

令和6年度 決 算 報 告 書

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7年 3月31日

北海道河西郡更別村字更別南3線95番6

社会福祉法人 博愛会

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	892,379,371	879,037,976	13,341,395	
	老人福祉事業収入	0	3,120,000	△ 3,120,000	
	サ高住事業収入	80,878,000	75,731,477	5,146,523	
	経常経費寄附金収入	0	519,000	△ 519,000	
	受取利息配当金収入	0	33,870	△ 33,870	
	その他の収入	2,554,150	3,141,293	△ 587,143	
	事業活動収入計 (1)	975,811,521	961,583,616	14,227,905	
	支 出				
	人件費支出	597,733,285	577,846,940	19,886,345	
施設整備等による収支	事業費支出	204,491,081	189,441,327	15,049,754	
	事務費支出	49,545,210	49,014,504	530,706	
	利用者負担軽減額	5,000,000	4,762,461	237,539	
	支払利息支出	19,803,136	20,315,103	△ 511,967	
	事業活動支出計 (2)	876,572,712	841,380,335	35,192,377	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	99,238,809	120,203,281	△ 20,964,472	
	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	3,360,000	△ 3,360,000	
	固定資産売却収入	0	455,807	△ 455,807	
	施設整備等収入計 (4)	0	3,815,807	△ 3,815,807	
その他の活動による収支	支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	93,366,000	93,366,000	0	
	固定資産取得支出	0	4,737,000	△ 4,737,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,510,000	2,500,080	9,920	
	施設整備等支出計 (5)	95,876,000	100,603,080	△ 4,727,080	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 95,876,000	△ 96,787,273	911,273	
	収 入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,362,809	23,416,008	△ 20,053,199	

前期末支払資金残高 (12)	0	112,858,309	△ 112,858,309	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,362,809	136,274,317	△ 132,911,508	

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	879,037,976	862,178,794	16,859,182
		老人福祉事業収益	830,000	185,940	644,060
		サ高住事業収益	75,731,477	77,917,312	△ 2,185,835
		経常経費寄附金収益	519,000	303,000	216,000
		サービス活動収益計 (1)	956,118,453	940,585,046	15,533,407
	費 用	人件費	600,400,544	619,595,156	△ 19,194,612
		事業費	188,061,327	198,820,430	△ 10,759,103
		事務費	49,014,504	49,248,112	△ 233,608
		利用者負担軽減額	4,762,461	4,759,152	3,309
		減価償却費	106,402,438	107,159,953	△ 757,515
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 27,540,986	△ 27,146,717	△ 394,269	
サービス活動費用計 (2)		921,100,288	952,436,086	△ 31,335,798	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		35,018,165	△ 11,851,040	46,869,205	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	33,870	977	32,893
		その他のサービス活動外収益	4,726,743	4,690,424	36,319
		サービス活動外収益計 (4)	4,760,613	4,691,401	69,212
	費 用	支払利息	20,315,103	21,855,359	△ 1,540,256
		サービス活動外費用計 (5)	20,315,103	21,855,359	△ 1,540,256
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 15,554,490	△ 17,163,958	1,609,468
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		19,463,675	△ 29,014,998	48,478,673
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	3,360,000	5,276,120	△ 1,916,120
		固定資産売却益	455,806	0	455,806
	特別収益計 (8)		3,815,806	5,276,120	△ 1,460,314
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,360,000	5,276,120	△ 1,916,120
		特別費用計 (9)	3,360,000	5,276,120	△ 1,916,120
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		455,806	0	455,806	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			19,919,481	△ 29,014,998	48,934,479
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 61,986,928	△ 32,971,930	△ 29,014,998
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 42,067,447	△ 61,986,928	19,919,481
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 42,067,447	△ 61,986,928	19,919,481

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	206,570,522	181,903,129	24,667,393	流動負債	194,739,539	174,605,357	20,134,182
現金預金	63,992,839	37,708,114	26,284,725	短期運営資金借入金	30,000,000	15,000,000	15,000,000
事業未収金	141,143,287	139,460,985	1,682,302	事業未払金	38,113,241	50,361,211	△ 12,247,970
未収補助金	1,106,630	2,076,640	△ 970,010	1年以内返済予定設備資金借入金	93,366,000	93,366,000	0
立替金	309,016	334,433	△ 25,417	職員預り金	2,027,391	2,017,074	10,317
前払費用	18,750	805,967	△ 787,217	預り金	148,573	744,564	△ 595,991
仮払金	0	1,516,990	△ 1,516,990	仮受金	7,000	921,971	△ 914,971
				賞与引当金	31,077,334	12,194,537	18,882,797
固定資産	1,732,243,172	1,833,908,611	△ 101,665,439	固定負債	1,156,316,827	1,249,187,550	△ 92,870,723
基本財産	1,708,403,401	1,806,389,479	△ 97,986,078	設備資金借入金	1,116,189,000	1,209,555,000	△ 93,366,000
土地	314,683,162	314,683,162	0	リース債務	5,833,520	8,333,600	△ 2,500,080
建物	1,393,720,239	1,491,706,317	△ 97,986,078	退職給付引当金	28,199,307	26,113,950	2,085,357
その他の固定資産	23,839,771	27,519,132	△ 3,679,361	敷金・保証金等預り金	6,095,000	5,185,000	910,000
建物	4,222,540	4,744,451	△ 521,911	負債の部合計	1,351,056,366	1,423,792,907	△ 72,736,541
構築物	1	1	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	1	△ 1	基本金	50,400,000	50,400,000	0
車輛運搬具	4,011,862	17	4,011,845	第1号基本金	24,000,000	24,000,000	0
器具及び備品	7,706,808	11,709,524	△ 4,002,716	第3号基本金	26,400,000	26,400,000	0
有形リース資産	5,833,520	8,333,600	△ 2,500,080	国庫補助金等特別積立金	579,424,775	603,605,761	△ 24,180,986
ソフトウェア	2,055,040	2,721,538	△ 666,498	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 42,067,447	△ 61,986,928	19,919,481
				(うち当期活動増減差額)	19,919,481	△ 29,014,998	48,934,479
				純資産の部合計	587,757,328	592,018,833	△ 4,261,505
資産の部合計	1,938,813,694	2,015,811,740	△ 76,998,046	負債及び純資産の部合計	1,938,813,694	2,015,811,740	△ 76,998,046

