042,000	135,315,580	△ 273,580	
	その他の事業収入	5,988,000	7,287,812	△ 1,299,812	
	補助金事業収入	3,291,000	5,178,932	△ 1,887,932	
	その他の事業収入	2,697,000	2,108,880	588,120	
	受取利息配当金収入	96,000	96,379	△ 379	
	その他の収入	228,000	44,485	183,515	
	受入研修費収入	10,000	34,485	△ 24,485	
	雑収入	218,000	10,000	208,000	
	退職給付引当資産差益収入	217,000		217,000	
	雑収入	1,000	10,000	△ 9,000	
	事業活動収入計(1)	141,354,000	142,744,256	△ 1,390,256	
	支出				
	人件費支出	102,979,000	99,034,158	3,944,842	
	職員給料支出	30,747,000	30,609,985	137,015	
	職員賞与支出	7,551,000	7,550,479	521	
	非常勤職員給与支出	46,948,000	46,764,173	183,827	
	退職給付支出	5,232,000	2,094,170	3,137,830	
	法定福利費支出	12,501,000	12,015,351	485,649	
	事業費支出	14,629,000	12,461,163	2,167,837	
	給食費支出	7,835,000	6,713,171	1,121,829	
	保健衛生費支出	133,000	83,556	49,444	
	保育材料費支出	1,103,000	667,294	435,706	
	水道光熱費支出	3,377,000	3,105,955	271,045	
	燃料費支出	712,000	531,822	180,178	
	消耗器具備品費支出	694,000	692,454	1,546	
	保険料支出	77,000	57,294	19,706	
	賃借料支出	482,000	445,085	36,915	
	雑支出	216,000	164,532	51,468	
	事務費支出	10,377,000	9,894,029	482,971	
	福利厚生費支出	654,000	636,923	17,077	
	職員被服費支出	305,000	285,598	19,402	
	旅費交通費支出	86,000	85,487	513	
	研修研究費支出	91,000	36,920	54,080	
	事務消耗品費支出	105,000	76,669	28,331	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	6,235,000	6,234,580	420	
	通信運搬費支出	258,000	235,912	22,088	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	8,800	1,200	
	業務委託費支出	1,346,000	1,143,282	202,718	
	手数料支出	384,000	318,286	65,714	
	保守料支出	333,000	312,373	20,627	
	諸会費支出	57,000	56,800	200	
	雑支出	493,000	462,399	30,601	
	雑支出	493,000	462,399	30,601	
	事業活動支出計(2)	127,985,000	121,389,350	6,595,650	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,369,000	21,354,906	△ 7,985,906	
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)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による	収入				
	積立資産取崩収入	3,648,000	859,170	2,788,830	
	退職給付引当資産取崩収入	3,648,000	859,170	2,788,830	
	その他の活動収入計(7)	3,648,000	859,170	2,788,830	
	支出				
	積立資産支出	9,229,000	9,228,920	80	
	退職給付引当資産支出	2,229,000	2,228,920	80	
	人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,220,000	6,197,273	22,727	

収	その他の活動支出計(8)	15,449,000	15,426,193	22,807	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,801,000	△ 14,567,023	2,766,023	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,568,000	6,787,883	△ 5,219,883	
	前期末支払資金残高(12)	26,222,000	26,222,543	△ 543	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,790,000	33,010,426	△ 5,220,426	

楽山保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	保育事業収益	142,603,392	137,029,676	5,573,716
	委託費収益	135,315,580	125,478,400	9,837,180
	その他の事業収益	7,287,812	11,551,276	△ 4,263,464
	補助金事業収益	5,178,932	9,487,196	△ 4,308,264
	その他の事業収益	2,108,880	2,064,080	44,800
	その他の収益	127,510	241,095	△ 113,585
	退職給付引当金戻入益	127,510	51,735	75,775
	退職給付引当資産差益		189,360	△ 189,360
	サービス活動収益計(1)	142,730,902	137,270,771	5,460,131
サービス活動増減の部	人件費	100,403,908	97,676,423	2,727,485
	職員給料	30,609,985	31,975,104	△ 1,365,119
	職員賞与	7,550,479	7,952,087	△ 401,608
	非常勤職員給与	46,764,173	42,521,294	4,242,879
	退職給付費用	3,463,920	3,473,605	△ 9,685
	法定福利費	12,015,351	11,754,333	261,018
	事業費	12,461,163	13,641,938	△ 1,180,775
	給食費	6,713,171	6,405,910	307,261
	保健衛生費	83,556	54,947	28,609
	保育材料費	667,294	741,762	△ 74,468
	水道光熱費	3,105,955	4,251,877	△ 1,145,922
	燃料費	531,822	457,280	74,542
	消耗器具備品費	692,454	1,196,130	△ 503,676
	保険料	57,294	48,517	8,777
	賃借料	445,085	388,030	57,055
	雑費	164,532	97,485	67,047
	事務費	9,894,029	3,829,323	6,064,706
	福利厚生費	636,923	592,314	44,609
	職員被服費	285,598	274,202	11,396
	旅費交通費	85,487	87,651	△ 2,164
	研修研究費	36,920	19,675	17,245
	事務消耗品費	76,669	146,016	△ 69,347
	修繕費	6,234,580		6,234,580
	通信運搬費	235,912	286,717	△ 50,805
	広報費	8,800	7,300	1,500
	業務委託費	1,143,282	1,075,652	67,630
	手数料	318,286	582,257	△ 263,971
	保守料	312,373	301,002	11,371
	諸会費	56,800	55,500	1,300
	雑費	462,399	401,037	61,362
	雑費	462,399	401,037	61,362
	減価償却費	20,776,756	20,706,942	69,814
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,074,514	△ 9,114,862	40,348
	その他の費用	127,510	51,735	75,775
	退職給付引当資産差損	127,510	51,735	75,775
	サービス活動費用計(2)	134,588,852	126,791,499	7,797,353
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,142,050	10,479,272	△ 2,337,222
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	96,379	18,802	77,577
	その他のサービス活動外収益	44,485	29,500	14,985
	受入研修費収益	34,485	21,500	12,985
	雑収益	10,000	8,000	2,000
	雑収益	10,000	8,000	2,000
	サービス活動外収益計(4)	140,864	48,302	92,562
特別増	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)	140,864	48,302	92,562
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,282,914	10,527,574	△ 2,244,660
特別増	収益			
	拠点区分間固定資産移管収益	214,743		214,743
	特別収益計(8)	214,743		214,743
特別増	固定資産売却損・処分損		20,016,791	△ 20,016,791
	建物売却損・処分損		2,399,361	△ 2,399,361

