

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	寄附金収入		2,244,265	△ 2,244,265	
	経常経費補助金収入	27,107,000	27,052,748	54,252	
	受託金収入	125,177,000	120,633,698	4,543,302	
	貸付事業収入	100,000	36,000	64,000	
	介護保険事業収入	113,939,000	114,661,688	△ 722,688	
	老人福祉事業収入	5,218,000	4,922,498	295,502	
	障害福祉サービス等事業収入	612,000	622,570	△ 10,570	
	受取利息配当金収入	1,000	5,016	△ 4,016	
	その他の収入	2,562,000	2,885,644	△ 323,644	
	事業活動収入計(1)	274,716,000	273,064,127	1,651,873	
	支出				
	人件費支出	180,836,000	180,038,861	797,139	
施設整備等による収支	事業費支出	59,270,000	57,777,040	1,492,960	
	事務費支出	35,232,000	32,811,985	2,420,015	
	貸付事業支出	100,000		100,000	
	共同募金配分金事業費	2,225,000	2,224,748	252	
	事業活動支出計(2)	277,663,000	272,852,634	4,810,366	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,947,000	211,493	△ 3,158,493	
その他の活動による収支	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		1,987,285	△ 1,987,285	
	その他の活動による収入		2,337,860	△ 2,337,860	
	その他の活動収入計(7)	0	4,325,145	△ 4,325,145	
	支出				
予備費支出(10)	積立資産支出	2,758,000	2,806,647	△ 48,647	
	その他の活動支出計(8)	2,758,000	2,806,647	△ 48,647	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,758,000	1,518,498	△ 4,276,498	
予備費支出(10)		100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 5,805,000	1,729,991	△ 7,534,991	
前期末支払資金残高(12)		5,805,000	18,580,177	△ 12,775,177	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	20,310,168	△ 20,310,168	

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			
	寄附金収益	2,244,265	2,395,442	△ 151,177
	経常経費補助金収益	27,052,748	30,327,290	△ 3,274,542
	受託金収益	120,633,698	108,664,164	11,969,534
	介護保険事業収益	114,661,688	116,517,317	△ 1,855,629
	老人福祉事業収益	4,922,498	5,590,779	△ 668,281
	障害福祉サービス等事業収益	622,570	457,280	165,290
	その他の収益	278,490	437,025	△ 158,535
	サービス活動収益計(1)	270,415,957	264,389,297	6,026,660
	費用			
サービス活動増減の部	人件費	178,133,069	181,978,814	△ 3,845,745
	事業費	57,777,040	55,787,155	1,989,885
	事務費	32,928,580	27,753,868	5,174,712
	共同募金配分金事業費	2,224,748	2,267,290	△ 42,542
	減価償却費	2,376,974	2,257,268	119,706
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,060,789	△ 1,862,711	△ 198,078
	サービス活動費用計(2)	271,379,622	268,181,684	3,197,938
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 963,665	△ 3,792,387	2,828,722
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,016	339	4,677
	その他のサービス活動外収益	2,607,154	2,546,266	60,888
	サービス活動外収益計(4)	2,612,170	2,546,605	65,565
	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)	2,612,170	2,546,605	65,565
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,648,505	△ 1,245,782	2,894,287
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		2,580,000	△ 2,580,000
	施設整備等寄附金収益		3,441,689	△ 3,441,689
	特別収益計(8)	0	6,021,689	△ 6,021,689
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額		6,021,689	△ 6,021,689
	その他の特別損失		309,000	△ 309,000
	特別費用計(9)	0	6,330,690	△ 6,330,690
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 309,001	309,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,648,505	△ 1,554,783	3,203,288
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,529,326	19,729,021	△ 199,695
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,177,831	18,174,238	3,003,593
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	978,023	2,090,781	△ 1,112,758
	その他の積立金積立額(17)	1,248,722	735,693	513,029
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,907,132	19,529,326	1,377,806

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	62,301,278	57,081,379	5,219,899	流動負債	41,991,110	38,501,202	3,489,908
現金預金	37,308,311	37,905,132	△ 596,821	短期運営資金借入金	14,000,000	12,000,000	2,000,000
事業未収金	24,000,306	18,312,785	5,687,521	事業未払金	20,066,250	15,763,949	4,302,301
立替金	122,800		122,800	未払費用	6,251,658	6,552,127	△ 300,469
前払金	60,041	417,362	△ 357,321	預り金	34,084	80,000	△ 45,916
前払費用	332,220		332,220	職員預り金	1,639,118	4,105,126	△ 2,466,008
仮払金	477,600	446,100	31,500				
固定資産	32,083,433	36,149,280	△ 4,065,847	固定負債	23,245,291	24,898,164	△ 1,652,873
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	23,245,291	24,898,164	△ 1,652,873
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	65,236,401	63,399,366	1,837,035
その他の固定資産	30,083,433	34,149,280	△ 4,065,847	純資産の部			
車輛運搬具	3,695,403	5,772,164	△ 2,076,761	基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	268,035	420,761	△ 152,726	第 1 号基本金	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	135,195	282,682	△ 147,487	基金			
退職共済預け金	11,769,040	13,144,330	△ 1,375,290	国庫補助金等特別積立金	3,687,669	5,748,458	△ 2,060,789
運営準備積立資産	1,553,509	1,553,509	0	その他の積立金	2,553,509	2,553,509	0
福祉のしおり積立資産	1,000,000	1,000,000	0	運営準備積立金	1,553,509	1,553,509	0
日高社協職員退職積立資産	11,476,251	11,753,834	△ 277,583	福祉のしおり積立金	1,000,000	1,000,000	0
貸付事業貸付金	186,000	222,000	△ 36,000	次期繰越活動増減差額	20,907,132	19,529,326	1,377,806
				(うち当期活動増減差額)	1,648,505	△ 1,554,783	3,203,288
				純資産の部合計	29,148,310	29,831,293	△ 682,983
資産の部合計	94,384,711	93,230,659	1,154,052	負債及び純資産の部合計	94,384,711	93,230,659	1,154,052

