

令和 7 年度決算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日

(至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 登別市社会福祉協議会

目 次

＜財務諸表＞

1. 法人合計

資金収支計算書(第1号の1様式)	1
事業活動計算書(第2号の1様式)	2
貸借対照表(第3号の1様式)	3
注記	4

2. 社会福祉事業区分

資金収支内訳表(第1号の3様式)	6
事業活動内訳表(第2号の3様式)	7
貸借対照表内訳表(第3号の3様式)	8

3. 社協事業拠点区分

資金収支計算書(第1号の4様式)	9
事業活動計算書(第2号の4様式)	12
貸借対照表(第3号の4様式)	15
注記	16

4. 介護保険事業拠点区分

資金収支計算書(第1号の4様式)	18
事業活動計算書(第2号の4様式)	20
貸借対照表(第3号の4様式)	22
注記	23

＜財産目録＞

財産目録(別紙4)	25
-----------	----

法人単位資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,450,000	4,234,000	216,000	
	寄附金収入	3,305,000	3,326,663	△21,663	
	経常経費補助金収入	66,184,000	66,001,919	182,081	
	受託金収入	18,675,000	18,551,280	123,720	
	貸付事業収入	3,000,000	2,026,500	973,500	
	事業収入	680,000	663,250	16,750	
	負担金収入	116,000	116,000	0	
	介護保険事業収入	61,845,000	55,108,722	6,736,278	
	障害福祉サービス等事業収入	17,018,000	16,780,714	237,286	
	その他の事業収入	728,000	467,920	260,080	
	受取利息配当金収入	147,000	186,802	△39,802	
	その他の収入	1,271,000	1,075,594	195,406	
	事業活動収入計(1)	177,419,000	168,539,364	8,879,636	
支出	人件費支出	131,998,000	129,466,677	2,531,323	
	事業費支出	23,159,000	18,594,186	4,564,814	
	事務費支出	14,689,000	13,817,918	871,082	
	貸付事業支出	3,000,000	1,824,000	1,176,000	
	共同募金配分金事業費	4,767,000	4,767,000	0	
	助成金支出	471,000	122,942	348,058	
	負担金支出	905,000	896,675	8,325	
	その他の支出	640,000	639,700	300	
	事業活動支出計(2)	179,629,000	170,129,098	9,499,902	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,210,000	△1,589,734	△620,266	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	192,000	192,000	0	
	施設整備等収入計(4)	192,000	192,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	385,000	385,000	0	
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,384,000	1,383,600	400	
	施設整備等支出計(5)	1,769,000	1,768,600	400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,577,000	△1,576,600	△400	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	14,062,000	12,024,432	2,037,568	
	その他の活動による収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	19,062,000	17,024,432	2,037,568	
	支出				
	積立資産支出	10,275,000	8,748,214	1,526,786	
	その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	15,275,000	13,748,214	1,526,786	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,787,000	3,276,218	510,782	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	109,884	△109,884	
前期末支払資金残高(12)		25,090,052	24,267,052	823,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,090,052	24,376,936	713,116	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	4,234,000	4,364,700	△130,700
	寄附金収益	3,326,663	3,001,012	325,651
	経常経費補助金収益	66,001,919	57,773,440	8,228,479
	受託金収益	18,551,280	17,856,230	695,050
	事業収益	663,250	635,200	28,050
	負担金収益	116,000	116,000	0
	介護保険事業収益	55,108,722	53,664,026	1,444,696
	障害福祉サービス等事業収益	16,780,714	16,522,391	258,323
	その他の事業収益	467,920	143,080	324,840
	サービス活動収益計(1)	165,250,468	154,076,079	11,174,389
	費用			
	人件費	132,322,378	121,507,238	10,815,140
	事業費	18,594,186	18,578,099	16,087
	事務費	13,817,918	11,445,820	2,372,098
	共同募金配分金事業費	4,767,000	6,084,000	△1,317,000
サービス活動外増減の部	助成金費用	122,942	21,000	101,942
	負担金費用	896,675	891,475	5,200
	減価償却費	2,079,751	2,197,997	△118,246
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△285,763	△334,569	48,806
	サービス活動費用計(2)	172,315,087	160,391,060	11,924,027
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,064,619	△6,314,981	△749,638
	収益			
	受取利息配当金収益	186,802	70,029	116,773
	その他のサービス活動外収益	1,230,508	1,114,730	115,778
	サービス活動外収益計(4)	1,417,310	1,184,759	232,551
	その他のサービス活動外費用	639,700	639,700	0
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	639,700	639,700	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	777,610	545,059	232,551
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,287,009	△5,769,922	△517,087
	収益			
	施設整備等補助金収益	192,000		192,000
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	192,000	0	192,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	192,000		192,000
	特別費用計(9)	192,000	0	192,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,287,009	△5,769,922	△517,087
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,731,779	22,388,120	△656,341
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,444,770	16,618,198	△1,173,428
	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)	10,919,607	13,395,300	△2,475,693
	その他の積立金積立額(17)	6,453,602	8,281,719	△1,828,117
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	19,910,775	21,731,779	△1,821,004

