

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	493,430,000	493,419,947	10,053
		保育事業収入	160,647,000	160,520,418	126,582
		障害福祉サービス等事業収入	163,922,000	170,637,880	-6,715,880
		公益事業収入	10,530,000	10,530,000	0
		経常経費寄附金収入	40,000,000	44,000,000	-4,000,000
		受取利息配当金収入	11,000	114,775	-103,775
		その他の収入	6,835,000	6,612,687	222,313
		事業活動収入計(1)	875,375,000	885,835,707	-10,460,707
	支 出	人件費支出	582,656,000	585,891,665	-3,235,665
		事業費支出	132,275,000	128,182,256	4,092,744
		事務費支出	112,331,000	112,256,329	74,671
		利用者負担軽減額	4,150,000	4,170,027	-20,027
		支払利息支出	197,000	195,937	1,063
その他の支出		3,848,000	3,825,285	22,715	
流動資産評価損等による資金減少額		0	200	-200	
事業活動支出計(2)		835,457,000	834,521,699	935,301	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,918,000	51,314,008	-11,396,008	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,704,000	2,703,833	167
		固定資産取得支出	579,000	739,396	-160,396
		固定資産除却・廃棄支出	30,000	29,700	300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	617,000	616,166	834
		施設整備等支出計(5)	3,930,000	4,089,095	-159,095
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,930,000	-4,089,095	159,095	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	1,100,000	2,910,160	-1,810,160
		その他の活動による収入計(7)	1,100,000	2,910,160	-1,810,160
	支 出	積立資産支出	10,077,000	9,579,885	497,115
		その他の活動支出計(8)	10,077,000	9,579,885	497,115
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-8,977,000	-6,669,725	-2,307,275	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,011,000	40,555,188	-13,544,188	
前期末支払資金残高(12)			241,532,000	241,536,763	-4,763
当期末支払資金残高(11)+(12)			268,543,000	282,091,951	-13,548,951

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	493,419,947	0	493,419,947	0	493,419,947
		保育事業収入	160,520,418	0	160,520,418	0	160,520,418
		障害福祉サービス等事業収入	170,637,880	0	170,637,880	0	170,637,880
		公益事業収入	0	10,530,000	10,530,000	0	10,530,000
		経常経費寄附金収入	44,000,000	0	44,000,000	0	44,000,000
		受取利息配当金収入	113,907	868	114,775	0	114,775
		その他の収入	6,509,093	103,594	6,612,687	0	6,612,687
		事業活動収入計(1)	875,201,245	10,634,462	885,835,707	0	885,835,707
	支出	人件費支出	575,783,326	10,108,339	585,891,665	0	585,891,665
		事業費支出	126,495,889	1,686,367	128,182,256	0	128,182,256
		事務費支出	111,902,508	353,821	112,256,329	0	112,256,329
		利用者負担軽減額	4,170,027	0	4,170,027	0	4,170,027
		支払利息支出	195,937	0	195,937	0	195,937
		その他の支出	3,717,133	108,152	3,825,285	0	3,825,285
		流動資産評価損等による資金減少額	200	0	200	0	200
事業活動支出計(2)		822,265,020	12,256,679	834,521,699	0	834,521,699	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		52,936,225	-1,622,217	51,314,008	0	51,314,008	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,703,833	0	2,703,833	0	2,703,833
		固定資産取得支出	739,396	0	739,396	0	739,396
		固定資産除却・廃棄支出	29,700	0	29,700	0	29,700
		ファイナンス・リース債務の返済支出	616,166	0	616,166	0	616,166
施設整備等支出計(5)		4,089,095	0	4,089,095	0	4,089,095	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,089,095	0	-4,089,095	0	-4,089,095	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,910,160	0	2,910,160	0	2,910,160
		事業区分間長期借入金収入	0	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	0
		その他の活動による収入計(7)	2,910,160	2,000,000	4,910,160	-2,000,000	2,910,160
	支出	積立資産支出	9,366,465	213,420	9,579,885	0	9,579,885
		事業区分間長期貸付金支出	2,000,000	0	2,000,000	-2,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	11,366,465	213,420	11,579,885	-2,000,000	9,579,885
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-8,456,305	1,786,580	-6,669,725	0	-6,669,725
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		40,390,825	164,363	40,555,188	0	40,555,188	
前期末支払資金残高(11)		237,064,604	4,472,159	241,536,763	0	241,536,763	
当期末支払資金残高(10)+(11)		277,455,429	4,636,522	282,091,951	0	282,091,951	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	493,419,947	476,958,051	16,461,896
		保育事業収益	160,520,418	156,396,751	4,123,667
		障害福祉サービス等事業収益	170,637,880	150,290,955	20,346,925
		公益事業収益	10,530,000	10,510,000	20,000
		収益事業収益	0	9,629,629	-9,629,629
		経常経費寄附金収益	44,000,000	21,000,000	23,000,000
		サービス活動収益計(1)	879,108,245	824,785,386	54,322,859
	費 用	人件費	596,016,390	560,962,012	35,054,378
		事業費	128,182,256	124,694,982	3,487,274
		事務費	112,256,329	112,789,251	-532,922
		利用者負担軽減額	4,170,027	3,872,623	297,404
		減価償却費	48,953,982	49,642,881	-688,899
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,197,356	-22,191,519	-5,837
		徴収不能額	200	0	200
	サービス活動費用計(2)	867,381,828	829,770,230	37,611,598	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			11,726,417	-4,984,844	16,711,261
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	114,775	3,021	111,754
		その他のサービス活動外収益	6,612,687	6,042,671	570,016
		サービス活動外収益計(4)	6,727,462	6,045,692	681,770
	費 用	支払利息	195,937	239,604	-43,667
		その他のサービス活動外費用	3,825,285	3,872,054	-46,769
		サービス活動外費用計(5)	4,021,222	4,111,658	-90,436
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			2,706,240	1,934,034
経常増減差額(7)=(3)+(6)			14,432,657	-3,050,810	17,483,467
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	1,047,000	-1,047,000
		特別収益計(8)	0	1,047,000	-1,047,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	29,702	39,602	-9,900
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,047,000	-1,047,000
		特別費用計(9)	29,702	1,086,602	-1,056,900
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-29,702	-39,602	9,900
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			14,402,955	-3,090,412	17,493,367
法人税、住民税及び事業税(12)			0	50,000	-50,000
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			14,402,955	-3,140,412	17,543,367
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		589,208,302	592,348,714	-3,140,412
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		603,611,257	589,208,302	14,402,955
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		603,611,257	589,208,302	14,402,955

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	493,419,947	0	493,419,947	0	493,419,947
		保育事業収益	160,520,418	0	160,520,418	0	160,520,418
		障害福祉サービス等事業収益	170,637,880	0	170,637,880	0	170,637,880
		公益事業収益	0	10,530,000	10,530,000	0	10,530,000
		経常経費寄附金収益	44,000,000	0	44,000,000	0	44,000,000
		サービス活動収益計(1)	868,578,245	10,530,000	879,108,245	0	879,108,245
	費 用	人件費	585,692,631	10,323,759	596,016,390	0	596,016,390
		事業費	126,495,889	1,686,367	128,182,256	0	128,182,256
		事務費	111,902,508	353,821	112,256,329	0	112,256,329
		利用者負担軽減額	4,170,027	0	4,170,027	0	4,170,027
		減価償却費	48,921,582	32,400	48,953,982	0	48,953,982
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,197,356	0	-22,197,356	0	-22,197,356
		徴収不能額	200	0	200	0	200
		サービス活動費用計(2)	854,985,481	12,396,347	867,381,828	0	867,381,828
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,592,764	-1,866,347	11,726,417	0	11,726,417
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	113,907	868	114,775	0	114,775
		その他のサービス活動外収益	6,509,093	103,594	6,612,687	0	6,612,687
		サービス活動外収益計(4)	6,623,000	104,462	6,727,462	0	6,727,462
	費 用	支払利息	195,937	0	195,937	0	195,937
		その他のサービス活動外費用	3,717,133	108,152	3,825,285	0	3,825,285
		サービス活動外費用計(5)	3,913,070	108,152	4,021,222	0	4,021,222
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,709,930	-3,690	2,706,240	0	2,706,240
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,302,694	-1,870,037	14,432,657	0	14,432,657	
特別増減の部	収 益						
		特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	29,702	0	29,702	0	29,702
		特別費用計(9)	29,702	0	29,702	0	29,702
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-29,702	0	-29,702	0	-29,702
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,272,992	-1,870,037	14,402,955	0	14,402,955	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		16,272,992	-1,870,037	14,402,955	0	14,402,955	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		589,296,641	-88,339	589,208,302	0	589,208,302
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		605,569,633	-1,958,376	603,611,257	0	603,611,257
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		605,569,633	-1,958,376	603,611,257	0	603,611,257

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	324,410,307	289,689,877	34,720,430	流動負債	68,831,008	71,543,134	-2,712,126
現金預金	188,845,740	173,426,243	15,419,497	事業未払金	35,590,506	42,756,275	-7,165,769
事業未収金	113,804,503	103,159,713	10,644,790	1年以内返済予定設備資金借入金	2,732,361	2,703,833	28,528
未収補助金	16,419,035	9,702,259	6,716,776	1年以内返済予定リース債務	255,291	616,187	-360,896
貯蔵品	5,200	6,200	-1,000	預り金	22,499	75,120	-52,621
立替金	2,169,717	1,305,544	864,173	職員預り金	6,544,151	5,015,719	1,528,432
前払金	65,010	0	65,010	賞与引当金	23,525,000	20,070,000	3,455,000
前払費用	3,088,002	2,082,596	1,005,406	未払法人税等	0	306,000	-306,000
仮払金	13,100	7,322	5,778	未払消費税等	161,200	0	161,200
固定資産	1,109,200,655	1,152,296,918	-43,096,263	固定負債	80,248,710	78,118,016	2,130,694
基本財産	851,363,773	889,872,313	-38,508,540	設備資金借入金	12,896,835	15,629,196	-2,732,361
土地	180,070,000	180,070,000	0	リース債務	0	255,270	-255,270
建物	671,293,773	709,802,313	-38,508,540	退職給付引当金	67,351,875	62,233,550	5,118,325
その他の固定資産	257,836,882	262,424,605	-4,587,723	負債の部合計	149,079,718	149,661,150	-581,432
土地	74,551,000	74,551,000	0	純 資 産 の 部			
建物	22,957,614	26,695,716	-3,738,102	基本金	287,875,000	287,875,000	0
構築物	1,213,372	1,617,573	-404,201	基本金	287,875,000	287,875,000	0
機械及び装置	5,864,561	6,449,287	-584,726	国庫補助金等特別積立金	323,644,987	345,842,343	-22,197,356
車輛運搬具	8	882,349	-882,341	国庫補助金等特別積立金	323,644,987	345,842,343	-22,197,356
器具及び備品	13,108,652	16,863,705	-3,755,053	その他の積立金	69,400,000	69,400,000	0
ソフトウェア	283,800	625,425	-341,625	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	67,351,875	62,233,550	5,118,325	修繕積立金	18,957,488	18,957,488	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	備品等購入積立金	31,442,512	31,442,512	0
修繕積立資産	18,957,488	18,957,488	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
備品等購入積立資産	31,442,512	31,442,512	0	次期繰越活動増減差額	603,611,257	589,208,302	14,402,955
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	603,611,257	589,208,302	14,402,955
差入保証金	3,106,000	3,106,000	0	(うち当期活動増減差額)	14,402,955	-3,140,412	17,543,367
				純資産の部合計	1,284,531,244	1,292,325,645	-7,794,401
資産の部合計	1,433,610,962	1,441,986,795	-8,375,833	負債及び純資産の部合計	1,433,610,962	1,441,986,795	-8,375,833

