

令和 7 年度

決 算 書

令和 7 年 4 月 1 日～令和 8 年 3 月 31 日

[拠点区分]

法人本部

特養手稲

老健手稲

在宅手稲

特養音更

老健音更

社会福祉法人 手稲ロータス会

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				
	介護保険事業収入	2,352,542,000	2,357,338,937	△4,796,937	
	障害福祉サービス等事業収入	8,556,000	8,430,524	125,476	
	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	210,000	263,534	△53,534	
	受取利息配当金収入	428,000	1,029,431	△601,431	
	その他の収入	27,769,000	38,935,591	△11,166,591	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	2,389,505,000	2,405,998,017	△16,493,017	
	支出				
	人件費支出	1,643,350,000	1,630,953,582	12,396,418	
	事業費支出	367,027,000	366,797,368	229,632	
	事務費支出	244,779,000	242,804,623	1,974,377	
	利用者負担軽減額	12,941,000	12,639,290	301,710	
	支払利息支出	6,964,000	6,891,974	72,026	
	その他の支出	4,975,000	4,829,476	145,524	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	資金諸口				
	事業活動支出計(2)	2,280,036,000	2,264,916,313	15,119,687	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	109,469,000	141,081,704	△31,612,704	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	78,381,000	78,381,200	△200	
	固定資産取得支出	20,286,000	20,685,885	△399,885	
	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		411,950	△411,950	
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	98,667,000	99,479,035	△812,035	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△98,667,000	△99,479,035	812,035	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入		2,053,040	△2,053,040	
	事業区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	685,000	685,822	△822	
	その他の活動収入計(7)	685,000	2,738,862	△2,053,862	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	12,100,000	44,023,720	△31,923,720	
	事業区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出	309,000	308,920	80	
	その他の活動支出計(8)	12,409,000	44,332,640	△31,923,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,724,000	△41,593,778	29,869,778	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△922,000	8,891	△930,891	
前期末支払資金残高(12)		564,600,958	564,600,958		
当期末支払資金残高(11)+(12)		563,678,958	564,609,849	△930,891	

法人合計資金収支内訳表

(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		法人本部	【特養手稲】	【老健手稲】	【在宅手稲】	【特養音更】	【老健音更】
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	444,805,149	535,941,108	215,542,156	574,199,005	586,851,519
		障害福祉サービス等事業収入			8,430,524		
		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	53,534		10,000	80,000	120,000
		受取利息配当金収入	517,655	143,953	36,066	108,663	100,075
		その他の収入	9,665,519	4,857,899	2,532,223	5,944,308	9,691,683
		流動資産評価益等による資金増加額					
		事業活動収入計(1)	10,236,708	449,807,001	226,550,969	580,331,976	596,763,277
	支出	人件費支出	12,252,083	302,105,257	181,881,733	398,994,910	387,778,703
		事業費支出		62,893,381	25,833,502	83,822,149	98,422,019
		事務費支出	16,825,109	41,809,208	20,247,525	55,647,602	54,683,243
		利用者負担軽減額		2,095,206	313,780	5,575,828	2,697,856
		支払利息支出		2,903,300		1,512,668	2,476,006
		その他の支出		1,908,388	154,710	1,132,164	1,617,528
		流動資産評価損等による資金減少額					
		資金諸口					
		事業活動支出計(2)	29,077,192	413,714,740	228,431,250	546,685,321	547,675,355
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,840,484	36,092,261	△1,880,281	33,646,655	49,087,922
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入					
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
		その他の施設整備等による収入					
		施設整備等収入計(4)					
	支出	設備資金借入金元金償還支出		21,192,000		27,389,200	29,800,000
		固定資産取得支出	654,775		3,393,500	6,425,650	9,966,000
		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	411,950				
		その他の施設整備等による支出					
		施設整備等支出計(5)	1,066,725	21,192,000	3,393,500	33,814,850	39,766,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,066,725	△21,192,000	△3,393,500	△33,814,850	△39,766,000
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		投資有価証券売却収入					
		積立資産取崩収入	2,053,040				
		拠点区分間長期借入金収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入					
		拠点区分間繰入金収入	63,967,000	1,837,027	4,110,430	2,478,362	2,226,849
		その他の活動による収入		179,092	174,433	161,630	170,667
		その他の活動収入計(7)	66,020,040	2,016,119	4,284,863	2,639,992	2,397,516
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出					
		長期貸付金支出					
		投資有価証券取得支出					
		積立資産支出	33,023,720		11,000,000		
		拠点区分間長期貸付金支出					
		拠点区分間長期借入金返済支出					
		事業区分間繰入金支出					
		拠点区分間繰入金支出	11,726,823	16,911,000	32,866,000	2,471,000	11,719,000
		その他の活動による支出	154,460		154,460		
		その他の活動支出計(8)	44,905,003	16,911,000	43,866,000	2,471,000	11,719,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,115,037	△14,894,881	△39,581,137	919,695	△9,321,484
		予備費支出(10)					
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,207,828	5,380	994	△1,206,546	438
		前期末支払資金残高(12)	97,012,127	112,905,103	106,641,262	35,663,910	110,647,231
		当期末支払資金残高(11)+(12)	98,219,955	112,910,483	106,642,256	34,457,364	110,647,669

