

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）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				
	介護保険事業収入	983,990,000	980,644,716	3,345,284	
	補助金事業収入	11,249,000	12,686,144	-1,437,144	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	36,000	36,407	-407	
	その他の収入	4,500,000	5,017,136	-517,136	
	事業活動収入計（1）	999,775,000	998,384,403	1,390,597	
	支出				
	人件費支出	751,580,000	751,893,232	-313,232	
	事業費支出	179,440,000	179,002,242	437,758	
施設整備等による収支	事務費支出	105,276,000	103,981,626	1,294,374	
	利用者負担軽減額	6,800,000	6,753,524	46,476	
	支払利息支出	1,165,000	1,124,753	40,247	
	事業活動支出計（2）	1,044,261,000	1,042,755,377	1,505,623	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	-44,486,000	-44,370,974	-115,026	
	収入				
	施設整備等補助金収入	1,512,000	1,512,000	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	1,512,000	1,512,000	0	
	支出				
他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	16,709,000	16,709,000	0	
	固定資産取得支出	600,000	495,000	105,000	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,186,000	3,179,984	6,016	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
	施設整備等支出計（5）	20,495,000	20,383,984	111,016	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-18,983,000	-18,871,984	-111,016	
	収入				
	積立資産取崩収入	102,000	101,952	48	
	その他の活動による収入		0	0	
予備費支出（10）	その他の活動収入計（7）	102,000	101,952	48	
	支出				
	積立資産支出	2,500	2,519	-19	
	長期未払金支出	1,732,800	1,732,800	0	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	1,735,300	1,735,319	-19	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-1,633,300	-1,633,367	67	
	予備費支出（10）			0	
	当期資金収支差額合計（11）＝（3）＋（6）＋（9）－（10）	-65,102,300	-64,876,325	-225,975	
	前期末支払資金残高（12）	181,345,121	181,345,121	0	
	当期末支払資金残高（11）＋（12）	116,242,821	116,468,796	-225,975	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

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		養生の杜カムイ	仁慈苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	介護保険事業収入	569,236,040	411,408,676	980,644,716		980,644,716
	補助金事業収入	10,092,915	2,593,229	12,686,144		12,686,144
	経常経費寄附金収入			0		0
	受取利息配当金収入	23,060	13,347	36,407		36,407
	その他の収入	3,907,048	1,110,088	5,017,136		5,017,136
	事業活動収入計（１）	583,259,063	415,125,340	998,384,403	0	998,384,403
	人件費支出	441,688,373	310,204,859	751,893,232		751,893,232
	事業費支出	110,734,676	68,267,566	179,002,242		179,002,242
	事務費支出	62,691,671	41,289,955	103,981,626		103,981,626
	利用者負担軽減額	2,465,761	4,287,763	6,753,524		6,753,524
事業活動による支出	支払利息支出	368,786	755,967	1,124,753		1,124,753
	事業活動支出計（２）	617,949,267	424,806,110	1,042,755,377	0	1,042,755,377
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-34,690,204	-9,680,770	-44,370,974	0	-44,370,974
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,512,000		1,512,000		1,512,000
	その他の施設整備等による収入			0		0
	施設整備等収入計（４）	1,512,000	0	1,512,000	0	1,512,000
	設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	7,709,000	16,709,000		16,709,000
	固定資産取得支出	495,000		495,000		495,000
	固定資産除却・廃棄支出			0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,054,384	1,125,600	3,179,984		3,179,984
	その他の施設整備等による支出			0		0
	施設整備等支出計（５）	11,549,384	8,834,600	20,383,984	0	20,383,984
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-10,037,384	-8,834,600	-18,871,984	0	-18,871,984
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	101,952		101,952		101,952
	拠点区分間繰入金収入			0		0
	その他の活動による収入			0		0
	その他の活動収入計（７）	101,952	0	101,952	0	101,952
	積立資産支出	2,519		2,519		2,519
	長期未払金支出	1,732,800		1,732,800		1,732,800
	拠点区分間繰入金支出			0		0
	その他の活動による支出			0		0
	その他の活動支出計（８）	1,735,319	0	1,735,319	0	1,735,319
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	-1,633,367	0	-1,633,367	0	-1,633,367
当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）		-46,360,955	-18,515,370	-64,876,325	0	-64,876,325
前期末支払資金残高（１１）		94,488,339	86,856,782	181,345,121		181,345,121
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）		48,127,384	68,341,412	116,468,796	0	116,468,796