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	319,440,794	4,969,513	324,410,307	0	324,410,307
現金預金	188,370,010	475,730	188,845,740	0	188,845,740
事業未収金	113,798,055	6,448	113,804,503	0	113,804,503
未収補助金	11,987,785	4,431,250	16,419,035	0	16,419,035
貯蔵品	5,200	0	5,200	0	5,200
立替金	2,169,717	0	2,169,717	0	2,169,717
前払金	65,010	0	65,010	0	65,010
前払費用	3,031,917	56,085	3,088,002	0	3,088,002
仮払金	13,100	0	13,100	0	13,100
固定資産	1,112,646,603	2,554,052	1,115,200,655	-6,000,000	1,109,200,655
基本財産	851,363,773	0	851,363,773	0	851,363,773
土地	180,070,000	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	671,293,773	0	671,293,773	0	671,293,773
その他の固定資産	261,282,830	2,554,052	263,836,882	-6,000,000	257,836,882
土地	74,551,000	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	22,957,614	0	22,957,614	0	22,957,614
構築物	1,178,272	35,100	1,213,372	0	1,213,372
機械及び装置	5,864,561	0	5,864,561	0	5,864,561
車輛運搬具	7	1	8	0	8
器具及び備品	13,108,651	1	13,108,652	0	13,108,652
ソフトウェア	283,800	0	283,800	0	283,800
事業区分間長期貸付金	6,000,000	0	6,000,000	-6,000,000	0
退職給付引当資産	64,832,925	2,518,950	67,351,875	0	67,351,875
人件費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	18,957,488	0	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立資産	31,442,512	0	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立資産	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
差入保証金	3,106,000	0	3,106,000	0	3,106,000
資産の部合計	1,432,087,397	7,523,565	1,439,610,962	-6,000,000	1,433,610,962
流動負債	67,868,017	962,991	68,831,008	0	68,831,008
事業未払金	35,313,367	277,139	35,590,506	0	35,590,506
1年以内返済予定設備資金借入金	2,732,361	0	2,732,361	0	2,732,361
1年以内返済予定リース債務	255,291	0	255,291	0	255,291
預り金	22,499	0	22,499	0	22,499
職員預り金	6,488,299	55,852	6,544,151	0	6,544,151
賞与引当金	22,895,000	630,000	23,525,000	0	23,525,000
未払消費税等	161,200	0	161,200	0	161,200
固定負債	77,729,760	8,518,950	86,248,710	-6,000,000	80,248,710
設備資金借入金	12,896,835	0	12,896,835	0	12,896,835
事業区分間長期借入金	0	6,000,000	6,000,000	-6,000,000	0
退職給付引当金	64,832,925	2,518,950	67,351,875	0	67,351,875
負債の部合計	145,597,777	9,481,941	155,079,718	-6,000,000	149,079,718
基本金	287,875,000	0	287,875,000	0	287,875,000
基本金	287,875,000	0	287,875,000	0	287,875,000
国庫補助金等特別積立金	323,644,987	0	323,644,987	0	323,644,987
国庫補助金等特別積立金	323,644,987	0	323,644,987	0	323,644,987
その他の積立金	69,400,000	0	69,400,000	0	69,400,000
人件費積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	18,957,488	0	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立金	31,442,512	0	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立金	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額	605,569,633	-1,958,376	603,611,257	0	603,611,257
次期繰越活動増減差額	605,569,633	-1,958,376	603,611,257	0	603,611,257
（うち当期活動増減差額）	16,272,992	-1,870,037	14,402,955	0	14,402,955
純資産の部合計	1,286,489,620	-1,958,376	1,284,531,244	0	1,284,531,244
負債及び純資産の部合計	1,432,087,397	7,523,565	1,439,610,962	-6,000,000	1,433,610,962

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) 固定資産の減価償却の方法
建物・構築物・車輛運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法
- (2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。
賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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の退職年金制度に加入しています。

5. 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ます。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人の公益事業の拠点区分は1つであるため、省略しています。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ①きさく苑拠点 (社会福祉事業)
- ア 本部
- イ 特別養護老人ホームきさく苑
- ウ きさく苑短期入所生活介護施設
- エ きさく苑ケアセンター
- ②きさく苑デイサービスセンター拠点 (社会福祉事業)
- ア きさく苑デイサービスセンター
- ③障害者支援施設きさく苑拠点 (社会福祉事業)
- ア 障害者支援施設きさく苑 (生活介護)
- イ 障害者支援施設きさく苑 (施設入所支援)
- ウ きさく苑障害福祉短期入所事業所
- エ 相談室ういんぐ
- ④元町にこにこ保育園拠点 (社会福祉事業)
- ⑤札幌市白石区介護予防センター川下拠点 (公益事業)

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す。

(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	180,070,000	0	0	180,070,000
建物	709,802,313	0	38,508,540	671,293,773
合 計	889,872,313	0	38,508,540	851,363,773

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
該当なし

9. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	180,070,000	0	180,070,000
基本財産 建物	1,631,195,803	959,902,030	671,293,773
その他の固定資産 土地	74,551,000	0	74,551,000
その他の固定資産 建物	74,096,622	51,418,575	22,678,047
その他の固定資産 建物付属設備	328,900	49,333	279,567
その他の固定資産 構築物	7,919,650	6,706,278	1,213,372
その他の固定資産 車輛運搬具	18,322,637	18,322,629	8
その他の固定資産 器具及び備品	98,067,414	84,958,762	13,108,652
その他の固定資産 機械及び装置	62,220,075	56,355,514	5,864,561
その他の固定資産 その他の無形固定資産	7,008,290	6,724,490	283,800
合 計	2,153,780,391	1,184,437,611	969,342,780

- 1 0. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
- 1 1. 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
- 1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
該当なし
- 1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし
- 1 6. 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

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にここ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	408,287,633	85,132,314	0	0	493,419,947	0	493,419,947
		保育事業収入	0	0	0	160,520,418	160,520,418	0	160,520,418
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	170,637,880	0	170,637,880	0	170,637,880
		経常経費寄附金収入	20,000,000	0	4,000,000	20,000,000	44,000,000	0	44,000,000
		受取利息配当金収入	23,211	8,909	49,934	31,853	113,907	0	113,907
		その他の収入	3,788,119	461,786	1,680,488	578,700	6,509,093	0	6,509,093
	事業活動収入計(1)		432,098,963	85,603,009	176,368,302	181,130,971	875,201,245	0	875,201,245
	支出	人件費支出	286,357,249	53,288,670	107,633,969	128,503,438	575,783,326	0	575,783,326
		事業費支出	69,764,030	14,763,515	23,639,680	18,328,664	126,495,889	0	126,495,889
		事務費支出	53,745,245	9,474,031	17,088,331	31,594,901	111,902,508	0	111,902,508
		利用者負担軽減額	3,948,011	222,016	0	0	4,170,027	0	4,170,027
		支払利息支出	12,210	180,879	2,848	0	195,937	0	195,937
		その他の支出	2,311,001	502,524	903,608	0	3,717,133	0	3,717,133
	事業活動支出計(2)		416,137,746	78,431,835	149,268,436	178,427,003	822,265,020	0	822,265,020
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,961,217	7,171,174	27,099,866	2,703,968	52,936,225	0	52,936,225
施設整備等による収支	収入								
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,703,833	0	0	2,703,833	0	2,703,833
		固定資産取得支出	479,288	0	260,108	0	739,396	0	739,396
		固定資産除却・廃棄支出	29,700	0	0	0	29,700	0	29,700
		ファイナンス・リース債務の返済支出	215,946	347,424	52,796	0	616,166	0	616,166
	施設整備等支出計(5)		724,934	3,051,257	312,904	0	4,089,095	0	4,089,095
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-724,934	-3,051,257	-312,904	0	-4,089,095	0	-4,089,095
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,303,795	0	953,670	652,695	2,910,160	0	2,910,160
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	30,000,000	0	30,000,000	-30,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	37,091,400	0	0	0	37,091,400	-37,091,400	0
		その他の活動による収入計(7)	38,395,195	0	30,953,670	652,695	70,001,560	-67,091,400	2,910,160
	支出	積立資産支出	4,892,250	596,820	1,854,225	2,023,170	9,366,465	0	9,366,465
		事業区分間長期貸付金支出	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
		拠点区分間長期借入金返済支出	30,000,000	0	0	0	30,000,000	-30,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	0	1,963,800	31,963,800	3,163,800	37,091,400	-37,091,400	0
	その他の活動支出計(8)		34,892,250	4,560,620	33,818,025	5,186,970	78,457,865	-67,091,400	11,366,465
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,502,945	-4,560,620	-2,864,355	-4,534,275	-8,456,305	0	-8,456,305
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		18,739,228	-440,703	23,922,607	-1,830,307	40,390,825	0	40,390,825	
前期末支払資金残高(11)		95,787,133	23,330,679	97,370,618	20,576,174	237,064,604	0	237,064,604	
当期末支払資金残高(10)+(11)		114,526,361	22,889,976	121,293,225	18,745,867	277,455,429	0	277,455,429	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	408,287,633	85,132,314	0	0	493,419,947	0	493,419,947
		保育事業収益	0	0	0	160,520,418	160,520,418	0	160,520,418
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	170,637,880	0	170,637,880	0	170,637,880
		経常経費寄附金収益	20,000,000	0	4,000,000	20,000,000	44,000,000	0	44,000,000
		サービス活動収益計(1)	428,287,633	85,132,314	174,637,880	180,520,418	868,578,245	0	868,578,245
	費 用	人件費	292,847,704	53,657,490	109,614,524	129,572,913	585,692,631	0	585,692,631
		事業費	69,764,030	14,763,515	23,639,680	18,328,664	126,495,889	0	126,495,889
		事務費	53,745,245	9,474,031	17,088,331	31,594,901	111,902,508	0	111,902,508
		利用者負担軽減額	3,948,011	222,016	0	0	4,170,027	0	4,170,027
		減価償却費	26,546,858	3,865,226	13,505,432	5,004,066	48,921,582	0	48,921,582
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,492,768	0	-5,577,422	-127,166	-22,197,356	0	-22,197,356
		徴収不能額	0	200	0	0	200	0	200
		サービス活動費用計(2)	430,359,080	81,982,478	158,270,545	184,373,378	854,985,481	0	854,985,481
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,071,447	3,149,836	16,367,335	-3,852,960	13,592,764	0	13,592,764
		受取利息配当金収益	23,211	8,909	49,934	31,853	113,907	0	113,907
	費 用	その他のサービス活動外収益	3,788,119	461,786	1,680,488	578,700	6,509,093	0	6,509,093
		サービス活動外収益計(4)	3,811,330	470,695	1,730,422	610,553	6,623,000	0	6,623,000
		支払利息	12,210	180,879	2,848	0	195,937	0	195,937
		その他のサービス活動外費用	2,311,001	502,524	903,608	0	3,717,133	0	3,717,133
		サービス活動外費用計(5)	2,323,211	683,403	906,456	0	3,913,070	0	3,913,070
特 別 増 減 の 部	収 益	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,488,119	-212,708	823,966	610,553	2,709,930	0	2,709,930
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-583,328	2,937,128	17,191,301	-3,242,407	16,302,694	0	16,302,694
		拠点区分間繰入金収益	37,091,400	0	0	0	37,091,400	-37,091,400	0
		特別収益計(8)	37,091,400	0	0	0	37,091,400	-37,091,400	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	29,701	0	1	0	29,702	0	29,702
		拠点区分間繰入金費用	0	1,963,800	31,963,800	3,163,800	37,091,400	-37,091,400	0
		特別費用計(9)	29,701	1,963,800	31,963,801	3,163,800	37,121,102	-37,091,400	29,702
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	37,061,699	-1,963,800	-31,963,801	-3,163,800	-29,702	0	-29,702
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,478,371	973,328	-14,772,500	-6,406,207	16,272,992	0	16,272,992
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	0
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	収 益	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	0
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	36,478,371	973,328	-14,772,500	-6,406,207	16,272,992	0	16,272,992
		前期繰越活動増減差額(15)	227,604,321	89,375,074	226,014,589	46,302,657	589,296,641	0	589,296,641
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	264,082,692	90,348,402	211,242,089	39,896,450	605,569,633	0	605,569,633
		基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	0
	費 用	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	264,082,692	90,348,402	211,242,089	39,896,450	605,569,633	0	605,569,633