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債			
現金預金	34,514,885	37,723,799	△3,208,914	事業未払金	18,407,549	20,215,347	△1,807,798
有価証券	20,712,429	24,474,717	△3,762,288	その他の未払金	6,486,493	8,016,984	△1,530,491
事業未収金	5,000	5,000	0	1年以内返済予定リース債務	1,061,000	2,090,000	△1,029,000
未収金	10,699,501	11,536,911	△837,410	未払費用	1,383,600	1,383,600	0
未収補助金	848,955	44,876	804,079	預り金	1,736,600	3,127,706	△1,391,106
立替金	2,234,000	1,652,295	581,705	職員預り金	4,901	1,853	3,048
その他の流動資産	12,000	7,000	5,000	賞与引当金	848,955	220,204	628,751
固定資産	3,000	3,000	0	固定負債	6,886,000	5,375,000	1,511,000
基本財産	100,870,854	106,088,153	△5,217,299	リース債務	25,879,493	26,117,136	△237,643
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	3,122,200	4,505,800	△1,383,600
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	22,757,293	21,611,336	1,145,957
機械及び装置	99,870,854	105,088,153	△5,217,299	純資産の部	44,287,042	46,332,483	△2,045,441
車輜運搬具	3	3	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	3	3	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	1,700,284	2,011,435	△311,151	基金			
退職給付引当資産	4,505,800	5,889,400	△1,383,600	国庫補助金等特別積立金			
社会福祉基金積立資産	22,757,293	21,611,336	1,145,957	その他の積立金	506,621	600,384	△93,763
事業安定化調整基金積立資産	38,896,426	40,532,597	△1,636,171	社会福祉基金積立金	69,681,301	74,147,306	△4,466,005
介護事業運営資金積立資産	4,157,667	6,161,239	△2,003,572	事業安定化調整基金積立金	38,896,426	40,532,597	△1,636,171
職員退職手当積立資産	6,060,381	6,596,650	△536,269	介護事業運営資金積立金	4,157,667	6,161,239	△2,003,572
リース預託金	20,566,827	20,856,820	△289,993	職員退職手当積立金	6,060,381	6,596,650	△536,269
貸付事業貸付金	19,170	19,170	0	次期繰越活動増減差額	20,566,827	20,856,820	△289,993
	1,207,000	1,409,500	△202,500	(うち当期活動増減差額)	19,910,775	21,731,779	△1,821,004
				純資産の部合計	△6,287,009	△5,769,922	△517,087
資産の部合計	135,385,739	143,811,952	△8,426,213	負債及び純資産の部合計	91,098,697	97,479,469	△6,380,772
					135,385,739	143,811,952	△8,426,213

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 満期保有目的の有価証券(債券)：償却原価法(定額法)(令和7年度該当有価証券なし)

(イ) 上記以外有価証券(債券)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

(ア) 建物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(イ) リース資産

・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

・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

(3) 引当金の計上基準

(ア) 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

(イ) 賞与引当金

職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

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. 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

当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。

(1) 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事業

(2) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

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

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(ア) 社協事業拠点区分(社会福祉事業)

①法人運営事業

②地域福祉推進事業

③地域の支え合いづくり創出事業

④共生型地域福祉拠点事業

⑤ボランティアセンター事業

⑥在宅福祉事業

⑦生活支援事業

⑧ファミリーサポートセンター事業

⑨障がい福祉サービス事業

(イ) 介護保険事業拠点区分(社会福祉事業)

①通所介護事業

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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当無し

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			
機械及び装置	8,138,448	8,138,445	3
車輛運搬具	7,136,010	7,136,007	3
器具及び備品	10,710,893	9,010,609	1,700,284
有形リース資産	9,001,200	4,495,400	4,505,800
小計	34,986,551	28,780,461	6,206,090
合計	34,986,551	28,780,461	6,206,090

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	10,699,501	0	10,699,501
未収補助金	2,234,000	0	2,234,000
合計	12,933,501	0	12,933,501

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社協事業	介護保険事業	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	会費収入	4,234,000		4,234,000		4,234,000
		寄附金収入	3,326,663		3,326,663		3,326,663
		経常経費補助金収入	65,401,919	600,000	66,001,919		66,001,919
		受託金収入	18,551,280		18,551,280		18,551,280
		貸付事業収入	2,026,500		2,026,500		2,026,500
		事業収入	663,250		663,250		663,250
		負担金収入	116,000		116,000		116,000
		介護保険事業収入		55,108,722	55,108,722		55,108,722
		障害福祉サービス等事業収入	16,780,714		16,780,714		16,780,714
		その他の事業収入	271,850	196,070	467,920		467,920
		受取利息配当金収入	150,704	36,098	186,802		186,802
		その他の収入	1,055,594	20,000	1,075,594		1,075,594
		事業活動収入計(1)	112,578,474	55,960,890	168,539,364		168,539,364
		支出	人件費支出	88,875,421	40,591,256	129,466,677	
	事業費支出		6,465,326	12,128,860	18,594,186		18,594,186
	事務費支出		10,793,256	3,024,662	13,817,918		13,817,918
	貸付事業支出		1,824,000		1,824,000		1,824,000
	共同募金配分金事業費		4,767,000		4,767,000		4,767,000
	助成金支出		122,942		122,942		122,942
	負担金支出		852,375	44,300	896,675		896,675
	その他の支出		639,700		639,700		639,700
	事業活動支出計(2)	114,340,020	55,789,078	170,129,098		170,129,098	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,761,546	171,812	△ 1,589,734		△ 1,589,734
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	192,000		192,000		192,000
		施設整備等収入計(4)	192,000		192,000		192,000
	支出	固定資産取得支出	385,000		385,000		385,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,383,600		1,383,600		1,383,600
		施設整備等支出計(5)	1,768,600		1,768,600		1,768,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,576,600		△ 1,576,600		△ 1,576,600
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	11,474,432	550,000	12,024,432		12,024,432
		その他の活動による収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動収入計(7)	16,474,432	550,000	17,024,432		17,024,432
	支出	積立資産支出	8,339,623	408,591	8,748,214		8,748,214
		その他の活動による支出	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動支出計(8)	13,339,623	408,591	13,748,214		13,748,214
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,134,809	141,409	3,276,218		3,276,218
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 203,337	313,221	109,884		109,884	
前期末支払資金残高(11)		3,868,111	20,398,941	24,267,052		24,267,052	
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,664,774	20,712,162	24,376,936		24,376,936	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社協事業	介護保険事業	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	会費収益	4,234,000	4,234,000		4,234,000
		寄附金収益	3,326,663	3,326,663		3,326,663
		経常経費補助金収益	65,401,919	600,000	66,001,919	66,001,919
		受託金収益	18,551,280	18,551,280		18,551,280
		事業収益	663,250	663,250		663,250
		負担金収益	116,000	116,000		116,000
		介護保険事業収益		55,108,722	55,108,722	55,108,722
		障害福祉サービス等事業収益	16,780,714	16,780,714		16,780,714
		その他の事業収益	271,850	196,070	467,920	467,920
		サービス活動収益計(1)	109,345,676	55,904,792	165,250,468	165,250,468
	費用	人件費	91,243,262	41,079,116	132,322,378	132,322,378
		事業費	6,465,326	12,128,860	18,594,186	18,594,186
		事務費	10,793,256	3,024,662	13,817,918	13,817,918
		共同募金配分金事業費	4,767,000		4,767,000	4,767,000
サービス活動外増減の部		助成金費用	122,942	122,942		122,942
		負担金費用	852,375	44,300	896,675	896,675
		減価償却費	1,617,509	462,242	2,079,751	2,079,751
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,599	△ 230,164	△ 285,763	△ 285,763
		サービス活動費用計(2)	115,806,071	56,509,016	172,315,087	172,315,087
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,460,395	△ 604,224	△ 7,064,619	△ 7,064,619
	収益	受取利息配当金収益	150,704	36,098	186,802	186,802
		その他のサービス活動外収益	1,210,508	20,000	1,230,508	1,230,508
		サービス活動外収益計(4)	1,361,212	56,098	1,417,310	1,417,310
	費用	その他のサービス活動外費用	639,700		639,700	639,700
		サービス活動外費用計(5)	639,700		639,700	639,700
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	721,512	56,098	777,610	777,610
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,738,883	△ 548,126	△ 6,287,009	△ 6,287,009
	収益	施設整備等補助金収益	192,000		192,000	192,000
特別増減の部		特別収益計(8)	192,000		192,000	192,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	192,000		192,000	192,000
		特別費用計(9)	192,000		192,000	192,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,738,883	△ 548,126	△ 6,287,009	△ 6,287,009
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,049,952	19,681,827	21,731,779	21,731,779
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 3,688,931	19,133,701	15,444,770	15,444,770
		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)	10,369,607	550,000	10,919,607	10,919,607
		その他の積立金積立額(17)	6,439,871	13,731	6,453,602	6,453,602
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	240,805	19,669,970	19,910,775	19,910,775