減 の 費 用 部	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
	拠点区分間繰入金費用	6,197,273		6,197,273
	拠点区分間固定資産移管費用	214,743		214,743
	特別費用計(9)	6,412,016	18,716,006	△ 12,303,990
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,197,273	△ 18,716,006	12,518,733
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,085,641	△ 8,188,432	10,274,073
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	212,764,481	222,452,913	△ 9,688,432
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,850,122	214,264,481	585,641
増	基本金取崩額(14)			
減	その他の積立金取崩額(15)		13,500,000	△ 13,500,000
差	保育所施設・設備整備積立金取崩額		13,500,000	△ 13,500,000
額	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	15,000,000	△ 8,000,000
の	人件費積立金積立額	7,000,000		7,000,000
部	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)	207,850,122	212,764,481	△ 4,914,359

楽山保育園拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部		増減	負債の部		
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	増減
流動資産	42,923,269	34,138,358	8,784,911	9,912,843	7,915,815	1,997,028
現金預金	27,772,762	11,647,771	16,124,991	9,448,145	5,481,663	3,966,482
未収金	435,656	2,376,960	△ 1,941,304	426,210	2,356,880	△ 1,930,670
未収補助金	1,530,000	180,000	1,350,000	4,192	60	4,132
事業未収金	13,143,460	19,860,780	△ 6,717,320	34,296	77,212	△ 42,916
前払費用	41,391	72,847	△ 31,456			
固定資産	385,935,960	397,307,253	△ 11,371,293	20,901,570	18,710,850	2,190,720
基本財産	292,069,788	309,309,679	△ 17,239,891	20,901,570	18,710,850	2,190,720
建物	292,069,788	309,309,679	△ 17,239,891	30,814,413	26,626,665	4,187,748
その他の固定資産	93,866,172	87,997,574	5,868,598	純資産の部		
建物	389,158	408,386	△ 19,228	基本金		
構築物	29,416,696	31,747,363	△ 2,330,667	国庫補助金等特別積立金	152,694,694	△ 8,859,771
器具及び備品	5,658,748	6,630,975	△ 972,227	その他の積立金	37,500,000	7,000,000
退職給付引当資産	20,901,570	18,710,850	2,190,720	人件費積立金	12,000,000	7,000,000
人件費積立資産	12,000,000	5,000,000	7,000,000	保育所施設・設備整備積立金	25,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	25,500,000	25,500,000	0	保育所施設・設備増減差額	207,850,122	△ 4,914,359
			0	次期繰越活動増減差額	212,764,481	10,274,073
				(うち当期活動増減差額)	2,085,641	△ 8,188,432
				純資産の部合計	398,044,816	△ 6,774,130
資産の部合計	428,859,229	431,445,611	△ 2,586,382	負債及び純資産の部合計	431,445,611	△ 2,586,382

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	309,309,679	0	17,239,891	292,069,788
合計	309,309,679	0	17,239,891	292,069,788

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 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	34,479,782	292,069,788
小計	326,549,570	34,479,782	292,069,788
その他の固定資産			
建物	418,000	28,842	389,158
構築物	33,998,030	4,581,334	29,416,696
器具及び備品	9,814,545	4,155,797	5,658,748
小計	44,230,575	8,765,973	35,464,602
合計	370,780,145	43,245,755	327,534,390

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	435,656	0	435,656
未収補助金	1,530,000	0	1,530,000
事業未収金	13,143,460	0	13,143,460
合計	15,109,116	0	15,109,116

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	25,000	32,888	△ 7,888	
	事業活動収入計(1)	25,000	32,888	△ 7,888	
	支出				
	事業費支出	74,000	73,302	698	
	水道光熱費支出	69,000	68,464	536	
	保険料支出	5,000	4,838	162	
	事務費支出	1,109,000	1,095,613	13,387	
施設整備等による収支	通信運搬費支出	9,000	8,712	288	
	業務委託費支出	154,000	153,606	394	
	手数料支出	946,000	933,295	12,705	
	事業活動支出計(2)	1,183,000	1,168,915	14,085	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,158,000	△ 1,136,027	△ 21,973	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	22,909,000	22,908,380	620	
	建物除却・廃棄支出(基本財産)	22,909,000	22,908,380	620	
	施設整備等支出計(5)	22,909,000	22,908,380	620	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,909,000	△ 22,908,380	△ 620	
	収入				
	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	840,000	817,273	22,727	
予備費支出(10)	その他の活動収入計(7)	17,840,000	17,817,273	22,727	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,840,000	17,817,273	22,727	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,227,000	△ 6,227,134	134	
	前期末支払資金残高(12)	6,227,000	6,227,134	△ 134	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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		26,036,010	△ 26,036,010
	委託費収益		21,753,950	△ 21,753,950
	その他の事業収益		4,282,060	△ 4,282,060
	補助金事業収益		3,940,000	△ 3,940,000
	その他の事業収益		342,060	△ 342,060
	その他の収益		145,480	△ 145,480
	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	△ 48,760
	サービス活動収益計(1)		26,181,490	△ 26,181,490
	費用			
	人件費		36,481,307	△ 36,481,307
	職員給料		12,766,505	△ 12,766,505
	職員賞与		3,149,520	△ 3,149,520
	非常勤職員給与		14,674,140	△ 14,674,140
	退職給付費用		1,250,075	△ 1,250,075
	法定福利費		4,641,067	△ 4,641,067
	事業費	73,302	3,366,221	△ 3,292,919
	給食費		1,199,738	△ 1,199,738
	保健衛生費		39,809	△ 39,809
	保育材料費		101,794	△ 101,794
	水道光熱費	68,464	1,031,691	△ 963,227
	燃料費		408,873	△ 408,873
	消耗器具備品費		115,595	△ 115,595
	保険料	4,838	23,689	△ 18,851
	賃借料	0	440,830	△ 440,830
	雑費		4,202	△ 4,202
	事務費	1,095,613	2,208,827	△ 1,113,214
	福利厚生費		199,848	△ 199,848
	職員被服費		87,199	△ 87,199
	旅費交通費		51,181	△ 51,181
	研修研究費		7,917	△ 7,917
	事務消耗品費		17,582	△ 17,582
	修繕費		412,500	△ 412,500
	通信運搬費	8,712	185,227	△ 176,515
	広報費		7,300	△ 7,300
	業務委託費	153,606	454,935	△ 301,329
	手数料	933,295	159,937	773,358
	保守料		180,640	△ 180,640
	諸会費		51,000	△ 51,000
	雑費		393,561	△ 393,561
	雑費		393,561	△ 393,561
	減価償却費		635,795	△ 635,795
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 335,760	335,760
	その他の費用		96,720	△ 96,720
	退職給付引当資産差損		96,720	△ 96,720
	サービス活動費用計(2)	1,168,915	42,453,110	△ 41,284,195
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,168,915	△ 16,271,620	15,102,705
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	32,888	10,272	22,616
	その他のサービス活動外収益		5,700	△ 5,700
	雑収益		5,700	△ 5,700
	雑収益		5,700	△ 5,700
	サービス活動外収益計(4)	32,888	15,972	16,916
	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)	32,888	15,972	16,916
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,136,027	△ 16,255,648	15,119,621
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	817,273		817,273
	拠点区分間固定資産移管収益	1,160,401		1,160,401
	特別収益計(8)	1,977,674		1,977,674
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	22,960,069		22,960,069
	建物売却損・処分損	6		6
	器具及び備品売却損・処分損	51,683		51,683