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	きさく苑	きさく苑デイサービスセンター	障害者支援施設きさく苑	元町にこここ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	135,835,410	27,970,328	128,542,803	27,092,253	319,440,794	0	319,440,794
現金預金	61,187,834	13,615,098	99,385,228	14,181,850	188,370,010	0	188,370,010
事業未収金	71,047,201	13,790,081	28,211,673	749,100	113,798,055	0	113,798,055
未収補助金	305	0	78,030	11,909,450	11,987,785	0	11,987,785
貯蔵品	5,160	0	40	0	5,200	0	5,200
立替金	2,097,478	3,310	58,999	9,930	2,169,717	0	2,169,717
前払金	65,010	0	0	0	65,010	0	65,010
前払費用	1,419,322	561,839	808,833	241,923	3,031,917	0	3,031,917
仮払金	13,100	0	0	0	13,100	0	13,100
固定資産	634,792,646	103,236,362	307,134,421	67,483,174	1,112,646,603	0	1,112,646,603
基本財産	528,978,393	92,709,795	229,675,585	0	851,363,773	0	851,363,773
土地	122,447,600	0	57,622,400	0	180,070,000	0	180,070,000
建物	406,530,793	92,709,795	172,053,185	0	671,293,773	0	671,293,773
その他の固定資産	105,814,253	10,526,567	77,458,836	67,483,174	261,282,830	0	261,282,830
土地	62,184,911	0	12,366,089	0	74,551,000	0	74,551,000
建物	136,195	10,458	33,219	22,777,742	22,957,614	0	22,957,614
構築物	18,723	180,180	450,169	529,200	1,178,272	0	1,178,272
機械及び装置	3,929,545	5	1,935,011	0	5,864,561	0	5,864,561
車輛運搬具	1	2	3	1	7	0	7
器具及び備品	4,926,278	201,932	4,993,520	2,986,921	13,108,651	0	13,108,651
ソフトウェア	0	0	283,800	0	283,800	0	283,800
事業区分間長期貸付金	0	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
退職給付引当資産	31,512,600	4,133,990	17,397,025	11,789,310	64,832,925	0	64,832,925
人件費積立資産	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	0	0	12,957,488	6,000,000	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立資産	0	0	27,042,512	4,400,000	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立資産	0	0	0	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
差入保証金	3,106,000	0	0	0	3,106,000	0	3,106,000
資産の部合計	770,628,056	131,206,690	435,677,224	94,575,427	1,432,087,397	0	1,432,087,397
流動負債	33,259,288	9,433,713	12,265,630	12,909,386	67,868,017	0	67,868,017
事業未払金	18,405,657	4,649,276	5,891,012	6,367,422	35,313,367	0	35,313,367
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,732,361	0	0	2,732,361	0	2,732,361
1年以内返済予定リース債務	205,239	0	50,052	0	255,291	0	255,291
預り金	6,474	0	0	16,025	22,499	0	22,499
職員預り金	2,735,718	431,076	1,358,566	1,962,939	6,488,299	0	6,488,299
賞与引当金	11,745,000	1,621,000	4,966,000	4,563,000	22,895,000	0	22,895,000
未払消費税等	161,200	0	0	0	161,200	0	161,200
固定負債	31,512,600	17,030,825	17,397,025	11,789,310	77,729,760	0	77,729,760
設備資金借入金	0	12,896,835	0	0	12,896,835	0	12,896,835
退職給付引当金	31,512,600	4,133,990	17,397,025	11,789,310	64,832,925	0	64,832,925
負債の部合計	64,771,888	26,464,538	29,662,655	24,698,696	145,597,777	0	145,597,777
基本金	195,755,000	14,393,750	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
基本金	195,755,000	14,393,750	77,726,250	0	287,875,000	0	287,875,000
国庫補助金等特別積立金	246,018,476	0	77,046,230	580,281	323,644,987	0	323,644,987
国庫補助金等特別積立金	246,018,476	0	77,046,230	580,281	323,644,987	0	323,644,987
その他の積立金	0	0	40,000,000	29,400,000	69,400,000	0	69,400,000
人件費積立金	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	0	0	12,957,488	6,000,000	18,957,488	0	18,957,488
備品等購入積立金	0	0	27,042,512	4,400,000	31,442,512	0	31,442,512
施設整備積立金	0	0	0	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額	264,082,692	90,348,402	211,242,089	39,896,450	605,569,633	0	605,569,633
次期繰越活動増減差額	264,082,692	90,348,402	211,242,089	39,896,450	605,569,633	0	605,569,633
(うち当期活動増減差額)	36,478,371	973,328	-14,772,500	-6,406,207	16,272,992	0	16,272,992
純資産の部合計	705,856,168	104,742,152	406,014,569	69,876,731	1,286,489,620	0	1,286,489,620
負債及び純資産の部合計	770,628,056	131,206,690	435,677,224	94,575,427	1,432,087,397	0	1,432,087,397

きさく苑拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による	介護保険事業収入	407,095,000	408,287,633	-1,192,633
	施設介護料収入	306,032,000	307,828,661	-1,796,661
	介護報酬収入	277,655,000	277,942,862	-287,862
	利用者負担金収入(公費)	8,504,000	8,831,909	-327,909
	利用者負担金収入(一般)	19,873,000	21,053,890	-1,180,890
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	12,651,000	11,389,278	1,261,722
	介護報酬収入	12,651,000	11,389,278	1,261,722
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,374,000	1,406,390	-32,390
	介護負担金収入(一般)	1,374,000	1,406,390	-32,390
	居宅介護支援介護料収入	9,708,000	8,976,011	731,989
	居宅介護支援介護料収入	9,708,000	8,976,011	731,989
	利用者等利用料収入	75,730,000	76,166,188	-436,188
	施設サービス利用料収入	300,000	206,093	93,907
	食費収入(公費)	1,110,000	858,335	251,665
	食費収入(一般)	31,994,000	32,124,787	-130,787
	食費収入(特定)	12,354,000	12,496,270	-142,270
	居住費収入(一般)	17,544,000	17,920,747	-376,747
	居住費収入(特定)	12,428,000	12,559,956	-131,956
	その他の事業収入	1,600,000	2,521,105	-921,105
	補助金事業収入(介(公費))	1,600,000	2,521,105	-921,105
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	23,211	-21,211
	受取利息配当金収入	2,000	23,211	-21,211
	その他の収入	4,200,000	3,788,119	411,881
	受入研修費収入	40,000	40,000	0
	利用者等外給食費収入	1,519,000	1,494,064	24,936
	雑収入	2,641,000	2,254,055	386,945
	雑収入	0	2,254,055	-2,254,055
	事業活動収入計(1)	431,297,000	432,098,963	-801,963
事業活動による	人件費支出	285,666,000	286,357,249	-691,249
	役員報酬支出	630,000	669,096	-39,096
	職員給料支出	188,369,000	184,503,007	3,865,993
	職員賞与支出	34,671,000	35,195,579	-524,579
	非常勤職員給与支出	16,963,000	16,807,606	155,394
	派遣職員費支出	5,203,000	9,234,110	-4,031,110
	退職給付支出	1,368,000	1,635,725	-267,725
	法定福利費支出	38,462,000	38,312,126	149,874
	事業費支出	73,082,000	69,764,030	3,317,970
	給食費支出	26,246,000	25,562,938	683,062
	介護用品費支出	5,100,000	4,798,703	301,297
	保健衛生費支出	5,120,000	5,000,861	119,139
	医療費支出	30,000	0	30,000
	教養娯楽費支出	680,000	618,322	61,678
	日用品費支出	385,000	380,377	4,623
	水道光熱費支出	19,846,000	18,802,443	1,043,557
	燃料費支出	4,670,000	4,978,410	-308,410
	消耗器具備品費支出	1,840,000	1,456,875	383,125
	保険料支出	910,000	994,929	-84,929
	賃借料支出	7,450,000	6,511,252	938,748
事業活動による	車輦費支出	800,000	658,920	141,080
	雑支出	5,000	0	5,000
	事務費支出	54,502,000	53,745,245	756,755

