

令和6年度

# 決算報告書

社会福祉法人

特別養護老人ホーム

特別養護老人ホーム

栗沢福社会

いちい荘

新いちい荘

# 目 次

(法人全体の計算書類等)		
1 法人単位資金収支計算書	(第1号第1様式)	( 1 )
2 法人単位事業活動計算書	(第2号第1様式)	( 2 )
3 法人単位貸借対照表	(第3号第1様式)	( 3 )
4 財産目録	(別紙4)	( 4 )
5 監事監査報告書		( 6 )
(社会福祉事業区分)		
6 資金収支内訳表	(第1号第3様式)	( 7 )
7 事業活動内訳表	(第2号第3様式)	( 8 )
8 貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)	( 9 )
(計算書類に対する注記)		
9 計算書類に対する注記 (法人全体)		( 10 )
(附属明細書)		
10 借入金明細書	(別紙3 (①))	( 13 )
11 寄附金収益明細書	(別紙3 (②))	
12 補助金事業等収益明細書	(別紙3 (③))	( 14 )
13 拠点区分間繰入金明細書	(別紙3 (④))	
14 基本金明細書	(別紙3 (⑥))	( 15 )
15 国庫補助金等特別積立金明細書	(別紙3 (⑦))	
【法人本部拠点区分】		
16 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 16 )
17 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 20 )
18 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 23 )
19 計算書類に対する注記		( 24 )
【いちい荘拠点区分】		
20 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 26 )
21 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 30 )
22 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 33 )
23 計算書類に対する注記		( 34 )
(附属明細書)		
24 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 36 )
25 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 37 )
26 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	
27 いちい荘拠点区分 事業活動明細書	(別紙3 (⑪))	( 38 )
【新しいちい荘拠点区分】		
28 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 40 )
29 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 44 )
30 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 47 )
31 計算書類に対する注記		( 48 )
(附属明細書)		
32 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 50 )
33 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 51 )
34 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	

# 法人単位資金収支計算書

(単位：円)

法人合計

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	645,847,000	643,757,997	2,089,003	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	677,000	657,630	19,370	
	受取利息配当金収入	11,000	7,288	3,712	
	その他の収入	2,404,000	2,261,122	142,878	
	事業活動収入計(1)	648,939,000	646,684,037	2,254,963	
	支出				
	人件費支出	403,208,000	401,831,888	1,376,112	
	事業費支出	103,592,000	102,149,745	1,442,255	
事務費支出	86,386,000	85,137,914	1,248,086		
利用者負担軽減額	1,187,000	1,159,817	27,183		
支払利息支出	3,839,000	3,838,780	220		
その他の支出	782,000	748,275	33,725		
流動資産評価損等による資金減少額	134,000	133,940	60		
事業活動支出計(2)	599,128,000	595,000,359	4,127,641		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,811,000	51,683,678	-1,872,678		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入	310,000	310,000	0	
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	310,000	310,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000	0	
	固定資産取得支出	1,176,000	1,171,610	4,390	
	固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,549,000	1,547,700	1,300		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	41,041,000	41,035,310	5,690		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,731,000	-40,725,310	-5,690		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,150,000	1,150,000	0	
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	6,225,000	6,224,780	220	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	7,375,000	7,374,780	220	
	支出				
	長期貸付金支出				
	積立資産支出	15,835,000	15,821,630	13,370	
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)	15,835,000	15,821,630	13,370		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,460,000	-8,446,850	-13,150		
予備費支出(10)	1,500,000 -134,000 ]	0	1,366,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-746,000	2,511,518	-3,257,518		
前期末支払資金残高(12)	197,125,354	197,125,354	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	196,379,354	199,636,872	-3,257,518		

(注)

予備費支出(134,000)は流動資産評価損等による資金減少額(徴収不能額)に充当使用した額である。

## 法人単位事業活動計算書

法人合計

(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		本年度決算	前年度決算	増	減
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	643,757,997	654,958,298		-11,200,301
	経常経費寄附金収益	657,630	2,050,000		-1,392,370
	その他の収益	185,530	70,265		115,265
	サービス活動収益計(1)	644,601,157	657,078,563		-12,477,406
	費用				
	人件費	408,433,116	396,230,035		12,203,081
	事業費	103,024,745	103,379,304		-354,559
	事務費	85,137,914	78,325,873		6,812,041
	利用者負担軽減額	1,159,817	844,577		315,240
	減価償却費	67,646,798	54,505,028		13,141,770
国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,087,766	-12,656,032		-5,431,734	
徴収不能額	133,940	0		133,940	
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	647,448,564	620,628,785		26,819,779	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,847,407	36,449,778		-39,297,185	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	7,288	31,109		-23,821
	その他のサービス活動外収益	2,075,592	2,746,743		-671,151
	サービス活動外収益計(4)	2,082,880	2,777,852		-694,972
	費用				
支払利息	3,838,780	4,241,096		-402,316	
その他のサービス活動外費用	748,275	827,606		-79,331	
サービス活動外費用計(5)	4,587,055	5,068,702		-481,647	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,504,175	-2,290,850		-213,325	
経常増減額(7)=(3)+(6)	-5,351,582	34,158,928		-39,510,510	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益	310,000	0		310,000
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	310,000	0		310,000
	費用				
	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	92,815	2		92,813
国庫補助金等特別積立金取崩額					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	92,815	2		92,813	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	217,185	-2		217,187	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,134,397	34,158,926		-39,293,323	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	258,305,119	244,146,193		14,158,926
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	253,170,722	278,305,119		-25,134,397
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	20,000,000		-15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,170,722	258,305,119		-10,134,397

## 法人単位貸借対照表

法人合計

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	221,054,857	243,730,314	-22,675,457	流動負債	83,009,967	106,777,464	-23,767,497
現金預金	126,867,308	118,959,794	7,907,514	短期運営資金借入金			
事業未収金	92,123,287	94,923,307	-2,800,020	事業未払金	7,344,744	8,467,090	-1,122,346
未収金	0	17,500,000	-17,500,000	その他の未払金	0	17,500,000	-17,500,000
未収補助金	1,764,262	12,347,213	-10,582,951	1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	0
未収収益				1年以内返済予定リース債務	1,082,400	1,367,300	-284,900
貯蔵品				未払費用	13,773,241	16,953,602	-3,180,361
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	0	3,684,268	-3,684,268
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金	300,000	0	300,000	拠点区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金	22,493,582	20,489,204	2,004,378
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	934,423,384	988,979,577	-54,556,193	固定負債	387,299,470	417,541,460	-30,241,990
(基本財産)	658,371,519	720,521,353	-62,149,834	設備資金借入金	306,528,000	344,844,000	-38,316,000
建物	657,371,519	719,521,353	-62,149,834	リース債務	4,149,200	0	4,149,200
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	76,622,270	72,697,460	3,924,810
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	276,051,865	268,458,224	7,593,641	負債の部合計	470,309,437	524,318,924	-54,009,487
土地				純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	13,200,000	13,200,000	0
構築物	1	1,873,900	-1,873,899	国庫補助金等特別積立金	237,798,082	255,885,848	-18,087,766
車輛運搬具	1,298,109	1,996,775	-698,666	その他の積立金	186,000,000	181,000,000	5,000,000
器具及び備品	6,069,880	6,367,784	-297,904	人件費積立金	120,000,000	120,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	48,000,000	48,000,000	0
有形リース資産				備品等購入積立金	18,000,000	13,000,000	5,000,000
無形リース資産	5,231,600	1,367,300	3,864,300	その他の積立金			
長期貸付金	825,000	3,150,000	-2,325,000	次期繰越活動増減差額	248,170,722	258,305,119	-10,134,397
退職給付引当資産	76,622,270	72,697,460	3,924,810	次期繰越活動増減差額	248,170,722	258,305,119	-10,134,397
人件費積立資産	120,000,000	120,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-5,134,397	34,158,926	-39,293,323
修繕費積立資産	48,000,000	48,000,000	0				
備品等購入積立資産	18,000,000	13,000,000	5,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	685,168,804	708,390,967	-23,222,163
資産の部合計	1,155,478,241	1,232,709,891	-77,231,650	負債及び純資産の部合計	1,155,478,241	1,232,709,891	-77,231,650

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

別紙4

I. 資産の部

(単位：円)