部 用 繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	建物除却・廃棄費用（基本財産）	22,908,380		22,908,380
	拠点区分間固定資産移管費用	1,833,392		1,833,392
	特別費用計(9)	24,793,461		24,793,461
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 22,815,787		△ 22,815,787
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 23,951,814	△ 16,255,648	△ 7,696,166
	前期繰越活動増減差額(12)	6,951,814	9,207,462	△ 2,255,648
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 17,000,000	△ 7,048,186	△ 9,951,814
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000	14,000,000	3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	17,000,000	14,000,000	3,000,000
部	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)	0	6,951,814	△ 6,951,814

みどり保育園拠点区分 貸借対照表
令和 8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
流動資産					
現金預金	0	11,979,750	△ 11,979,750	流動負債	5,752,616
未収金	0	10,006,519	△ 10,006,519	事業未払金	4,779,776
未収補助金	0	972,489	△ 972,489	その他の未払金	939,700
事業未収金	0	40,000	△ 40,000	職員預り金	33,140
前払費用	0	946,054	△ 946,054		△ 33,140
	0	14,688	△ 14,688		
固定資産	0	26,228,781	△ 26,228,781	固定負債	7,343,700
基本財産	0	5	△ 5	退職給付引当金	7,343,700
建物	0	5	△ 5	負債の部合計	13,096,316
その他の固定資産	0	26,228,776	△ 26,228,776	純資産の部	
構築物	0	1	△ 1	基本金	
器具及び備品	0	1,885,075	△ 1,885,075	国庫補助金等特別積立金	1,160,401
退職給付引当資産	0	7,343,700	△ 7,343,700	その他の積立金	17,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	17,000,000	△ 17,000,000	保育所施設・設備整備積立金	17,000,000
				次期繰越活動増減差額	6,951,814
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,255,648
				純資産の部合計	△ 25,112,215
資産の部合計	0	38,208,531	△ 38,208,531	負債及び純資産の部合計	△ 38,208,531

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	5	0
合計	5	0	5	0

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

7. 担保に供している資産
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	70,190,000	0
小計	70,190,000	70,190,000	0
その他の固定資産			
構築物	9,660,000	9,660,000	0
器具及び備品	4,983,570	4,983,570	0
小計	14,643,570	14,643,570	0
合計	84,833,570	84,833,570	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
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	0	0	0
未収補助金	0	0	0
事業未収金	0	0	0
合計	0	0	0

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	90,407,000	87,195,065	3,211,935	
	委託費収入	82,230,000	78,688,500	3,541,500	
	その他の事業収入	8,177,000	8,506,565	△ 329,565	
	補助金事業収入	6,880,000	7,152,665	△ 272,665	
	その他の事業収入	1,297,000	1,353,900	△ 56,900	
	経常経費寄附金収入		2,000	△ 2,000	
	受取利息配当金収入	35,000	63,296	△ 28,296	
	その他の収入	11,000	40,750	△ 29,750	
	受入研修費収入	10,000	35,750	△ 25,750	
	雑収入	1,000	5,000	△ 4,000	
	雑収入	1,000	5,000	△ 4,000	
	事業活動収入計(1)	90,453,000	87,301,111	3,151,889	
	支出				
	人件費支出	76,230,000	73,574,270	2,655,730	
	職員給料支出	28,111,000	28,077,238	33,762	
	職員賞与支出	6,733,000	6,732,016	984	
	非常勤職員給与支出	28,640,000	28,593,960	46,040	
	退職給付支出	3,001,000	950,000	2,051,000	
	法定福利費支出	9,745,000	9,221,056	523,944	
	事業費支出	8,478,000	6,554,484	1,923,516	
	給食費支出	3,818,000	3,266,731	551,269	
	保健衛生費支出	128,000	21,851	106,149	
	保育材料費支出	994,000	314,635	679,365	
	水道光熱費支出	1,472,000	1,471,765	235	
	燃料費支出	630,000	574,138	55,862	
	消耗器具備品費支出	690,000	261,464	428,536	
	保険料支出	44,000	29,235	14,765	
	賃借料支出	482,000	471,485	10,515	
	雑支出	220,000	143,180	76,820	
	事務費支出	4,812,000	3,870,830	941,170	
	福利厚生費支出	534,000	325,179	208,821	
	職員被服費支出	191,000	173,860	17,140	
	旅費交通費支出	122,000	85,042	36,958	
	研修研究費支出	55,000	23,487	31,513	
	事務消耗品費支出	190,000	68,219	121,781	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	994,000	993,740	260	
	通信運搬費支出	258,000	158,455	99,545	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	8,800	1,200	
	業務委託費支出	1,195,000	1,023,358	171,642	
	手数料支出	411,000	272,638	138,362	
	保守料支出	269,000	228,158	40,842	
	諸会費支出	50,000	49,300	700	
	雑支出	513,000	460,594	52,406	
	雑支出	513,000	460,594	52,406	
	事業活動支出計(2)	89,520,000	83,999,584	5,520,416	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	933,000	3,301,527	△ 2,368,527	
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	392,000	392,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,392,000	392,000	2,000,000	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	2,828,000	2,826,100	1,900	
	退職給付引当資産支出	1,828,000	1,826,100	1,900	
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	

収	その他の活動支出計(8)	2,828,000	2,826,100	1,900	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 436,000	△ 2,434,100	1,998,100	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	497,000	867,427	△ 370,427	
	前期末支払資金残高(12)	21,290,000	21,290,484	△ 484	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,787,000	22,157,911	△ 370,911	