きさく苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 <					

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ イ ジ ン ズ ビ ス 活 動 増 減	収 入	介護保険事業収益	408,287,633	392,755,370	15,532,263
		施設介護料収益	307,828,661	296,517,607	11,311,054
		介護報酬収益	277,942,862	269,637,361	8,305,501
		利用者負担金収益(公費)	8,831,909	8,293,819	538,090
		利用者負担金収益(一般)	21,053,890	18,586,427	2,467,463
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	11,389,278	6,370,060	5,019,218
		介護報酬収益	11,389,278	6,370,060	5,019,218
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,406,390	777,090	629,300
		介護負担金収益(一般)	1,406,390	777,090	629,300
		居宅介護支援介護料収益	8,976,011	9,919,539	-943,528
		居宅介護支援介護料収益	8,976,011	9,919,539	-943,528
		利用者等利用料収益	76,166,188	73,864,222	2,301,966
	益	施設サービス利用料収益	206,093	493,440	-287,347
		食費収益(公費)	858,335	1,197,566	-339,231
		食費収益(一般)	32,124,787	29,016,271	3,108,516
		食費収益(特定)	12,496,270	14,651,488	-2,155,218
		居住費収益(一般)	17,920,747	15,601,246	2,319,501
		居住費収益(特定)	12,559,956	12,904,211	-344,255
		その他の事業収益	2,521,105	5,306,852	-2,785,747
		補助金事業収益(介(公費))	2,521,105	5,275,388	-2,754,283
		受託事業収益(介(公費))	0	31,464	-31,464
		経常経費寄附金収益	20,000,000	1,000,000	19,000,000
		経常経費寄附金収益	20,000,000	1,000,000	19,000,000
		サービス活動収益計(1)	428,287,633	393,755,370	34,532,263
ビ ス 活 動 増 減	費	人件費	292,847,704	266,119,034	26,728,670
		役員報酬	669,096	1,972,850	-1,303,754
		職員給料	184,503,007	175,925,350	8,577,657
		職員賞与	26,352,579	19,142,365	7,210,214
		賞与引当金繰入	11,745,000	8,843,000	2,902,000
		非常勤職員給与	16,807,606	17,774,357	-966,751
		派遣職員費	9,234,110	1,187,616	8,046,494
		退職給付費用	5,224,180	5,224,645	-465
		法定福利費	38,312,126	36,048,851	2,263,275
		事業費	69,764,030	69,415,915	348,115
		給食費	25,562,938	22,860,421	2,702,517
		介護用品費	4,798,703	5,755,640	-956,937
		保健衛生費	5,000,861	4,460,630	540,231
		医療費	0	10,120	-10,120
		教養娯楽費	618,322	636,133	-17,811
		日用品費	380,377	414,242	-33,865
		水道光熱費	18,802,443	19,067,577	-265,134
		燃料費	4,978,410	4,893,993	84,417
		消耗器具備品費	1,456,875	2,119,896	-663,021
	保険料	994,929	992,212	2,717	
	賃借料	6,511,252	7,357,368	-846,116	
	車輛費	658,920	847,683	-188,763	
	事務費	53,745,245	59,105,572	-5,360,327	
	減	福利厚生費	1,583,732	1,536,040	47,692
旅費交通費		1,735,141	1,611,236	123,905	
研修研究費		473,934	458,854	15,080	
事務消耗品費		1,550,378	1,765,323	-214,945	
印刷製本費		100,218	83,628	16,590	
修繕費		2,898,625	4,831,867	-1,933,242	

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	用	通信運搬費	1,168,338	1,345,636	-177,298
		会議費	286,561	342,150	-55,589
		広報費	16,080	434,935	-418,855
		業務委託費	37,249,375	40,221,565	-2,972,190
		手数料	433,163	339,244	93,919
		土地・建物賃借料	1,778,400	1,488,800	289,600
		租税公課	484,072	575,624	-91,552
		保守料	2,235,649	2,889,336	-653,687
		渉外費	125,446	108,069	17,377
		諸会費	385,240	357,245	27,995
		雑費	1,240,893	716,020	524,873
		利用者負担軽減額	3,948,011	3,478,112	469,899
		利用者負担軽減額	3,948,011	3,478,112	469,899
		減価償却費	26,546,858	26,606,306	-59,448
		建物減価償却費（基本財産）	24,570,793	24,572,819	-2,026
		建物減価償却費（その他の固定資産）	12,768	12,768	0
		構築物減価償却費	17,280	17,280	0
		機械及び装置減価償却費	396,930	396,930	0
		器具及び備品減価償却費	1,511,278	1,493,095	18,183
		その他の減価償却費	37,809	113,414	-75,605
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,492,768	-16,502,369	9,601
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,492,768	-16,502,369	9,601
		サービス活動費用計(2)	430,359,080	408,222,570	22,136,510
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,071,447	-14,467,200	12,395,753
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	23,211	479	22,732
		受取利息配当金収益	23,211	479	22,732
		その他のサービス活動外収益	3,788,119	3,762,421	25,698
		受入研修費収益	40,000	30,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,494,064	1,528,833	-34,769
		雑収益	2,254,055	2,203,588	50,467
		サービス活動外収益計(4)	3,811,330	3,762,900	48,430
	費 用	支払利息	12,210	20,209	-7,999
		支払利息	12,210	20,209	-7,999
		その他のサービス活動外費用	2,311,001	2,371,993	-60,992
		利用者等外給食費	2,311,001	2,371,993	-60,992
		サービス活動外費用計(5)	2,323,211	2,392,202	-68,991
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,488,119	1,370,698	117,421
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-583,328	-13,096,502	12,513,174
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	465,000	-465,000
		施設整備等補助金収益	0	465,000	-465,000
		事業区分間繰入金収益	0	1,181,142	-1,181,142
		事業区分間繰入金収益	0	1,181,142	-1,181,142
		拠点区分間繰入金収益	37,091,400	6,127,600	30,963,800
		拠点区分間繰入金収益	37,091,400	6,127,600	30,963,800
		事業区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		事業区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		特別収益計(8)	37,091,400	7,773,743	29,317,657
	費 用	固定資産売却損・処分損	29,701	0	29,701
		器具及び備品売却損・処分損	29,701	0	29,701
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	465,000	-465,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	465,000	-465,000
		特別費用計(9)	29,701	465,000	-435,299
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	37,061,699	7,308,743	29,752,956

きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		36,478,371	-5,787,759	42,266,130
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	50,000	-50,000
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)		36,478,371	-5,837,759	42,316,130
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	227,604,321	233,442,080	-5,837,759
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)	264,082,692	227,604,321	36,478,371
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		264,082,692	227,604,321	36,478,371

きさく苑拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	135,835,410	125,043,080	10,792,330	流動負債	33,259,288	38,314,893	-5,055,605
現金預金	61,187,834	56,276,209	4,911,625	事業未払金	18,405,657	26,751,590	-8,345,933
事業未収金	71,047,201	65,491,157	5,556,044	1年以内返済予定リース債務	205,239	215,946	-10,707
未収補助金	305	1,300,000	-1,299,695	預り金	6,474	3,063	3,411
貯蔵品	5,160	6,160	-1,000	職員預り金	2,735,718	2,195,294	540,424
立替金	2,097,478	1,214,840	882,638	賞与引当金	11,745,000	8,843,000	2,902,000
前払金	65,010	0	65,010	未払法人税等	0	306,000	-306,000
前払費用	1,419,322	751,414	667,908	未払消費税等	161,200	0	161,200
仮払金	13,100	3,300	9,800	固定負債	31,512,600	59,788,229	-28,275,629
固定資産	634,792,646	658,930,607	-24,137,961	リース債務	0	205,239	-205,239
基本財産	528,978,393	553,549,186	-24,570,793	拠点区分間長期借入金	0	30,000,000	-30,000,000
土地	122,447,600	122,447,600	0	退職給付引当金	31,512,600	29,582,990	1,929,610
建物	406,530,793	431,101,586	-24,570,793	負債の部合計	64,771,888	98,103,122	-33,331,234
その他の固定資産	105,814,253	105,381,421	432,832	純 資 産 の 部			
土地	62,184,911	62,184,911	0	基本金	195,755,000	195,755,000	0
建物	136,195	148,963	-12,768	基本金	195,755,000	195,755,000	0
構築物	18,723	36,003	-17,280	国庫補助金等特別積立金	246,018,476	262,511,244	-16,492,768
機械及び装置	3,929,545	4,326,475	-396,930	国庫補助金等特別積立金	246,018,476	262,511,244	-16,492,768
車輛運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	264,082,692	227,604,321	36,478,371
器具及び備品	4,926,278	5,958,269	-1,031,991	次期繰越活動増減差額	264,082,692	227,604,321	36,478,371
ソフトウェア	0	37,809	-37,809	（うち当期活動増減差額）	36,478,371	-5,837,759	42,316,130
退職給付引当資産	31,512,600	29,582,990	1,929,610	純資産の部合計	705,856,168	685,870,565	19,985,603
差入保証金	3,106,000	3,106,000	0	負債及び純資産の部合計	770,628,056	783,973,687	-13,345,631
資産の部合計	770,628,056	783,973,687	-13,345,631				

計算書類に対する注記

(きさく苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) きさく苑拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

(1) 法人本部サービス区分

(2) 特別養護老人ホームきさく苑サービス区分

(3) きさく苑短期入所生活介護施設サービス区分

(4) きさく苑ケアセンターサービス区分

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す。

(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	122,447,600	0	0	122,447,600
建物	431,101,586	0	24,570,793	406,530,793
合 計	553,549,186	0	24,570,793	528,978,393

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. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	122,447,600	0	122,447,600
基本財産 建物	1,046,454,957	639,924,164	406,530,793
その他の固定資産 土地	62,184,911	0	62,184,911
その他の固定資産 建物	217,059	80,864	136,195
その他の固定資産 構築物	1,178,825	1,160,102	18,723
その他の固定資産 車両運搬具	3,100,805	3,100,804	1
その他の固定資産 器具及び備品	48,592,043	43,665,765	4,926,278
その他の固定資産 機械・装置	47,552,068	43,622,523	3,929,545
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,050,074	1,050,074	0
合 計	1,332,778,342	732,604,296	600,174,046