法人合計資金収支内訳表

(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		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	2,357,338,937		2,357,338,937			
	障害福祉サービス等事業収入	8,430,524		8,430,524			
	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	263,534		263,534			
	受取利息配当金収入	1,029,431		1,029,431			
	その他の収入	38,935,591		38,935,591			
	流動資産評価益等による資金増加額						
	事業活動収入計(1)	2,405,998,017		2,405,998,017			
	支出						
	人件費支出	1,630,953,582		1,630,953,582			
	事業費支出	366,797,368		366,797,368			
	事務費支出	242,804,623		242,804,623			
	利用者負担軽減額	12,639,290		12,639,290			
	支払利息支出	6,891,974		6,891,974			
	その他の支出	4,829,476		4,829,476			
	流動資産評価損等による資金減少額						
	資金諸口						
	事業活動支出計(2)	2,264,916,313		2,264,916,313			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	141,081,704		141,081,704			
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
	その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	78,381,200		78,381,200			
	固定資産取得支出	20,685,885		20,685,885			
	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	411,950		411,950			
	その他の施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	99,479,035		99,479,035			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△99,479,035		△99,479,035			
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入						
	長期運営資金借入金収入						
	長期貸付金回収収入						
	投資有価証券売却収入						
	積立資産取崩収入	2,053,040		2,053,040			
	拠点区分間長期借入金収入						
	拠点区分間長期貸付金回収収入						
	事業区分間繰入金収入						
	拠点区分間繰入金収入	75,693,823	△75,693,823				
	その他の活動による収入	685,822		685,822			
	その他の活動収入計(7)	78,432,685	△75,693,823	2,738,862			
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出						
	長期貸付金支出						
	投資有価証券取得支出						
	積立資産支出	44,023,720		44,023,720			
	拠点区分間長期貸付金支出						
	拠点区分間長期借入金返済支出						
	事業区分間繰入金支出						
	拠点区分間繰入金支出	75,693,823	△75,693,823				
	その他の活動による支出	308,920		308,920			
	その他の活動支出計(8)	120,026,463	△75,693,823	44,332,640			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,593,778		△41,593,778			
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,891		8,891			
前期末支払資金残高(12)		564,600,958		564,600,958			
当期末支払資金残高(11)+(12)		564,609,849		564,609,849			

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			
	介護保険事業収益	2,357,338,937	2,319,488,052	37,850,885
	障害福祉サービス等事業収益	8,430,524	9,772,858	△1,342,334
	その他の事業収益		2,750,000	△2,750,000
	経常経費寄附金収益	263,534	230,000	33,534
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	2,366,032,995	2,332,240,910	33,792,085
	費用			
	人件費	1,635,791,443	1,591,359,822	44,431,621
	事業費	366,797,368	367,592,522	△795,154
サービス活動外増減の部	事務費	242,804,623	241,581,877	1,222,746
	利用者負担軽減額	12,639,290	13,065,007	△425,717
	減価償却費	139,359,447	136,099,374	3,260,073
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,611,437	△20,611,437	
	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)	2,376,780,734	2,329,087,165	47,693,569
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	△10,747,739	3,153,745	△13,901,484
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	1,029,431	269,444	759,987
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	38,935,591	24,539,601	14,395,990
	サービス活動外収益計(4)	39,965,022	24,809,045	15,155,977
	費用			
特別増減の部	支払利息	6,891,974	7,849,315	△957,341
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	その他のサービス活動外費用	4,829,476	5,687,137	△857,661
	サービス活動外費用計(5)	11,721,450	13,536,452	△1,815,002
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	28,243,572	11,272,593	16,970,979
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,495,833	14,426,338	3,069,495
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	事業区分間繰入金収益			
	事業区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益	327,120	103,530	223,590
	特別収益計(8)	327,120	103,530	223,590
特別増減の部	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損	45	8	37
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	事業区分間繰入金費用			
	事業区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	45	8	37
	特別増減差額(10)=(8)－(9)	327,075	103,522	223,553
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,822,908	14,529,860	3,293,048
	前期繰越活動増減差額(12)	2,386,792,462	2,394,915,602	△8,123,140
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,404,615,370	2,409,445,462	△4,830,092
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,938,200	10,738,000	△8,799,800
	その他の積立金積立額(16)	44,236,000	33,391,000	10,845,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)	2,362,317,570	2,386,792,462	△24,474,892

法人合計事業活動内訳表

(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		法人本部	【特養手帳】	【老健手帳】	【在宅手帳】	【特養音更】	【老健音更】
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	444,805,149	535,941,108	215,542,156	574,199,005	586,851,519
		障害福祉サービス等事業収益			8,430,524		
		その他の事業収益					
		経常経費寄附金収益	53,534		10,000	80,000	120,000
		その他の収益					
		サービス活動収益計(1)	53,534	444,805,149	223,982,680	574,279,005	586,971,519
	費用	人件費	12,992,083	302,779,707	181,811,733	402,960,221	387,337,803
		事業費		62,893,381	25,833,502	83,822,149	98,422,019
		事務費	16,825,109	41,809,208	20,247,525	55,647,602	54,683,243
		利用者負担軽減額		2,095,206	313,780	5,575,828	2,697,856
サービス活動外増減の部		減価償却費	571,435	34,077,590	25,016,306	32,367,006	21,447,701
		国庫補助金等特別積立金取崩額			△13,265,170	△6,448,832	△897,435
		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)	30,388,627	443,655,092	239,957,676	573,923,974	563,691,187
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△30,335,093	1,150,057	△15,974,996	355,031	23,280,332
	収益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	517,655	143,953	36,066	108,663	100,075
		有価証券評価益					
特別増減の部		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	9,665,519	4,857,899	2,532,223	5,944,308	9,691,683
		サービス活動外収益計(4)	10,183,174	5,001,852	2,568,289	6,052,971	9,791,758
	費用	支払利息		2,903,300		1,512,668	2,476,006
		有価証券評価損					
		有価証券売却損					
		投資有価証券評価損					
		投資有価証券売却損					
繰越活動増減差額の部		その他のサービス活動外費用		1,908,388	154,710	1,132,164	1,617,528
		サービス活動外費用計(5)		4,811,688	154,710	2,644,832	4,093,534
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,183,174	190,164	2,413,579	3,408,139	5,698,224
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,151,919	1,340,221	△13,561,417	3,763,170	28,978,556
	収益	施設整備等補助金収益					
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
繰越活動増減差額の部		拠点区分間繰入金収益	63,967,000	1,837,027	1,074,155	2,478,362	2,226,849
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益	327,120				
		特別収益計(8)	64,294,120	1,837,027	1,074,155	2,478,362	2,226,849
	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損	3	7	4	11	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
		国庫補助金等特別積立金積立額					
繰越活動増減差額の部		災害損失					
		事業区分間繰入金費用					
		拠点区分間繰入金費用	11,726,823	16,911,000	32,866,000	2,471,000	11,719,000
		事業区分間固定資産移管費用					
		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)	11,726,826	16,911,007	4	2,471,011	11,719,003
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	52,567,294	△15,073,980	1,074,151	7,351	△9,492,154
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,415,375	△13,733,759	△12,487,266	3,770,521	19,486,402
		前期繰越活動増減差額(12)	97,254,328	542,743,578	362,164,290	485,705,507	423,192,245
繰越活動増減差額の部		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,669,703	529,009,819	349,677,024	489,476,028	442,678,647
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	1,938,200				
		その他の積立金積立額(16)	33,236,000		11,000,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,371,903	529,009,819	453,104,149	489,476,028	442,678,647