白鳥保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	87,195,065	96,346,983	△ 9,151,918
	委託費収益	78,688,500	86,835,440	△ 8,146,940
	その他の事業収益	8,506,565	9,511,543	△ 1,004,978
	補助金事業収益	7,152,665	7,957,743	△ 805,078
	その他の事業収益	1,353,900	1,553,800	△ 199,900
	経常経費寄附金収益	2,000		2,000
	その他の収益		145,045	△ 145,045
	退職給付引当金戻入益		145,045	△ 145,045
	サービス活動収益計(1)	87,197,065	96,492,028	△ 9,294,963
サービス活動増減の部	人件費	75,400,370	75,050,711	349,659
	職員給料	28,077,238	26,783,505	1,293,733
	職員賞与	6,732,016	6,842,436	△ 110,420
	非常勤職員給与	28,593,960	29,316,516	△ 722,556
	退職給付費用	2,776,100	2,550,575	225,525
	法定福利費	9,221,056	9,557,679	△ 336,623
	事業費	6,554,484	6,843,924	△ 289,440
	給食費	3,266,731	3,643,044	△ 376,313
	保健衛生費	21,851	14,792	7,059
	保育材料費	314,635	464,011	△ 149,376
	水道光熱費	1,471,765	1,479,853	△ 8,088
	燃料費	574,138	432,763	141,375
	消耗器具備品費	261,464	248,356	13,108
	保険料	29,235	29,068	167
	賃借料	471,485	388,030	83,455
	雑費	143,180	144,007	△ 827
	事務費	3,870,830	3,837,456	33,374
	福利厚生費	325,179	321,678	3,501
	職員被服費	173,860	183,260	△ 9,400
	旅費交通費	85,042	150,437	△ 65,395
	研修研究費	23,487	30,249	△ 6,762
	事務消耗品費	68,219	30,030	38,189
	修繕費	993,740	1,182,500	△ 188,760
	通信運搬費	158,455	173,454	△ 14,999
	広報費	8,800	7,300	1,500
	業務委託費	1,023,358	887,156	136,202
	手数料	272,638	199,135	73,503
	保守料	228,158	217,115	11,043
	諸会費	49,300	48,000	1,300
	雑費	460,594	407,142	53,452
	雑費	460,594	407,142	53,452
	減価償却費	1,496,789	1,535,084	△ 38,295
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 563,599	△ 636,862	73,263
	その他の費用		145,045	△ 145,045
	退職給付引当資産差損		145,045	△ 145,045
	サービス活動費用計(2)	86,758,874	86,775,358	△ 16,484
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	438,191	9,716,670	△ 9,278,479
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	63,296	9,536	53,760
	その他のサービス活動外収益	40,750	32,500	8,250
	受入研修費収益	35,750	26,500	9,250
	雑収益	5,000	6,000	△ 1,000
	雑収益	5,000	6,000	△ 1,000
	サービス活動外収益計(4)	104,046	42,036	62,010
	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)	104,046	42,036	62,010
経常増減差額(7)=(3)+(6)		542,237	9,758,706	△ 9,216,469
特別増減の部	施設整備等補助金収益		1,029,000	△ 1,029,000
	施設整備等補助金収益		1,029,000	△ 1,029,000
	拠点区分間繰入金収益	392,000		392,000
	拠点区分間固定資産移管収益	456,486		456,486
	特別収益計(8)	848,486	1,029,000	△ 180,514
費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,029,000	△ 1,029,000
	拠点区分間固定資産移管費用	321,176		321,176

繰上 部	費用				
		特別費用計(9)	321,176	1,029,000	△ 707,824
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	527,310	0	527,310
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,069,547	9,758,706	△ 8,689,159	
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	25,048,339	15,289,633	9,758,706	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,117,886	25,048,339	1,069,547	
	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)	1,000,000		1,000,000	
	人件費積立金積立額	1,000,000		1,000,000	
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,117,886	25,048,339	69,547	

白鳥保育所拠点区分 貸借対照表
令和 8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
流動資産					
現金預金	26,403,982	24,438,423	1,965,559	流動負債	4,246,071
未収金	17,868,854	13,211,303	4,657,551	事業未払金	4,244,761
未収補助金	117,003	9,187	107,816	預り金	1,310
事業未収金	225,000	625,000	△ 400,000	職員預り金	0
前払費用	8,174,517	10,565,465	△ 2,390,948		30,659
	18,608	27,468	△ 8,860		
固定資産	64,312,408	64,432,691	△ 120,283	固定負債	18,136,440
基本財産	535,809	620,173	△ 84,364	退職給付引当金	18,136,440
建物	535,809	620,173	△ 84,364	負債の部合計	22,382,511
その他の固定資産	63,776,599	63,812,518	△ 35,919	純資産の部	
構築物	865,866	1,025,718	△ 159,852	基本金	1,815,993
器具及び備品	3,374,293	4,170,380	△ 796,087	国庫補助金等特別積立金	41,400,000
退職給付引当資産	18,136,440	18,216,420	△ 79,980	その他の積立金	1,000,000
人件費積立資産	1,000,000		1,000,000	人件費積立金	40,400,000
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	25,048,339
				次期繰越活動増減差額	1,069,547
				(うち当期活動増減差額)	9,758,706
				純資産の部合計	67,506,755
資産の部合計	90,716,390	88,871,114	1,845,276	負債及び純資産の部合計	88,871,114
					1,845,276