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,671,013	23,843,872	34,514,885	0	34,514,885
現金預金	7,704,625	13,007,804	20,712,429		20,712,429
有価証券	5,000		5,000		5,000
事業未収金	758,486	9,941,015	10,699,501		10,699,501
未収金	558,902	290,053	848,955		848,955
未収補助金	1,634,000	600,000	2,234,000		2,234,000
立替金	7,000	5,000	12,000		12,000
その他の流動資産	3,000		3,000		3,000
固定資産	82,920,175	17,950,679	100,870,854		100,870,854
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	81,920,175	17,950,679	99,870,854		99,870,854
機械及び装置		3	3		3
車輛運搬具	2	1	3		3
器具及び備品	779,950	920,334	1,700,284		1,700,284
有形リース資産	4,505,800		4,505,800		4,505,800
退職給付引当資産	11,796,023	10,961,270	22,757,293		22,757,293
社会福祉基金積立資産	38,896,426		38,896,426		38,896,426
事業安定化調整基金積立資産	4,157,667		4,157,667		4,157,667
介護事業運営資金積立資産		6,060,381	6,060,381		6,060,381
職員退職手当積立資産	20,566,827		20,566,827		20,566,827
リサイクル預託金	10,480	8,690	19,170		19,170
貸付事業貸付金	1,207,000		1,207,000		1,207,000
資産の部合計	93,591,188	41,794,551	135,385,739	0	135,385,739
流動負債	13,575,839	4,831,710	18,407,549	0	18,407,549
事業未払金	4,069,874	2,416,619	6,486,493		6,486,493
その他の未払金	796,000	265,000	1,061,000		1,061,000
1年以内返済予定リース債務	1,383,600		1,383,600		1,383,600
未払費用	1,576,562	160,038	1,736,600		1,736,600
預り金	4,901	0	4,901		4,901
職員預り金	558,902	290,053	848,955		848,955
賞与引当金	5,186,000	1,700,000	6,886,000		6,886,000
固定負債	14,918,223	10,961,270	25,879,493		25,879,493
リース債務	3,122,200		3,122,200		3,122,200
退職給付引当金	11,796,023	10,961,270	22,757,293		22,757,293
負債の部合計	28,494,062	15,792,980	44,287,042	0	44,287,042
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金	235,401	271,220	506,621		506,621
その他の積立金	63,620,920	6,060,381	69,681,301		69,681,301
社会福祉基金積立金	38,896,426		38,896,426		38,896,426
事業安定化調整基金積立金	4,157,667		4,157,667		4,157,667
介護事業運営資金積立金		6,060,381	6,060,381		6,060,381
職員退職手当積立金	20,566,827		20,566,827		20,566,827
次期繰越活動増減差額	240,805	19,669,970	19,910,775		19,910,775
(うち当期活動増減差額)	△ 5,738,883	△ 548,126	△ 6,287,009		△ 6,287,009
純資産の部合計	65,097,126	26,001,571	91,098,697		91,098,697
負債及び純資産の部合計	93,591,188	41,794,551	135,385,739	0	135,385,739