法人合計事業活動内訳表

(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		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	2,357,338,937		2,357,338,937		
		障害福祉サービス等事業収益	8,430,524		8,430,524		
		その他の事業収益					
		経常経費寄附金収益	263,534		263,534		
		その他の収益					
		サービス活動収益計(1)	2,366,032,995		2,366,032,995		
	費用	人件費	1,635,791,443		1,635,791,443		
		事業費	366,797,368		366,797,368		
		事務費	242,804,623		242,804,623		
		利用者負担軽減額	12,639,290		12,639,290		
		減価償却費	139,359,447		139,359,447		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,611,437		△20,611,437		
		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)	2,376,780,734		2,376,780,734		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,747,739		△10,747,739		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	1,029,431		1,029,431		
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	38,935,591		38,935,591		
		サービス活動外収益計(4)	39,965,022		39,965,022		
	費用	支払利息	6,891,974		6,891,974		
		有価証券評価損					
		有価証券売却損					
		投資有価証券評価損					
		投資有価証券売却損					
		その他のサービス活動外費用	4,829,476		4,829,476		
		サービス活動外費用計(5)	11,721,450		11,721,450		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28,243,572		28,243,572		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,495,833		17,495,833		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益					
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益	75,693,823	△75,693,823			
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益	327,120		327,120		
		特別収益計(8)	76,020,943	△75,693,823	327,120		
	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損	45		45		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
		国庫補助金等特別積立金積立額					
		災害損失					
		事業区分間繰入金費用					
		拠点区分間繰入金費用	75,693,823	△75,693,823			
		事業区分間固定資産移管費用					
		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)	75,693,868	△75,693,823	45		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	327,075		327,075		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,822,908		17,822,908		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,386,792,462		2,386,792,462		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,404,615,370		2,404,615,370		
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	1,938,200		1,938,200		
		その他の積立金積立額(16)	44,236,000		44,236,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,362,317,570		2,362,317,570		

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	849,457,102	766,707,376	82,749,726	流動負債	460,846,353	373,267,657	87,578,696
現金預金	416,506,825	325,030,944	91,475,881	短期運営資金借入金			
現金	70,000	70,000		事業未払金	61,576,136	67,392,551	△5,816,415
小口現金				その他の未払金	185,742,426	95,903,664	89,838,762
他の現金	70,000	70,000		支払手形			
預金	416,436,825	324,960,944	91,475,881	役員等短期借入金			
有価証券				1年以内返済予定設備資金借入金	78,381,200	78,381,200	
事業未収金	341,031,971	344,095,727	△3,063,756	1年以内返済予定長期運営資金借入			
未収金	87,628,525	95,979,245	△8,350,720	1年以内返済予定リース債務			
未収補助金		151,000	△151,000	1年以内返済予定役員等長期借入金			
未収収益				1年以内返済予定事業区分間長期借			
受取手形				1年以内支払予定長期未払金			
貯蔵品	1,557,496	1,191,543	365,953	未払費用			
医薬品				預り金	27,346	46,175	△18,829
診療・療養費等材料				職員預り金	37,501,345	38,764,028	△1,262,683
給食用材料				所得税	2,292,574	2,469,486	△176,912
商品・製品				住民税	3,489,200	2,993,600	495,600
仕掛品				健康保険・厚生年金	28,367,232	27,547,063	820,169
原材料				雇用保険・労働保険	3,351,514	5,752,394	△2,400,880
立替金	394,925	58,701	336,224	その他の職員預り金	825	1,485	△660
前払金	2,337,360	156,500	2,180,860	前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	97,617,900	92,780,039	4,837,861
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金		43,716	△43,716				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	3,394,323,618	3,428,672,985	△34,349,367	固定負債	724,829,741	761,219,549	△36,389,808
基本財産	2,766,074,884	2,879,572,692	△113,497,808	設備資金借入金	450,371,400	528,752,600	△78,381,200
土地	340,460,476	340,460,476		福祉医療機構	444,372,000	520,094,000	△75,722,000
建物	2,425,614,408	2,539,112,216	△113,497,808	ふるさと財団			
定期預金				金融機関借入金	5,999,400	8,658,600	△2,659,200
投資有価証券				長期運営資金借入金			
その他の固定資産	628,248,734	549,100,293	79,148,441	リース債務	24,305,050		24,305,050
土地				役員等長期資金借入金			
建物	34,636,677	39,044,213	△4,407,536	事業区分間長期借入金			
構築物	11,196,562	13,260,891	△2,064,329	退職給付引当金	250,153,291	232,466,949	17,686,342
機械及び装置	9,502,129	10,626,085	△1,123,956	役員退職慰労引当金			
車輛運搬具	12,254,155	17,276,765	△5,022,610	職員退職給付引当金	2,307,240	2,634,360	△327,120
器具及び備品	53,132,364	44,225,121	8,907,243	共済退職給付引当金	247,846,051	229,832,589	18,013,462
建設仮勘定				長期未払金			
有形リース資産	24,305,050		24,305,050	長期預り金			
権利	973,531	973,531		その他の固定負債			
ソフトウェア	3,680,032	4,732,693	△1,052,661	負債の部合計	1,185,676,094	1,134,487,206	51,188,888
無形リース資産				純資産の部			
投資有価証券	300,000	300,000		基本金	239,143,136	239,143,136	
長期貸付金				第一号基本金	239,143,136	239,143,136	
事業区分間長期貸付金				第二号基本金			
退職給付引当資産	250,153,291	232,466,949	17,686,342	第三号基本金			
役員退職慰労引当資産				国庫補助金等特別積立金	229,826,920	250,438,357	△20,611,437
職員退職給付引当資産	2,307,240	2,634,360	△327,120	国庫補助金等特別積立金（整備）	229,826,920	250,438,357	△20,611,437
共済退職給付引当資産	247,846,051	229,832,589	18,013,462	国庫補助金等特別積立金（償還）			
長期預り金積立資産				その他の積立金	226,817,000	184,519,200	42,297,800
その他の積立資産	226,817,000	184,519,200	42,297,800	賞与積立金			
賞与引当資産				賞与積立金(法人)			
改修・建替等積立資産	157,755,200	140,089,200	17,666,000	賞与積立金(拠点)			
修繕等積立資産	23,061,800	14,180,000	8,881,800	改修・建替等積立金	157,755,200	140,089,200	17,666,000
固定資産等購入積立資産	46,000,000	30,250,000	15,750,000	改修・建替等積立金(法人)	157,755,200	140,089,200	17,666,000
その他の積立資産				改修・立替等積立金(拠点)			
差入保証金				修繕等積立金	23,061,800	14,180,000	8,881,800
長期前払費用	1,297,943	1,674,845	△376,902	修繕等積立金(法人)	23,061,800	14,180,000	8,881,800
その他の固定資産				修繕等積立金(拠点)			
				固定資産等購入積立金	46,000,000	30,250,000	15,750,000

貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
				固定資産等購入積立金(法人)	27,340,000	22,590,000	4,750,000
				固定資産等購入積立金(拠点)	18,660,000	7,660,000	11,000,000
				その他の積立金			
				その他の積立金(法人)			
				その他の積立金(拠点)			
				次期繰越活動増減差額	2,362,317,570	2,386,792,462	△24,474,892
				(うち当期活動増減差額)	17,822,908	14,529,860	3,293,048
				純資産の部合計	3,058,104,626	3,060,893,155	△2,788,529
資産の部合計	4,243,780,720	4,195,380,361	48,400,359	負債及び純資産の部合計	4,243,780,720	4,195,380,361	48,400,359

法人会計対照表内訳書

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	【特養手帳】	【老健手帳】	【在宅手帳】	【特養音更】	【老健音更】	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	137,821,503	162,710,576	183,023,623	65,936,012	156,469,795	177,495,593	883,457,102		849,457,102
現金預金	37,604,923	96,872,184	102,864,249	26,412,999	65,973,683	86,778,787	416,506,825	△34,000,000	416,506,825
現金					20,000	50,000	70,000		70,000
他の現金					20,000	50,000	70,000		70,000
預金	37,604,923	96,872,184	102,864,249	26,412,999	65,953,683	86,728,787	416,436,825		416,436,825
事業未収金		63,986,378	76,638,151	36,138,011	79,818,475	84,450,956	341,031,971		341,031,971
未収金	63,968,720	1,766,597	2,532,285	3,374,805	10,386,600	5,599,518	87,628,525		87,628,525
貯蔵品		85,417	512,333	6,217	287,197	666,332	1,557,496		1,557,496
立替金			387,105	3,980	3,840		394,925		394,925
前払金	2,247,860		89,500				2,337,360		2,337,360
拠点区分間貸付金	34,000,000						34,000,000	△34,000,000	
在宅手帳	12,000,000						12,000,000	△12,000,000	
特養音更	7,000,000						7,000,000	△7,000,000	
老健音更	15,000,000						15,000,000	△15,000,000	
固定資産	484,149,289	972,333,005	438,350,810	407,405,126	601,541,530	490,543,858	3,394,323,618		3,394,323,618
基本財産		945,123,421	400,400,147	389,763,972	568,701,834	462,085,510	2,766,074,884		2,766,074,884
土地		81,145,801	59,846,800	66,253,700	43,290,000	89,924,175	340,460,476		340,460,476
建物		863,977,620	340,553,347	323,510,272	525,411,834	372,161,335	2,425,614,408		2,425,614,408
その他の固定資産	484,149,289	27,209,584	37,950,663	17,641,154	32,839,696	28,458,348	628,248,734		628,248,734
建物				11,983,303	7,281,384	15,371,990	34,636,677		34,636,677
構築物		6,716,085	1	1,636,251	1,482,975	1,361,250	11,196,562		11,196,562
機械及び装置	358,400	4,287,089	2,262,695	776,857	1,817,087	1	9,502,129		9,502,129
車輦運搬具		1,298,903	6	2,148,437	8,806,805	4	12,254,155		12,254,155
器具及び備品	121,129	4,972,509	23,882,578	728,016	12,926,900	10,501,232	53,132,364		53,132,364
有形リース資産	24,305,050						24,305,050		24,305,050
権利		265,177	492,474		63,000	152,880	973,531		973,531
ソフトウェア	599,959	1,460,075	269,599	161,360	299,915	889,124	3,680,032		3,680,032
投資有価証券	300,000						300,000		300,000
退職給付引当資産	250,153,291						250,153,291		250,153,291
職員退職給付引当資産	2,307,240						2,307,240		2,307,240
共済退職給付引当資産	247,846,051						247,846,051		247,846,051
その他の積立資産	208,157,000	7,660,000	11,000,000				226,817,000		226,817,000
改修・建替等積立資産	157,755,200						157,755,200		157,755,200
修繕等積立資産	23,061,800						23,061,800		23,061,800
固定資産等購入積立資産	27,340,000	7,660,000	11,000,000				46,000,000		46,000,000
長期前払費用	154,460	549,746	43,310	206,930	161,630	181,867	1,297,943		1,297,943
資産の部合計	621,970,792	1,135,043,581	621,374,433	473,341,138	758,011,325	668,039,451	4,277,780,720	△34,000,000	4,243,780,720