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	620,173	0	84,364	535,809
合計	620,173	0	84,364	535,809
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	1,298,192	535,809
小計	1,834,001	1,298,192	535,809
その他の固定資産			
構築物	1,926,498	1,060,632	865,866
器具及び備品	11,425,049	8,050,756	3,374,293
小計	13,351,547	9,111,388	4,240,159
合計	15,185,548	10,409,580	4,775,968
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	117,003	0	117,003
未収補助金	225,000	0	225,000
事業未収金	8,174,517	0	8,174,517
合計	8,516,520	0	8,516,520
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 7年 4月 1日(至)令和 8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	168,370,000	172,353,830	△ 3,983,830	
	委託費収入	148,602,000	149,265,570	△ 663,570	
	その他の事業収入	19,768,000	23,088,260	△ 3,320,260	
	補助金事業収入	15,589,000	19,260,600	△ 3,671,600	
	その他の事業収入	4,179,000	3,827,660	351,340	
	借入金利息補助金収入	56,000	56,479	△ 479	
	受取利息配当金収入	94,000	94,625	△ 625	
	その他の収入	11,000	107,385	△ 96,385	
	受入研修費収入	10,000	54,385	△ 44,385	
	雑収入	1,000	53,000	△ 52,000	
	雑収入	1,000	53,000	△ 52,000	
	事業活動収入計(1)	168,531,000	172,612,319	△ 4,081,319	
	支出				
	人件費支出	123,171,000	120,926,424	2,244,576	
	職員給料支出	33,756,000	33,591,965	164,035	
	職員賞与支出	8,808,000	8,807,129	871	
	非常勤職員給与支出	61,369,000	61,239,761	129,239	
	退職給付支出	3,593,000	2,229,460	1,363,540	
	法定福利費支出	15,645,000	15,058,109	586,891	
	事業費支出	17,688,000	16,089,777	1,598,223	
	給食費支出	10,451,000	10,025,671	425,329	
	保健衛生費支出	168,000	19,430	148,570	
	保育材料費支出	1,237,000	1,016,511	220,489	
	水道光熱費支出	3,975,000	3,883,587	91,413	
	燃料費支出	6,000		6,000	
	消耗器具備品費支出	1,100,000	447,404	652,596	
	保険料支出	83,000	66,830	16,170	
	賃借料支出	482,000	445,085	36,915	
	雑支出	186,000	185,259	741	
	事務費支出	9,565,000	8,692,152	872,848	
	福利厚生費支出	703,000	683,634	19,366	
	職員被服費支出	472,000	330,674	141,326	
	旅費交通費支出	86,000	71,215	14,785	
	研修研究費支出	61,000	26,827	34,173	
	事務消耗品費支出	270,000	103,161	166,839	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	1,750,000	1,551,367	198,633	
	通信運搬費支出	270,000	205,421	64,579	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	8,800	1,200	
	業務委託費支出	1,254,000	1,253,151	849	
	手数料支出	3,327,000	3,203,372	123,628	
	保守料支出	776,000	737,666	38,334	
	諸会費支出	53,000	52,400	600	
	雑支出	513,000	464,464	48,536	
	雑支出	513,000	464,464	48,536	
	支払利息支出	58,000	57,355	645	
	事業活動支出計(2)	150,482,000	145,765,708	4,716,292	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,049,000	26,846,611	△ 8,797,611	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,568,000	3,568,632	△ 632	
	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)	3,568,000	3,568,632	△ 632	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	3,624,000	3,624,000	0	
	施設整備等支出計(5)	3,624,000	3,624,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 56,000	△ 55,368	△ 632	
	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	804,460	1,195,540	
その他の活動による収支	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	804,460	1,195,540	
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	804,460	1,195,540	
	支出				
	積立資産支出	12,557,000	12,556,150	850	
	退職給付引当資産支出	2,557,000	2,556,150	850	
	人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	

る 収 支	拠点区分間繰入金支出	11,585,000	11,585,000	0
	その他の活動支出計(8)	24,142,000	24,141,150	850
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 22,142,000	△ 23,336,690	1,194,690
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,149,000	3,454,553	△ 7,603,553
	前期末支払資金残高(12)	31,656,000	31,656,205	△ 205
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,507,000	35,110,758	△ 7,603,758

東町保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	172,353,830	161,638,340	10,715,490
	委託費収益	149,265,570	143,019,700	6,245,870
	その他の事業収益	23,088,260	18,618,640	4,469,620
	補助金事業収益	19,260,600	14,593,020	4,667,580
	その他の事業収益	3,827,660	4,025,620	△ 197,960
	その他の収益	73,310	114,215	△ 40,905
	退職給付引当金戻入益	73,310	76,395	△ 3,085
	退職給付引当資産差益		37,820	△ 37,820
	サービス活動収益計 (1)	172,427,140	161,752,555	10,674,585
	費用			
	人件費	122,678,114	125,070,257	△ 2,392,143
	職員給料	33,591,965	35,057,822	△ 1,465,857
	職員賞与	8,807,129	8,850,571	△ 43,442
	非常勤職員給与	61,239,761	61,330,854	△ 91,093
	退職給付費用	3,981,150	4,260,020	△ 278,870
	法定福利費	15,058,109	15,570,990	△ 512,881
	事業費	16,089,777	16,217,327	△ 127,550
	給食費	10,025,671	10,037,206	△ 11,535
	保健衛生費	19,430	23,052	△ 3,622
	保育材料費	1,016,511	871,767	144,744
	水道光熱費	3,883,587	4,038,698	△ 155,111
	消耗器具備品費	447,404	721,515	△ 274,111
	保険料	66,830	66,096	734
	賃借料	445,085	388,030	57,055
	雑費	185,259	70,963	114,296
	事務費	8,692,152	5,644,298	3,047,854
	福利厚生費	683,634	732,041	△ 48,407
	職員被服費	330,674	334,051	△ 3,377
	旅費交通費	71,215	74,088	△ 2,873
	研修研究費	26,827	16,989	9,838
	事務消耗品費	103,161	45,846	57,315
	修繕費	1,551,367	1,562,330	△ 10,963
	通信運搬費	205,421	211,474	△ 6,053
	広報費	8,800	7,400	1,400
	業務委託費	1,253,151	1,073,833	179,318
	手数料	3,203,372	400,278	2,803,094
	保守料	737,666	729,224	8,442
	諸会費	52,400	51,100	1,300
	雑費	464,464	405,644	58,820
	雑費	464,464	405,644	58,820
	減価償却費	9,779,955	10,134,851	△ 354,896
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,221,852	△ 7,500,842	278,990
	その他の費用	73,310	76,395	△ 3,085
	退職給付引当資産差損	73,310	76,395	△ 3,085
	サービス活動費用計 (2)	150,091,456	149,642,286	449,170
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	22,335,684	12,110,269	10,225,415
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	56,479	66,829	△ 10,350
	受取利息配当金収益	94,625	17,555	77,070
	その他のサービス活動外収益	107,385	81,200	26,185
	受入研修費収益	54,385	43,200	11,185
	雑収益	53,000	38,000	15,000
	雑収益	53,000	38,000	15,000
	サービス活動外収益計 (4)	258,489	165,584	92,905
	費用			
	支払利息	57,355	67,866	△ 10,511
	サービス活動外費用計 (5)	57,355	67,866	△ 10,511
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	201,134	97,718	103,416
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		22,536,818	12,207,987	10,328,831
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,568,632	4,597,632	△ 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
	拠点区分間固定資産移管収益	852,375		852,375
	特別収益計 (8)	4,421,007	4,597,632	△ 176,625
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,568,632	4,597,632	△ 1,029,000
	拠点区分間繰入金費用	11,585,000	7,000,000	4,585,000

部	用	拠点区分間固定資産移管費用	532,550		532,550
		特別費用計(9)	15,686,182	11,597,632	4,088,550
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11,265,175	△ 7,000,000	△ 4,265,175
当	期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,271,643	5,207,987	6,063,656
繰	越	前期繰越活動増減差額(12)	43,442,726	51,934,739	△ 8,492,013
活	動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,714,369	57,142,726	△ 2,428,357
増	減	基本金取崩額(14)			
差	額	その他の積立金取崩額(15)		1,300,000	△ 1,300,000
の		保育所施設・設備整備積立金取崩額		1,300,000	△ 1,300,000
部		その他の積立金積立額(16)	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
		人件費積立金積立額	10,000,000		10,000,000
		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)	44,714,369	43,442,726	1,271,643