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

該当なし

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

きさく苑デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	86,335,000	85,132,314	1,202,686
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	67,200,000	66,849,632	350,368
	介護報酬収入	67,200,000	66,849,632	350,368
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	8,300,000	8,211,415	88,585
	介護負担金収入（一般）	8,300,000	8,211,415	88,585
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,435,000	5,157,598	277,402
	事業費収入	4,900,000	4,639,551	260,449
	事業負担金収入（公費）	145,000	147,515	-2,515
	事業負担金収入（一般）	390,000	370,532	19,468
	利用者等利用料収入	4,800,000	4,689,400	110,600
	食費収入（一般）	4,260,000	4,198,800	61,200
	介護予防・日常支援総合事業利用料収入	540,000	490,600	49,400
	その他の事業収入	600,000	224,269	375,731
	補助金事業収入（介（公費）	600,000	224,269	375,731
	受取利息配当金収入	1,000	8,909	-7,909
	受取利息配当金収入	1,000	8,909	-7,909
	その他の収入	440,000	461,786	-21,786
	利用者等外給食費収入	440,000	461,786	-21,786
	事業活動収入計(1)	86,776,000	85,603,009	1,172,991
事業活動に要する支出	人件費支出	52,533,000	53,288,670	-755,670
	職員給料支出	22,293,000	22,434,548	-141,548
	職員賞与支出	4,900,000	5,284,950	-384,950
	非常勤職員給与支出	12,984,000	12,895,309	88,691
	派遣職員費支出	6,800,000	7,271,470	-471,470
	退職給付支出	24,000	23,880	120
	法定福利費支出	5,532,000	5,378,513	153,487
	事業費支出	14,970,000	14,763,515	206,485
	給食費支出	4,400,000	4,339,742	60,258
	保健衛生費支出	150,000	93,315	56,685
	教養娯楽費支出	550,000	583,042	-33,042
	日用品費支出	250,000	153,758	96,242
	水道光熱費支出	4,100,000	4,328,336	-228,336
	燃料費支出	1,050,000	964,252	85,748
	消耗器具備品費支出	250,000	93,161	156,839
	保険料支出	500,000	513,004	-13,004
	賃借料支出	2,520,000	2,473,651	46,349
	車輛費支出	1,200,000	1,221,254	-21,254
	事務費支出	9,360,000	9,474,031	-114,031
	福利厚生費支出	350,000	249,656	100,344
	職員被服費支出	130,000	0	130,000
	旅費交通費支出	40,000	22,060	17,940
	研修研究費支出	70,000	55,505	14,495
	事務消耗品費支出	200,000	169,566	30,434
	印刷製本費支出	80,000	16,758	63,242
	修繕費支出	450,000	864,754	-414,754
	通信運搬費支出	300,000	192,768	107,232
	広報費支出	50,000	0	50,000
	業務委託費支出	4,600,000	4,902,517	-302,517
	手数料支出	200,000	186,725	13,275
	土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0
	租税公課支出	150,000	101,500	48,500
	保守料支出	120,000	126,372	-6,372
	渉外費支出	10,000	7,943	2,057

きさく苑デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		諸会費支出	60,000	52,300	7,700
		雑支出	150,000	125,607	24,393
		利用者負担軽減額	300,000	222,016	77,984
		利用者負担軽減額	300,000	222,016	77,984
		支払利息支出	181,000	180,879	121
		支払利息支出	181,000	180,879	121
		その他の支出	480,000	502,524	-22,524
		利用者等外給食費支出	480,000	502,524	-22,524
		流動資産評価損等による資金減少額	0	200	-200
		徴収不能額	0	200	-200
		事業活動支出計 (2)	77,824,000	78,431,835	-607,835
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		8,952,000	7,171,174	1,780,826
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,704,000	2,703,833	167
		設備資金借入金元金償還支出	2,704,000	2,703,833	167
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,000	347,424	576
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,000	347,424	576
	施設整備等支出計 (5)		3,052,000	3,051,257	743
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-3,052,000	-3,051,257	-743	
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	0	0
	支 出	積立資産支出	607,000	596,820	10,180
		退職給付引当資産支出	607,000	596,820	10,180
		事業区分間長期貸付金支出	2,500,000	2,000,000	500,000
		事業区分間長期貸付金支出	2,500,000	2,000,000	500,000
		拠点区分間繰入金支出	1,964,000	1,963,800	200
		拠点区分間繰入金支出	1,964,000	1,963,800	200
	その他の活動支出計 (8)		5,071,000	4,560,620	510,380
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-5,071,000	-4,560,620	-510,380
予備費支出 (10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		829,000	-440,703	1,269,703	
前期末支払資金残高 (12)			23,330,000	23,330,679	-679
当期末支払資金残高 (11) + (12)			24,159,000	22,889,976	1,269,024

きさく苑デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	介護保険事業収益	85,132,314	84,202,681	929,633
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	66,849,632	65,247,337	1,602,295
		介護報酬収益	66,849,632	65,247,337	1,602,295
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	8,211,415	7,723,485	487,930
		介護負担金収益(一般)	8,211,415	7,723,485	487,930
	益	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,157,598	5,719,059	-561,461
		事業費収益	4,639,551	5,142,798	-503,247
		事業負担金収益（公費）	147,515	141,497	6,018
		事業負担金収益（一般）	370,532	434,764	-64,232
		利用者等利用料収益	4,689,400	4,808,800	-119,400
		食費収益(一般)	4,198,800	4,248,400	-49,600
		介護予防・日常支援総合事業利用料収益	490,600	560,400	-69,800
		その他の事業収益	224,269	704,000	-479,731
		補助金事業収益(介(公費))	224,269	704,000	-479,731
	サービス活動収益計(1)	85,132,314	84,202,681	929,633	
ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 用	人件費	53,657,490	48,954,212	4,703,278
		職員給料	22,434,548	22,226,243	208,305
		職員賞与	3,435,950	3,554,203	-118,253
		賞与引当金繰入	1,621,000	1,849,000	-228,000
		非常勤職員給与	12,895,309	15,249,996	-2,354,687
		派遣職員費	7,271,470	0	7,271,470
		退職給付費用	620,700	702,840	-82,140
		法定福利費	5,378,513	5,371,930	6,583
		事業費	14,763,515	14,272,367	491,148
		給食費	4,339,742	4,216,571	123,171
		保健衛生費	93,315	154,730	-61,415
		教養娯楽費	583,042	463,092	119,950
		日用品費	153,758	204,965	-51,207
		水道光熱費	4,328,336	3,948,701	379,635
		燃料費	964,252	910,590	53,662
		消耗器具備品費	93,161	249,669	-156,508
		保険料	513,004	488,210	24,794
		賃借料	2,473,651	2,508,989	-35,338
		車輛費	1,221,254	1,126,850	94,404
		事務費	9,474,031	8,556,053	917,978
		福利厚生費	249,656	387,399	-137,743
		職員被服費	0	73,722	-73,722
		旅費交通費	22,060	6,060	16,000
		研修研究費	55,505	86,601	-31,096
		事務消耗品費	169,566	283,890	-114,324
		印刷製本費	16,758	14,850	1,908
		修繕費	864,754	715,990	148,764
		通信運搬費	192,768	226,301	-33,533
		広報費	0	169,501	-169,501
		業務委託費	4,902,517	3,747,001	1,155,516
		手数料	186,725	114,740	71,985
		土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
		租税公課	101,500	114,250	-12,750
保守料	126,372	37,368	89,004		
渉外費	7,943	0	7,943		
諸会費	52,300	54,300	-2,000		
雑費	125,607	124,080	1,527		
利用者負担軽減額	222,016	394,511	-172,495		

きさく苑デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
		利用者負担軽減額	222,016	394,511	-172,495	
		減価償却費	3,865,226	4,196,499	-331,273	
		建物減価償却費（基本財産）	3,134,468	3,134,468	0	
		建物減価償却費（その他の固定資産）	17,928	17,928	0	
		構築物減価償却費	166,320	166,320	0	
		機械及び装置減価償却費	0	107,030	-107,030	
		器具及び備品減価償却費	188,600	203,872	-15,272	
		車輛運搬具減価償却費	337,894	506,838	-168,944	
		その他の減価償却費	20,016	60,043	-40,027	
		徴収不能額	200	0	200	
		徴収不能額	200	0	200	
		サービス活動費用計(2)	81,982,478	76,373,642	5,608,836	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			3,149,836	7,829,039	-4,679,203	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	8,909	116	8,793	
		受取利息配当金収益	8,909	116	8,793	
		その他のサービス活動外収益	461,786	399,546	62,240	
		利用者等外給食収益	461,786	399,546	62,240	
		サービス活動外収益計(4)	470,695	399,662	71,033	
	費 用	支払利息	180,879	214,330	-33,451	
		支払利息	180,879	214,330	-33,451	
		その他のサービス活動外費用	502,524	440,836	61,688	
		利用者等外給食費	502,524	440,836	61,688	
		サービス活動外費用計(5)	683,403	655,166	28,237	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-212,708	-255,504	42,796
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,937,128	7,573,535	-4,636,407
特 別 増 減 の 部	収 益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費 用	拠点区分間繰入金費用	1,963,800	1,000,000	963,800	
		拠点区分間繰入金費用	1,963,800	1,000,000	963,800	
		特別費用計(9)	1,963,800	1,000,000	963,800	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-1,963,800	-1,000,000	-963,800
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			973,328	6,573,535	-5,600,207	
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0	
法人税等調整額(13)			0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			973,328	6,573,535	-5,600,207	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		89,375,074	82,801,539	6,573,535	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		90,348,402	89,375,074	973,328	
	基本金取崩額(17)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		90,348,402	89,375,074	973,328	

きさく苑デイサービスセンター拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	27,970,328	27,649,509	320,819	流動負債	9,433,713	9,219,087	214,626
現金預金	13,615,098	14,336,974	-721,876	事業未払金	4,649,276	3,968,818	680,458
事業未収金	13,790,081	12,646,279	1,143,802	1年以内返済予定設備資金借入金	2,732,361	2,703,833	28,528
未収補助金	0	137,000	-137,000	1年以内返済予定リース債務	0	347,424	-347,424
立替金	3,310	3,125	185	職員預り金	431,076	350,012	81,064
前払費用	561,839	526,131	35,708	賞与引当金	1,621,000	1,849,000	-228,000
固定資産	103,236,362	104,504,768	-1,268,406	固定負債	17,030,825	19,166,366	-2,135,541
基本財産	92,709,795	95,844,263	-3,134,468	設備資金借入金	12,896,835	15,629,196	-2,732,361
建物	92,709,795	95,844,263	-3,134,468	退職給付引当金	4,133,990	3,537,170	596,820
その他の固定資産	10,526,567	8,660,505	1,866,062	負債の部合計	26,464,538	28,385,453	-1,920,915
建物	10,458	28,386	-17,928	純 資 産 の 部			
構築物	180,180	346,500	-166,320	基本金	14,393,750	14,393,750	0
機械及び装置	5	5	0	基本金	14,393,750	14,393,750	0
車輛運搬具	2	337,896	-337,894	次期繰越活動増減差額	90,348,402	89,375,074	973,328
器具及び備品	201,932	390,532	-188,600	次期繰越活動増減差額	90,348,402	89,375,074	973,328
ソフトウェア	0	20,016	-20,016	（うち当期活動増減差額）	973,328	6,573,535	-5,600,207
事業区分間長期貸付金	6,000,000	4,000,000	2,000,000	純資産の部合計	104,742,152	103,768,824	973,328
退職給付引当資産	4,133,990	3,537,170	596,820	負債及び純資産の部合計	131,206,690	132,154,277	-947,587
資産の部合計	131,206,690	132,154,277	-947,587				