法人会計対照表内訳書

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	【特養手帳】	【老健手帳】	【在宅手帳】	【特養音更】	【老健音更】	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	40,983,548	88,958,543	97,300,367	41,046,648	105,852,873	120,704,374	494,846,353		460,846,353
事業未払金		13,114,529	19,683,194	3,852,971	10,965,032	13,960,410	61,576,136		61,576,136
その他の未払金	2,088,442	36,674,564	56,698,173	15,621,917	36,772,366	37,886,964	185,742,426		185,742,426
1年以内返済予定設備資金借入金		21,192,000			27,389,200	29,800,000	78,381,200		78,381,200
預り金	12,586	11,000		3,760			27,346		27,346
職員預り金	37,500,520				275	550	37,501,345		37,501,345
所得税	2,292,574						2,292,574		2,292,574
住民税	3,489,200						3,489,200		3,489,200
健康保険・厚生年金	28,367,232						28,367,232		28,367,232
雇用保険・労働保険	3,351,514						3,351,514		3,351,514
その他の職員預り金							825		825
拠点区分間借入金						550			
法人本部				12,000,000	7,000,000	15,000,000	34,000,000	△34,000,000	
賞与引当金	1,382,000	17,966,450	20,919,000	12,000,000	7,000,000	15,000,000	34,000,000	△34,000,000	
固定負債	274,458,341	330,242,000		9,568,000	23,726,000	24,056,450	97,617,900		97,617,900
設備資金借入金		330,242,000			30,729,400	89,400,000	724,829,741		724,829,741
福祉医療機構		330,242,000			30,729,400	89,400,000	450,371,400		450,371,400
金融機関借入金		330,242,000			24,730,000	89,400,000	444,372,000		444,372,000
リース債務	24,305,050				5,999,400		5,999,400		5,999,400
退職給付引当金	250,153,291						24,305,050		24,305,050
職員退職給付引当金	2,307,240						250,153,291		250,153,291
共済退職給付引当金	247,846,051						2,307,240		2,307,240
負債の部合計	315,441,889	419,200,543	97,300,367	41,046,648	136,582,273	210,104,374	1,219,676,094	△34,000,000	1,185,676,094
基本金		179,173,219	59,969,917				239,143,136		239,143,136
第一号基本金		179,173,219	59,969,917				239,143,136		239,143,136
国庫補助金等特別積立金									
国庫補助金等特別積立金(整備)				82,617,466	131,953,024	15,256,430	229,826,920		229,826,920
その他の積立金				82,617,466	131,953,024	15,256,430	229,826,920		229,826,920
改修・建替等積立金	208,157,000	7,660,000	11,000,000				226,817,000		226,817,000
改修・建替等積立金(法人)	157,755,200						157,755,200		157,755,200
修繕等積立金	23,061,800						157,755,200		157,755,200
修繕等積立金(法人)	23,061,800						23,061,800		23,061,800
固定資産等購入積立金	27,340,000	7,660,000	11,000,000				46,000,000		46,000,000
固定資産等購入積立金(法人)	27,340,000						27,340,000		27,340,000
固定資産等購入積立金(拠点)		7,660,000	11,000,000				18,660,000		18,660,000
次期繰越活動増減差額	98,371,903	529,009,819	453,104,149	349,677,024	489,476,028	442,678,647	2,362,317,570		2,362,317,570
(うち当期活動増減差額)	32,415,375	△13,733,759	△11,628,365	△12,487,266	3,770,521	19,486,402	17,822,908		17,822,908
純資産の部合計	306,528,903	715,843,038	524,074,066	432,294,490	621,429,052	457,935,077	3,058,104,626		3,058,104,626
負債及び純資産の部合計	621,970,792	1,135,043,581	621,374,433	473,341,138	758,011,325	668,039,451	4,277,780,720	△34,000,000	4,243,780,720

計算書類に対する注記

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
 - ・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
 - ・リース資産－定額法
- (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している
 - ・賞与引当金－従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している

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

退職給付制度は、独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度 及び
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によっております

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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 (会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表 (会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
事業区分が社会福祉事業のみであるため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (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 特養手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人福祉施設 手稲ロータス－手稲ロータス (入居)
 - 手稲ロータス短期入所生活介護事業所－手稲ロータス (短期)
 - 手稲ロータス指定居宅介護事業所－手稲ロータス (居宅支援)
 - ウ 老健手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人保健施設 手稲あんじゅ－手稲あんじゅ (入所・短期)
 - 手稲あんじゅ通所リハビリテーション事業所－手稲あんじゅ (通所)
 - 手稲あんじゅ訪問リハビリテーション事業所－手稲あんじゅ (訪問リハビリ)
 - エ 在宅手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 認知症対応型共同生活介護事業所－手稲ゆうゆう (入居)
 - 手稲ゆうゆう通所介護事業所－手稲ゆうゆう (通所)
 - 手稲ゆうゆう指定居宅介護支援事業所－手稲ゆうゆう (居宅支援)
 - 手稲ゆうゆう訪問介護事業所－手稲ゆうゆう (訪問介護)
 - 札幌市手稲区介護予防センター稲穂・金山・星置－札幌市手稲区介護予防センター
 - オ 特養音更拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人福祉施設 ロータス音更－ロータス音更 (入居)
 - 介護老人福祉施設 ロータス音更－ロータス音更 (短期)
 - ロータス音更通所介護事業所－ロータス音更 (通所一般)
 - ロータス音更認知症対応型通所介護事業所－ロータス音更 (通所認知)
 - あんじゅ音更指定居宅介護支援事業所－あんじゅ音更 (居宅支援)
 - 音更町地域包括支援センター－音更町地域包括支援センター
 - カ 老健音更拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人保健施設 あんじゅ音更－あんじゅ音更 (入所・短期)
 - あんじゅ音更通所リハビリテーション事業所－あんじゅ音更 (通所)
 - あんじゅ音更訪問リハビリテーション事業所－あんじゅ音更 (訪問リハビリ)

計算書類に対する注記

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
土地	340,460,476			340,460,476
建物	2,539,112,216		113,497,808	2,425,614,408
合計	2,879,572,692		113,497,808	2,766,074,884

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

国庫補助金等特別積立金20,611,437円を取り崩した。

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。

土地	171,069,976 円
建物	1,761,550,789 円
計	1,932,620,765 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。