1 流動資産						
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
現金預金						
現金	現金手許有高 (小口現金)	-	運転資金として	-	-	210,000
普通預金	(法人本部拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	5,630,686
	(いちい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	73,434,143
	(新しい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	47,592,479
	小計					126,867,308
事業未収金	(いちい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	36,051,263
	(新しい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	56,072,024
	小計					92,123,287
未収補助金	(いちい荘拠点)	-	社福減免・物価高騰及び食料費支援金	-	-	799,782
	(新しい荘拠点)	-	物価高騰及び食料費支援金	-	-	964,480
	小計					1,764,262
1年以内回収予定長期貸付金	(法人本部拠点)	-	修学資金貸付金返還	-	-	300,000
	小計					300,000
流動資産合計 (A)						221,054,857
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1982	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	317,700,000	317,699,999	1
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1992	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	69,731,000	59,590,014	10,140,986
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	595,949,942	157,901,569	438,048,373
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	47,952,000	26,640,000	21,312,000
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	11,966,400	6,648,000	5,318,400
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	73,150,000	8,127,778	65,022,222
	小計					539,841,982
建物付属設備	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	421,374,450	315,923,764	105,450,686
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	2,365,000	722,641	1,642,359
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	4,048,000	1,169,424	2,878,576
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2021	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	9,900,000	2,475,000	7,425,000
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2022	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	165,000	32,084	132,916
	小計					117,529,537
定期預金	空知信用金庫栗沢支店	-		-	-	1,000,000
基本財産合計 (B)						658,371,519

(2) その他の固定資産						
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
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1990	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	44,812,500	44,812,495	5
構築物	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	28,108,500	28,108,499	1
車両運搬具	日産自動車 普通自動車他 4台	-	利用者送迎用	12,629,030	11,330,921	1,298,109
器具及び備品	電動ベッド他	-	社会福祉事業で使用	67,667,004	61,597,124	6,069,880
無形リース資産	介護システムソフト	-	社会福祉事業で使用	5,412,000	180,400	5,231,600
長期貸付金	北海道介護福祉学校学生	-	修学資金の貸付	-	-	825,000
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-	職員の退職金	-	-	76,622,270
人件費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	人件費に充てるための定期預金	-	-	120,000,000
修繕費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	建物等の修繕のための定期預金	-	-	48,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店	-	備品等の更新のための定期預金	-	-	18,000,000
その他の固定資産	空知信用金庫出資証券	-		-	-	5,000
その他の固定資産合計 (C)						276,051,865
固定資産合計 (D) = (B) + (C)						934,423,384
資産合計 (E) = (A) + (D)						1,155,478,241

## II 負債の部

1 流動負債						
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
事業未払金	業者支払他	-		-	-	7,344,744
1年以内返済予定設備資金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	38,316,000
1年以内返済予定リース債務	介護システムソフト	-		-	-	1,082,400
未払費用	3月健康保険料他	-		-	-	13,773,241
賞与引当金	6月賞与引当金	-		-	-	22,493,582
流動負債合計 (F)						83,009,967
2 固定負債						
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
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	306,528,000
リース債務	介護システムソフト	-		-	-	4,149,200
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-		-	-	76,622,270
固定負債合計 (G)						387,299,470
負債合計 (H) = (F) + (G)						470,309,437
差引純資産 (E) - (H)						685,168,804

# 監査報告書

令和7年5月14日

社会福祉法人 栗沢福祉会  
理事長 前田 寛 様

監 事 小田 学



監 事 本田 雅義



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉事業 (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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	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	0	251,391,330	392,366,667	643,757,997	0	643,757,997
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	0	657,630	0	657,630	0	657,630
	受取利息配当金収入	3,089	2,180	2,019	7,288	0	7,288
	その他の収入	203,040	795,256	1,262,826	2,261,122	0	2,261,122
	事業活動収入計(1)	206,129	252,846,396	393,631,512	646,684,037	0	646,684,037
	支出						
	人件費支出	0	159,391,671	242,440,217	401,831,888	0	401,831,888
	事業費支出	160,900	43,962,461	58,026,384	102,149,745	0	102,149,745
事務費支出	802,568	36,374,793	47,960,553	85,137,914	0	85,137,914	
利用者負担軽減額	0	606,005	553,812	1,159,817	0	1,159,817	
支払利息支出	0	0	3,838,780	3,838,780	0	3,838,780	
その他の支出	0	284,350	463,925	748,275	0	748,275	
流動資産評価損等による資金減少額	0	133,940	0	133,940	0	133,940	
事業活動支出計(2)	963,468	240,753,220	353,283,671	595,000,359	0	595,000,359	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-757,339	12,093,176	40,347,841	51,683,678	0	51,683,678	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入	0	310,000	0	310,000	0	310,000
	その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	310,000	0	310,000	0	310,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	38,316,000	38,316,000	0	38,316,000
	固定資産取得支出	0	865,700	305,910	1,171,610	0	1,171,610
	固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	665,511	882,189	1,547,700	0	1,547,700	
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	0	1,531,211	39,504,099	41,035,310	0	41,035,310	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-1,221,211	-39,504,099	-40,725,310	0	-40,725,310	
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入	1,150,000	0	0	1,150,000	0	1,150,000
	積立資産取崩収入	0	3,697,815	2,526,965	6,224,780	0	6,224,780
	拠点区分間繰入金収入	0	0	5,000,000	5,000,000	-5,000,000	0
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	1,150,000	3,697,815	7,526,965	12,374,780	-5,000,000	7,374,780
	支出						
	長期貸付金支出						
	積立資産支出	0	4,041,590	11,780,040	15,821,630	0	15,821,630
	拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	0	5,000,000	-5,000,000	0
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	0	9,041,590	11,780,040	20,821,630	-5,000,000	15,821,630	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,150,000	-5,343,775	-4,253,075	-8,446,850	0	-8,446,850	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	392,661	5,528,190	-3,409,333	2,511,518	0	2,511,518	
前期末支払資金残高(11)	5,258,025	95,508,051	96,359,278	197,125,354	0	197,125,354	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,650,686	101,036,241	92,949,945	199,636,872	0	199,636,872	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉事業

(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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	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	0	251,391,330	392,366,667	643,757,997	0	643,757,997
	経常経費寄附金収益	0	657,630	0	657,630	0	657,630
	その他の収益	0	133,320	52,210	185,530	0	185,530
	サービス活動収益計(1)	0	252,182,280	392,418,877	644,601,157	0	644,601,157
	費用						
	人件費	0	160,915,143	247,517,973	408,433,116	0	408,433,116
	事業費	1,035,900	43,962,461	58,026,384	1,035,900	0	1,035,900
	事務費	802,568	36,374,793	47,960,553	85,137,914	0	85,137,914
	利用者負担軽減額	0	606,005	553,812	1,159,817	0	1,159,817
減価償却費	0	12,392,258	55,254,540	67,646,798	0	67,646,798	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-6,391,022	-11,696,744	-18,087,766	0	-18,087,766	
徴収不能額	0	133,940	0	133,940	0	133,940	
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	1,838,468	247,993,578	397,616,518	647,448,564	0	647,448,564	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,838,468	4,188,702	-5,197,641	-2,847,407	0	-2,847,407	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	3,089	2,180	2,019	7,288	0	7,288
	その他のサービス活動外収益	203,040	661,936	1,210,616	2,075,592	0	2,075,592
	サービス活動外収益計(4)	206,129	664,116	1,212,635	2,082,880	0	2,082,880
	費用						
支払利息	0	0	3,838,780	3,838,780	0	3,838,780	
その他のサービス活動外費用	0	284,350	463,925	748,275	0	748,275	
サービス活動外費用計(5)	0	284,350	4,302,705	4,587,055	0	4,587,055	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	206,129	379,766	-3,090,070	-2,504,175	0	-2,504,175	
経常増減額(7)=(3)+(6)	-1,632,339	4,568,468	-8,287,711	-5,351,582	0	-5,351,582	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益	0	310,000	0	310,000	0	310,000
	拠点区分間繰入金収益	0	0	5,000,000	5,000,000	-5,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	0	310,000	5,000,000	5,310,000	-5,000,000	310,000
	費用						
	基本金組入額						
資産評価損							
固定資産売却損・処分損	0	2	92,813	92,815	0	92,815	
国庫補助金等特別積立金取崩額							
国庫補助金等特別積立金積立額							
拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	0	5,000,000	-5,000,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	0	5,000,002	92,813	5,092,815	-5,000,000	92,815	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-4,690,002	4,907,187	217,185	0	217,185	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,632,339	-121,534	-3,380,524	-5,134,397	0	-5,134,397	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,413,025	129,354,541	120,537,553	258,305,119	0	258,305,119
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,780,686	129,233,007	117,157,029	253,170,722	0	253,170,722
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)	0	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,780,686	129,233,007	112,157,029	248,170,722	0	248,170,722	