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和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	980,644,716	947,528,487	33,116,229
	補助金事業収益	12,686,144	21,546,477	-8,860,333
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	993,330,860	969,074,964	24,255,896
	費用			
	人件費	753,282,232	699,694,645	53,587,587
	事業費	179,002,242	169,780,215	9,222,027
	事務費	103,981,626	100,639,508	3,342,118
	利用者負担軽減額	6,753,524	5,734,885	1,018,639
	減価償却費	73,815,946	73,818,850	-2,904
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,432,290	-27,279,329	4,847,039
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	サービス活動費用計（２）	1,094,403,280	1,022,388,774	72,014,506
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-101,072,420	-53,313,810	-47,758,610
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	36,407	3,354	33,053
	その他のサービス活動外収益	5,017,136	7,760,003	-2,742,867
	サービス活動外収益計（４）	5,053,543	7,763,357	-2,709,814
	費用			
	支払利息	1,124,753	807,491	317,262
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計（５）	1,124,753	807,491	317,262
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	3,928,790	6,955,866	-3,027,076
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-97,143,630	-46,357,944	-50,785,686
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,512,000	1,829,000	-317,000
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（８）	1,512,000	1,829,000	-317,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,512,000	1,777,000	-265,000
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計（９）	1,512,000	1,777,001	-265,001
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	51,999	-51,999
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-97,143,630	-46,305,945	-50,837,685
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	325,139,531	371,447,989	-46,308,458
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	227,995,901	325,142,044	-97,146,143
	基本金取崩額（１４）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）	101,952	0	101,952
	その他の積立金積立額（１６）	2,519	2,513	6
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	228,095,334	325,139,531	-97,044,197

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

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		養生の杜カミイ	仁慈苑	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	569,236,040	411,408,676	980,644,716		980,644,716
	補助金事業収益	10,092,915	2,593,229	12,686,144		12,686,144
	経常経費寄附金収益			0		0
	その他の収益			0		0
	サービス活動収益計（１）	579,328,955	414,001,905	993,330,860	0	993,330,860
	費用					
	人件費	442,035,373	311,246,859	753,282,232		753,282,232
	事業費	110,734,676	68,267,566	179,002,242		179,002,242
	事務費	62,691,671	41,289,955	103,981,626		103,981,626
サービス活動増減の部	利用者負担軽減額	2,465,761	4,287,763	6,753,524		6,753,524
	減価償却費	36,822,178	36,993,768	73,815,946		73,815,946
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,750,435	-6,681,855	-22,432,290		-22,432,290
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	サービス活動費用計（２）	638,999,224	455,404,056	1,094,403,280	0	1,094,403,280
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-59,670,269	-41,402,151	-101,072,420	0	-101,072,420
	収益					
	借入金利息補助金収益			0		0
	受取利息配当金収益	23,060	13,347	36,407		36,407
	その他のサービス活動外収益	3,907,048	1,110,088	5,017,136		5,017,136
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計（４）	3,930,108	1,123,435	5,053,543	0	5,053,543
	費用					
	支払利息	368,786	755,967	1,124,753		1,124,753
	その他のサービス活動外費用			0		0
	サービス活動外費用計（５）	368,786	755,967	1,124,753	0	1,124,753
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	3,561,322	367,468	3,928,790	0	3,928,790
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-56,108,947	-41,034,683	-97,143,630	0	-97,143,630
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	1,512,000		1,512,000		1,512,000
	サービス区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間繰入金収益			0		0
	その他の特別収益			0		0
	特別収益計（８）	1,512,000	0	1,512,000	0	1,512,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損			0		0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,512,000		1,512,000		1,512,000
特別増減の部	サービス区分間繰入金費用			0		0
	拠点区分間繰入金費用			0		0
	その他の特別損失			0		0
	特別費用計（９）	1,512,000	0	1,512,000	0	1,512,000
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	0	0	0	0
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-56,108,947	-41,034,683	-97,143,630	0	-97,143,630
	前期繰越活動増減差額（１２）	180,436,200	144,703,331	325,139,531		325,139,531
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	124,327,253	103,668,648	227,995,901	0	227,995,901
	基本金取崩額（１４）			0		0
	その他の積立金取崩額（１５）	101,952		101,952		101,952
	その他の積立金積立額（１６）	2,519		2,519		2,519
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	124,426,686	103,668,648	228,095,334	0	228,095,334