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 博愛会

(単位：円)

資産・負債の内訳			金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1400790		12,279,955
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1416352		1,346,024
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745		25,581,939
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674		245,626
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692		574,523
普通預金	更別村農業協同組合 本所 0023249		1,665,712
普通預金	商工組合中央金庫 帯広支店 1012576		385,837
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4572940		16,328,509
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4584697		331,488
普通預金	三井住友信託銀行 札幌支店 9025609		220
現 金	小口現金手許有高		251,605
定期預金	北海道銀行 帯広支店		5,001,401
現金預金合計			63,992,839
その他の流動資産			
未収金・事業未収金(2月及び3月の介護報酬、利用料等)			141,143,287
未収補助金			1,106,630
立替金			309,016
前払費用			18,750
流動資産合計			206,570,522
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番6	宅地	6,526,000
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番7	雑種地	4,488,000
土地	北海道帯広市東9条南13丁目2番4	雑種地	80,409,760
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番5	宅地	16,102,665
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番6	宅地	40,271,621
土地	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番32 他16筆	宅地・雑種地	166,885,116
建物	北海道河西郡更別村字更別南三線95番地6		260,353,108
建物	北海道帯広市東9条南13丁目2番地4		183,331,974
建物	北海道中川郡幕別町旭町18番地6		218,764,965
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32		336,947,828
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住)		394,322,364
基本財産合計			1,708,403,401
(2) その他の固定資産			
建物			4,222,540
構築物			1
機械及び装置			0
車輛運搬具			4,011,862
器具及び備品			7,706,808
有形リース資産			5,833,520
投資有価証券			10,000
ソフトウェア			2,055,040
その他の固定資産合計			23,839,771
固定資産合計			1,732,243,172
資産合計			1,938,813,694

II 負債の部	
1 流動負債	
短期運営資金借入金	30,000,000
事業未払金 3月分買掛金、社会保険料等	38,113,241
1年以内返済予定設備資金借入金	
福祉医療機構	76,746,000
北洋銀行 帯広中央支店	4,068,000
帯広信用金庫 つつじが丘支店	12,552,000
1年以内返済予定設備資金借入金合計	93,366,000
職員預り金 3月分給与源泉税及び住民税等	2,027,391
預り金	148,573
仮受金	7,000
賞与引当金	31,077,334
流動負債合計	194,739,539
2 固定負債	
設備資金借入金	
福祉医療機構	929,390,000
北洋銀行 帯広中央支店	8,133,000
帯広信用金庫 つつじが丘支店	178,666,000
合計	1,116,189,000
リース債務	5,833,520
退職給付引当金	28,199,307
敷金・保証金等預り金	6,095,000
固定負債合計	1,156,316,827
負債合計	1,351,056,366
差引純資産	587,757,328

財務諸表に対する注記（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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：規定に基づき、期末要支給額を計上

賞与引当金：支給対象期間基準に基づき計上

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表

(2) 事業区分別内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. コムニの里さらべつ(社会福祉事業)

- ・本部
- ・小規模多機能型居宅介護
- ・訪問介護
- ・通所介護
- ・小規模特養
- ・LSA（小規模な公益事業）
- ・日中活動支援事業（小規模な公益事業）

イ. コムニの里おびひろ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

ウ. コムニの里まくべつ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

エ. コムニの里みどりヶ丘(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

オ. コムニの里みどりヶ丘 サ高住(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅

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。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	314,683,162	0	0	314,683,162
建 物	1,491,706,317	0	97,986,078	1,393,720,239
合 計	1,806,389,479	0	97,986,078	1,708,403,401

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおり。

土地(基本財産)	298,580,497 円
建物(基本財産)	1,393,720,239 円
計	1,692,300,736 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおり。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	1,209,555,000 円
-----------------------	-----------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおり。

(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)	2,775,519,030	1,381,798,791	1,393,720,239
土地(基本財産)	314,683,162	0	314,683,162
建物(その他)	25,146,477	15,090,417	10,056,060
構築物	189,000	188,999	1
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	47,461,507	43,449,645	4,011,862
器具及び備品	107,983,479	100,276,671	7,706,808
ソフトウェア	8,598,034	6,542,994	2,055,040
合計	3,279,580,689	1,547,347,517	1,732,233,172

※当期において、機械及び装置を売却したため、機械及び装置の取得価額および当期末残高が前期より減少しています。

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。

(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	141,143,287	0	141,143,287
合計	141,143,287	0	141,143,287

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. 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