

法人単位資金収支計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6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	558,309,450	557,654,766	654,684	
	医療事業収入	3,462,000	3,518,560	-56,560	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	26,896	26,896	0	
	その他の収入	13,949,467	14,181,278	-231,811	
	事業活動収入計（1）	575,747,813	575,381,500	366,313	
	支出				
	人件費支出	401,113,734	399,931,651	1,182,083	
	事業費支出	87,982,763	87,624,735	358,028	
事務費支出	63,834,344	63,460,845	373,499		
利用者負担軽減額	1,375,000	1,359,980	15,020		
支払利息支出	248,837	248,837	0		
その他の支出	3,924,860	3,893,112	31,748		
流動資産評価損等による資金減少額	322,800	322,800	0		
事業活動支出計（2）	558,802,338	556,841,960	1,960,378		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	16,945,475	18,539,540	-1,594,065		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,290,000	2,290,000	0	
	設備資金借入金収入	10,500,000	10,500,000	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	12,790,000	12,790,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,308,000	9,308,000	0	
	固定資産取得支出	11,820,000	11,820,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
その他の施設整備等による支出	2,138,675	2,138,675	0		
施設整備等支出計（5）	23,266,675	23,266,675	0		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-10,476,675	-10,476,675	0		
他の活動による	取入				
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
積立資産支出	778,800	778,800	0		
その他の活動支出計（8）	778,800	778,800	0		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-778,800	-778,800	0		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	5,690,000	7,284,065	-1,594,065		
前期末支払資金残高（12）	233,565,558	233,565,558	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	239,255,558	240,849,623	-1,594,065		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6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	557,654,766	569,038,886	-11,384,120
	医療事業収益	3,518,560	2,757,730	760,830
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	561,173,326	571,796,616	-10,623,290
	費用			
	人件費	398,854,951	399,119,913	-264,962
	事業費	87,624,735	95,404,589	-7,779,854
	事務費	63,460,845	52,769,893	10,690,952
	利用者負担軽減額	1,359,980	1,282,360	77,620
減価償却費	23,860,258	23,379,764	480,494	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,368,566	-3,368,566	0	
徴収不能額	322,800	0	322,800	
サービス活動費用計（2）	572,115,003	568,587,953	3,527,050	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-10,941,677	3,208,663	-14,150,340	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	26,896	1,534	25,362
	その他のサービス活動外収益	14,181,278	12,978,151	1,203,127
	サービス活動外収益計（4）	14,208,174	12,979,685	1,228,489
	費用			
	支払利息	248,837	247,244	1,593
その他のサービス活動外費用	3,893,112	3,671,313	221,799	
サービス活動外費用計（5）	4,141,949	3,918,557	223,392	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10,066,225	9,061,128	1,005,097	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-875,452	12,269,791	-13,145,243	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,290,000	0	2,290,000
	特別収益計（8）	2,290,000	0	2,290,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	93,253	-93,250
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
その他の特別損失	720,000	0	720,000	
特別費用計（9）	720,003	93,253	626,750	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	1,569,997	-93,253	1,663,250	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	694,545	12,176,538	-11,481,993	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	635,450,958	623,274,420	12,176,538
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	636,145,503	635,450,958	694,545
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	0	0	0
	その他の積立金積立額（16）	0	0	0
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	636,145,503	635,450,958	694,545	

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	268,001,945	252,467,943	15,534,002	流動負債	52,957,262	44,478,060	8,479,202
現金預金	149,841,408	155,669,449	-5,828,041	事業未払金	11,200,520	11,204,623	-4,103
有価証券	20,000,000		20,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,008,000	7,908,000	2,100,000
事業未収金	96,177,183	95,183,572	993,611	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
未収金	1,983,354	1,614,922	368,432	1年以内支払予定長期未払金	1,006,940	2,138,675	-1,131,735
仮払金			0	未払費用	12,429,251	4,696,049	7,733,202
				預り金	1,078,434	431,476	646,958
				職員預り金	2,444,117	2,570,237	-126,120
				賞与引当金	14,790,000	15,529,000	-739,000
固定資産	542,948,478	554,929,939	-11,981,461	固定負債	71,549,130	73,801,770	-2,252,640
基本財産	475,146,414	491,182,352	-16,035,938	設備資金借入金	39,313,000	40,221,000	-908,000
土地	226,449,700	226,449,700	0	長期運営資金借入金			0
建物	248,696,714	264,732,652	-16,035,938	退職給付引当金	32,062,220	32,399,920	-337,700
その他の固定資産	67,802,064	63,747,587	4,054,477	長期未払金	173,910	1,180,850	-1,006,940
建物	17,502,638	18,581,216	-1,078,578	負債の部合計	124,506,392	118,279,830	6,226,562
構築物	3,897,448	4,401,812	-504,364	純資産の部			
車輜運搬具	11,471,487	3,753,420	7,718,067	国庫補助金等特別積立金	50,298,528	53,667,094	-3,368,566
器具及び備品	19,712,319	21,851,767	-2,139,448	次期繰越活動増減差額	636,145,503	635,450,958	694,545
権利	224,952	224,952	0	(うち当期活動増減差額)	694,545	12,176,538	-11,481,993
退職給付引当資産	14,993,220	14,214,420	778,800	純資産の部合計	686,444,031	689,118,052	-2,674,021
(何) 積立資産		720,000	-720,000	負債及び純資産の部合計	810,950,423	807,397,882	3,552,541
資産の部合計	810,950,423	807,397,882	3,552,541				

計算書類に対する注記 杜の会

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：総平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア：定額法
- ・リース資産

①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の出資金積立額と同額を計上している
- ・退職給付引当金：法人で定めた給付制度に基づき、当期に属する概算を計上している
- ・賞与引当金：夏季賞与に係る金額のうち、当期に属する金額を計上している

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している
- ・法人で定めた給付制度を採用している

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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 第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式

(2) 事業区分別内訳表 第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式

当法人は社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表。当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表。当法人では収益事業を行っていないため、作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部

イ 平和の杜

- ・「介護老人保健施設平和の杜」
- ・「平和の杜短期入所療養介護」
- ・「平和の杜通所リハビリテーション」
- ・「平和の杜居宅介護支援事業所」
- ・「平和の杜訪問看護ステーション」
- ・「平和の杜訪問リハビリテーション」

ウ グループホーム福井倶楽部

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	226,449,700	0	0	226,449,700
建物	264,732,652	0	16,035,938	248,696,714
合 計	491,182,352	0	16,035,938	475,146,414

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

・該当なし

6. 担保に提供している資産

・該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	226,449,700	0	226,449,700
建物（基本財産）	360,018,490	111,321,776	248,696,714
建物（その他の固定資産）	26,205,294	8,702,656	17,502,638
構築物	13,499,012	9,601,564	3,897,448
車輛運搬具	26,280,294	14,808,807	11,471,487
器具及び備品	32,167,625	12,455,306	19,712,319
合 計	684,620,415	156,890,109	527,730,306

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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
札幌市市債	20,000,000	20,000,000	0
合 計	20,000,000	20,000,000	0

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

10. 重要な偶発債務

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けに関する注記

・該当なし

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

・該当なし