社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	会費収入	4,450,000	4,234,000	216,000	
	正会員会費収入	2,100,000	2,075,500	24,500	
	賛助会員会費収入	2,350,000	2,158,500	191,500	
	寄附金収入	3,305,000	3,326,663	△21,663	
	寄附金収入	3,100,000	3,082,529	17,471	
	経常経費寄附金収入	205,000	244,134	△39,134	
	経常経費補助金収入	65,584,000	65,401,919	182,081	
	市区町村補助金収入	60,531,000	60,531,000	0	
	社会福祉事業推進事業補助金収入	55,925,000	55,925,000	0	
	その他市補助金収入	4,606,000	4,606,000	0	
	道社協補助金収入	270,000	89,804	180,196	
	共同募金配分金収入	4,783,000	4,781,115	1,885	
	一般募金配分金収入	2,240,000	2,239,993	7	
	歳末たすけあい配分金収入	2,543,000	2,541,122	1,878	
	受託金収入	18,675,000	18,551,280	123,720	
	市区町村受託金収入	10,284,000	10,284,000	0	
	ファミリーサポートセンター事業受託金収入	10,284,000	10,284,000	0	
	都道府県社協受託金収入	8,391,000	8,267,280	123,720	
	生活福祉資金貸付受託金収入	7,641,000	7,697,280	△56,280	
	日常生活自立支援事業受託事業収入	750,000	570,000	180,000	
	貸付事業収入	3,000,000	2,026,500	973,500	
	償還金収入	3,000,000	2,026,500	973,500	
	事業収入	680,000	663,250	16,750	
	参加費収入	666,000	650,050	15,950	
	手数料収入	14,000	13,200	800	
	負担金収入	116,000	116,000	0	
	負担金収入	116,000	116,000	0	
	負担金収入	116,000	116,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	17,018,000	16,780,714	237,286	
	特定費用収入	779,000	584,714	194,286	
	その他の事業収入	16,239,000	16,196,000	43,000	
	受託事業収入(公費)	16,239,000	16,196,000	43,000	
	その他の事業収入	531,000	271,850	259,150	
	その他の事業収入	531,000	271,850	259,150	
	その他の事業収入	531,000	271,850	259,150	
	受取利息配当金収入	102,000	150,704	△48,704	
	その他の収入	1,213,000	1,055,594	157,406	
	受入研修費収入	36,000	24,000	12,000	
	雑収入	1,177,000	1,031,594	145,406	
	共済財団退職金運用収入	265,000	106,030	158,970	
	雑収入	912,000	925,564	△13,564	
	事業活動収入計(1)	114,674,000	112,578,474	2,095,526	
支出	人件費支出	87,950,000	88,875,421	△925,421	
	役員報酬支出	657,000	618,000	39,000	
	職員給料支出	51,386,000	52,231,358	△845,358	
	職員賞与支出	14,509,000	14,514,378	△5,378	
	非常勤職員給与支出	9,360,000	9,466,870	△106,870	
	退職給付支出	1,895,000	1,894,856	144	
	法定福利費支出	10,143,000	10,149,959	△6,959	
	事業費支出	7,278,000	6,465,326	812,674	
	給食費支出	805,000	659,107	145,893	
	介護用品費支出	63,000	62,835	165	
	保健衛生費支出	88,000	87,397	603	
	教養娯楽費支出	124,000	96,544	27,456	
	燃料費支出	3,000		3,000	
	消耗器具備品費支出	644,000	558,347	85,653	

社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	保険料支出	907,000	743,145	163,855	
	賃借料支出	1,098,000	1,096,205	1,795	
	車輛費支出	1,156,000	1,141,963	14,037	
	諸謝金支出	1,194,000	1,061,579	132,421	
	旅費交通費支出	876,000	865,400	10,600	
	応急生活支援費支出	320,000	92,804	227,196	
	事務費支出	10,960,000	10,793,256	166,744	
	福利厚生費支出	168,000	157,923	10,077	
	職員被服費支出	133,000	132,635	365	
	旅費交通費支出	429,000	420,518	8,482	
	研修研究費支出	506,000	501,590	4,410	
	事務消耗品費支出	988,000	1,104,951	△116,951	
	印刷製本費支出	524,000	474,059	49,941	
	水道光熱費支出	1,238,000	1,226,073	11,927	
	修繕費支出	95,000	94,769	231	
	通信運搬費支出	1,399,000	1,271,103	127,897	
	会議費支出	118,000	107,961	10,039	
	広報費支出	632,000	600,901	31,099	
	業務委託費支出	1,243,000	1,242,877	123	
	業務委託費支出	1,243,000	1,242,877	123	
	手数料支出	333,000	326,998	6,002	
	保険料支出	369,000	365,735	3,265	
	賃借料支出	1,913,000	1,899,950	13,050	
	租税公課支出	100,000	99,550	450	
	保守料支出	314,000	313,500	500	
	渉外費支出	126,000	126,013	△13	
	調査費支出	332,000	326,150	5,850	
	貸付事業支出	3,000,000	1,824,000	1,176,000	
	貸付金支出	3,000,000	1,824,000	1,176,000	
	共同募金配分金事業費	4,767,000	4,767,000	0	
	一般募金配分金事業費	2,239,000	2,239,000	0	
	障害児・者福祉活動費	300,000	300,000	0	
	児童・青少年福祉活動費	550,000	550,000	0	
	福祉育成・援助活動費	1,389,000	1,389,000	0	
	歳末たすけあい配分金事業費	2,528,000	2,528,000	0	
	助成金支出	471,000	122,942	348,058	
	助成金支出	471,000	122,942	348,058	
	助成金支出	471,000	122,942	348,058	
	負担金支出	855,000	852,375	2,625	
	負担金支出	855,000	852,375	2,625	
	社会福祉協議会活動会費負担金支出	665,000	665,000	0	
	福祉団体活動会費負担金支出	147,000	145,000	2,000	
	その他団体活動会費負担金支出	43,000	42,375	625	
	その他の支出	640,000	639,700	300	
	雑支出	640,000	639,700	300	
	雑支出	640,000	639,700	300	
	事業活動支出計(2)	115,921,000	114,340,020	1,580,980	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,247,000	△1,761,546	514,546	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	192,000	192,000	0	
	施設整備等補助金収入	192,000	192,000	0	
	施設整備等収入計(4)	192,000	192,000	0	
	固定資産取得支出	385,000	385,000	0	
	器具及び備品取得支出	385,000	385,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,384,000	1,383,600	400	

社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	1,769,000	1,768,600	400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,577,000	△1,576,600	△400	
	収入				
	積立資産取崩収入	12,684,000	11,474,432	1,209,568	
	退職給付引当資産取崩収入	1,106,000	1,104,825	1,175	
	社会福祉基金積立資産取崩収入	2,750,000	2,750,000	0	
	事業安定化調整基金積立資産取崩収入	8,783,000	7,025,000	1,758,000	
	職員退職手当積立資産取崩収入	45,000	594,607	△549,607	
	その他の活動による収入	5,000,000	5,000,000	0	
	長期未払金受入収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	17,684,000	16,474,432	1,209,568	
	支出				
	積立資産支出	9,860,000	8,339,623	1,520,377	
	退職給付引当資産支出	1,425,000	1,899,752	△474,752	
	社会福祉基金積立資産支出	1,132,000	1,113,829	18,171	
	事業安定化調整基金積立資産支出	6,992,000	5,021,428	1,970,572	
	職員退職手当積立資産支出	311,000	304,614	6,386	
	その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	
	長期未払金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	14,860,000	13,339,623	1,520,377	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,824,000	3,134,809	△310,809	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△203,337	203,337	
前期末支払資金残高(12)		3,872,111	3,868,111	4,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,872,111	3,664,774	207,337	