東町保育所拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

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				流動負債			
現金預金	44,136,674	43,595,287	541,387	事業未払金	12,649,916	15,563,082	△ 2,913,166
未収金	29,117,845	22,646,144	6,471,701	その他の未払金	8,472,486	11,370,722	△ 2,898,236
未収補助金	524,800	561,865	△ 37,065	1年以内返済予定設備資金借入金	519,110	554,480	△ 35,370
事業未収金	4,522,000	662,000	3,860,000	預り金	3,624,000	3,624,000	0
前払費用	9,936,425	19,659,910	△ 9,723,485	職員預り金	2,882	13,880	△ 10,998
	35,604	65,368	△ 29,764		31,438	0	31,438
固定資産				固定負債	42,986,560	44,164,720	△ 1,178,160
基本財産	234,662,198	231,143,938	3,518,260	設備資金借入金	14,194,000	17,818,000	△ 3,624,000
	132,213,291	139,926,163	△ 7,712,872	退職給付引当金	28,792,560	26,346,720	2,445,840
建物	132,213,291	139,926,163	△ 7,712,872	負債の部合計	55,636,476	59,727,802	△ 4,091,326
その他の固定資産	102,448,907	91,217,775	11,231,132	純資産の部			
構築物	137,294	170,600	△ 33,306	基本金			
器具及び備品	5,419,053	6,600,455	△ 1,181,402	国庫補助金等特別積立金	110,348,027	113,468,697	△ 3,120,670
退職給付引当資産	28,792,560	26,346,720	2,445,840	その他の積立金	68,100,000	58,100,000	10,000,000
人件費積立資産	14,000,000	4,000,000	10,000,000	人件費積立金	14,000,000	4,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	54,100,000	54,100,000	0	保育所施設・設備整備積立金	54,100,000	54,100,000	0
				次期繰越活動増減差額	44,714,369	43,442,726	1,271,643
				(うち当期活動増減差額)	11,271,643	5,207,987	6,063,656
				純資産の部合計	223,162,396	215,011,423	8,150,973
資産の部合計	278,798,872	274,739,225	4,059,647	負債及び純資産の部合計	278,798,872	274,739,225	4,059,647

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	139,926,163	0	7,712,872	132,213,291
合計	139,926,163	0	7,712,872	132,213,291

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） 132,213,291 円

計 132,213,291 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） 17,818,000 円

計 17,818,000 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	125,851,494	132,213,291
小計	258,064,785	125,851,494	132,213,291
その他の固定資産			
構築物	10,933,659	10,796,365	137,294
器具及び備品	16,697,987	11,278,934	5,419,053
小計	27,631,646	22,075,299	5,556,347
合計	285,696,431	147,926,793	137,769,638

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	524,800	0	524,800
未収補助金	4,522,000	0	4,522,000
事業未収金	9,936,425	0	9,936,425
合計	14,983,225	0	14,983,225

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	136,876,000	138,053,510	△ 1,177,510	
	委託費収入	122,420,000	120,079,790	2,340,210	
	その他の事業収入	14,456,000	17,973,720	△ 3,517,720	
	補助金事業収入	11,336,000	15,039,800	△ 3,703,800	
	その他の事業収入	3,120,000	2,933,920	186,080	
	受取利息配当金収入	109,000	109,817	△ 817	
	その他の収入	118,000	52,385	65,615	
	受入研修費収入	10,000	44,385	△ 34,385	
	雑収入	108,000	8,000	100,000	
	退職給付引当資産差益収入	107,000		107,000	
	雑収入	1,000	8,000	△ 7,000	
	事業活動収入計(1)	137,103,000	138,215,712	△ 1,112,712	
	支出				
	人件費支出	112,590,000	108,253,667	4,336,333	
	職員給料支出	33,606,000	33,394,035	211,965	
	職員賞与支出	8,436,000	8,435,223	777	
	非常勤職員給与支出	50,483,000	50,239,129	243,871	
	退職給付支出	5,465,000	2,496,385	2,968,615	
	法定福利費支出	14,600,000	13,688,895	911,105	
	事業費支出	16,063,000	13,196,662	2,866,338	
	給食費支出	8,220,000	7,148,142	1,071,858	
	保健衛生費支出	172,000	61,217	110,783	
	保育材料費支出	1,243,000	638,739	604,261	
	水道光熱費支出	3,147,000	3,101,161	45,839	
	燃料費支出	1,257,000	952,432	304,568	
	消耗器具備品費支出	910,000	500,520	409,480	
	保険料支出	99,000	65,762	33,238	
	賃借料支出	787,000	501,299	285,701	
	雑支出	228,000	227,390	610	
	事務費支出	5,402,000	4,354,508	1,047,492	
	福利厚生費支出	655,000	624,971	30,029	
	職員被服費支出	285,000	252,682	32,318	
	旅費交通費支出	74,000	70,486	3,514	
	研修研究費支出	120,000	45,316	74,684	
	事務消耗品費支出	220,000	79,762	140,238	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	721,000	575,410	145,590	
	通信運搬費支出	258,000	217,884	40,116	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000	8,800	1,200	
	業務委託費支出	1,089,000	957,118	131,882	
	手数料支出	983,000	639,155	343,845	
	保守料支出	399,000	364,659	34,341	
	諸会費支出	55,000	52,400	2,600	
	雑支出	513,000	465,865	47,135	
	雑支出	513,000	465,865	47,135	
	事業活動支出計(2)	134,055,000	125,804,837	8,250,163	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,048,000	12,410,875	△ 9,362,875	
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)	0		0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0	
その他の活動による	収入				
	積立資産取崩収入	3,991,000	1,356,385	2,634,615	
	退職給付引当資産取崩収入	3,991,000	1,356,385	2,634,615	
	拠点区分間繰入金収入	197,000	197,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,188,000	1,553,385	2,634,615	
支出	積立資産支出	6,305,000	6,302,695	2,305	
	退職給付引当資産支出	2,305,000	2,302,695	2,305	
	人件費積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	

収	その他の活動支出計(8)	6,305,000	6,302,695	2,305	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,117,000	△ 4,749,310	2,632,310	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	931,000	7,661,565	△ 6,730,565	
	前期末支払資金残高(12)	27,174,000	27,174,073	△ 73	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,105,000	34,835,638	△ 6,730,638	