福祉医療機構	520,094,000 円
計	520,094,000 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（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）	4,626,840,487	2,201,226,079	2,425,614,408
建物	50,666,390	16,029,713	34,636,677
構築物	33,108,632	21,912,070	11,196,562
機械及び装置	32,703,860	23,201,731	9,502,129
車輛運搬具	95,963,630	83,709,475	12,254,155
器具及び備品	231,946,082	178,813,718	53,132,364
有形リース資産	24,717,000	411,950	24,305,050
合計	5,095,946,081	2,525,304,736	2,570,641,345

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
該当なし			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

計算書類に対する注記

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. 合併又は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

法人合計借入金明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 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	使 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	社会福祉・医療機構	【特養音更】	74,190,000		24,730,000	(49,460,000 24,730,000)		1.800	1,335,420			新築資金	基本財産	建物
	社会福祉・医療機構	【老健音更】	129,800,000		25,960,000	(103,840,000 25,960,000)		1.400	2,131,114			新築資金	基本財産	建物
	社会福祉・医療機構	【老健音更】	19,200,000		3,840,000	(15,360,000 3,840,000)		1.600	344,892			土地取得資金	基本財産	土地
	社会福祉・医療機構	【特養手稲】	152,626,000		21,192,000	(131,434,000 21,192,000)		0.800	2,903,300			移転新築資金	基本財産	土地・建物
借入金	社会福祉・医療機構	【特養手稲】	220,000,000			(220,000,000)		0.800				移転新築資金	基本財産	土地・建物
	帯広信用金庫	【特養音更】	2,150,000		600,000	(1,550,000 600,000)		2.150	35,014			車両購入資金		
	帯広信用金庫	【特養音更】	2,867,800		799,200	(2,068,600 799,200)		2.150	46,716			車両購入資金		
	帯広信用金庫	【特養音更】	2,520,000		504,000	(2,016,000 504,000)		1.700	38,208			車両購入資金		
設備資金借入金計	帯広信用金庫	【特養音更】	3,780,000		756,000	(3,024,000 756,000)		1.700	57,310			車両購入資金		
			607,133,800		78,381,200	(528,752,600 78,381,200)			6,891,974					
		合計	607,133,800		78,381,200	(528,752,600 78,381,200)			6,891,974					

寄附金収益明細書

(自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日)

(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	法人本部	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
							【特養手稲】	【老健手稲】	【在宅手稲】	【特養音更】	【老健音更】
法人の職員 利用者本人 利用者の家族		経常	1	53,534		53,534					
			1	10,000					10,000		
			5	200,000						80,000	120,000
経常小計 合計			7	263,534		53,534			10,000	80,000	120,000
			7	263,534		53,534			10,000	80,000	120,000

補助金事業等収益明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位:円)

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	交付金額の拠点区分別の内訳						
							法人本部	特養手箱	老健手箱	在宅手箱	特養音更	老健音更	
音更町	利用者負担軽減助成金	介護	1,128,586		1,128,586						846,940	281,646	
帯広市	利用者負担軽減助成金		393,890		393,890						456,494	-62,604	
札幌市	利用者負担軽減助成金		345,000		345,000			345,000					
幕別町	利用者負担軽減助成金		99,000		99,000						99,000		
小樽市	利用者負担軽減助成金		123,000		123,000			123,000					
区分小計			2,089,476		2,089,476			468,000	0	0	1,402,434	219,042	
区分小計													
区分小計													
合 計			2,089,476		2,089,476			468,000			1,402,434	219,042	

(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」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育」、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」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生保」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療」、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」と補助金の種類がわかるように記入すること。

2. 「交付金額等合計」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。

また、「交付金額等合計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。

別紙3(④)

1) 事業区分間繰入金明細書

1) 事業区分間繰入金明細書

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

(単位:円)

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

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的	等
短期					
	小計				
長期					
	小計				
	合計				

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的	等
短期	法人本部	特養音更	7,000,000	運用資金	
	法人本部	老健音更	15,000,000	運用資金	
	法人本部	在宅手稲	12,000,000	運用資金	
	小計		34,000,000		
長期					
	小計				
	合計		34,000,000		

基本金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳					
		法人本部	特養手稲	老健手稲	在宅手稲	特養手稲	老健手稲
前期末残高	239,143,136		179,173,219	59,969,917			
第一号基本金	239,143,136		179,173,219	59,969,917			
第二号基本金	0						
第三号基本金	0						
第一号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
当期末残高	239,143,136	0	179,173,219	59,969,917	0	0	0
第一号基本金	239,143,136	0	179,173,219	59,969,917	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する
2. ①第一号基本金とは、社会福祉法人の設立並びに施設の創設及び増築等のために基本財産等を取得すべきものとして指定された寄付金の額
- ②第二号基本金とは、①の資産の取得等に係る借入金の元金償還に充てるものとして指定された寄付金の額
- ③第三号基本金とは、施設の創設及び増築時等に運転資金に充てるために収受した寄付金の額

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和7年4月1日(至) 令和8年3月31日

(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		合計	各拠点区分の内訳					
		国庫補助金	地方公共団体 補助金		法人本部	特養手稲	老健手稲	在宅手稲	特養音更	老健音更
当期 積立 額	前期繰越額			250,438,357				95,882,636	138,401,856	16,153,865
	当期積立額合計									
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目と して計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上 する取崩額			20,611,437				13,265,170	6,448,832	897,435
	当期取崩額合計			20,611,437				13,265,170	6,448,832	897,435
当期末残高				229,826,920				82,617,466	131,953,024	15,256,430