計算書類に対する注記

(きさく苑デイサービスセンター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法
- (2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。
賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

- (1) きさく苑デイサービスセンター拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

- (1) きさく苑デイサービスセンターサービス区分

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す。(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	95,844,263	0	3,134,468	92,709,795
合 計	95,844,263	0	3,134,468	92,709,795

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. 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、以下のとおりです。(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	122,244,320	29,534,525	92,709,795
その他の固定資産 建物	179,280	168,822	10,458
その他の固定資産 構築物	1,663,200	1,483,020	180,180
その他の固定資産 車両運搬具	6,079,227	6,079,225	2
その他の固定資産 器具及び備品	8,736,182	8,534,250	201,932
その他の固定資産 機械及び装置	1,467,753	1,467,748	5
その他の固定資産 その他の無形固定資産	300,216	300,216	0
合 計	140,670,178	47,567,806	93,102,372

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

該当なし

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

障害者支援施設きさく苑拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	163,922,000	170,637,880	-6,715,880
	自立支援給付費収入	150,587,000	157,016,103	-6,429,103
	介護給付費収入	149,491,000	155,893,159	-6,402,159
	計画相談支援給付費収入	1,096,000	1,122,944	-26,944
	利用者負担金収入	9,000	28,773	-19,773
	補足給付費収入	1,780,000	1,747,538	32,462
	特定障害者特別給付費収入	1,780,000	1,747,538	32,462
	特定費用収入	11,018,000	11,219,676	-201,676
	特定費用収入	11,018,000	10,513,180	504,820
	特定費用収入（食費）	0	285,260	-285,260
	特定費用収入（光熱水費）	0	269,799	-269,799
	特定費用収入（その他）	0	151,437	-151,437
	その他の事業収入	528,000	625,790	-97,790
	補助金事業収入(障(公費))	488,000	567,285	-79,285
	受託事業収入(障(公費))	40,000	58,505	-18,505
	経常経費寄附金収入	0	4,000,000	-4,000,000
	経常経費寄附金収入	0	4,000,000	-4,000,000
	受取利息配当金収入	6,000	49,934	-43,934
	受取利息配当金収入	6,000	49,934	-43,934
	その他の収入	1,614,000	1,680,488	-66,488
	受入研修費収入	20,000	20,000	0
	利用者等外給食費収入	633,000	612,018	20,982
	雑収入	961,000	1,048,470	-87,470
	雑収入	0	1,028,420	-1,028,420
	退職金雑収入	0	20,050	-20,050
	事業活動収入計(1)	165,542,000	176,368,302	-10,826,302
	人件費支出	106,893,000	107,633,969	-740,969
	職員給料支出	72,207,000	70,567,755	1,639,245
	職員賞与支出	14,053,000	16,907,374	-2,854,374
	非常勤職員給与支出	4,399,000	4,216,785	182,215
	派遣職員費支出	0	47,612	-47,612
	退職給付支出	1,854,000	1,411,670	442,330
	法定福利費支出	14,380,000	14,482,773	-102,773
	事業費支出	24,588,000	23,639,680	948,320
	給食費支出	6,118,000	5,817,328	300,672
	介護用品費支出	1,530,000	1,508,912	21,088
	保健衛生費支出	2,093,000	2,050,819	42,181
	教養娯楽費支出	490,000	251,467	238,533
	日用品費支出	252,000	207,750	44,250
	水道光熱費支出	9,120,000	8,641,321	478,679
	燃料費支出	2,430,000	2,341,736	88,264
	消耗器具備品費支出	780,000	422,904	357,096
	保険料支出	300,000	329,918	-29,918
	賃借料支出	1,100,000	1,668,119	-568,119
	車輛費支出	365,000	399,406	-34,406
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	17,362,000	17,088,331	273,669
	福利厚生費支出	618,000	568,344	49,656
	職員被服費支出	205,000	114,946	90,054
	旅費交通費支出	105,000	87,359	17,641
	研修研究費支出	620,000	465,833	154,167
	事務消耗品費支出	610,000	684,612	-74,612
	印刷製本費支出	50,000	50,902	-902

障害者支援施設きさく苑拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支 出		修繕費支出	1,300,000	1,472,448	-172,448
		通信運搬費支出	570,000	474,546	95,454
		広報費支出	50,000	3,920	46,080
		業務委託費支出	11,051,000	11,137,364	-86,364
		手数料支出	135,000	113,805	21,195
		土地・建物賃借料支出	588,000	589,200	-1,200
		租税公課支出	125,000	121,278	3,722
		保守料支出	1,100,000	1,017,847	82,153
		渉外費支出	30,000	20,867	9,133
		諸会費支出	185,000	163,460	21,540
		雑支出	20,000	1,600	18,400
		支払利息支出	3,000	2,848	152
		支払利息支出	3,000	2,848	152
		その他の支出	945,000	903,608	41,392
		利用者等外給食費支出	945,000	903,608	41,392
		事業活動支出計(2)	149,791,000	149,268,436	522,564
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,751,000	27,099,866	-11,348,866
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	99,000	260,108	-161,108
		器具及び備品取得支出	99,000	260,108	-161,108
		ファイナンス・リース債務の返済支出	53,000	52,796	204
		ファイナンス・リース債務の返済支出	53,000	52,796	204
		施設整備等支出計(5)	152,000	312,904	-160,904
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-152,000	-312,904	160,904
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	954,000	953,670	330
		退職給付引当資産取崩収入	954,000	953,670	330
		拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	30,000,000	-25,000,000
		拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	30,000,000	-25,000,000
		その他の活動による収入計(7)	5,954,000	30,953,670	-24,999,670
	支 出	積立資産支出	1,927,000	1,854,225	72,775
		退職給付引当資産支出	1,927,000	1,854,225	72,775
		拠点区分間繰入金支出	6,964,000	31,963,800	-24,999,800
		拠点区分間繰入金支出	6,964,000	31,963,800	-24,999,800
		その他の活動支出計(8)	8,891,000	33,818,025	-24,927,025
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,937,000	-2,864,355	-72,645
		予備費支出(10)	0	—	0
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,662,000	23,922,607	-11,260,607
前期末支払資金残高(12)			97,369,000	97,370,618	-1,618
当期末支払資金残高(11)+(12)			110,031,000	121,293,225	-11,262,225

障害者支援施設きさく苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	170,637,880	150,290,955	20,346,925
		自立支援給付費収益	157,016,103	136,527,351	20,488,752
		介護給付費収益	155,893,159	135,249,714	20,643,445
		計画相談支援給付費収益	1,122,944	1,277,637	-154,693
		利用者負担金収益	28,773	123,795	-95,022
		補足給付費収益	1,747,538	1,385,990	361,548
		特定障害者特別給付費収益	1,747,538	1,385,990	361,548
		特定費用収益	11,219,676	11,136,866	82,810
	益	その他の事業収益	625,790	1,116,953	-491,163
		補助金事業収益(障(公費))	567,285	1,063,314	-496,029
		受託事業収益(障(公費))	58,505	35,413	23,092
		その他の事業収益(障	0	18,226	-18,226
		経常経費寄附金収益	4,000,000	0	4,000,000
		経常経費寄附金収益	4,000,000	0	4,000,000
		サービス活動収益計(1)	174,637,880	150,290,955	24,346,925
		ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 		

障害者支援施設きさく苑拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		減価償却費	13,505,432	13,837,229	-331,797
		建物減価償却費（基本財産）	10,803,279	10,803,279	0
		建物減価償却費（その他の固定資産）	3,114	3,114	0
		構築物減価償却費	37,000	42,646	-5,646
		機械及び装置減価償却費	187,796	187,796	0
		器具及び備品減価償却費	1,645,996	1,699,928	-53,932
		車輛運搬具減価償却費	544,447	816,666	-272,219
		その他の減価償却費	283,800	283,800	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,577,422	-5,553,969	-23,453
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,577,422	-5,553,969	-23,453
		サービス活動費用計(2)	158,270,545	143,509,085	14,761,460
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,367,335	6,781,870	9,585,465	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	49,934	1,414	48,520
		受取利息配当金収益	49,934	1,414	48,520
		その他のサービス活動外収益	1,680,488	1,214,640	465,848
		受入研修費収益	20,000	47,000	-27,000
		利用者等外給食収益	612,018	619,366	-7,348
		雑収益	1,048,470	548,274	500,196
		サービス活動外収益計(4)	1,730,422	1,216,054	514,368
	費 用	支払利息	2,848	5,065	-2,217
		支払利息	2,848	5,065	-2,217
		その他のサービス活動外費用	903,608	917,809	-14,201
		利用者等外給食費	903,608	917,809	-14,201
		サービス活動外費用計(5)	906,456	922,874	-16,418
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		823,966	293,180	530,786
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,191,301	7,075,050	10,116,251
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	582,000	-582,000
		施設整備等補助金収益	0	582,000	-582,000
		特別収益計(8)	0	582,000	-582,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		構築物売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	582,000	-582,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	582,000	-582,000
		拠点区分間繰入金費用	31,963,800	1,963,800	30,000,000
		拠点区分間繰入金費用	31,963,800	1,963,800	30,000,000
		特別費用計(9)	31,963,801	2,545,800	29,418,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-31,963,801	-1,963,800	-30,000,001
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-14,772,500	5,111,250	-19,883,750	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-14,772,500	5,111,250	-19,883,750	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		226,014,589	220,903,339	5,111,250
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		211,242,089	226,014,589	-14,772,500
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		211,242,089	226,014,589	-14,772,500