常盤保育所拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	保育事業収益	138,053,510	140,761,591	△ 2,708,081
	委託費収益	120,079,790	123,076,321	△ 2,996,531
収益	その他の事業収益	17,973,720	17,685,270	288,450
	補助金事業収益	15,039,800	14,808,000	231,800
	その他の事業収益	2,933,920	2,877,270	56,650
	その他の収益	70,490	76,710	△ 6,220
	退職給付引当金戻入益	70,490	76,710	△ 6,220
サービス活動収益計(1)		138,124,000	140,838,301	△ 2,714,301
サービス活動増減の部	人件費	109,199,977	112,189,934	△ 2,989,957
	職員給料	33,394,035	33,036,687	357,348
	職員賞与	8,435,223	8,399,670	35,553
	非常勤職員給与	50,239,129	53,309,386	△ 3,070,257
	退職給付費用	3,442,695	3,564,740	△ 122,045
	法定福利費	13,688,895	13,879,451	△ 190,556
	事業費	13,196,662	14,758,372	△ 1,561,710
	給食費	7,148,142	8,299,961	△ 1,151,819
	保健衛生費	61,217	125,633	△ 64,416
	保育材料費	638,739	967,084	△ 328,345
	水道光熱費	3,101,161	3,166,202	△ 65,041
	燃料費	952,432	1,085,947	△ 133,515
	消耗器具備品費	500,520	554,236	△ 53,716
	保険料	65,762	64,424	1,338
	賃借料	501,299	486,470	14,829
	雑費	227,390	8,415	218,975
	事務費	4,354,508	8,907,798	△ 4,553,290
	福利厚生費	624,971	660,662	△ 35,691
	職員被服費	252,682	198,766	53,916
	旅費交通費	70,486	66,820	3,666
	研修研究費	45,316	43,807	1,509
	事務消耗品費	79,762	170,668	△ 90,906
	修繕費	575,410	5,228,910	△ 4,653,500
	通信運搬費	217,884	298,781	△ 80,897
	会議費		642	△ 642
	広報費	8,800	7,400	1,400
	業務委託費	957,118	794,560	162,558
	手数料	639,155	598,680	40,475
	保守料	364,659	384,641	△ 19,982
	諸会費	52,400	51,100	1,300
	雑費	465,865	402,361	63,504
	雑費	465,865	402,361	63,504
	減価償却費	5,335,763	5,283,791	51,972
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,625,741	△ 4,648,617	22,876
	その他の費用	70,490	76,710	△ 6,220
	退職給付引当資産差損	70,490	76,710	△ 6,220
	サービス活動費用計(2)	127,531,659	136,567,988	△ 9,036,329
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,592,341	4,270,313	6,322,028
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	109,817	12,290	97,527
	その他のサービス活動外収益	52,385	84,810	△ 32,425
	受入研修費収益	44,385	49,200	△ 4,815
	雑収益	8,000	35,610	△ 27,610
	雑収益	8,000	35,610	△ 27,610
サービス活動外収益計(4)		162,202	97,100	65,102
サービス活動外増減の部	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)		162,202	97,100	65,102
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,754,543	4,367,413	6,387,130
特別増減の部	施設整備等補助金収益		1,029,000	△ 1,029,000
	施設整備等補助金収益		1,029,000	△ 1,029,000
	拠点区分間繰入金収益	197,000		197,000
	拠点区分間固定資産移管収益	309,787		309,787
	特別収益計(8)	506,787	1,029,000	△ 522,213
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額		1,029,000	△ 1,029,000
	拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	△ 4,000,000

繰上 部	拠点区分間固定資産移管費用	91,932		91,932
	特別費用計(9)	91,932	5,029,000	△ 4,937,068
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	414,855	△ 4,000,000	4,414,855
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,169,398	367,413	10,801,985
	前期繰越活動増減差額(12)	30,269,179	25,501,766	4,767,413
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,438,577	25,869,179	15,569,398
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		4,400,000	△ 4,400,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		4,400,000	△ 4,400,000
	その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000
繰越 活 動 増 減 差 額 の 部	人件費積立金積立額	4,000,000		4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,438,577	30,269,179	7,169,398

常盤保育所拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部		増減	負債の部		
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	増減
流動資産						
現金預金	42,329,737	34,314,075	8,015,662	流動負債	7,494,099	354,097
未収金	26,624,143	15,633,182	10,990,961	事業未払金	7,420,328	398,531
未収補助金	6,696	88,129	△ 81,433	その他の未払金	0	△ 81,090
事業未収金	2,217,000	504,000	1,713,000	預り金	38,096	31,696
前払費用	13,445,598	18,021,028	△ 4,575,430	職員預り金	35,675	4,960
	36,300	67,736	△ 31,436			
固定資産				固定負債	24,083,280	△ 782,340
基本財産	175,146,427	176,954,743	△ 1,808,316		24,865,620	△ 782,340
建物	82,667,500	86,186,890	△ 3,519,390	退職給付引当金	24,083,280	△ 782,340
	82,667,500	86,186,890	△ 3,519,390	負債の部合計	31,577,379	△ 428,243
その他の固定資産				純資産の部		
建物	92,478,927	90,767,853	1,711,074	基本金		
構築物	189,644	222,105	△ 32,461	国庫補助金等特別積立金	85,860,208	△ 4,533,809
器具及び備品	41,160	55,230	△ 14,070	その他の積立金	62,600,000	4,000,000
退職給付引当資産	5,564,843	7,024,898	△ 1,460,055	人件費積立金	4,000,000	4,000,000
人件費積立資産	24,083,280	24,865,620	△ 782,340	保育所施設・設備整備積立金	58,600,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	58,600,000	4,000,000	次期繰越活動増減差額	37,438,577	7,169,398
	58,600,000		0	(うち当期活動増減差額)	11,169,398	10,801,985
				純資産の部合計	185,898,785	6,635,589
資産の部合計	217,476,164	211,268,818	6,207,346	負債及び純資産の部合計	217,476,164	6,207,346