(注) サービス活動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

財産目録

(令和 8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						416,506,825
現金	預金手許有高		運転資金として			70,000
他の現金	老健音更 他		両替用現金			70,000
預金	北洋銀行新水稻支店他		運転資金として			416,436,825
	小計(現金預金)					416,506,825
事業未収金	特養手稲 他		3月分介護報酬 等			341,031,971
未収金	特養手稲 他		拠点区分間繰入金 他			87,628,525
貯蔵品	特養手稲 他		介護用品棚卸額			1,557,496
立替金	老健手稲 他		退職者社会保険料 他			394,925
前払金	法人本部 他		2025年源泉徴収前払 他			2,337,360
流動資産合計						849,457,102
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	札幌市手稲区稲穂3条6丁目7番5号	令和元年度	第1種社会福祉事業である手稲ロータスに使用している	81,145,801		81,145,801
	札幌市手稲区稲穂5条2丁目6番1号	平成9年度	第2種社会福祉事業である手稲あんじゅに使用している	59,846,800		59,846,800
	音更町中鈴蘭元町2－9	平成16年度	第2種社会福祉事業であるあんじゅ音更に使用している	89,924,175		89,924,175
	札幌市手稲区稲穂5条2丁目6番5号	令和元年度	第2種社会福祉事業である手稲ゆうゆうに使用している	66,253,700		66,253,700
	音更町中鈴蘭北5丁目1番7	令和3年度	第1種社会福祉事業であるロータス音更に使用している	43,290,000		43,290,000
	小計(土地)					340,460,476
建物	新築建物3-6	令和元年度	第1種社会福祉事業である手稲ロータスに使用している	1,053,296,299	189,417,779	863,878,520
	新築建物フロントドア工事	令和元年度	第1種社会福祉事業である手稲ロータスに使用している	184,680	85,580	99,100
	老健 建物	平成9年度	第2種社会福祉事第2種社会福祉事業である手稲あんじゅに使用している業である手稲あ	804,519,500	535,314,882	269,204,618
	老健 建物	平成26年度	第2種社会福祉事業である手稲あんじゅに使用している	100,662,000	30,097,938	70,564,062
	1F施設長室	令和元年度	第2種社会福祉事業である手稲あんじゅに使用している	1,000,000	215,333	784,667
	GH建物	平成13年度	第2種社会福祉事業である手稲ゆうゆうに使用している	158,071,800	87,547,440	70,524,360
	特養 建物	平成元年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	421,466,500	359,063,521	62,402,979
	特養 建物	平成13年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	269,586,480	149,832,006	119,754,474
	特養 建物	平成24年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	2,446,500	832,217	1,614,283
	事務所増築	平成21年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	11,576,937	4,941,416	6,635,521
	手稲デイサービス 新棟建物	令和元年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	74,573,800	12,441,390	62,132,410
	渡り廊下	令和元年度	第2種社会福祉事業である手稲通所介護事業所に使用している	568,700	122,455	446,245
	老健音更 建物	平成16年度	第2種社会福祉事業であるあんじゅ音更に使用している	754,605,491	383,107,384	371,498,107
	老健音更 建物追加工事代	平成16年度	第2種社会福祉事業であるあんじゅ音更に使用している	1,341,900	678,672	663,228
	特養音更 建物	平成20年度	第1種社会福祉事業であるロータス音更に使用している第1種社会福祉事業であるロータ	918,339,900	429,783,066	488,556,834
	厨房内部改修工事	平成25年度	第1種社会福祉事業であるロータス音更に使用している	54,600,000	17,745,000	36,855,000
	小計(建物)					2,425,614,408
基本財産合計						2,766,074,884
(2) その他の固定資産						
建物	温水ヒーター (ボイラー)	平成29年度		3,996,000	3,429,900	566,100
	ボイラー一式	令和5年度		9,570,000	1,656,407	7,913,593
	冷暖房設備更新工事	令和5年度		17,495,390	3,255,600	14,239,790
	熱交換器一式	令和5年度		9,900,000	3,196,875	6,703,125
	温水ヒーター (ボイラー)	平成29年度		3,996,000	3,429,900	566,100
	1階相談室設置	令和元年度		1,089,000	510,741	578,259
	システムキッチン	令和6年度		989,780	116,421	873,359
	システムキッチン	令和6年度		989,780	116,421	873,359
	ユニットバス	令和6年度		1,320,220	158,724	1,161,496
	ユニットバス	令和6年度		1,320,220	158,724	1,161,496
	小計(建物)					34,636,677

財産目録

(令和 8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	
	ユニットバス	令和6年度		1,320,220	158,724	1,161,496	
	ユニットバス	令和6年度		1,320,220	158,724	1,161,496	
	小計(建物)					34,636,677	
構築物	スチールフェンス	令和元年度		956,450	443,233	513,217	
	塀工事	令和元年度		2,388,310	825,954	1,562,356	
	屋外付属物置	令和元年度		2,460,000	1,140,005	1,319,995	
	アスファルト舗装工事	令和元年度		8,378,644	5,795,226	2,583,418	
	植栽工事	令和元年度		1,126,770	389,671	737,099	
	老健 駐車場	平成21年度		9,443,858	9,443,857	1	
	特養 中庭階段	平成14年度		136,500	136,499	1	
	駐車場造成工事一式	令和2年度		3,025,000	1,663,750	1,361,250	
	自立式案内看板	令和2年度		298,100	176,375	121,725	
	駐車場造成工事一式	令和2年度		3,025,000	1,663,750	1,361,250	
	渡り廊下屋根板金シート防水及び軒天板 金改修	令和6年度		1,870,000	233,750	1,636,250	
	小計(構築物)					11,196,562	
機械及び装置	屋外給排水設備	令和元年度		4,861,500	1,143,262	3,718,238	
	水道メーター増設工事	令和3年度		250,000	68,395	181,605	
	給水配管工事	令和3年度		550,000	162,754	387,246	
	老健 冷房装置	平成14年度		6,300,000	6,299,999	1	
	パッケージエアコン一式	平成28年度		2,246,400	1,657,648	588,752	
	非常用発電機	令和4年度		2,290,200	473,115	1,817,085	
	電話交換機一式	平成29年度		2,783,160	2,783,159	1	
	電話交換機一式	平成29年度		4,212,000	4,211,999	1	
	CARE KARTe一式	平成30年度		5,745,600	5,745,599	1	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		437,561	79,161	358,400	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		2,079,000	405,058	1,673,942	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		218,849	39,592	179,257	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		145,946	26,403	119,543	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		145,946	26,403	119,543	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		218,849	39,592	179,257	
	電話設備管理装置一式	令和6年度		218,849	39,592	179,257	
	小計(機械及び装置)					9,502,129	
	車両運搬具	8383 トヨタノア		平成30年度		2,866,230	2,866,229
8484 トヨタハイエース		平成30年度	4,085,934	4,085,933		1	
ダイハツミライース201		令和3年度	1,052,470	1,052,469		1	
ダイハツミライース200		令和3年度	1,052,470	1,052,469		1	
83-00 ハイエース		平成20年度	3,958,800	3,958,799		1	
82-01 ハイエース		平成22年度	4,093,589	4,093,588		1	
68-62 ホンダ エヌボックス		平成24年度	1,700,000	1,699,999		1	
73-57 トヨタ レジアスエース		平成27年度	4,215,036	4,215,035		1	
94-80 トヨタ レジアスエース		平成29年度	4,056,050	4,056,049		1	
ダイハツアトレスローパー202		令和4年度	2,296,590	1,865,977		430,613	
ダイハツミライース203		令和6年度	1,190,792	322,506		868,286	
81-09 トヨタ ヴォクシー X		平成29年度	2,703,699	2,703,698		1	
0207 ミライースL		令和3年度	1,052,470	1,052,469		1	
0208 ビクシスエボック L F		平成28年度	1,149,014	1,149,013		1	
0211 ビクシスエボック L		平成29年度	1,158,351	1,158,350		1	
0206 ミライースL		令和4年度	1,052,470	926,851		125,619	