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表
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	214,466,665	231,316,171	-16,849,506	流動負債	127,224,053	86,042,834	41,181,219
現金預金	63,237,426	85,156,047	-21,918,621	短期運営資金借入金	20,000,000		20,000,000
未収金	150,373,555	145,314,318	5,059,237	事業未払金	77,898,064	42,805,268	35,092,796
前払費用	855,684	845,806	9,878	1年以内返済予定設備資金借入金	7,500,000	16,709,000	-9,209,000
貸倒引当金			0	1年以内返済予定リース債務	3,618,384	2,643,984	974,400
				1年以内支払予定長期未払金	1,732,800	1,732,800	0
				預り金	99,805	7,165,782	-7,065,977
				賞与引当金	16,375,000	14,986,000	1,389,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,783,692,960	1,845,739,114	-62,046,154	固定負債	891,761,353	893,774,312	-2,012,959
基本財産	1,493,950,713	1,548,172,888	-54,222,175	設備資金借入金	795,033,000	802,533,000	-7,500,000
土地	186,358,371	186,358,371	0	リース債務	5,639,448	3,457,832	2,181,616
建物	1,307,592,342	1,361,814,517	-54,222,175	退職給付引当金	86,034,905	80,996,680	5,038,225
建物付属設備			0	長期未払金	5,054,000	6,786,800	-1,732,800
その他の固定資産	289,742,247	297,566,226	-7,823,979	その他の固定負債			0
建物付属設備	7,166,392	7,767,725	-601,333	負債の部合計	1,018,985,406	979,817,146	39,168,260
構築物	747,016	1,043,793	-296,777	純資産の部			
車両運搬具	234,386	546,886	-312,500	基本金	177,983,403	177,983,403	0
器具及び備品	60,367,651	75,075,827	-14,708,176	国庫補助金等特別積立金	447,446,325	468,366,615	-20,920,290
有形リース資産	9,466,300	6,310,284	3,156,016	その他の積立金	125,649,157	125,748,590	-99,433
権利	76,440	76,440	0	修繕積立金	125,649,157	125,748,590	-99,433
退職給付引当資産	86,034,905	80,996,680	5,038,225	次期繰越活動増減差額	228,095,334	325,139,531	-97,044,197
修繕積立資産	125,649,157	125,748,590	-99,433	(うち当期活動増減差額)	-97,143,630	-46,305,945	-50,837,685
その他の固定資産		1	-1				
貸倒引当金			0	純資産の部合計	979,174,219	1,097,238,139	-118,063,920
資産の部合計	1,998,159,625	2,077,055,285	-78,895,660	負債及び純資産の部合計	1,998,159,625	2,077,055,285	-78,895,660

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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	養生の杜カミイ	仁慈苑	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	114,806,920	99,659,745	214,466,665	0	214,466,665
現金預金	28,587,830	34,649,596	63,237,426		63,237,426
未収金	86,072,047	64,301,508	150,373,555		150,373,555
前払費用	147,043	708,641	855,684		855,684
貸倒引当金			0		0
固定資産	687,070,589	1,096,622,371	1,783,692,960	0	1,783,692,960
基本財産	438,376,284	1,055,574,429	1,493,950,713	0	1,493,950,713
土地	60,318,371	126,040,000	186,358,371		186,358,371
建物	378,057,913	929,534,429	1,307,592,342		1,307,592,342
建物付属設備			0		0
その他の固定資産	248,694,305	41,047,942	289,742,247	0	289,742,247
建物付属設備	1,442,018	5,724,374	7,166,392		7,166,392
構築物	670,215	76,801	747,016		747,016
車両運搬具	234,384	2	234,386		234,386
器具及び備品	54,403,111	5,964,540	60,367,651		60,367,651
有形リース資産	7,786,300	1,680,000	9,466,300		9,466,300
権利	76,440		76,440		76,440
退職給付引当資産	58,432,680	27,602,225	86,034,905		86,034,905
修繕積立資産	125,649,157		125,649,157		125,649,157
その他の固定資産			0		0
貸倒引当金			0		0
資産の部合計	801,877,509	1,196,282,116	1,998,159,625	0	1,998,159,625
負債の部					
流動負債	80,861,720	46,362,333	127,224,053	0	127,224,053
短期運営資金借入金	20,000,000		20,000,000		20,000,000
事業未払金	46,499,445	31,398,619	77,898,064		77,898,064
1年以内返済予定設備資金借入金		7,500,000	7,500,000		7,500,000
1年以内返済予定リース債務	2,322,384	1,296,000	3,618,384		3,618,384
1年以内支払予定長期未払金	1,732,800		1,732,800		1,732,800
預り金	180,091	-80,286	99,805		99,805
賞与引当金	10,127,000	6,248,000	16,375,000		16,375,000
その他の流動負債			0		0
固定負債	68,742,128	823,019,225	891,761,353	0	891,761,353
設備資金借入金		795,033,000	795,033,000		795,033,000
リース債務	5,255,448	384,000	5,639,448		5,639,448
退職給付引当金	58,432,680	27,602,225	86,034,905		86,034,905
長期未払金	5,054,000		5,054,000		5,054,000
その他の固定負債			0		0
負債の部合計	149,603,848	869,381,558	1,018,985,406	0	1,018,985,406
純資産の部					
基本金	177,983,403		177,983,403		177,983,403
国庫補助金等特別積立金	224,214,415	223,231,910	447,446,325		447,446,325
その他の積立金	125,649,157	0	125,649,157	0	125,649,157
修繕積立金	125,649,157		125,649,157		125,649,157
次期繰越活動増減差額	124,426,686	103,668,648	228,095,334		228,095,334
(うち当期活動増減差額)	-56,108,947	-41,034,683	-97,143,630		-97,143,630
純資産の部合計	652,273,661	326,900,558	979,174,219	0	979,174,219
負債及び純資産の部合計	801,877,509	1,196,282,116	1,998,159,625	0	1,998,159,625