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	86,186,890	0	3,519,390	82,667,500
合計	86,186,890	0	3,519,390	82,667,500
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	101,566,914	82,667,500
小計	184,234,414	101,566,914	82,667,500
その他の固定資産			
建物	484,498	294,854	189,644
構築物	210,000	168,840	41,160
器具及び備品	14,934,494	9,369,651	5,564,843
小計	15,628,992	9,833,345	5,795,647
合計	199,863,406	111,400,259	88,463,147
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	6,696	0	6,696
未収補助金	2,217,000	0	2,217,000
事業未収金	13,445,598	0	13,445,598
合計	15,669,294	0	15,669,294
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 7年 4月 1日(至)令和 8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	27,641	△ 26,641	
	その他の収入	1,133,000	1,299,237	△ 166,237	
	雑収入	1,133,000	1,299,237	△ 166,237	
	雑収入	1,133,000	1,299,237	△ 166,237	
	事業活動収入計(1)	1,134,000	1,326,878	△ 192,878	
	支出				
	人件費支出	40,370,000	37,587,425	2,782,575	
	役員報酬支出	3,150,000	3,150,000	0	
	職員給料支出	19,131,000	19,067,610	63,390	
	職員賞与支出	5,686,000	5,658,001	27,999	
	非常勤職員給与支出	4,866,000	4,193,824	672,176	
	退職給付支出	2,267,000	285,000	1,982,000	
	法定福利費支出	5,270,000	5,232,990	37,010	
	事業費支出	2,225,000	2,218,936	6,064	
	水道光熱費支出	427,000	421,816	5,184	
	賃借料支出	1,768,000	1,767,915	85	
	車輛費支出	30,000	29,205	795	
	事務費支出	12,232,000	11,078,826	1,153,174	
	福利厚生費支出	537,000	397,558	139,442	
	職員被服費支出	57,000	56,707	293	
	旅費交通費支出	1,426,000	1,421,535	4,465	
	研修研究費支出	257,000	252,118	4,882	
	事務消耗品費支出	1,113,000	1,037,930	75,070	
	修繕費支出	2,493,000	2,259,521	233,479	
	通信運搬費支出	445,000	374,820	70,180	
	会議費支出	85,000	60,150	24,850	
	広報費支出	601,000	492,250	108,750	
	業務委託費支出	1,500,000	1,488,513	11,487	
	手数料支出	660,000	533,980	126,020	
	保険料支出	165,000	164,760	240	
	土地・建物賃借料支出	440,000	400,055	39,945	
	保守料支出	324,000	197,166	126,834	
	渉外費支出	70,000	44,523	25,477	
	諸会費支出	47,000	33,200	13,800	
	雑支出	2,012,000	1,864,040	147,960	
	雑支出	2,012,000	1,864,040	147,960	
	事業活動支出計(2)	54,827,000	50,885,187	3,941,813	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 53,693,000	△ 49,558,309	△ 4,134,691	
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	47,700,000	47,700,000	0	
	その他の活動収入計(7)	49,700,000	47,700,000	2,000,000	
	支出				
	積立資産支出	647,000	628,185	18,815	
	退職給付引当資産支出	647,000	628,185	18,815	
	その他の活動支出計(8)	647,000	628,185	18,815	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	49,053,000	47,071,815	1,981,185	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,640,000	△ 2,486,494	△ 2,153,506	
前期末支払資金残高(12)		9,165,000	9,165,383	△ 383	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,525,000	6,678,889	△ 2,153,889	

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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			
	その他の収益	62,910		62,910
	退職給付引当金戻入益	62,910		62,910
	サービス活動収益計(1)	62,910		62,910
	費用			
	人件費	38,215,610	27,297,908	10,917,702
	役員報酬	3,150,000	3,610,600	△ 460,600
	職員給料	19,067,610	12,783,180	6,284,430
	職員賞与	5,658,001	4,102,509	1,555,492
	非常勤職員給与	4,193,824	2,557,925	1,635,899
	退職給付費用	913,185	565,460	347,725
	法定福利費	5,232,990	3,678,234	1,554,756
	事業費	2,218,936	1,959,547	259,389
	水道光熱費	421,816	422,499	△ 683
	賃借料	1,767,915	1,518,299	249,616
	車輛費	29,205	18,749	10,456
	事務費	11,078,826	4,920,985	6,157,841
	福利厚生費	397,558	399,063	△ 1,505
	職員被服費	56,707		56,707
	旅費交通費	1,421,535	667,270	754,265
	研修研究費	252,118	196,752	55,366
	事務消耗品費	1,037,930	341,129	696,801
	修繕費	2,259,521		2,259,521
	通信運搬費	374,820	350,490	24,330
	会議費	60,150	63,187	△ 3,037
	広報費	492,250	751,900	△ 259,650
	業務委託費	1,488,513	434,136	1,054,377
	手数料	533,980	647,793	△ 113,813
	保険料	164,760	135,660	29,100
	土地・建物賃借料	400,055	399,045	1,010
	保守料	197,166	164,216	32,950
	渉外費	44,523	44,174	349
	諸会費	33,200	26,900	6,300
	雑費	1,864,040	299,270	1,564,770
	減価償却費	5,827	5,827	0
	その他の費用	62,910		62,910
	退職給付引当資産差損	62,910		62,910
	サービス活動費用計(2)	51,582,109	34,184,267	17,397,842
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 51,519,199	△ 34,184,267	△ 17,334,932
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,641	7,102	20,539
	その他のサービス活動外収益	1,299,237		1,299,237
	雑収益	1,299,237		1,299,237
	雑収益	1,299,237		1,299,237
	サービス活動外収益計(4)	1,326,878	7,102	1,319,776
	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)	1,326,878	7,102	1,319,776
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 50,192,321	△ 34,177,165	△ 16,015,156
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	47,700,000	36,000,000	11,700,000
	拠点区分間固定資産移管収益	1		1
	特別収益計(8)	47,700,001	36,000,000	11,700,001
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	47,700,001	36,000,000	11,700,001
繰越	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,492,320	1,822,835	△ 4,315,155
	前期繰越活動増減差額(12)	9,204,240	7,381,405	1,822,835
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,711,920	9,204,240	△ 2,492,320

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)			
	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)	6,711,920	9,204,240	△ 2,492,320

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

資産の部				負債の部				(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減		
流動資産	7,280,464	9,560,621	△ 2,280,157	流動負債	601,575	395,238	206,337		
現金預金	7,026,867	9,326,621	△ 2,299,754	事業未払金	601,575	391,510	210,065		
未収金	47,737	0	47,737	預り金	0	3,728	△ 3,728		
事業未収金	0	150,000	△ 150,000						
前払費用	205,860	84,000	121,860	固定負債	12,201,120	7,893,420	4,307,700		
固定資産	12,234,151	7,932,277	4,301,874	退職給付引当金	12,201,120	7,893,420	4,307,700		
基本財産	12,234,151	7,932,277	4,301,874	負債の部合計	12,802,695	8,288,658	4,514,037		
その他の固定資産	33,031	38,857	△ 5,826	純資産の部					
器具及び備品	12,201,120	7,893,420	4,307,700	基本金					
退職給付引当資産				国庫補助金等特別積立金					
				その他の積立金	6,711,920	9,204,240	△ 2,492,320		
				次期繰越活動増減差額	△ 2,492,320	1,822,835	△ 4,315,155		
				(うち当期活動増減差額)					
				純資産の部合計	6,711,920	9,204,240	△ 2,492,320		
資産の部合計	19,514,615	17,492,898	2,021,717	負債及び純資産の部合計	19,514,615	17,492,898	2,021,717		

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	379,050	346,019	33,031
小計	379,050	346,019	33,031
合計	379,050	346,019	33,031
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	47,737	0	47,737
合計	47,737	0	47,737
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

監査報告書

令和8年5月27日

社会福祉法人室蘭福祉事業協会

理事長 大柴 茂 様

監事 矢元 秀 樹



監事 木村 秀 樹



各監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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