財産目録

(令和 8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
	0212 ミライース L	平成30年度		1,012,950	1,012,949	1
	0210 ビクシスエボック L A	令和3年度		1,135,285	1,135,284	1
	0209 ビクシスエボック L F	平成28年度		1,149,014	1,149,013	1
	19-88 フィット 4WD	平成26年度		1,539,264	1,539,263	1
	ハイエース 1818	平成27年度		2,901,325	2,901,324	1
	スライドドア格納ステップ	平成28年度		293,888	293,887	1
	ハイエース 8181	平成27年度		4,007,843	4,007,842	1
	8282 ハイエースリゴン	平成29年度		3,069,422	3,069,421	1
	シビリアン 4076	平成17年度		5,700,000	5,699,999	1
	シェンタ 8635	平成18年度		1,728,800	1,728,799	1
	ハイエースバン 8211	平成29年度		4,282,178	4,282,177	1
	ハイエースバン 7341	平成30年度		4,108,618	4,108,617	1
	ダイハツ ミライース 9221	令和2年度		1		1
	ダイハツ ミライース 6171	平成30年度		938,100	938,099	1
	ハイエース 7611	平成19年度		4,360,358	4,360,357	1
	ハイエース 2051	平成22年度		4,093,589	4,093,588	1
	ノアX 2075	令和5年度		3,192,430	1,332,837	1,859,593
	ハイエース 6752	令和5年度		3,931,810	1,586,812	2,344,998
	8182 ハイエース V	令和4年度		4,523,190	2,500,383	2,022,807
	スズキ アルト(9222)	令和6年度		1,262,320	341,878	920,442
	スズキ アルト(9223)	令和6年度		1,262,320	341,878	920,442
	スズキ アルト(7861)	令和6年度		1,262,320	341,878	920,442
	スズキ アルト(7862)	令和6年度		1,262,320	341,878	920,442
	スズキ アルト(7863)	令和6年度		1,262,320	341,878	920,442
	小計(車両運搬具)					12,254,155
器具及び備品	特養手稲 他		ベッド 他	231,946,082	178,813,718	53,132,364
有形リース資産	法人本部		パソコン 他	24,717,000	411,950	24,305,050
権利	老健手稲 他		電話加入権	973,531		973,531
ソフトウェア	法人本部 他		ほのぼのNEXTケアバレット 他	8,077,945	4,397,913	3,680,032
投資有価証券	帯広信用金庫 出資金	令和5年度		300,000		300,000
退職給付引当資産						250,153,291
職員退職給付引当資産						2,307,240
共済退職給付引当資産						247,846,051
	小計(退職給付引当資産)					250,153,291
その他の積立資産	法人本部 他			226,817,000		226,817,000
改修・建替等積立資産	法人本部			157,755,200		157,755,200
修繕等積立資産	法人本部 他			23,061,800		23,061,800
固定資産等購入積立資産	法人本部 他			46,000,000		46,000,000
	小計(その他の積立資産)					226,817,000
長期前払費用						1,297,943
その他の固定資産合計						628,248,734
固定資産合計						3,394,323,618
資産合計						4,243,780,720

財産目録

(令和 8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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	特養手稲 他		3月分水道光熱費 他			61,576,136
その他の未払金	法人本部 他		3月分人件費 他			185,742,426
1年以内返済予定設備資金借入金	特養手稲 他					78,381,200
預り金	法人本部 他		3月分顧問所得税 他			27,346
職員預り金	特養手稲 他		3月分源泉所得税 他			37,501,345
所得税						2,292,574
住民税						3,489,200
健康保険・厚生年金						28,367,232
雇用保険・労働保険						3,351,514
その他の職員預り金	老健音更 他		給与振込手数料 他			825
小計(職員預り金)						37,501,345
賞与引当金	特養音更 他		2026年6月支給賞与			97,617,900
流動負債合計						460,846,353
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					450,371,400
福祉医療機構						444,372,000
金融機関借入金	特養音更		帯広信用金庫より			5,999,400
小計(設備資金借入金)						450,371,400
リース債務	法人法部		パソコン 他			24,305,050
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会 他					250,153,291
職員退職給付引当金						2,307,240
共済退職給付引当金						247,846,051
小計(退職給付引当金)						250,153,291
固定負債合計						724,829,741
負債合計						1,185,676,094
差引純資産						3,058,104,626

長期前払金明細書

令和8年3月31日現在

拠点区分	長期前払金合計金額	内訳			
		火災保険		車両リサイクル料	
法人本部	154,460	154,460	2 年分	0	台分
特養手稲	549,746	537,276	3 年分	12,470	1 台分
老健手稲	43,310	0	年分	43,310	3 台分
在宅手稲	206,930	154,460	2 年分	52,470	6 台分
特養音更	161,630	161,630	1 年分	0	台分
老健音更	181,867	170,667	1 年分	11,200	1 台分
法人合計	1,297,943	1,178,493		119,450	