## 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	法人本部拠点区分	いちいち荘拠点区分	新しい荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,950,686	110,350,188	104,753,983	221,054,857	0	221,054,857
現金預金	5,650,686	73,499,143	47,717,479	126,867,308	0	126,867,308
事業未収金	0	36,051,263	56,072,024	92,123,287	0	92,123,287
未収金						
未収補助金	0	799,782	964,480	1,764,262	0	1,764,262
未収収益						
貯蔵品						
立替金						
前払金						
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金	300,000	0	0	300,000	0	300,000
短期貸付金						
拠点区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	1,830,000	254,314,398	678,278,986	934,423,384	0	934,423,384
(基本財産)	1,000,000	109,351,525	548,019,994	658,371,519	0	658,371,519
建物	0	109,351,525	548,019,994	657,371,519	0	657,371,519
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
(その他固定資産)	830,000	144,962,873	130,258,992	276,051,865	0	276,051,865
土地						
建物	0	5	0	5	0	5
構築物	0	0	1	1	0	1
車輛運搬具	0	1,298,107	2	1,298,109	0	1,298,109
器具及び備品	0	3,703,873	2,366,007	6,069,880	0	6,069,880
建設仮勘定						
有形リース資産						
無形リース資産	0	2,249,588	2,982,012	5,231,600	0	5,231,600
長期貸付金	825,000	0	0	825,000	0	825,000
退職給付引当資産	0	24,711,300	51,910,970	76,622,270	0	76,622,270
人件費積立資産	0	68,000,000	52,000,000	120,000,000	0	120,000,000
修繕費積立資産	0	35,000,000	13,000,000	48,000,000	0	48,000,000
備品等購入積立資産	0	10,000,000	8,000,000	18,000,000	0	18,000,000
その他の積立資産						
長期前払費用						
その他の固定資産	5,000	0	0	5,000	0	5,000
資産の部合計	7,780,686	364,664,586	783,032,969	1,155,478,241	0	1,155,478,241
流動負債	0	18,564,276	64,445,691	83,009,967	0	83,009,967
短期運営資金借入金						
事業未払金	0	3,268,693	4,076,051	7,344,744	0	7,344,744
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	38,316,000	38,316,000	0	38,316,000
1年以内返済予定リース債務	0	465,432	616,968	1,082,400	0	1,082,400
未払費用	0	6,045,254	7,727,987	13,773,241	0	13,773,241
預り金						
職員預り金						
前受金						
拠点区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金	0	8,784,897	13,708,685	22,493,582	0	22,493,582
その他の流動負債						
固定負債	0	26,495,456	360,804,014	387,299,470	0	387,299,470
設備資金借入金	0	0	306,528,000	306,528,000	0	306,528,000
リース債務	0	1,784,156	2,365,044	4,149,200	0	4,149,200
退職給付引当金	0	24,711,300	51,910,970	76,622,270	0	76,622,270
その他の固定負債						
負債の部合計	0	45,059,732	425,249,705	470,309,437	0	470,309,437
基本金	1,000,000	12,200,000	0	13,200,000	0	13,200,000
国庫補助金等特別積立金	0	65,171,847	172,626,235	237,798,082	0	237,798,082
その他の積立金	0	113,000,000	73,000,000	186,000,000	0	186,000,000
人件費積立金	0	68,000,000	52,000,000	120,000,000	0	120,000,000
修繕費積立金	0	35,000,000	13,000,000	48,000,000	0	48,000,000
備品等購入積立金	0	10,000,000	8,000,000	18,000,000	0	18,000,000
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	6,780,686	129,233,007	112,157,029	248,170,722	0	248,170,722
(うち当期活動増減差額)	-1,632,339	-121,534	-3,380,524	-5,134,397	0	-5,134,397
純資産の部合計	7,780,686	319,604,854	357,783,264	685,168,804	0	685,168,804
負債及び純資産の部	7,780,686	364,664,586	783,032,969	1,155,478,241	0	1,155,478,241

# 計算書類に対する注記(法人全体)

## 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  
棚卸資産の評価基準及び評価方法  
・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)  
・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)  
・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によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上  
・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会(退職年金事業)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構(社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社(確定拠出年金制度)

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 社会福祉事業のみのため、事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない
- (3) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業を行っていないため、公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない
- (5) 収益事業を行っていないため、収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - イ いちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホームいちい荘」
    - 「短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘」
  - ウ 新一ちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム新一ちい荘」

## 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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	578,543,648	0	38,701,666	539,841,982
建物付属設備	140,977,705	0	23,448,168	117,529,537
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	720,521,353	0	62,149,834	658,371,519

## 7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩 該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産) ※いちい荘	101,793,609円
建物付属設備(基本財産) ※いちい荘	7,557,916円
建物(基本財産) ※新一ちい荘	438,048,373円
建物付属設備(基本財産) ※新一ちい荘	109,971,621円
計	657,371,519円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	344,844,000円
-----------------------	--------------

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	1,116,449,342	576,607,360	539,841,982
建物付属設備(基本財産)	437,852,450	320,322,913	117,529,537
建物	44,812,500	44,812,495	5
構築物	28,108,500	28,108,499	1
車輛運搬具	12,629,030	11,330,921	1,298,109
器具及び備品	67,667,004	61,597,124	6,069,880
合 計	1,707,518,826	1,042,779,312	664,739,514

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	92,123,287	0	92,123,287
未収金	0	0	0
未収補助金	1,764,262	0	1,764,262
合計	93,887,549	0	93,887,549

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内容

該当なし

13. 重要な偶発事象

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

## 借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または 内容	
設備資金借入金	福祉医療機構	新しい荘	344,844,000		38,316,000	306,528,000 (38,316,000)		1.05	3,838,780		R16.3.10	新しい荘設備費	基財産建物	岩見沢市栗沢町最上 222-5	657,371,519

## 寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部拠点区分	新しい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
利用者本人	経常	1	562,847			562,847	
その他	経常	1	94,783			94,783	
合計		2	657,630			657,630	

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、施設整備等寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産変動額の「区分小計」欄は、寄附金額の拠点区分ごとの内訳の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

交付団体及び 交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						法人本部拠点区分	新しい荘拠点区分
北海道 介護職員処遇改善支援補助金		748,358		748,358		304,689	443,669
北海道 R6医療連携支援事業補助金		264,000		264,000		114,000	150,000
岩見沢市 R6年度利用者負担軽減事業補助金	介護事業	76,422		76,422		76,422	
北海道 物価高騰及び食料費支援金		1,687,840		1,687,840		723,360	964,480
合計		2,776,620		2,776,620		1,218,471	1,558,149

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課税通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

拠点区分名	繰入金の財源		金額	使用目的
	繰入先	繰入金		
新しい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	介護保険収入	5,000,000	備品等購入積立

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

# 基本金明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分積立て及び取崩の事由	合計	各拠点区分の内訳		
		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前年度末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				
当期末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前期繰越額					71,562,869	184,322,979
サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額					6,391,022	11,696,744
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計					6,391,022	11,696,744
当期末残高					65,171,847	172,626,235

(注)サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入				
	施設介護料収入				
	介護報酬収入				
	利用者負担金収入(公費)				
	利用者負担金収入(一般)				
	居宅介護料収入				
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入				
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	利用者等利用料収入				
	施設サービス利用料収入				
	居宅介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)				
	食費収入(一般)				
	食費収入(特定)				
	居住費収入(公費)				
	居住費収入(一般)				
	居住費収入(特定)				
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入(公費)				
補助金事業収入(一般)					
市町村特別事業収入(公費)					
受託事業収入(公費)					
その他の事業収入					
借入金利息補助金収入					
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000		
受取利息配当金収入	1,000	3,089	-2,089		
その他の収入	204,000	203,040	960		
受入研修費収入					
利用者等外給食収入					
雑収入	204,000	203,040	960		
事業活動収入計(1)	215,000	206,129	8,871		
支出	人件費支出				
	職員給料支出				
	職員賞与支出				
	非常勤職員給与支出				
	派遣職員費支出				
	退職給付支出				
	退職給付掛金支出				
	共済会退職金支出				
法定福利費支出					

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	事業費支出	161,000	160,900	100	
	給食費支出				
	介護用品費支出				
	保健衛生費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出				
	保険料支出	161,000	160,900	100	
	賃借料支出				
	車輛費支出				
	手数料支出				
	修繕費支出				
	雑 支 出				
	事務費支出	1,126,000	802,568	323,432	
	福利厚生費支出	20,000	20,000	0	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	851,000	710,403	140,597	
	研修研究費支出				
	事務消耗品費支出				
	印刷製本費支出				
	修繕費支出				
	通信運搬費支出				
	会議費支出	19,000	9,125	9,875	
	広報費支出				
	業務委託費支出				
	手数料支出	10,000	1,540	8,460	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出				
	保守料支出				
	渉外費支出	20,000	15,500	4,500	
諸会費支出	46,000	46,000	0		
公益的事業費支出	42,000	0	42,000		
雑 支 出	118,000	0	118,000		
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
利用者等外給食費支出					
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	1,287,000	963,468	323,532		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,072,000	-757,339	-314,661		

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,150,000	1,150,000	0	
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	1,150,000	1,150,000	0	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出				
	退職給付引当資産支出				
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,150,000	1,150,000	0	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-422,000	392,661	-814,661	

前期末支払資金残高(12)	5,258,025	5,258,025	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,836,025	5,650,686	-814,661	



## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用	事務費	802,568	2,437,205	-1,634,637	
		福利厚生費	20,000	195,350	-175,350	
		職員被服費				
		旅費交通費	710,403	580,376	130,027	
		研修研究費	0	1,379,637	-1,379,637	
		事務消耗品費				
		印刷製本費				
		修繕費				
		通信運搬費				
		会議費	9,125	148,379	-139,254	
		広報費				
		業務委託費				
		手数料	1,540	2,915	-1,375	
		土地・建物賃借料				
		租税公課				
		保守料				
		渉外費	15,500	0	15,500	
		諸会費	46,000	46,000	0	
		公益的事業費				
		雑費	0	84,548	-84,548	
利用者負担軽減額						
減価償却費						
国庫補助金等特別積立金取崩額						
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
		サービス活動費用計(2)	1,838,468	2,598,105	-759,637	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,838,468	-2,598,105	759,637	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,089	253	2,836	
		その他のサービス活動外収益	203,040	218,122	-15,082	
		受入研修費収益				
		利用者等外給食収益				
		雑収益	203,040	218,122	-15,082	
			サービス活動外収益計(4)	206,129	218,375	-12,246
	費用	支払利息				
		その他のサービス活動外費用				
		利用者等外給食費				
		雑損失				
		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)	206,129	218,375	-12,246	
		経常増減額(7)=(3)+(6)	-1,632,339	-2,379,730	747,391	

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等補助金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	車輜運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	拠点区分間繰入金収益	0	2,500,000	-2,500,000
	拠点区分間固定資産移管収益			
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
	特別収益計(8)	0	2,500,000	-2,500,000
費 用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	車輜運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	拠点区分間繰入金費用			
	拠点区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,500,000	-2,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,632,339	120,270	-1,752,609
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,413,025	8,292,755	120,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,780,686	8,413,025	-1,632,339
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕費積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
修繕費積立金積立額				
備品等購入積立金積立額				
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,780,686	8,413,025	-1,632,339

## 貸借対照表

法人本部拠点区分

令和7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	5,950,686	5,293,025	657,661	流動負債	0	35,000	-35,000
現金預金	5,650,686	2,793,025	2,857,661	短期運営資金借入金			
事業未収金				事業未払金	0	35,000	-35,000
未収金	0	2,500,000	-2,500,000	その他の未払金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金	300,000	0	300,000	拠点区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金			
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,830,000	4,155,000	-2,325,000	固定負債			
(基本財産)	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金			
建 物				リース債務			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金			
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	830,000	3,155,000	-2,325,000	負債の部合計	0	35,000	-35,000
土 地				純資産の部			
建 物				基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物				国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具				その他の積立金			
器具及び備品				人件費積立金			
建設仮勘定				修繕費積立金			
有形リース資産				備品等購入積立金			
無形リース資産				その他の積立金			
長期貸付金	825,000	3,150,000	-2,325,000	次期繰越活動増減差額	6,780,686	8,413,025	-1,632,339
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	6,780,686	8,413,025	-1,632,339
人件費積立資産				(うち当期活動増減差額)	-1,632,339	120,270	-1,752,609
修繕費積立資産							
備品等購入積立資産							
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	7,780,686	9,413,025	-1,632,339
資産の部合計	7,780,686	9,448,025	-1,667,339	負債及び純資産の部合計	7,780,686	9,448,025	-1,667,339

# 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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によっている。
    - 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

該当なし

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 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

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

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	0	0	0

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

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	252,567,000	251,391,330	1,175,670	
	施設介護料収入	183,026,000	180,612,150	2,413,850	
	介護報酬収入	162,280,000	159,748,441	2,531,559	
	利用者負担金収入(公費)	3,549,000	4,049,804	-500,804	
	利用者負担金収入(一般)	17,197,000	16,813,905	383,095	
	居宅介護料収入	20,958,000	21,833,860	-875,860	
	(介護報酬収入)	18,656,000	19,134,201	-478,201	
	介護報酬収入	18,656,000	19,134,201	-478,201	
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)	2,302,000	2,699,659	-397,659	
	介護負担金収入(公費)	311,000	214,096	96,904	
	介護負担金収入(一般)	1,991,000	2,485,563	-494,563	
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	利用者等利用料収入	47,442,000	47,726,849	-284,849	
	施設サービス利用料収入	892,000	905,640	-13,640	
	居宅介護サービス利用料収入	7,000	75,430	-68,430	
	食費収入(公費)	758,000	759,152	-1,152	
	食費収入(一般)	16,160,000	16,448,650	-288,650	
	食費収入(特定)	11,824,000	11,563,222	260,778	
	居住費収入(公費)	0	244,305	-244,305	
	居住費収入(一般)	9,224,000	9,048,745	175,255	
	居住費収入(特定)	8,577,000	8,681,705	-104,705	
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入	1,141,000	1,218,471	-77,471	
	補助金事業収入(公費)	1,141,000	1,218,471	-77,471	
	補助金事業収入(一般)				
	市町村特別事業収入(公費)				
	受託事業収入(公費)				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	657,000	657,630	-630	
受取利息配当金収入	5,000	2,180	2,820		
その他の収入	965,000	795,256	169,744		
受入研修費収入	128,000	0	128,000		
利用者等外給食収入	483,000	387,228	95,772		
雑収入	354,000	408,028	-54,028		
事業活動収入計(1)	254,194,000	252,846,396	1,347,604		
支出					
人件費支出	160,285,000	159,391,671	893,329		
職員給料支出	98,271,000	98,115,899	155,101		
職員賞与支出	23,104,000	23,103,661	339		
非常勤職員給与支出	14,008,000	13,446,478	561,522		
派遣職員費支出					
退職給付支出	3,998,000	3,996,635	1,365		
退職給付掛金支出	166,000	165,500	500		
共済会退職金支出	3,832,000	3,831,135	865		
法定福利費支出	20,904,000	20,728,998	175,002		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	44,553,000	43,962,461	590,539	
	給食費支出	18,843,000	18,665,314	177,686	
	介護用品費支出	2,902,000	2,901,066	934	
	保健衛生費支出	286,000	276,627	9,373	
	教養娯楽費支出	338,000	329,684	8,316	
	日用品費支出	595,000	590,315	4,685	
	水道光熱費支出	11,712,000	11,484,789	227,211	
	燃料費支出	4,621,000	4,596,374	24,626	
	消耗器具備品費支出	996,000	975,871	20,129	
	保険料支出	749,000	726,116	22,884	
	賃借料支出	2,670,000	2,664,542	5,458	
	車輛費支出	443,000	415,331	27,669	
	手数料支出				
	修繕費支出	354,000	293,140	60,860	
	雑 支 出	44,000	43,292	708	
	事務費支出	36,926,000	36,374,793	551,207	
	福利厚生費支出	1,308,000	1,307,118	882	
	職員被服費支出	213,000	201,366	11,634	
	旅費交通費支出	56,000	31,050	24,950	
	研修研究費支出	226,000	218,670	7,330	
	事務消耗品費支出	861,000	837,211	23,789	
	印刷製本費支出	141,000	123,743	17,257	
	修繕費支出	2,431,000	2,099,274	331,726	
	通信運搬費支出	417,000	398,895	18,105	
	会議費支出	7,000	2,806	4,194	
	広報費支出	43,000	39,061	3,939	
	業務委託費支出	29,295,000	29,210,790	84,210	
	手数料支出	638,000	630,918	7,082	
	土地・建物賃借料支出	42,000	42,000	0	
	租税公課支出	55,000	52,051	2,949	
	保守料支出	897,000	896,801	199	
	渉外費支出	98,000	97,850	150	
諸会費支出	163,000	155,755	7,245		
公益的事業費支出					
雑 支 出	35,000	29,434	5,566		
利用者負担軽減額	627,000	606,005	20,995		
支払利息支出					
その他の支出	292,000	284,350	7,650		
利用者等外給食費支出	292,000	284,350	7,650		
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額	134,000	133,940	60		
徴収不能額	134,000	133,940	60		
事業活動支出計(2)	242,817,000	240,753,220	2,063,780		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,377,000	12,093,176	-716,176		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入	310,000	310,000	0	
	車輛運搬具売却収入	310,000	310,000	0	
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
その他の収入					
	施設整備等収入計(4)	310,000	310,000	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	866,000	865,700	300	
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出	866,000	865,700	300	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	666,000	665,511	489	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)	1,532,000	1,531,211	789	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,222,000	-1,221,211	-789	

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その 他の 活動 による 収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	3,698,000	3,697,815	185	
	退職給付引当資産取崩収入	3,698,000	3,697,815	185	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	3,698,000	3,697,815	185	
支 出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	4,042,000	4,041,590	410	
	退職給付引当資産支出	4,042,000	4,041,590	410	
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	9,042,000	9,041,590	410	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,344,000	-5,343,775	-225	
	予備費支出(10)	500,000 -134,000 ]	0	366,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,445,000	5,528,190	-1,083,190	
	前期末支払資金残高(12)	95,508,051	95,508,051	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	99,953,051	101,036,241	-1,083,190	

(注)