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 事業継続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

- ・満期保有目的の債権等－移動平均に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの－会計年度末の時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－一定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金・・・1）3月における基本給相当額を計上
2）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき出資金相当額を計上

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日付局長通知・4課長通知）へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

- （1）当会規定による
- （2）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する計算関係書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算関係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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）各拠点区分別におけるサービス区分の内容
 - ア 本所拠点
 - 「法人運営事業」
 - 「受託事業」
 - 「共同募金配分金事業」
 - イ 支所拠点
 - 「法人運営事業」
 - 「老人居宅介護等事業」
 - 「障害福祉サービス等事業」
 - 「日高老人福祉センター管理運営事業」
 - 「共同募金配分金事業」
 - ウ 高寿園拠点
 - 「特別養護老人ホーム等事業」
 - 「デイサービス事業」

「生活支援ハウス事業」

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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

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. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
車両運搬具	31,912,144	28,216,741	3,695,403
器具及び備品	736,901	468,866	268,035
合 計	32,649,045	28,685,607	3,963,438

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
事業未収金	24,000,306	0	24,000,306
未収金	0	0	0
福祉資金貸付金	186,000	0	186,000
合 計	24,186,306	0	24,186,306

11. 満期保有目的の債権の内訳及びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

1 6. その他社会福祉法人の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 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		本所拠点	支所拠点	高寿園拠点	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	寄附金収入	1,647,904	200,000	396,361	2,244,265		2,244,265
		経常経費補助金収入	18,650,748	8,402,000		27,052,748		27,052,748
		受託金収入	36,159,663	1,532,300	82,941,735	120,633,698		120,633,698
		貸付事業収入	36,000			36,000		36,000
		介護保険事業収入		11,271,318	103,390,370	114,661,688		114,661,688
		老人福祉事業収入			4,922,498	4,922,498		4,922,498
		障害福祉サービス等事業収入		622,570		622,570		622,570
		受取利息配当金収入	4,484		532	5,016		5,016
		その他の収入	1,152,119	193,140	1,540,385	2,885,644		2,885,644
	事業活動収入計(1)		57,650,918	22,221,328	193,191,881	273,064,127		273,064,127
	支出	人件費支出	35,230,408	19,348,559	125,459,894	180,038,861		180,038,861
		事業費支出	10,708,944	742,480	46,325,616	57,777,040		57,777,040
		事務費支出	7,514,567	1,650,674	23,646,744	32,811,985		32,811,985
共同募金配分金事業費		1,984,748	240,000		2,224,748		2,224,748	
事業活動支出計(2)		55,438,667	21,981,713	195,432,254	272,852,634		272,852,634	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,212,251	239,615	△ 2,240,373	211,493		211,493	
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	154,382		1,832,903	1,987,285		1,987,285
		その他の活動による収入	257,895		2,079,965	2,337,860		2,337,860
		その他の活動収入計(7)		412,277	0	3,912,868	4,325,145	
	支出	積立資産支出	982,635	151,517	1,672,495	2,806,647		2,806,647
		その他の活動支出計(8)		982,635	151,517	1,672,495	2,806,647	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 570,358	△ 151,517	2,240,373	1,518,498		1,518,498	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,641,893	88,098	0	1,729,991		1,729,991	
前期末支払資金残高(11)		16,030,556	2,549,621	0	18,580,177		18,580,177	
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,672,449	2,637,719	0	20,310,168		20,310,168	

