

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	589,299,966	590,768,215	-1,468,249
		医療事業収入	2,872,270	2,898,770	-26,500
		経常経費寄附金収入	20,005	20,005	0
		受取利息配当金収入	145,118	145,118	0
		その他の収入	12,903,227	12,889,053	14,174
	事業活動収入計(1)		605,240,586	606,721,161	-1,480,575
	支出	人件費支出	396,700,514	394,472,777	2,227,737
		事業費支出	96,169,355	95,150,543	1,018,812
		事務費支出	64,931,121	64,607,984	323,137
		利用者負担軽減額	1,500,000	1,464,500	35,500
支払利息支出		303,586	303,586	0	
その他の支出	3,970,900	3,921,706	49,194		
事業活動支出計(2)		563,575,476	559,921,096	3,654,380	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,665,110	46,800,065	-5,134,955	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,541,020	9,541,020	0
		その他の施設整備等による収入	4,874,760	4,874,760	0
	施設整備等収入計(4)		14,415,780	14,415,780	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000	0
		固定資産取得支出	20,317,850	20,317,850	0
その他の施設整備等による支出	1,819,400	1,819,400	0		
施設整備等支出計(5)		32,145,250	32,145,250	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,729,470	-17,729,470	0	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)		0	
		積立資産支出		785,640	
	支出	その他の活動支出計(8)		785,640	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-785,640	-785,640	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		23,150,000	28,284,955	-5,134,955	
前期末支払資金残高(12)		240,849,623	240,849,623	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		263,999,623	269,134,578	-5,134,955	

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）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	590,768,215	557,654,766	33,113,449
		医療事業収益	2,898,770	3,518,560	-619,790
		経常経費寄附金収益	20,005	0	20,005
		サービス活動収益計(1)	593,686,990	561,173,326	32,513,664
	費用	人件費	400,003,167	398,854,951	1,148,216
		事業費	95,150,543	87,624,735	7,525,808
		事務費	64,607,984	63,460,845	1,147,139
		利用者負担軽減額	1,464,500	1,359,980	104,520
		減価償却費	25,521,183	23,860,258	1,660,925
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,947,955	-3,368,566	-579,389
	徴収不能額	0	322,800	-322,800	
	サービス活動費用計(2)	582,799,422	572,115,003	10,684,419	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,887,568	-10,941,677	21,829,245	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	145,118	26,896	118,222
		その他のサービス活動外収益	12,889,053	14,181,278	-1,292,225
		サービス活動外収益計(4)	13,034,171	14,208,174	-1,174,003
	費用	支払利息	303,586	248,837	54,749
		その他のサービス活動外費用	3,921,706	3,893,112	28,594
		サービス活動外費用計(5)	4,225,292	4,141,949	83,343
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,808,879	10,066,225	-1,257,346	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,696,447	-875,452	20,571,899	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,541,020	2,290,000	7,251,020
		拠点区分間繰入金収益	0	141,034	-141,034
		特別収益計(8)	9,541,020	2,431,034	7,109,986
	費用	固定資産売却損・処分損	203,557	3	203,554
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,541,020	0	9,541,020
		拠点区分間繰入金費用	0	141,034	-141,034
	その他の特別損失	0	720,000	-720,000	
	特別費用計(9)	9,744,577	861,037	8,883,540	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-203,557	1,569,997	-1,773,554	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,492,890	694,545	18,798,345	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	636,145,503	635,450,958	694,545
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	655,638,393	636,145,503	19,492,890
		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)	655,638,393	636,145,503	19,492,890

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

2025年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	291,804,717	268,001,945	23,802,772	流動負債	50,081,969	52,957,262	-2,875,293
現金・普通預金	156,392,127	149,841,408	6,550,719	事業未払金	13,638,518	11,200,520	2,437,998
有価証券 市債	20,000,000	20,000,000		1年以内返済予定設備資金借入金 道銀	7,008,000	7,008,000	
債券 北海道電力債	17,000,000		17,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金 北洋	3,000,000	3,000,000	
事業未収金	96,706,069	96,177,183	528,886	1年以内返済予定長期未払金	1,798,830	1,006,940	791,890
未収金	1,706,521	1,983,354	-276,833	未払費用	5,699,374	12,429,251	-6,729,877
固定資産	538,327,228	542,948,478	-4,621,250	預り金	674,764	1,078,434	-403,670
基本財産	459,110,476	475,146,414	-16,035,938	職員預り金	2,657,483	2,444,117	213,366
土地	226,449,700	226,449,700		賞与引当金	15,605,000	14,790,000	815,000
建物	232,660,776	248,696,714	-16,035,938	固定負債	68,519,990	71,549,130	-3,029,140
その他の固定資産	79,216,752	67,802,064	11,414,688	設備資金借入金 道銀	23,280,000	30,288,000	-7,008,000
建物付属設備	16,424,060	17,502,638	-1,078,578	設備資金借入金 北洋	6,025,000	9,025,000	-3,000,000
構築物	3,706,382	3,897,448	-191,066	退職給付引当金	36,777,610	32,062,220	4,715,390
車輛運搬具	12,966,918	11,471,487	1,495,431	長期未払金	2,437,380	173,910	2,263,470
器具及び備品	30,115,580	19,712,319	10,403,261	負債の部合計	118,601,959	124,506,392	-5,904,433
権利	224,952	224,952		純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	15,778,860	14,993,220	785,640	国庫補助金等特別積立金	55,891,593	50,298,528	5,593,065
資産の部合計	830,131,945	810,950,423	19,181,522	国庫補助金等特別積立金	55,891,593	50,298,528	5,593,065
				次期繰越活動増減差額	655,638,393	636,145,503	19,492,890
				次期繰越活動増減差額	655,638,393	636,145,503	19,492,890
				（うち当期活動増減差額）	19,492,890	694,545	18,798,345
				純資産の部合計	711,529,986	686,444,031	25,085,955
				負債及び純資産の部合計	830,131,945	810,950,423	19,181,522

脚注

- 減価償却費の累計額 180,315,003円
- 徴収不能引当金の額

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」
- ・「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	248,696,714	0	16,035,938	232,660,776
合 計	475,146,414	0	16,035,938	459,110,476

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	127,357,714	232,660,776
建物（その他の固定資産）	26,205,294	9,781,234	16,424,060
構築物	13,499,012	9,792,630	3,706,382
車輛運搬具	29,770,123	16,803,205	12,966,918
器具及び備品	46,695,800	16,580,220	30,115,580
合 計	702,638,419	180,315,003	522,323,416

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
北海道電力債	17,000,000	17,000,000	0
合 計	37,000,000	37,000,000	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 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