予備費支出(134,000)は流動資産評価損等による資金減少額(徴収不能額)に充当使用した額である。

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	251,391,330	254,653,227	-3,261,897
	施設介護料収益	180,612,150	175,193,950	5,418,200
	介護報酬収益	159,748,441	157,358,637	2,389,804
	利用者負担金収益(公費)	4,049,804	1,736,232	2,313,572
	利用者負担金収益(一般)	16,813,905	16,099,081	714,824
	居宅介護料収益	21,833,860	21,574,690	259,170
	(介護報酬収益)	19,134,201	18,896,374	237,827
	介護報酬収益	19,134,201	18,786,709	347,492
	介護予防報酬収益	0	109,665	-109,665
	(利用者負担金収益)	2,699,659	2,678,316	21,343
	介護負担金収益(公費)	214,096	78,046	136,050
	介護負担金収益(一般)	2,485,563	2,562,749	-77,186
	介護予防負担金収益(公費)	0	25,336	-25,336
	介護予防負担金収益(一般)	0	12,185	-12,185
	利用者等利用料収益	47,726,849	46,867,779	859,070
	施設サービス利用料収益	905,640	913,400	-7,760
	居宅介護サービス利用料収益	75,430	81,750	-6,320
	食費収益(公費)	759,152	576,000	183,152
	食費収益(一般)	16,448,650	16,542,260	-93,610
	食費収益(特定)	11,563,222	11,568,268	-5,046
	居住費収益(公費)	244,305	0	244,305
	居住費収益(一般)	9,048,745	8,716,341	332,404
	居住費収益(特定)	8,681,705	8,469,760	211,945
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	1,218,471	11,016,808	-9,798,337
	補助金事業収益(公費)	1,218,471	11,016,808	-9,798,337
	補助金事業収益(一般)			
	市町村特別事業収益(公費)			
	受託事業収益(公費)			
	その他の事業収益			
経常経費寄附金収益	657,630	2,050,000	-1,392,370	
その他の収益	133,320	70,265	63,055	
雑収益	133,320	70,265	63,055	
サービス活動収益計(1)	252,182,280	256,773,492	-4,591,212	
費用	人件費	160,915,143	149,122,064	11,793,079
	職員給料	98,115,899	88,465,471	9,650,428
	職員賞与	15,498,461	14,721,223	777,238
	賞与引当金繰入	8,784,897	7,605,200	1,179,697
	非常勤職員給与	13,446,478	15,070,745	-1,624,267
	派遣職員費			
	退職給付費用	4,340,410	4,056,270	284,140
	法定福利費	20,728,998	19,203,155	1,525,843
	事業費	43,962,461	43,441,479	520,982
	給食費	18,665,314	18,162,096	503,218
	介護用品費	2,901,066	2,399,090	501,976
	保健衛生費	276,627	378,719	-102,092
	教養娯楽費	329,684	330,088	-404
	日用品費	590,315	531,164	59,151
	水道光熱費	11,484,789	11,746,093	-261,304
	燃料費	4,596,374	4,756,488	-160,114
	消耗器具備品費	975,871	682,731	293,140
	保険料	726,116	699,508	26,608
	賃借料	2,664,542	2,585,351	79,191
	車輛費	415,331	605,079	-189,748
	手数料	0	144,727	-144,727
	修繕費	293,140	339,608	-46,468
	償還免除額			
雑費	43,292	80,737	-37,445	

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	費用	事務費	36,374,793	32,142,806	4,231,987
		福利厚生費	1,307,118	1,234,072	73,046
		職員被服費	201,366	260,612	-59,246
		旅費交通費	31,050	32,273	-1,223
		研修研究費	218,670	366,616	-147,946
		事務消耗品費	837,211	777,591	59,620
		印刷製本費	123,743	123,337	406
		修繕費	2,099,274	1,934,605	164,669
		通信運搬費	398,895	461,299	-62,404
		会議費	2,806	2,847	-41
		広報費	39,061	31,730	7,331
		業務委託費	29,210,790	25,398,986	3,811,804
		手数料	630,918	128,622	502,296
		土地・建物賃借料	42,000	42,000	0
		租税公課	52,051	15,078	36,973
		保守料	896,801	995,853	-99,052
		渉外費	97,850	162,600	-64,750
		諸会費	155,755	154,905	850
		公益的事業費			
		雑費	29,434	19,780	9,654
		利用者負担軽減額	606,005	409,969	196,036
		減価償却費	12,392,258	11,882,904	509,354
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,391,022	-6,391,022	0
徴収不能額	133,940	0	133,940		
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	247,993,578	230,608,200	17,385,378	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,188,702	26,165,292	-21,976,590	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,180	29,877	-27,697
		その他のサービス活動外収益	661,936	1,122,951	-461,015
		受入研修費収益	0	6,000	-6,000
		利用者等外給食収益	387,228	423,462	-36,234
		雑収益	274,708	693,489	-418,781
		サービス活動外収益計(4)	664,116	1,152,828	-488,712
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用	284,350	303,995	-19,645
		利用者等外給食費	284,350	303,995	-19,645
		雑損失			
	サービス活動外費用計(5)	284,350	303,995	-19,645	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	379,766	848,833	-469,067	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	4,568,468	27,014,125	-22,445,657	

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等補助金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益	310,000	0	310,000
	車輛運搬具売却益	310,000	0	310,000
	器具及び備品売却益			
	拠点区分間繰入金収益			
	拠点区分間固定資産移管収益			
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
特別収益計(8)	310,000	0	310,000	
費 用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	車輛運搬具売却損・処分損	1	1	0
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	17,500,000	-12,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
特別費用計(9)	5,000,002	17,500,002	-12,500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,690,002	-17,500,002	12,810,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-121,534	9,514,123	-9,635,657	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	129,354,541	128,840,418	514,123
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,233,007	138,354,541	-9,121,534
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕費積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)	0	9,000,000	-9,000,000
	人件費積立金積立額	0	2,000,000	-2,000,000
修繕費積立金積立額	0	5,000,000	-5,000,000	
備品等購入積立金積立額	0	2,000,000	-2,000,000	
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,233,007	129,354,541	-121,534	

## 貸借対照表

いちい荘拠点区分

令和7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	110,350,188	125,425,600	-15,075,412	流動負債	18,564,276	38,110,688	-19,546,412
現金預金	73,499,143	88,243,431	-14,744,288	短期運営資金借入金			
事業未収金	36,051,263	36,856,361	-805,098	事業未払金	3,268,693	3,466,914	-198,221
未収金				その他の未払金	0	17,500,000	-17,500,000
未収補助金	799,782	325,808	473,974	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務	465,432	587,939	-122,507
貯蔵品				未払費用	6,045,254	7,537,527	-1,492,273
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	0	1,413,108	-1,413,108
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金	8,784,897	7,605,200	1,179,697
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	254,314,398	263,689,393	-9,374,995	固定負債	26,495,456	24,886,895	1,608,561
(基本財産)	109,351,525	119,571,220	-10,219,695	設備資金借入金			
建物	109,351,525	119,571,220	-10,219,695	リース債務	1,784,156	0	1,784,156
定期預金				退職給付引当金	24,711,300	24,886,895	-175,595
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	144,962,873	144,118,173	844,700	負債の部合計	45,059,732	62,997,583	-17,937,851
土地				純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	12,200,000	12,200,000	0
構築物				国庫補助金等特別積立金	65,171,847	71,562,869	-6,391,022
車輛運搬具	1,298,107	1,975,382	-677,275	その他の積立金	113,000,000	113,000,000	0
器具及び備品	3,703,873	3,667,952	35,921	人件費積立金	68,000,000	68,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	35,000,000	35,000,000	0
有形リース資産				備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
無形リース資産	2,249,588	587,939	1,661,649	その他の積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	129,233,007	129,354,541	-121,534
退職給付引当資産	24,711,300	24,886,895	-175,595	次期繰越活動増減差額	129,233,007	129,354,541	-121,534
人件費積立資産	68,000,000	68,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-121,534	9,514,123	-9,635,657
修繕費積立資産	35,000,000	35,000,000	0				
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	319,604,854	326,117,410	-6,512,556
資産の部合計	364,664,586	389,114,993	-24,450,407	負債及び純資産の部合計	364,664,586	389,114,993	-24,450,407

# 計算書類に対する注記(いちい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金事業)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構 (社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) いちい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) いちい荘拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
  - ア 特別養護老人ホームいちい荘
  - イ 短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

## 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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	111,342,304	0	9,548,695	101,793,609
建物付属設備	8,228,916	0	671,000	7,557,916
合 計	119,571,220	0	10,219,695	109,351,525

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  
該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	101,793,609円
建物付属設備(基本財産)	7,557,916円
計	109,351,525円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0円
-----------------------	----

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	520,499,400	418,705,791	101,793,609
建物付属設備(基本財産)	10,065,000	2,507,084	7,557,916
建物	44,812,500	44,812,495	5
車輛運搬具	6,682,140	5,384,033	1,298,107
器具及び備品	41,961,045	38,257,172	3,703,873
合 計	624,020,085	509,666,575	114,353,510