社会福祉事業区分 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		本所拠点	支所拠点	高寿園拠点	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	寄附金収益	1,647,904	200,000	396,361	2,244,265	2,244,265
		経常経費補助金収益	18,650,748	8,402,000		27,052,748	27,052,748
		受託金収益	36,159,663	1,532,300	82,941,735	120,633,698	120,633,698
		介護保険事業収益		11,271,318	103,390,370	114,661,688	114,661,688
		老人福祉事業収益			4,922,498	4,922,498	4,922,498
		障害福祉サービス等事業収益		622,570		622,570	622,570
		その他の収益	116,595		161,895	278,490	278,490
		サービス活動収益計(1)	56,574,910	22,028,188	191,812,859	270,415,957	270,415,957
	費用	人件費	35,192,156	19,468,019	123,472,894	178,133,069	178,133,069
		事業費	10,708,944	742,480	46,325,616	57,777,040	57,777,040
サービス活動外増減の部		事務費	7,631,162	1,650,674	23,646,744	32,928,580	32,928,580
		共同募金配分金事業費	1,984,748	240,000		2,224,748	2,224,748
		減価償却費	1,492,541	76,336	808,097	2,376,974	2,376,974
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,248,827	△ 27,333	△ 784,629	△ 2,060,789	△ 2,060,789
		サービス活動費用計(2)	55,760,724	22,150,176	193,468,722	271,379,622	271,379,622
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	814,186	△ 121,988	△ 1,655,863	△ 963,665	△ 963,665
	収益	受取利息配当金収益	4,484		532	5,016	5,016
		その他のサービス活動外収益	1,035,524	193,140	1,378,490	2,607,154	2,607,154
		サービス活動外収益計(4)	1,040,008	193,140	1,379,022	2,612,170	2,612,170
	費用						
繰越活動増減差額の部		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)	1,040,008	193,140	1,379,022	2,612,170	2,612,170
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,854,194	71,152	△ 276,841	1,648,505	1,648,505
	収益						
		特別収益計(8)	0	0		0	0
	費用						
		特別費用計(9)	0	0		0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0		0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,854,194	71,152	△ 276,841	1,648,505	1,648,505
		前期繰越活動増減差額(12)	16,907,226	2,598,629	23,471	19,529,326	19,529,326
繰越活動増減差額の部		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,761,420	2,669,781	△ 253,370	21,177,831	21,177,831
繰越活動増減差額の部		基本金取崩額(14)					
		基金取崩額計(15)					
		その他の積立金取崩額(16)			978,023	978,023	978,023
		その他の積立金積立額(17)	492,015	32,057	724,650	1,248,722	1,248,722
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	18,269,405	2,637,724	3	20,907,132	20,907,132

社会福祉事業区分 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	本所拠点	支所拠点	高寿園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	21,395,746	3,626,644	37,580,888	62,603,278	△ 302,000	62,301,278
現金預金	13,405,711	2,492,401	21,410,199	37,308,311		37,308,311
事業未収金	6,871,215	1,081,202	16,047,889	24,000,306		24,000,306
立替金			122,800	122,800		122,800
前払金	7,000	53,041		60,041		60,041
前払費用	332,220			332,220		332,220
拠点区分間貸付金	302,000			302,000	△ 302,000	0
仮払金	477,600	0	0	477,600		477,600
固定資産	17,494,464	794,103	13,794,866	32,083,433		32,083,433
基本財産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	15,494,464	794,103	13,794,866	30,083,433		30,083,433
車輛運搬具	2,913,900	4	781,499	3,695,403		3,695,403
器具及び備品	268,033	1	1	268,035		268,035
ソフトウェア	135,195		0	135,195		135,195
退職共済預け金	3,826,740	546,300	7,396,000	11,769,040		11,769,040
運営準備積立資産	1,553,509			1,553,509		1,553,509
福祉のしおり積立資産	1,000,000			1,000,000		1,000,000
日高社協職員退職積立資産	5,611,087	247,798	5,617,366	11,476,251		11,476,251
貸付事業貸付金	186,000			186,000		186,000
資産の部合計	38,890,210	4,420,747	51,375,754	94,686,711	△ 302,000	94,384,711
流動負債	3,723,297	988,925	37,580,888	42,293,110	△ 302,000	41,991,110
短期運営資金借入金			14,000,000	14,000,000		14,000,000
事業未払金	2,231,502	378,477	17,456,271	20,066,250		20,066,250
未払費用	1,212,923	309,893	4,728,842	6,251,658		6,251,658
預り金	4,084		30,000	34,084		34,084
職員預り金	274,788	210,555	1,153,775	1,639,118		1,639,118
拠点区分間借入金		90,000	212,000	302,000	△ 302,000	0
固定負債	9,437,827	794,098	13,013,366	23,245,291		23,245,291
退職給付引当金	9,437,827	794,098	13,013,366	23,245,291		23,245,291
負債の部合計	13,161,124	1,783,023	50,594,254	65,538,401	△ 302,000	65,236,401
基本金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
第1号基本金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
基金						
国庫補助金等特別積立金	2,906,172	0	781,497	3,687,669		3,687,669
その他の積立金	2,553,509		0	2,553,509		2,553,509
運営準備積立金	1,553,509			1,553,509		1,553,509
福祉のしおり積立金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額	18,269,405	2,637,724	3	20,907,132		20,907,132
(うち当期活動増減差額)	1,854,194	71,152	△ 276,841	1,648,505		1,648,505
純資産の部合計	25,729,086	2,637,724	781,500	29,148,310		29,148,310
負債及び純資産の部合計	38,890,210	4,420,747	51,375,754	94,686,711	△ 302,000	94,384,711