社協事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	4,234,000	4,364,700	△130,700
	正会員会費収益	2,075,500	2,109,200	△33,700
	賛助会員会費収益	2,158,500	2,255,500	△97,000
	寄附金収益	3,326,663	3,001,012	325,651
	寄附金収益	3,082,529	2,752,932	329,597
	経常経費寄附金収益	244,134	248,080	△3,946
	経常経費補助金収益	65,401,919	57,773,440	7,628,479
	市区町村補助金収益	60,531,000	51,486,000	9,045,000
	社会福祉事業推進事業補助金収益	55,925,000	51,471,000	4,454,000
	その他市補助金収益	4,606,000	15,000	4,591,000
	道社協補助金収益	89,804	203,795	△113,991
	共同募金配分金収益	4,781,115	6,083,645	△1,302,530
	一般募金配分金収益	2,239,993	2,861,937	△621,944
	歳末たすけあい配分金収益	2,541,122	3,221,708	△680,586
	受託金収益	18,551,280	17,856,230	695,050
	市区町村受託金収益	10,284,000	9,598,000	686,000
	ファミリーサポートセンター事業受託金収益	10,284,000	9,598,000	686,000
	都道府県社協受託金収益	8,267,280	8,258,230	9,050
	生活福祉資金貸付受託金収益	7,697,280	7,600,730	96,550
	日常生活自立支援事業受託事業収益	570,000	657,500	△87,500
	事業収益	663,250	635,200	28,050
	参加費収益	650,050	622,000	28,050
	手数料収益	13,200	13,200	0
	負担金収益	116,000	116,000	0
	負担金収益	116,000	116,000	0
	負担金収益	116,000	116,000	0
	障害福祉サービス等事業収益	16,780,714	16,522,391	258,323
	特定費用収益	584,714	607,391	△22,677
	その他の事業収益	16,196,000	15,915,000	281,000
	受託事業収益(公費)	16,196,000	15,915,000	281,000
	その他の事業収益	271,850	134,280	137,570
	その他の事業収益	271,850	134,280	137,570
	その他の事業収益	271,850	134,280	137,570
	サービス活動収益計(1)	109,345,676	100,403,253	8,942,423
費用	人件費	91,243,262	77,973,720	13,269,542
	役員報酬	618,000	708,240	△90,240
	職員給料	52,231,358	42,290,046	9,941,312
	職員賞与	10,746,378	8,651,429	2,094,949
	賞与引当金繰入	5,186,000	3,768,000	1,418,000
	非常勤職員給与	9,466,870	12,009,730	△2,542,860
	退職給付費用	2,844,697	1,042,761	1,801,936
	法定福利費	10,149,959	9,503,514	646,445
	事業費	6,465,326	6,066,513	398,813
	給食費	659,107	576,352	82,755
	介護用品費	62,835	78,675	△15,840
	保健衛生費	87,397	91,513	△4,116
	教養娯楽費	96,544	93,951	2,593
	消耗器具備品費	558,347	688,325	△129,978
	保険料	743,145	472,800	270,345
	賃借料	1,096,205	1,010,440	85,765
	車輛費	1,141,963	1,059,717	82,246
	諸謝金	1,061,579	842,384	219,195
	旅費交通費	865,400	942,237	△76,837
	応急生活支援費	92,804	210,119	△117,315
	事務費	10,793,256	8,513,823	2,279,433
	福利厚生費	157,923	167,094	△9,171

社協事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	職員被服費	132,635		132,635
	旅費交通費	420,518	366,660	53,858
	研修研究費	501,590	212,780	288,810
	事務消耗品費	1,104,951	366,434	738,517
	印刷製本費	474,059	445,018	29,041
	水道光熱費	1,226,073	1,328,957	△102,884
	修繕費	94,769	134,575	△39,806
	通信運搬費	1,271,103	1,003,326	267,777
	会議費	107,961	129,455	△21,494
	広報費	600,901	390,136	210,765
	業務委託費	1,242,877	935,286	307,591
	業務委託費	1,242,877	935,286	307,591
	手数料	326,998	216,853	110,145
	保険料	365,735	369,697	△3,962
	賃借料	1,899,950	1,619,130	280,820
	租税公課	99,550	46,100	53,450
	保守料	313,500	363,363	△49,863
	渉外費	126,013	78,139	47,874
	調査費	326,150	340,820	△14,670
	共同募金配分金事業費	4,767,000	6,084,000	△1,317,000
	一般募金配分金事業費	2,239,000	2,862,000	△623,000
	障害児・者福祉活動費	300,000	300,000	0
	児童・青少年福祉活動費	550,000	350,000	200,000
	福祉育成・援助活動費	1,389,000	2,212,000	△823,000
	歳末たすけあい配分金事業費	2,528,000	3,222,000	△694,000
	助成金費用	122,942	21,000	101,942
	助成金費用	122,942	21,000	101,942
	助成金費用	122,942	21,000	101,942
	負担金費用	852,375	847,175	5,200
	負担金費用	852,375	847,175	5,200
	社会福祉協議会活動会費負担金費用	665,000	670,000	△5,000
	福祉団体活動会費負担金費用	145,000	150,000	△5,000
	その他団体活動会費負担金費用	42,375	27,175	15,200
	減価償却費	1,617,509	1,713,572	△96,063
	車輛運搬具減価償却費		97,366	△97,366
	器具及び備品減価償却費	233,909	232,606	1,303
	有形リース資産減価償却費	1,383,600	1,383,600	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△55,599	△104,405	48,806
	サービス活動費用計(2)	115,806,071	101,115,398	14,690,673
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,460,395	△712,145	△5,748,250
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	150,704	43,779	106,925
	その他のサービス活動外収益	1,210,508	1,114,730	95,778
	受入研修費収益	24,000	36,000	△12,000
	雑収益	1,186,508	1,078,730	107,778
	共済財団退職金運用益	260,944	34,060	226,884
	雑収益	925,564	1,044,670	△119,106
	サービス活動外収益計(4)	1,361,212	1,158,509	202,703
	その他のサービス活動外費用	639,700	639,700	0
	雑損失	639,700	639,700	0
	雑損失	639,700	639,700	0
	サービス活動外費用計(5)	639,700	639,700	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	721,512	518,809	202,703
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,738,883	△193,336	△5,545,547
収益	施設整備等補助金収益	192,000		192,000
	施設整備等補助金収益	192,000		192,000