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	36,051,263	0	36,051,263
未収金	0	0	0
未収補助金	799,782	0	799,782
合 計	36,851,045	0	36,851,045

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

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	111,342,304	70,894,348	0	9,548,695	6,187,788	0	0	101,793,609	64,706,560	418,705,791	269,216,445	520,499,400	333,923,005		
建物付属設備	8,228,916	0	0	671,000	0	0	7,557,916	0	0	2,507,084	0	10,065,000	0		
基本財産合計	119,571,220	70,894,348	0	10,219,695	6,187,788	0	109,351,525	64,706,560	421,212,875	269,216,445	269,216,445	530,564,400	333,923,005		
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	5	0	0	0	0	0	5	0	0	44,812,495	35,663,000	44,812,500	35,663,000		
建物付属設備															
構築物															
機械及び装置															
車輛運搬具	1,975,382	0	0	677,274	0	1	1,298,107	0	0	5,384,033	2,000,000	6,682,140	2,000,000		
器具及び備品	3,667,952	668,521	865,700	829,778	203,234	1	3,703,873	465,287	0	38,257,172	18,492,343	41,961,045	18,957,630		
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,643,339	668,521	865,700	1,507,052	203,234	2	5,001,985	465,287	0	88,453,700	56,155,343	93,455,685	56,620,630		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	587,939	0	2,327,160	665,511	0	0	2,249,588	0	0	77,572	0	2,327,160	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	587,939	0	2,327,160	665,511	0	0	2,249,588	0	0	77,572	0	2,327,160	0		
その他の固定資産計	6,231,278	668,521	3,192,860	2,172,563	203,234	2	7,251,573	465,287	0	88,531,272	56,155,343	95,782,845	56,620,630		
基本財産及びその他の固定資産計	125,802,498	71,562,869	3,192,860	12,392,258	6,391,022	2	116,603,098	65,171,847	0	509,744,147	325,371,788	626,347,245	390,543,635		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0	0		0								
差 引		71,562,869		6,391,022		0	65,171,847								

(注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額のうち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」のうち国庫補助金等の額をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額のうち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には、当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,605,200	8,784,897	7,605,200	0	8,784,897	6月賞与
退職給付引当金	24,886,895	11,096,370 (7,054,780)	3,926,635	7,345,330 (7,345,330)	24,711,300	職員の転職、拠点間異動等による
計	32,492,095	19,881,267	11,531,835	7,345,330	33,496,197	

(単位:円)

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでの金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	68,000,000	0	0	68,000,000	
修繕費積立金	35,000,000	0	0	35,000,000	
備品等購入積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	113,000,000	0	0	113,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	68,000,000	0	0	68,000,000	
修繕費積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000	
備品等購入積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
退職給付引当資産	24,886,895	11,096,370	11,271,965	24,711,300	退職給付引当金に対応
計	137,886,895	11,096,370	11,271,965	137,711,300	

(注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

いちい荘拠点区分

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護			
サービス活動増減の部	収入					
	介護保険事業収益	223,789,559	27,601,771	251,391,330	0	251,391,330
	施設介護料収益	180,612,150	0	180,612,150	0	180,612,150
	介護報酬収益	159,748,441	0	159,748,441	0	159,748,441
	利用者負担金収益(公費)	4,049,804	0	4,049,804	0	4,049,804
	利用者負担金収益(一般)	16,813,905	0	16,813,905	0	16,813,905
	居宅介護料収益	0	21,833,860	21,833,860	0	21,833,860
	(介護報酬収益)	0	19,134,201	19,134,201	0	19,134,201
	介護報酬収益	0	19,134,201	19,134,201	0	19,134,201
	介護予防報酬収益					
	(利用者負担金収益)	0	2,699,659	2,699,659	0	2,699,659
	介護負担金収益(公費)	0	214,096	214,096	0	214,096
	介護負担金収益(一般)	0	2,485,563	2,485,563	0	2,485,563
	介護予防負担金収益(公費)					
	介護予防負担金収益(一般)					
	利用者等利用料収益	42,151,470	5,575,379	47,726,849	0	47,726,849
	施設サービス利用料収益	905,640	0	905,640	0	905,640
	居宅介護サービス利用料収益	0	75,430	75,430	0	75,430
	食費収益(公費)	759,152	0	759,152	0	759,152
	食費収益(一般)	14,140,618	2,308,032	16,448,650	0	16,448,650
	食費収益(特定)	10,516,335	1,046,887	11,563,222	0	11,563,222
	居住費収益(公費)	244,305	0	244,305	0	244,305
	居住費収益(一般)	7,823,455	1,225,290	9,048,745	0	9,048,745
	居住費収益(特定)	7,761,965	919,740	8,681,705	0	8,681,705
	その他の利用料収益					
	その他の事業収益	1,025,939	192,532	1,218,471	0	1,218,471
	補助金事業収益(公費)	1,025,939	192,532	1,218,471	0	1,218,471
	補助金事業収益(一般)					
	市町村特別事業収益(公費)					
	受託事業収益(公費)					
	その他の事業収益					
経常経費寄附金収益	558,986	98,644	657,630	0	657,630	
その他の収益	113,322	19,998	133,320	0	133,320	
雑収益	113,322	19,998	133,320	0	133,320	
サービス活動収益計(1)	224,461,867	27,720,413	252,182,280	0	252,182,280	
費用	人件費	136,777,871	24,137,272	160,915,143	0	160,915,143
	職員給料	83,398,514	14,717,385	98,115,899	0	98,115,899
	職員賞与	13,173,692	2,324,769	15,498,461	0	15,498,461
	賞与引当金繰入	7,467,162	1,317,735	8,784,897	0	8,784,897
	非常勤職員給与	11,429,506	2,016,972	13,446,478	0	13,446,478
	派遣職員費					
	退職給付費用	3,689,349	651,061	4,340,410	0	4,340,410
	法定福利費	17,619,648	3,109,350	20,728,998	0	20,728,998
	事業費	37,368,092	6,594,369	43,962,461	0	43,962,461
	給食費	15,865,517	2,799,797	18,665,314	0	18,665,314
	介護用品費	2,465,906	435,160	2,901,066	0	2,901,066
	保健衛生費	235,133	41,494	276,627	0	276,627
	教養娯楽費	280,231	49,453	329,684	0	329,684
	日用品費	501,768	88,547	590,315	0	590,315
	水道光熱費	9,762,071	1,722,718	11,484,789	0	11,484,789
	燃料費	3,906,918	689,456	4,596,374	0	4,596,374
	消耗器具備品費	829,490	146,381	975,871	0	975,871
	保険料	617,199	108,917	726,116	0	726,116
	賃借料	2,264,861	399,681	2,664,542	0	2,664,542
	車輛費	353,031	62,300	415,331	0	415,331
	手数料					
	修繕費	249,169	43,971	293,140	0	293,140
	償還免除額					
	雑費	36,798	6,494	43,292	0	43,292

## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

いちい荘拠点区分

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護				
サービス活動増減の部	費用	事務費	30,932,262	5,442,531	36,374,793	0	36,374,793
		福利厚生費	1,111,050	196,068	1,307,118	0	1,307,118
		職員被服費	171,161	30,205	201,366	0	201,366
		旅費交通費	26,393	4,657	31,050	0	31,050
		研修研究費	185,870	32,800	218,670	0	218,670
		事務消耗品費	711,629	125,582	837,211	0	837,211
		印刷製本費	105,182	18,561	123,743	0	123,743
		修繕費	1,784,383	314,891	2,099,274	0	2,099,274
		通信運搬費	339,061	59,834	398,895	0	398,895
		会議費	2,385	421	2,806	0	2,806
		広報費	33,202	5,859	39,061	0	39,061
		業務委託費	24,829,172	4,381,618	29,210,790	0	29,210,790
		手数料	536,280	94,638	630,918	0	630,918
		土地・建物賃借料	35,700	6,300	42,000	0	42,000
		租税公課	44,243	7,808	52,051	0	52,051
		保守料	775,967	120,834	896,801	0	896,801
		渉外費	83,173	14,677	97,850	0	97,850
		諸会費	132,392	23,363	155,755	0	155,755
		公益的事業費					
		雑費	25,019	4,415	29,434	0	29,434
		利用者負担軽減額	541,347	64,658	606,005	0	606,005
	減価償却費	10,533,419	1,858,839	12,392,258	0	12,392,258	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,432,369	-958,653	-6,391,022	0	-6,391,022	
	徴収不能額	0	133,940	133,940	0	133,940	
	徴収不能引当金繰入						
	その他の費用						
	サービス活動費用計(2)	210,720,622	37,272,956	247,993,578	0	247,993,578	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,741,245	-9,552,543	4,188,702	0	4,188,702	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,853	327	2,180	0	2,180
		その他のサービス活動外収益	562,646	99,290	661,936	0	661,936
		受入研修費収益					
		利用者等外給食収益	329,144	58,084	387,228	0	387,228
		雑収益	233,502	41,206	274,708	0	274,708
		サービス活動外収益計(4)	564,499	99,617	664,116	0	664,116
		費用	支払利息				
		その他のサービス活動外費用	241,698	42,652	284,350	0	284,350
		利用者等外給食費	241,698	42,652	284,350	0	284,350
		雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	241,698	42,652	284,350	0	284,350	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	322,801	56,965	379,766	0	379,766	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	14,064,046	-9,495,578	4,568,468	0	4,568,468	