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(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						
現金	現金手許有高		運転資金			968,197
普通預金	北洋銀行旭川中央支店他		運転資金			62,269,229
			小計			63,237,426
未収金	令和7年度介護報酬等		令和7年3月分介護報酬等			150,373,555
前払費用	令和7年度建物火災保険料他		令和7年度建物火災保険料他			855,684
	流動資産合計			0	0	214,466,665
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養生の杜カムイ拠点) 旭川市永山町5丁目136番1 旭川市永山町5丁目138番1 旭川市永山町5丁目135番2 旭川市神楽3条12丁目453番地23		第1種社会福祉事業である養生の杜カムイ等 等に使用している。 第1種社会福祉事業である養生の杜カムイ 等に使用している。 第2種社会福祉事業であるグループホームκ 館等に使用している。 第1種社会福祉事業である仁慈苑等に使 用している。			26,347,740 12,522,875 21,447,756 126,040,000
	小計					186,358,371
建物	(養生の杜カムイ拠点) 旭川市永山町5丁目136番地の1 旭川市永山町5丁目136番地の1 旭川市永山町5丁目135番地の2 旭川市永山町5丁目135番地の11 旭川市神楽3条12丁目1番8号	1997年度 2004年度 2001年度 2005年度 2014年度	第1種社会福祉事業である養生の杜カムイ 等に使用している。 第1種社会福祉事業である養生の杜カムイ 等に使用している。 第2種社会福祉事業であるグループホームκ 館に使用している。 第2種社会福祉事業であるグループホームア テナに使用している。 第1種社会福祉事業である仁慈苑等に使 用している。	686,025,643 297,255,000 107,265,368 123,544,750 1,265,630,296	464,948,099 140,274,635 107,265,366 123,544,748 336,095,867	221,077,544 156,980,365 2 2 929,534,429
	小計					1,307,592,342
	基本財産合計			2,479,721,057	1,172,128,715	1,493,950,713
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	ユニット玄関室設置工事		養生の杜カムイ等ユニット玄関室設置工事	9,020,000	1,853,608	7,166,392
構築物	ゴミ置き場他		養生の杜カムイ等使用構築物	18,874,168	18,127,152	747,016
車輜運搬具	日産キャラバン他11台		養生の杜カムイ等利用者送迎車輜	23,575,304	23,340,918	234,386
器具及び備品	特殊浴槽ワイラーバスⅡ他		養生の杜カムイ等使用備品	176,836,751	116,469,100	60,367,651
有形リース資産	トヨタランタリス ハイエース他4台		養生の杜カムイ等利用者送迎車輜	18,898,320	9,432,020	9,466,300
権利	電話加入権		養生の杜カムイ電話加入権	76,440	0	76,440
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済 会出資金		将来における退職給付引当資産			86,034,905
修繕積立資産	北洋銀行旭川中央支店他		将来における養生の杜カムイ拠点修繕目的の ための積立	25,649,157	0	125,649,157
	その他の固定資産合計			272,930,140	169,222,798	289,742,247
	固定資産合計			2,752,651,197	1,341,351,513	1,783,692,960
	資産合計			2,752,651,197	1,341,351,513	1,998,159,625
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北洋銀行					20,000,000
事業未払金	令和7年3月分電気料他					77,898,064
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					7,500,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタランタリス ハイエース他4台分					3,618,384
1年以内支払予定長期未払金	ココヘルパ分割購入代金					1,732,800
預り金	令和7年3月分住民税他					99,805
賞与引当金	令和7年度支給賞与引当金					16,375,000
	流動負債合計			0	0	127,224,053
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					795,033,000
リース債務	トヨタランタリス ハイエース他4台分					5,639,448
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済 会出資相当分					86,034,905
長期未払金	ココヘルパ分割購入代金					5,054,000
	固定負債合計			0	0	891,761,353
	負債合計			0	0	1,018,985,406
	差引純資産			2,752,651,197	1,341,351,513	979,174,219

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- ・なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輜運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輜番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。