社協事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		2,000,000	△2,000,000
	特別収益計(8)	192,000	2,000,000	△1,808,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	192,000		192,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	192,000	0	192,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,000,000	△2,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,738,883	1,806,664	△7,545,547
	前期繰越活動増減差額(12)	2,049,952	1,521,337	528,615
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,688,931	3,328,001	△7,016,932
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)	10,369,607	6,984,336	3,385,271
	社会福祉基金積立金取崩額	2,750,000	1,971,000	779,000
	事業安定化調整基金積立金取崩額	7,025,000	5,000,000	2,025,000
	職員退職手当積立金取崩額	594,607	13,336	581,271
	その他の積立金積立額(17)	6,439,871	8,262,385	△1,822,514
	社会福祉基金積立金積立額	1,113,829	776,845	336,984
	事業安定化調整基金積立金積立額	5,021,428	6,400,000	△1,378,572
	職員退職手当積立金積立額	304,614	1,085,540	△780,926
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	240,805	2,049,952	△1,809,147

社協事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債			
現金預金	10,671,013	11,152,456	△481,443	事業未払金	13,575,839	12,435,945	1,139,894
有価証券	7,704,625	7,349,825	354,800	その他の未払金	4,069,874	3,766,225	303,649
事業未収金	5,000	5,000	0	1年以内返済予定リース債務	796,000	1,842,000	△1,046,000
未収金	758,486	2,090,460	△1,331,974	未払費用	1,383,600	1,383,600	0
未収補助金	558,902	44,876	514,026	預り金	1,576,562	1,479,356	97,206
立替金	1,634,000	1,652,295	△18,295	職員預り金	4,901	1,853	3,048
その他の流動資産	7,000	7,000	0	賞与引当金	558,902	194,911	363,991
	3,000	3,000	0		5,186,000	3,768,000	1,418,000
固定資産	82,920,175	87,533,823	△4,613,648	固定負債	14,918,223	15,550,726	△632,503
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	3,122,200	4,505,800	△1,383,600
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	11,796,023	11,044,926	751,097
その他の固定資産	81,920,175	86,533,823	△4,613,648	負債の部合計	28,494,062	27,986,671	507,391
車輜運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	779,950	628,859	151,091	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	4,505,800	5,889,400	△1,383,600	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	11,796,023	11,044,926	751,097	基金			
社会福祉基金積立資産	38,896,426	40,532,597	△1,636,171	国庫補助金等特別積立金	235,401	99,000	136,401
事業安定化調整基金積立資産	4,157,667	6,161,239	△2,003,572	その他の積立金	63,620,920	67,550,656	△3,929,736
職員退職手当積立資産	20,566,827	20,856,820	△289,993	社会福祉基金積立金	38,896,426	40,532,597	△1,636,171
リースリース預託金	10,480	10,480	0	事業安定化調整基金積立金	4,157,667	6,161,239	△2,003,572
貸付事業貸付金	1,207,000	1,409,500	△202,500	職員退職手当積立金	20,566,827	20,856,820	△289,993
				次期繰越活動増減差額	240,805	2,049,952	△1,809,147
				(うち当期活動増減差額)	△5,738,883	1,806,664	△7,545,547
資産の部合計	93,591,188	98,686,279	△5,095,091	純資産の部合計	65,097,126	70,699,608	△5,602,482
				負債及び純資産の部合計	93,591,188	98,686,279	△5,095,091

計算書類に対する注記（社協事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（令和7年度該当有価証券なし）

(イ) 上記以外の有価証券（債券）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

(ア) 建物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(イ) リース資産

・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

・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

(3) 引当金の計上基準

(ア) 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

(イ) 賞与引当金

職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

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。

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

当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。

(1) 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事業

(2) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分の資金収支明細書（別紙3（㊾））

(3) 拠点区分の事業活動明細書（別紙4（㊿））

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人運営事業

②地域福祉推進事業

③地域の支え合いづくり創出事業

④共生型地域福祉拠点事業

⑤ボランティアセンター事業

⑥在宅福祉事業

⑦生活支援事業

⑧ファミリーサポートセンター事業

⑨障がい福祉サービス事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
該当無し

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	5,917,100	5,917,098	2
器具及び備品	3,512,964	2,733,014	779,950
有形リース資産	9,001,200	4,495,400	4,505,800
小計	18,431,264	13,145,512	5,285,752
合計	18,431,264	13,145,512	5,285,752

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	758,486	0	758,486
未収補助金	1,634,000	0	1,634,000
合計	2,392,486	0	2,392,486