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	393,280,000	392,366,667	913,333	
	施設介護料収入	294,380,000	292,526,260	1,853,740	
	介護報酬収入	264,308,000	262,929,001	1,378,999	
	利用者負担金収入(公費)				
	利用者負担金収入(一般)	30,072,000	29,597,259	474,741	
	居宅介護料収入	44,000	0	44,000	
	(介護報酬収入)	40,000	0	40,000	
	介護報酬収入	40,000	0	40,000	
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)	4,000	0	4,000	
	介護負担金収入(公費)	4,000	0	4,000	
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	利用者等利用料収入	97,298,000	98,282,258	-984,258	
	施設サービス利用料収入	2,037,000	3,183,180	-1,146,180	
	居宅介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)				
	食費収入(一般)	29,263,000	30,101,885	-838,885	
	食費収入(特定)	9,227,000	8,999,815	227,185	
	居住費収入(公費)				
	居住費収入(一般)	41,439,000	40,538,290	900,710	
	居住費収入(特定)	15,332,000	15,459,088	-127,088	
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入	1,558,000	1,558,149	-149	
	補助金事業収入(公費)	1,558,000	1,558,149	-149	
	補助金事業収入(一般)				
	市町村特別事業収入(公費)				
	受託事業収入(公費)				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000		
受取利息配当金収入	5,000	2,019	2,981		
その他の収入	1,235,000	1,262,826	-27,826		
受入研修費収入					
利用者等外給食収入	702,000	643,062	58,938		
雑収入	533,000	619,764	-86,764		
事業活動収入計(1)	394,530,000	393,631,512	898,488		
支出	人件費支出	242,923,000	242,440,217	482,783	
	職員給料支出	163,362,000	163,219,559	142,441	
	職員賞与支出	38,515,000	38,514,880	120	
	非常勤職員給与支出	5,153,000	5,011,569	141,431	
	派遣職員費支出				
	退職給付支出	2,700,000	2,699,175	825	
	退職給付掛金支出	120,000	120,000	0	
	共済会退職金支出	2,580,000	2,579,175	825	
	法定福利費支出	33,193,000	32,995,034	197,966	

## 新しい庄拠点区分 資金収支計算書

新しい庄拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	事業費支出	58,878,000	58,026,384	851,616	
	給食費支出	25,821,000	25,436,064	384,936	
	介護用品費支出	2,807,000	2,797,936	9,064	
	保健衛生費支出	366,000	361,628	4,372	
	教養娯楽費支出	776,000	754,042	21,958	
	日用品費支出	714,000	708,460	5,540	
	水道光熱費支出	15,137,000	15,049,339	87,661	
	燃料費支出	6,121,000	6,092,869	28,131	
	消耗器具備品費支出	1,133,000	1,126,799	6,201	
	保険料支出	1,060,000	1,007,152	52,848	
	賃借料支出	3,832,000	3,663,341	168,659	
	車輛費支出	587,000	550,559	36,441	
	手数料支出				
	修繕費支出	486,000	455,785	30,215	
	雑支出	38,000	22,410	15,590	
	事務費支出	48,334,000	47,960,553	373,447	
	福利厚生費支出	2,325,000	2,239,428	85,572	
	職員被服費支出	249,000	227,755	21,245	
	旅費交通費支出	60,000	59,110	890	
	研修研究費支出	210,000	200,877	9,123	
	事務消耗品費支出	711,000	688,793	22,207	
	印刷製本費支出	153,000	120,471	32,529	
	修繕費支出	1,072,000	1,011,911	60,089	
	通信運搬費支出	500,000	483,092	16,908	
	会議費支出	9,000	3,720	5,280	
	広報費支出	56,000	51,776	4,224	
	業務委託費支出	39,350,000	39,302,150	47,850	
	手数料支出	919,000	899,363	19,637	
	土地・建物賃借料支出	99,000	98,507	493	
	租税公課支出	72,000	68,999	3,001	
	保守料支出	2,028,000	2,027,419	581	
	渉外費支出	241,000	218,950	22,050	
諸会費支出	235,000	226,145	8,855		
公益的事業費支出					
雑支出	45,000	32,087	12,913		
利用者負担軽減額	560,000	553,812	6,188		
支払利息支出	3,839,000	3,838,780	220		
その他の支出	490,000	463,925	26,075		
利用者等外給食費支出	490,000	463,925	26,075		
雑支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	355,024,000	353,283,671	1,740,329		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,506,000	40,347,841	-841,841		

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000	0	
	固定資産取得支出	310,000	305,910	4,090	
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出	310,000	305,910	4,090	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	883,000	882,189	811	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
施設整備等支出計(5)	39,509,000	39,504,099	4,901		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,509,000	-39,504,099	-4,901		

## 新しい荘拠点区分 資金収支計算書

新しい荘拠点区分 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	2,527,000	2,526,965	35	
	退職給付引当資産取崩収入	2,527,000	2,526,965	35	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	7,527,000	7,526,965	35	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	11,793,000	11,780,040	12,960	
	退職給付引当資産支出	6,793,000	6,780,040	12,960	
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	11,793,000	11,780,040	12,960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,266,000	-4,253,075	-12,925	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,769,000	-3,409,333	-1,359,667	

前期末支払資金残高(12)	96,359,278	96,359,278	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,590,278	92,949,945	-1,359,667	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サー ビス 活動 増減 の部	収入			
	介護保険事業収益	392,366,667	400,305,071	-7,938,404
	施設介護料収益	292,526,260	290,879,650	1,646,610
	介護報酬収益	262,929,001	261,439,745	1,489,256
	利用者負担金収益(公費)			
	利用者負担金収益(一般)	29,597,259	29,439,905	157,354
	居宅介護料収益	0	173,000	-173,000
	(介護報酬収益)	0	155,700	-155,700
	介護報酬収益	0	155,700	-155,700
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)	0	17,300	-17,300
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)	0	17,300	-17,300
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	利用者等利用料収益	98,282,258	98,306,016	-23,758
	施設サービス利用料収益	3,183,180	2,333,880	849,300
	居宅介護サービス利用料収益	0	600	-600
	食費収益(公費)			
	食費収益(一般)	30,101,885	30,790,000	-688,115
	食費収益(特定)	8,999,815	9,210,124	-210,309
	居住費収益(公費)			
	居住費収益(一般)	40,538,290	40,366,856	171,434
	居住費収益(特定)	15,459,088	15,604,556	-145,468
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	1,558,149	10,946,405	-9,388,256
	補助金事業収益(公費)	1,558,149	10,946,405	-9,388,256
	補助金事業収益(一般)			
	市町村特別事業収益(公費)			
	受託事業収益(公費)			
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
その他の収益	52,210	0	52,210	
雑収益	52,210	0	52,210	
サービス活動収益計(1)	392,418,877	400,305,071	-7,886,194	
費用				
人件費	247,517,973	247,107,971	410,002	
職員給料	163,219,559	160,994,162	2,225,397	
職員賞与	25,630,876	27,622,149	-1,991,273	
賞与引当金繰入	13,708,685	12,884,004	824,681	
非常勤職員給与	5,011,569	5,049,058	-37,489	
派遣職員費				
退職給付費用	6,952,250	6,758,020	194,230	
法定福利費	32,995,034	33,800,578	-805,544	
事業費	58,026,384	59,776,925	-1,750,541	
給食費	25,436,064	25,434,250	1,814	
介護用品費	2,797,936	3,063,201	-265,265	
保健衛生費	361,628	590,746	-229,118	
教養娯楽費	754,042	744,551	9,491	
日用品費	708,460	619,826	88,634	
水道光熱費	15,049,339	15,404,553	-355,214	
燃料費	6,092,869	6,305,112	-212,243	
消耗器具備品費	1,126,799	1,124,338	2,461	
保険料	1,007,152	971,958	35,194	
賃借料	3,663,341	3,619,098	44,243	
車輛費	550,559	729,333	-178,774	
手数料	0	197,480	-197,480	
修繕費	455,785	772,305	-316,520	
償還免除額				
雑費	22,410	200,174	-177,764	