障害者支援施設きさく苑拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	128,542,803	103,244,572	25,298,231	流動負債	12,265,630	9,812,771	2,452,859
現金預金	99,385,228	77,913,763	21,471,465	事業未払金	5,891,012	4,990,897	900,115
事業未収金	28,211,673	24,255,219	3,956,454	1年以内返済予定リース債務	50,052	52,817	-2,765
未収補助金	78,030	602,808	-524,778	職員預り金	1,358,566	883,057	475,509
貯蔵品	40	40	0	賞与引当金	4,966,000	3,886,000	1,080,000
立替金	58,999	78,389	-19,390	固定負債	17,397,025	15,533,046	1,863,979
前払費用	808,833	394,353	414,480	リース債務	0	50,031	-50,031
固定資産	307,134,421	348,465,736	-41,331,315	退職給付引当金	17,397,025	15,483,015	1,914,010
基本財産	229,675,585	240,478,864	-10,803,279	負債の部合計	29,662,655	25,345,817	4,316,838
土地	57,622,400	57,622,400	0	純 資 産 の 部			
建物	172,053,185	182,856,464	-10,803,279	基本金	77,726,250	77,726,250	0
その他の固定資産	77,458,836	107,986,872	-30,528,036	基本金	77,726,250	77,726,250	0
土地	12,366,089	12,366,089	0	国庫補助金等特別積立金	77,046,230	82,623,652	-5,577,422
建物	33,219	36,333	-3,114	国庫補助金等特別積立金	77,046,230	82,623,652	-5,577,422
構築物	450,169	487,170	-37,001	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
機械及び装置	1,935,011	2,122,807	-187,796	修繕積立金	12,957,488	12,957,488	0
車輛運搬具	3	544,450	-544,447	備品等購入積立金	27,042,512	27,042,512	0
器具及び備品	4,993,520	6,379,408	-1,385,888	次期繰越活動増減差額	211,242,089	226,014,589	-14,772,500
ソフトウェア	283,800	567,600	-283,800	次期繰越活動増減差額	211,242,089	226,014,589	-14,772,500
拠点区分間長期貸付金	0	30,000,000	-30,000,000	(うち当期活動増減差額)	-14,772,500	5,111,250	-19,883,750
退職給付引当資産	17,397,025	15,483,015	1,914,010				
修繕積立資産	12,957,488	12,957,488	0	純資産の部合計	406,014,569	426,364,491	-20,349,922
備品等購入積立資産	27,042,512	27,042,512	0	負債及び純資産の部合計	435,677,224	451,710,308	-16,033,084
資産の部合計	435,677,224	451,710,308	-16,033,084				

計算書類に対する注記 (障害者支援施設さく苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法
- (2) 所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の固定資産に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。
賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

- (1) 障害者支援施設さく苑拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は、省略しています。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

- (1) 生活介護サービス区分
- (2) 施設入所支援サービス区分
- (3) 短期入所サービス区分
- (4) 相談室ういんぐサービス区分

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す。(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	57,622,400	0	0	57,622,400
建物	182,856,464	0	10,803,279	172,053,185
合 計	240,478,864	0	10,803,279	229,675,585

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. 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、以下のとおりです。(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	57,622,400	0	57,622,400
基本財産 建物	462,496,526	290,443,341	172,053,185
その他の固定資産 土地	12,366,089	0	12,366,089
その他の固定資産 建物	52,941	19,722	33,219
その他の固定資産 構築物	3,241,625	2,791,456	450,169
その他の固定資産 車両運搬具	7,081,464	7,081,461	3
その他の固定資産 器具及び備品	24,928,179	19,934,659	4,993,520
その他の固定資産 機械・装置	13,200,254	11,265,243	1,935,011
その他の無形固定資産	4,291,800	4,008,000	283,800
合 計	585,281,278	335,543,882	249,737,396

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

該当なし

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

元町にここ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	160,647,000	160,520,418	126,582
	施設型給付費収入	142,782,000	149,779,990	-6,997,990
	施設型給付費収入	142,782,000	149,779,990	-6,997,990
	その他の事業収入	17,865,000	10,740,428	7,124,572
	補助金事業収入(公費)	14,214,000	7,009,528	7,204,472
	延長保育補助金収入	1,670,000	1,254,200	415,800
	延長保育利用者負担収入	0	481,800	-481,800
	休日保育補助金収入	0	606,000	-606,000
	その他の補助金事業収入	12,544,000	4,667,528	7,876,472
	その他の事業収入(保	3,651,000	3,730,900	-79,900
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0
	受取利息配当金収入	1,000	31,853	-30,853
	受取利息配当金収入	1,000	31,853	-30,853
	その他の収入	451,000	578,700	-127,700
	利用者等外給食費収入	450,000	547,000	-97,000
	雑収入	1,000	31,700	-30,700
	雑収入	0	1,160	-1,160
	退職金雑収入	0	30,540	-30,540
	事業活動収入計(1)	181,099,000	181,130,971	-31,971
	人件費支出	127,388,000	128,503,438	-1,115,438
	職員給料支出	70,254,000	66,684,794	3,569,206
	職員賞与支出	12,987,000	18,883,042	-5,896,042
	非常勤職員給与支出	26,946,000	25,091,208	1,854,792
	退職給付支出	1,061,000	1,719,535	-658,535
	法定福利費支出	16,140,000	16,124,859	15,141
	事業費支出	17,860,000	18,328,664	-468,664
	給食費支出	9,300,000	9,721,293	-421,293
	保健衛生費支出	1,000,000	901,172	98,828
	医療費支出	0	1,160	-1,160
	保育材料費支出	1,240,000	1,760,821	-520,821
	水道光熱費支出	4,800,000	4,303,009	496,991
	消耗器具備品費支出	1,220,000	1,104,448	115,552
	保険料支出	260,000	232,265	27,735
	賃借料支出	20,000	6,236	13,764
	雑支出	20,000	298,260	-278,260
	事務費支出	30,617,000	31,594,901	-977,901
	福利厚生費支出	430,000	519,140	-89,140
	職員被服費支出	250,000	182,574	67,426
	旅費交通費支出	140,000	96,182	43,818
	研修研究費支出	30,000	56,286	-26,286
	事務消耗品費支出	220,000	240,848	-20,848
	印刷製本費支出	10,000	14,300	-4,300
	水道光熱費支出	1,196,000	1,075,751	120,249
	修繕費支出	600,000	626,030	-26,030
	通信運搬費支出	350,000	438,249	-88,249
	広報費支出	0	231,000	-231,000
	業務委託費支出	4,100,000	4,794,190	-694,190
	手数料支出	175,000	186,647	-11,647
	保険料支出	85,000	170,916	-85,916
	賃借料支出	220,000	253,788	-33,788
	土地・建物賃借料支出	22,374,000	22,374,000	0
	租税公課支出	195,000	175,400	19,600

元町にここ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		保守料支出	38, 000	0	38, 000
		渉外費支出	1, 000	0	1, 000
		諸会費支出	201, 000	159, 600	41, 400
		雑支出	2, 000	0	2, 000
		事業活動支出計 (2)	175, 865, 000	178, 427, 003	-2, 562, 003
	事業活動資金収支差額 (3)=(1) - (2)		5, 234, 000	2, 703, 968	2, 530, 032
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	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支	収 入	積立資産取崩収入	0	652, 695	-652, 695
		退職給付引当資産取崩収入	0	652, 695	-652, 695
		その他の活動による収入計 (7)	0	652, 695	-652, 695
	支 出	積立資産支出	2, 070, 000	2, 023, 170	46, 830
		退職給付引当資産支出	2, 070, 000	2, 023, 170	46, 830
		拠点区分間繰入金支出	3, 164, 000	3, 163, 800	200
		拠点区分間繰入金支出	3, 164, 000	3, 163, 800	200
		その他の活動支出計 (8)	5, 234, 000	5, 186, 970	47, 030
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7) - (8)	-5, 234, 000	-4, 534, 275	-699, 725
	予備費支出 (10)		0	—	0
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3) + (6) + (9) - (10)		0	-1, 830, 307	1, 830, 307	
前期末支払資金残高 (12)			20, 576, 000	20, 576, 174	-174
当期末支払資金残高 (11) + (12)			20, 576, 000	18, 745, 867	1, 830, 133

元町にこここ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	保育事業収益	160,520,418	156,396,751	4,123,667
	施設型給付費収益	149,779,990	136,803,200	12,976,790
益	施設型給付費収益	149,779,990	136,803,200	12,976,790
	その他の事業収益	10,740,428	19,593,551	-8,853,123
	補助金事業収益(公費)	7,009,528	15,964,219	-8,954,691
	その他の事業収益(保)	3,730,900	3,629,332	101,568
	経常経費寄附金収益	20,000,000	20,000,000	0
	経常経費寄附金収益	20,000,000	20,000,000	0
	サービス活動収益計(1)	180,520,418	176,396,751	4,123,667
サ	人件費	129,572,913	127,182,183	2,390,730
	職員給料	66,684,794	66,616,806	67,988
	職員賞与	14,019,042	11,726,858	2,292,184
	賞与引当金繰入	4,563,000	4,864,000	-301,000
ビ	非常勤職員給与	25,091,208	24,969,552	121,656
	退職給付費用	3,090,010	3,062,430	27,580
ス	法定福利費	16,124,859	15,942,537	182,322
	事業費	18,328,664	17,528,248	800,416
費	給食費	9,721,293	9,126,548	594,745
	保健衛生費	901,172	820,074	81,098
活	医療費	1,160	510	650
	保育材料費	1,760,821	1,555,361	205,460
動	水道光熱費	4,303,009	4,447,009	-144,000
	消耗器具備品費	1,104,448	1,027,974	76,474
増	保険料	232,265	231,215	1,050
	賃借料	6,236	14,256	-8,020
減	雑費	298,260	305,301	-7,041
	事務費	31,594,901	30,784,952	809,949
の	福利厚生費	519,140	270,062	249,078
	職員被服費	182,574	187,375	-4,801
部	旅費交通費	96,182	90,061	6,121
	研修研究費	56,286	62,597	-6,311
	事務消耗品費	240,848	258,522	-17,674
	印刷製本費	14,300	20,325	-6,025
	水道光熱費	1,075,751	1,111,753	-36,002
	修繕費	626,030	1,064,390	-438,360
	通信運搬費	438,249	364,093	74,156
	広報費	231,000	0	231,000
	業務委託費	4,794,190	4,062,369	731,821
	手数料	186,647	190,122	-3,475
	保険料	170,916	156,695	14,221
	賃借料	253,788	253,788	0
	土地・建物賃借料	22,374,000	22,374,000	0
	租税公課	175,400	156,200	19,200
	諸会費	159,600	162,600	-3,000
	減価償却費	5,004,066	4,970,447	33,619
	建物減価償却費（その他の固定資産）	3,704,292	3,704,292	0
	構築物減価償却費	151,200	151,200	0
	器具及び備品減価償却費	1,148,574	1,106,941	41,633
	車輛運搬具減価償却費	0	8,014	-8,014
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-127,166	-135,181	8,015
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-127,166	-135,181	8,015
	サービス活動費用計(2)	184,373,378	180,330,649	4,042,729
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,852,960	-3,933,898	80,938