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

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	600,000	600,000	0	
	都道府県補助金収入	600,000	600,000	0	
	道補助金収入	600,000	600,000	0	
	介護保険事業収入	61,845,000	55,108,722	6,736,278	
	居宅介護料収入	47,921,000	42,845,266	5,075,734	
	(介護報酬収入)	43,087,000	38,777,834	4,309,166	
	介護報酬収入	43,087,000	38,777,834	4,309,166	
	(利用者負担金収入)	4,834,000	4,067,432	766,568	
	介護負担金収入(一般)	4,834,000	4,067,432	766,568	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,954,000	7,902,506	1,051,494	
	事業費収入	8,043,000	7,098,969	944,031	
	事業負担金収入(一般)	911,000	803,537	107,463	
	利用者等利用料収入	4,970,000	4,360,950	609,050	
	食費収入(一般)	4,950,000	4,353,750	596,250	
	その他の利用料収入	20,000	7,200	12,800	
	その他の事業収入	197,000	196,070	930	
	その他の事業収入	197,000	196,070	930	
	補助金事業収入(公費)	197,000	196,070	930	
	受取利息配当金収入	45,000	36,098	8,902	
	その他の収入	58,000	20,000	38,000	
	受入研修費収入	58,000	20,000	38,000	
	事業活動収入計(1)	62,745,000	55,960,890	6,784,110	
	支出				
	人件費支出	44,048,000	40,591,256	3,456,744	
	職員給料支出	13,987,000	13,986,092	908	
	職員賞与支出	4,885,000	4,884,138	862	
	非常勤職員給与支出	19,228,000	16,628,642	2,599,358	
	退職給付支出	401,000	332,500	68,500	
	法定福利費支出	5,547,000	4,759,884	787,116	
	事業費支出	15,881,000	12,128,860	3,752,140	
	給食費支出	4,950,000	4,342,633	607,367	
	介護用品費支出	228,000	101,039	126,961	
	保健衛生費支出	298,000	110,252	187,748	
	教養娯楽費支出	108,000	47,070	60,930	
	水道光熱費支出	4,577,000	3,400,923	1,176,077	
	燃料費支出	61,000	18,016	42,984	
	消耗器具備品費支出	1,357,000	129,874	1,227,126	
	保険料支出	65,000	60,400	4,600	
	賃借料支出	3,225,000	3,224,896	104	
	車輛費支出	1,005,000	693,439	311,561	
	諸謝金支出	7,000	318	6,682	
	事務費支出	3,729,000	3,024,662	704,338	
	福利厚生費支出	98,000	74,215	23,785	
	職員被服費支出	273,000	157,110	115,890	
	旅費交通費支出	7,000		7,000	
	研修研究費支出	7,000	5,000	2,000	
	事務消耗品費支出	6,000		6,000	
	印刷製本費支出	4,000	0	4,000	
	修繕費支出	299,000	298,065	935	
	通信運搬費支出	138,000	137,716	284	
	業務委託費支出	1,655,000	1,351,786	303,214	
	業務委託費支出	1,655,000	1,351,786	303,214	
	手数料支出	73,000	58,134	14,866	
	保険料支出	286,000	130,650	155,350	
	賃借料支出	815,000	763,256	51,744	
	租税公課支出	15,000	13,200	1,800	
	渉外費支出	2,000	750	1,250	

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	調査費支出	51,000	34,780	16,220	
	負担金支出	50,000	44,300	5,700	
	負担金支出	50,000	44,300	5,700	
	介護事業活動会費負担金支出	50,000	44,300	5,700	
	事業活動支出計(2)	63,708,000	55,789,078	7,918,922	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△963,000	171,812	△1,134,812	
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	1,378,000	550,000	828,000	
	介護事業運営資金積立資産取崩収入	1,378,000	550,000	828,000	
	その他の活動収入計(7)	1,378,000	550,000	828,000	
	支出				
	積立資産支出	415,000	408,591	6,409	
	退職給付引当資産支出	400,000	394,860	5,140	
	介護事業運営資金積立資産支出	15,000	13,731	1,269	
その他の活動支出計(8)		415,000	408,591	6,409	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		963,000	141,409	821,591	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	313,221	△313,221	
前期末支払資金残高(12)		20,398,941	20,398,941	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,398,941	20,712,162	△313,221	

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	600,000		600,000
	都道府県補助金収益	600,000		600,000
	道補助金収益	600,000		600,000
	介護保険事業収益	55,108,722	53,323,026	1,785,696
	居宅介護料収益	42,845,266	40,010,201	2,835,065
	(介護報酬収益)	38,777,834	36,154,590	2,623,244
	介護報酬収益	38,777,834	36,154,590	2,623,244
	(利用者負担金収益)	4,067,432	3,855,611	211,821
	介護負担金収益(一般)	4,067,432	3,855,611	211,821
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,902,506	8,835,153	△932,647
	事業費収益	7,098,969	7,872,371	△773,402
	事業負担金収益(一般)	803,537	962,782	△159,245
	利用者等利用料収益	4,360,950	4,370,260	△9,310
	食費収益(一般)	4,353,750	4,361,860	△8,110
	その他の利用料収益	7,200	8,400	△1,200
	その他の事業収益		107,412	△107,412
	補助金事業収益(公費)		107,412	△107,412
	その他の事業収益	196,070		196,070
	その他の事業収益	196,070		196,070
	補助金事業収益(公費)	196,070		196,070
	サービス活動収益計(1)	55,904,792	53,323,026	2,581,766
サービス活動増減の部	人件費	41,079,116	41,789,915	△710,799
	職員給料	13,986,092	13,677,132	308,960
	職員賞与	3,277,138	3,070,949	206,189
	賞与引当金繰入	1,700,000	1,607,000	93,000
	非常勤職員給与	16,628,642	17,697,314	△1,068,672
	退職給付費用	727,360	666,660	60,700
	法定福利費	4,759,884	5,070,860	△310,976
	事業費	12,128,860	12,484,682	△355,822
	給食費	4,342,633	4,429,637	△87,004
	介護用品費	101,039	170,934	△69,895
	保健衛生費	110,252	92,431	17,821
	教養娯楽費	47,070	45,574	1,496
	水道光熱費	3,400,923	3,361,764	39,159
	燃料費	18,016	65,257	△47,241
	消耗器具備品費	129,874	379,001	△249,127
	保険料	60,400	55,600	4,800
	賃借料	3,224,896	2,950,498	274,398
	車輦費	693,439	933,986	△240,547
	諸謝金	318		318
	事務費	3,024,662	2,722,305	302,357
	福利厚生費	74,215	76,739	△2,524
	職員被服費	157,110		157,110
	研修研究費	5,000	0	5,000
	印刷製本費	0	3,850	△3,850
	修繕費	298,065	0	298,065
	通信運搬費	137,716	96,419	41,297
	業務委託費	1,351,786	1,322,477	29,309
	業務委託費	1,351,786	1,322,477	29,309
	手数料	58,134	65,894	△7,760
	保険料	130,650	227,240	△96,590
	賃借料	763,256	869,936	△106,680
	租税公課	13,200	39,200	△26,000
	渉外費	750	750	0
	調査費	34,780	19,800	14,980
	負担金費用	44,300	44,300	0