## 新しい庄拠点区分 事業活動計算書

新しい庄拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用				
	事務費	47,960,553	43,745,862	4,214,691	
	福利厚生費	2,239,428	2,293,817	-54,389	
	職員被服費	227,755	366,573	-138,818	
	旅費交通費	59,110	39,950	19,160	
	研修研究費	200,877	496,707	-295,830	
	事務消耗品費	688,793	537,377	151,416	
	印刷製本費	120,471	130,547	-10,076	
	修繕費	1,011,911	1,284,271	-272,360	
	通信運搬費	483,092	557,192	-74,100	
	会議費	3,720	3,777	-57	
	広報費	51,776	42,102	9,674	
	業務委託費	39,302,150	34,486,727	4,815,423	
	手数料	899,363	384,291	515,072	
	土地・建物賃借料	98,507	98,507	0	
	租税公課	68,999	20,172	48,827	
	保守料	2,027,419	2,535,787	-508,368	
	渉外費	218,950	217,700	1,250	
	諸会費	226,145	225,995	150	
	公益的事業費				
雑費	32,087	24,370	7,717		
利用者負担軽減額	553,812	434,608	119,204		
減価償却費	55,254,540	42,622,124	12,632,416		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,696,744	-6,265,010	-5,431,734		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	397,616,518	387,422,480	10,194,038	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,197,641	12,882,591	-18,080,232	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,019	979	1,040	
	その他のサービス活動外収益	1,210,616	1,405,670	-195,054	
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益	643,062	734,196	-91,134	
	雑収益	567,554	671,474	-103,920	
		サービス活動外収益計(4)	1,212,635	1,406,649	-194,014
	費用				
	支払利息	3,838,780	4,241,096	-402,316	
	その他のサービス活動外費用	463,925	523,611	-59,686	
利用者等外給食費	463,925	523,611	-59,686		
雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	4,302,705	4,764,707	-462,002	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,090,070	-3,358,058	267,988	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	-8,287,711	9,524,533	-17,812,244	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
特別増減の部	収 益				
	施設整備等補助金収益				
	施設整備等補助金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益				
	車輜運搬具売却益				
	器具及び備品売却益				
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	15,000,000	-10,000,000	
	拠点区分間固定資産移管収益				
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
	特別収益計(8)	5,000,000	15,000,000	-10,000,000	
費 用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	92,813	0	92,813	
	車輜運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	92,813	0	92,813	
	国庫補助金等特別積立金取崩額				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	拠点区分間繰入金費用				
	拠点区分間固定資産移管費用				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	92,813	0	92,813	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,907,187	15,000,000	-10,092,813	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,380,524	24,524,533	-27,905,057	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	120,537,553	107,013,020	13,524,533	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,157,029	131,537,553	-14,380,524	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕費積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	11,000,000	-6,000,000
	人件費積立金積立額				
修繕費積立金積立額	0	10,000,000	-10,000,000		
備品等購入積立金積立額	5,000,000	1,000,000	4,000,000		
その他の積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,157,029	120,537,553	-8,380,524	

## 貸借対照表

新しい庄拠点区分

令和7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	104,753,983	113,011,689	-8,257,706	流動負債	64,445,691	68,631,776	-4,186,085
現金預金	47,717,479	27,923,338	19,794,141	短期運営資金借入金			
事業未収金	56,072,024	58,066,946	-1,994,922	事業未払金	4,076,051	4,965,176	-889,125
未収金	0	15,000,000	-15,000,000	その他の未払金			
未収補助金	964,480	12,021,405	-11,056,925	1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	0
未収収益				1年以内返済予定リース債務	616,968	779,361	-162,393
貯蔵品				未払費用	7,727,987	9,416,075	-1,688,088
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	0	2,271,160	-2,271,160
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金	13,708,685	12,884,004	824,681
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	678,278,986	721,135,184	-42,856,198	固定負債	360,804,014	392,654,565	-31,850,551
(基本財産)	548,019,994	599,950,133	-51,930,139	設備資金借入金	306,528,000	344,844,000	-38,316,000
建物	548,019,994	599,950,133	-51,930,139	リース債務	2,365,044	0	2,365,044
定期預金				退職給付引当金	51,910,970	47,810,565	4,100,405
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	130,258,992	121,185,051	9,073,941	負債の部合計	425,249,705	461,286,341	-36,036,636
土地				純資産の部			
建物				基本金			
構築物	1	1,873,900	-1,873,899	国庫補助金等特別積立金	172,626,235	184,322,979	-11,696,744
車輛運搬具	2	21,393	-21,391	その他の積立金	73,000,000	68,000,000	5,000,000
器具及び備品	2,366,007	2,699,832	-333,825	人件費積立金	52,000,000	52,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	13,000,000	13,000,000	0
有形リース資産				備品等購入積立金	8,000,000	3,000,000	5,000,000
無形リース資産	2,982,012	779,361	2,202,651	その他の積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	112,157,029	120,537,553	-8,380,524
退職給付引当資産	51,910,970	47,810,565	4,100,405	次期繰越活動増減差額	112,157,029	120,537,553	-8,380,524
人件費積立資産	52,000,000	52,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-3,380,524	24,524,533	-27,905,057
修繕費積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
備品等購入積立資産	8,000,000	3,000,000	5,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	357,783,264	372,860,532	-15,077,268
資産の部合計	783,032,969	834,146,873	-51,113,904	負債及び純資産の部合計	783,032,969	834,146,873	-51,113,904

# 計算書類に対する注記(新しい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金事業)
- (2) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 新しい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

## 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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	467,201,344	0	29,152,971	438,048,373
建物付属設備	132,748,789	0	22,777,168	109,971,621
合 計	599,950,133	0	51,930,139	548,019,994

## 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	438,048,373円
建物付属設備(基本財産)	109,971,621円
計	548,019,994円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	344,844,000円
-----------------------	--------------

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	595,949,942	157,901,569	438,048,373
建物付属設備(基本財産)	427,787,450	317,815,829	109,971,621
構築物	28,108,500	28,108,499	1
車輛運搬具	5,946,890	5,946,888	2
器具及び備品	25,705,959	23,339,952	2,366,007
合計	1,083,498,741	533,112,737	550,386,004

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	56,072,024	0	56,072,024
未収金	0	0	0
未収補助金	964,480	0	964,480
合計	57,036,504	0	57,036,504

## 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

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 栗沢福祉会  
拠点区分 新しいいちい荘拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	467,201,344	183,333,914	0	29,152,971	11,439,763	0	438,048,373	171,894,151	157,901,569	61,961,849	595,949,942	233,856,000			
建物付属設備	132,748,789	0	0	22,777,168	0	0	109,971,621	0	317,815,829	77,583,157	427,787,450	77,583,157			
基本財産合計	599,950,133	183,333,914	0	51,930,139	11,439,763	0	548,019,994	171,894,151	475,717,398	139,545,006	1,023,737,392	311,439,157			
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備															
構築物	1,873,900	0	0	1,873,899	0	0	1	0	28,108,499	0	28,108,500	0			
機械及び装置															
車輛運搬具	21,393	0	0	21,391	0	0	2	0	5,946,888	0	5,946,890	0			
器具及び備品	2,699,832	989,065	305,910	546,922	256,981	92,813	0	2,366,007	732,084	20,369,835	25,705,959	21,101,919			
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,595,125	989,065	305,910	2,442,212	256,981	92,813	0	2,366,010	732,084	20,369,835	59,761,349	21,101,919			
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	779,361	0	3,084,840	882,189	0	0	0	2,982,012	0	102,828	3,084,840	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	779,361	0	3,084,840	882,189	0	0	0	2,982,012	0	102,828	3,084,840	0			
その他の固定資産計	5,374,486	989,065	3,390,750	3,324,401	256,981	92,813	0	5,348,022	732,084	20,369,835	62,846,189	21,101,919			
基本財産及びその他の固定資産計	605,324,619	184,322,979	3,390,750	55,254,540	11,696,744	92,813	0	553,368,016	172,626,235	159,914,841	1,086,583,581	332,541,076			
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差 引		184,322,979	0	11,696,744	0	0	0	172,626,235	0	0	0	0			

(注)1「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 新いちい荘拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	12,884,004	13,708,685	12,884,004	0	13,708,685	6月賞与
退職給付引当金	47,810,565	13,856,115 (7,076,075)	2,700,930	7,054,780 (7,054,780)	51,910,970	職員の転職、拠点間異動等による
計	60,694,569	27,564,800	15,584,934	7,054,780	65,619,655	

(単位:円)

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 希通府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 新いちい荘拠点区分

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	52,000,000	0	0	52,000,000	
修繕費積立金	13,000,000	0	0	13,000,000	
備品等購入積立金	3,000,000	5,000,000	0	8,000,000	
計	68,000,000	5,000,000	0	73,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	52,000,000	0	0	52,000,000	
修繕費積立資産	13,000,000	0	0	13,000,000	
備品等購入積立資産	3,000,000	5,000,000	0	8,000,000	
退職給付引当資産	47,810,565	13,856,115	9,755,710	51,910,970	退職給付引当金に対応
計	115,810,565	18,856,115	9,755,710	124,910,970	