元町にここ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,853	987	30,866
		受取利息配当金収益	31,853	987	30,866
		その他のサービス活動外収益	578,700	532,630	46,070
		利用者等外給食収益	547,000	528,800	18,200
		雑収益	31,700	3,830	27,870
		サービス活動外収益計 (4)	610,553	533,617	76,936
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			610,553	533,617	76,936
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-3,242,407	-3,400,281	157,874
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	39,602	-39,602
		器具及び備品売却損・処分損	0	39,602	-39,602
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,163,800	0
		拠点区分間繰入金費用	3,163,800	3,163,800	0
		特別費用計 (9)	3,163,800	3,203,402	-39,602
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			-3,163,800	-3,203,402
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-6,406,207	-6,603,683	197,476
法人税、住民税及び事業税 (12)			0	0	0
法人税等調整額 (13)			0	0	0
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)			-6,406,207	-6,603,683	197,476
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		46,302,657	52,906,340	-6,603,683
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)		39,896,450	46,302,657	-6,406,207
	基本金取崩額 (17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		39,896,450	46,302,657	-6,406,207

元町にこここ保育園拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	27,092,253	28,963,936	-1,871,683	流動負債	12,909,386	13,251,762	-342,376
現金預金	14,181,850	24,590,664	-10,408,814	事業未払金	6,367,422	6,780,047	-412,625
事業未収金	749,100	753,450	-4,350	預り金	16,025	72,057	-56,032
未収補助金	11,909,450	3,239,535	8,669,915	職員預り金	1,962,939	1,535,658	427,281
立替金	9,930	9,190	740	賞与引当金	4,563,000	4,864,000	-301,000
前払費用	241,923	367,075	-125,152	固定負債	11,789,310	11,324,845	464,465
仮払金	0	4,022	-4,022	退職給付引当金	11,789,310	11,324,845	464,465
固定資産	67,483,174	72,022,775	-4,539,601	負債の部合計	24,698,696	24,576,607	122,089
その他の固定資産	67,483,174	72,022,775	-4,539,601	純 資 産 の 部			
建物	22,777,742	26,482,034	-3,704,292	国庫補助金等特別積立金	580,281	707,447	-127,166
構築物	529,200	680,400	-151,200	国庫補助金等特別積立金	580,281	707,447	-127,166
車両運搬具	1	1	0	その他の積立金	29,400,000	29,400,000	0
器具及び備品	2,986,921	4,135,495	-1,148,574	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	11,789,310	11,324,845	464,465	修繕積立金	6,000,000	6,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	備品等購入積立金	4,400,000	4,400,000	0
修繕積立資産	6,000,000	6,000,000	0	施設整備積立金	9,000,000	9,000,000	0
備品等購入積立資産	4,400,000	4,400,000	0	次期繰越活動増減差額	39,896,450	46,302,657	-6,406,207
施設整備積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	39,896,450 -6,406,207	46,302,657 -6,603,683	-6,406,207 197,476
				純資産の部合計	69,876,731	76,410,104	-6,533,373
資産の部合計	94,575,427	100,986,711	-6,411,284	負債及び純資産の部合計	94,575,427	100,986,711	-6,411,284

計算書類に対する注記

(元町にここ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 元町にここ保育園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

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。

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. 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
その他の固定資産 建物	73,976,242	51,198,500	22,777,742
その他の固定資産 構築物	1,512,000	982,800	529,200
その他の固定資産 車両運搬具	128,191	128,190	1
その他の固定資産 器具及び備品	15,513,254	12,526,333	2,986,921
その他の固定資産 その他の無形固定資産	1,366,200	1,366,200	0
合 計	92,495,887	66,202,023	26,293,864

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

該当なし

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

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	公益事業収入	10,530,000	10,530,000	0
	公益事業収入	10,530,000	10,530,000	0
	受託事業収入(公(公費))	10,530,000	10,530,000	0
	受取利息配当金収入	1,000	868	132
	受取利息配当金収入	1,000	868	132
	その他の収入	130,000	103,594	26,406
	利用者等外給食費収入	130,000	103,594	26,406
	事業活動収入計(1)	10,661,000	10,634,462	26,538
	人件費支出	10,176,000	10,108,339	67,661
	職員給料支出	6,990,000	7,041,057	-51,057
	職員賞与支出	1,677,000	1,627,999	49,001
	退職給付支出	9,000	8,400	600
	法定福利費支出	1,500,000	1,430,883	69,117
	事業費支出	1,775,000	1,686,367	88,633
	給食費支出	2,000	0	2,000
	保健衛生費支出	10,000	0	10,000
	教養娯楽費支出	100,000	93,355	6,645
	水道光熱費支出	800,000	859,403	-59,403
	燃料費支出	220,000	209,083	10,917
	消耗器具備品費支出	40,000	13,600	26,400
	保険料支出	100,000	62,603	37,397
	賃借料支出	385,000	337,610	47,390
	車輛費支出	113,000	110,713	2,287
	雑支出	5,000	0	5,000
	事務費支出	490,000	353,821	136,179
	福利厚生費支出	50,000	22,313	27,687
	旅費交通費支出	20,000	500	19,500
	研修研究費支出	20,000	1,000	19,000
	事務消耗品費支出	50,000	41,539	8,461
	印刷製本費支出	30,000	1,275	28,725
	通信運搬費支出	50,000	37,587	12,413
	会議費支出	20,000	28,232	-8,232
	業務委託費支出	180,000	173,707	6,293
	手数料支出	5,000	2,200	2,800
	租税公課支出	30,000	24,640	5,360
	保守料支出	20,000	18,828	1,172
	渉外費支出	10,000	0	10,000
	諸会費支出	5,000	2,000	3,000
	その他の支出	140,000	108,152	31,848
	利用者等外給食費支出	140,000	108,152	31,848
	事業活動支出計(2)	12,581,000	12,256,679	324,321
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,920,000	-1,622,217	-297,783
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	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
		0	0	0
その他	事業区分間長期借入金収入	2,500,000	2,000,000	500,000

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入	事業区分間長期借入金収入	2, 500, 000	2, 000, 000	500, 000
		その他の活動による収入計 (7)	2, 500, 000	2, 000, 000	500, 000
	支 出	積立資産支出	212, 000	213, 420	-1, 420
		退職給付引当資産支出	212, 000	213, 420	-1, 420
		その他の活動支出計 (8)	212, 000	213, 420	-1, 420
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		2, 288, 000	1, 786, 580	501, 420
予備費支出 (10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			368, 000	164, 363	203, 637
前期末支払資金残高 (12)			4, 472, 000	4, 472, 159	-159
当期末支払資金残高 (11) + (12)			4, 840, 000	4, 636, 522	203, 478

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)	
サービス活動増減の部	収益	公益事業収益	10,530,000	10,510,000	20,000	
		公益事業収益	10,530,000	10,510,000	20,000	
		受託事業収益(公(公費))	10,530,000	10,510,000	20,000	
		サービス活動収益計(1)	10,530,000	10,510,000	20,000	
	費用	人件費	10,323,759	10,153,489	170,270	
		職員給料	7,041,057	6,961,253	79,804	
		職員賞与	999,999	947,176	52,823	
		賞与引当金繰入	630,000	628,000	2,000	
		退職給付費用	221,820	215,640	6,180	
		法定福利費	1,430,883	1,401,420	29,463	
		事業費	1,686,367	1,491,733	194,634	
		教養娯楽費	93,355	34,191	59,164	
		水道光熱費	859,403	786,466	72,937	
		燃料費	209,083	176,523	32,560	
		消耗器具備品費	13,600	4,356	9,244	
		保険料	62,603	72,577	－9,974	
		賃借料	337,610	367,665	－30,055	
		車輛費	110,713	49,955	60,758	
		事務費	353,821	347,091	6,730	
		福利厚生費	22,313	33,827	－11,514	
		旅費交通費	500	19,000	－18,500	
		研修研究費	1,000	2,240	－1,240	
		事務消耗品費	41,539	44,636	－3,097	
		印刷製本費	1,275	16,418	－15,143	
		通信運搬費	37,587	43,306	－5,719	
		会議費	28,232	6,120	22,112	
		業務委託費	173,707	165,527	8,180	
		手数料	2,200	2,310	－110	
		租税公課	24,640	7,000	17,640	
		保守料	18,828	4,707	14,121	
		諸会費	2,000	2,000	0	
		減価償却費	32,400	32,400	0	
		構築物減価償却費	32,400	32,400	0	
		サービス活動費用計(2)		12,396,347	12,024,713	371,634
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		－1,866,347	－1,514,713	－351,634
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	868	14	854	
		受取利息配当金収益	868	14	854	
		その他のサービス活動外収益	103,594	133,434	－29,840	
		利用者等外給食収益	103,594	133,434	－29,840	
		サービス活動外収益計(4)	104,462	133,448	－28,986	
	費用	その他のサービス活動外費用	108,152	141,416	－33,264	
		利用者等外給食費	108,152	141,416	－33,264	
		サービス活動外費用計(5)	108,152	141,416	－33,264	
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		－3,690	－7,968	4,278		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		－1,870,037	－1,522,681	－347,356		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費用					
		特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)－(9)		0	0	0		

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,870,037	-1,522,681	-347,356
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-1,870,037	-1,522,681	-347,356
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	-88,339	1,434,342	-1,522,681
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-1,958,376	-88,339	-1,870,037
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		-1,958,376	-88,339	-1,870,037

札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	4,969,513	4,788,780	180,733	流動負債	962,991	944,621	18,370
現金預金	475,730	308,633	167,097	事業未払金	277,139	264,923	12,216
事業未収金	6,448	13,608	-7,160	職員預り金	55,852	51,698	4,154
未収補助金	4,431,250	4,422,916	8,334	賞与引当金	630,000	628,000	2,000
前払費用	56,085	43,623	12,462	固定負債	8,518,950	6,305,530	2,213,420
固定資産	2,554,052	2,373,032	181,020	事業区分間長期借入金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
その他の固定資産	2,554,052	2,373,032	181,020	退職給付引当金	2,518,950	2,305,530	213,420
構築物	35,100	67,500	-32,400	負債の部合計	9,481,941	7,250,151	2,231,790
車輛運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	1	0	次期繰越活動増減差額	-1,958,376	-88,339	-1,870,037
退職給付引当資産	2,518,950	2,305,530	213,420	次期繰越活動増減差額	-1,958,376	-88,339	-1,870,037
				（うち当期活動増減差額）	-1,870,037	-1,522,681	-347,356
				純資産の部合計	-1,958,376	-88,339	-1,870,037
資産の部合計	7,523,565	7,161,812	361,753	負債及び純資産の部合計	7,523,565	7,161,812	361,753

計算書類に対する注記

(札幌市白石区介護予防センター川下拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・機械及び装置・器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準に基づき計上しています。

賞与引当金：職員に対して支給する賞与見込額により算出しています。

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

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度に加入しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっています。

(1) 札幌市白石区介護予防センター川下拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

当拠点では、サービス区分が1つであるため省略しています。

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す。

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. 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、以下のとおりです。(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 構築物	324,000	288,900	35,100
その他の固定資産 車両運搬具	1,932,950	1,932,949	1
その他の固定資産 器具及び備品	297,756	297,755	1
合 計	2,554,706	2,519,604	35,102

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

該当なし

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