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	負担金費用	44,300	44,300	0
	介護事業活動会費負担金費用	44,300	44,300	0
	減価償却費	462,242	484,425	△22,183
	器具及び備品減価償却費	462,242	484,425	△22,183
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△230,164	△230,164	0
	サービス活動費用計(2)	56,509,016	57,295,463	△786,447
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△604,224	△3,972,437	3,368,213
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	36,098	26,250	9,848
	その他のサービス活動外収益	20,000		20,000
	受入研修費収益	20,000		20,000
	サービス活動外収益計(4)	56,098	26,250	29,848
	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)		56,098	26,250	29,848
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△548,126	△3,946,187	3,398,061
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用		5,694,964	△5,694,964
	拠点区分間繰入金費用		2,000,000	△2,000,000
	特別費用計(9)		7,694,964	△7,694,964
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7,694,964	7,694,964
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△548,126	△11,641,151	11,093,025
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,681,827	24,931,348	△5,249,521
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,133,701	13,290,197	5,843,504
	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)	550,000	6,410,964	△5,860,964
	介護事業運営資金積立金取崩額	550,000	6,410,964	△5,860,964
	その他の積立金積立額(17)	13,731	19,334	△5,603
	介護事業運営資金積立金積立額	13,731	19,334	△5,603
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		19,669,970	19,681,827	△11,857

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	23,843,872	26,571,343	△2,727,471	流動負債	4,831,710	7,779,402	△2,947,692
現金預金	13,007,804	17,124,892	△4,117,088	事業未払金	2,416,619	4,250,759	△1,834,140
事業未収金	9,941,015	9,446,451	494,564	その他の未払金	265,000	248,000	17,000
未収金	290,053	0	290,053	未払費用	160,038	1,648,350	△1,488,312
未収補助金	600,000	0	600,000	職員預り金	290,053	25,293	264,760
立替金	5,000	0	5,000	賞与引当金	1,700,000	1,607,000	93,000
固定資産	17,950,679	18,554,330	△603,651	固定負債	10,961,270	10,566,410	394,860
基本財産				退職給付引当金	10,961,270	10,566,410	394,860
その他の固定資産	17,950,679	18,554,330	△603,651	負債の部合計	15,792,980	18,345,812	△2,552,832
機械及び装置	3	3	0	純資産の部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金			
器具及び備品	920,334	1,382,576	△462,242	基金			
退職給付引当資産	10,961,270	10,566,410	394,860	国庫補助金等特別積立金	271,220	501,384	△230,164
介護事業運営資金積立資産	6,060,381	6,596,650	△536,269	その他の積立金	6,060,381	6,596,650	△536,269
リサイクル預託金	8,690	8,690	0	介護事業運営資金積立金	6,060,381	6,596,650	△536,269
				次期繰越活動増減差額	19,669,970	19,681,827	△11,857
				(うち当期活動増減差額)	△548,126	△11,641,151	11,093,025
				純資産の部合計	26,001,571	26,779,861	△778,290
資産の部合計	41,794,551	45,125,673	△3,331,122	負債及び純資産の部合計	41,794,551	45,125,673	△3,331,122

計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（令和7年度該当有価証券なし）

(イ) 上記以外有価証券（債券）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

(ア) 建物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(イ) リース資産

・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

・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

(3) 引当金の計上基準

(ア) 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

(イ) 賞与引当金

職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

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。

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

当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。

(1) 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事業

(2) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分におけるサービス区分の内容

①通所介護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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			
機械及び装置	8,138,448	8,138,445	3
車輛運搬具	1,218,910	1,218,909	1
器具及び備品	7,197,929	6,277,595	920,334
小計	16,555,287	15,634,949	920,338
合計	16,555,287	15,634,949	920,338

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,941,015	0	9,941,015
未収補助金	600,000	0	600,000
合計	10,541,015	0	10,541,015

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

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	20,712,429
当座預金	室信(当座鑑定照合表)	—	たすけあい金庫貸付事業用	—	—	3,793,000
普通預金	室信(杜協口座普通預金 他4本)	—	法人全体運営資金として	—	—	16,919,429
	郵政(利用料)	—	利用料入金用として	—	—	0
	小計					16,919,429
有価証券		—		—	—	5,000
事業未収金		—	2、3月分介護報酬等	—	—	10,699,501
未収金		—	3月分社会保険料	—	—	848,955
未収補助金		—	地話3月分受託料等	—	—	2,234,000
立替金		—	3月分行政財産使用(市民児協使用分)等	—	—	12,000
その他の流動資産		—	JCBギフトカード	—	—	3,000
流動資産合計						34,514,885
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
機械及び装置		—	介護保険事業に使用	—	—	3
車輛運搬具		—	利用者送迎等で使用	—	—	3
器具及び備品		—	法人運営に使用	—	—	1,700,284
有形リース資産		—	地域活動支援センターで使用	—	—	4,505,800
退職給付引当資産	室信(退職給付引当資産)	—	将来における退職金支給のための普通預金	—	—	2,796,360
	共済会退職手当預け金	—	会員出資金	—	—	19,960,933
	小計					22,757,293
社会福祉基金積立資産	室信(社会福祉基金積立金)	—	将来の備えのための基金として寄付者から指定されて いる資産(普通預金と定期預金)	—	—	8,896,426
	室信(社会福祉基金 定期)	—		—	—	30,000,000
	小計					38,896,426
事業安定化調整基金積立資産	室信(事業安定化調整基金)	—	当座の財政不足に対応するために積立てている預金	—	—	4,157,667
	小計					4,157,667
介護事業運営資金積立資産	室信(介護事業運営資金積立金)	—	介護保険事業の安定継続、機器・機材の購入、施設運 営のために積み立てている資産(普通預金と定期預 金)	—	—	6,060,381
	室信(介護事業運営資金 定期)	—		—	—	0
	小計					6,060,381
職員退職手当積立資産	室信(職員退職手当積立金)	—	退職給付引当金に要するための普通預金として	—	—	20,566,827
	小計					20,566,827
リサイクル預託金		—	セレナ他1台	—	—	19,170
貸付事業貸付金		—	低所得者への貸付金	—	—	1,207,000
その他の固定資産合計						99,870,854
固定資産合計						100,870,854
資産合計						135,385,739
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	6,486,493
その他の未払金		—		—	—	1,061,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,383,600
未払費用		—		—	—	1,736,600
預り金		—		—	—	4,901
職員預り金	預り社会保険料	—		—	—	848,955
賞与引当金	夏季賞与当期帰属分	—		—	—	6,886,000
流動負債合計						18,407,549
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	3,122,200
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	2,796,360
	共済会退職給付引当金	—		—	—	19,960,933
	小計					22,757,293
固定負債合計						25,879,493
負債合計						44,287,042
差引純資産						91,098,697