

議案第 2 号 令和 4 年度収支決算の件

第 24 期

# 決 算 報 告 書

令和 4 年度 財務諸表

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 上寿の会

室蘭市高平町 16 番 8

社会福祉事業

【決算報告書用】

目 次

	頁
I. 法人全体	
1. 法人単位資金収支計算書〔第一号第一様式〕 . . . . .	1
2. 資金収支内訳表〔第一号第二様式〕 . . . . .	2
3. 法人単位事業活動計算書〔第二号第一様式〕 . . . . .	4
4. 事業活動内訳表〔第二号第二様式〕 . . . . .	5
5. 法人単位貸借対照表〔第三号第一様式〕 . . . . .	7
6. 貸借対照表内訳表〔第三号第二様式〕 . . . . .	8
7. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表〔第一号第三様式〕 . .	10
8. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表〔第二号第三様式〕 . .	12
9. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表〔第三号第三様式〕 .	14
10. 財務諸表に対する注記（法人全体用） . . . . .	16
II. 法人本部拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	18
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	19
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	20
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	21
III. オパール室蘭拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	22
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	24
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	26
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	27
IV. オパール八丁平拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	29
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	31
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	33
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	34
V. 財産目録	
1. 財産目録（様式法準拠）〔別紙4〕 . . . . .	36
2. 財産目録（拠点区分別） . . . . .	37

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	230,187,000	227,953,477	2,233,523	
	老人福祉事業収入	174,371,000	175,790,218	△1,419,218	
	経常経費寄附金収入	1,330,000	1,330,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	686	2,314	
	その他の収入	1,244,000	1,287,390	△43,390	
	事業活動収入計 (1)	407,135,000	406,361,771	773,229	
支出	人件費支出	223,807,000	222,375,832	1,431,168	
	事業費支出	83,428,000	80,907,448	2,520,552	
	事務費支出	59,030,000	57,972,734	1,057,266	
	支払利息支出	7,610,000	7,607,744	2,256	
	その他の支出	1,022,000	1,005,345	16,655	
	事業活動支出計 (2)	374,897,000	369,869,103	5,027,897	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	32,238,000	36,492,668	△4,254,668		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0	
	施設整備等寄附金収入	670,000	670,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	9,537,000	9,537,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	38,210,000	38,210,000	0		
固定資産取得支出	1,565,000	1,554,200	10,800		
施設整備等支出計 (5)	39,775,000	39,764,200	10,800		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,238,000	△30,227,200	△10,800		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,000,000	△2,000,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,265,468	△4,265,468		
前期末支払資金残高 (12)	67,023,483	67,023,483	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	67,023,483	71,288,951	△4,265,468		

## 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	227,953,477	227,953,477	0
	老人福祉事業収入	175,790,218	175,790,218	0
	経常経費寄附金収入	1,330,000	1,330,000	0
	受取利息配当金収入	686	686	0
	その他の収入	1,287,390	1,287,390	0
	事業活動収入計 (1)	406,361,771	406,361,771	0
	支出			
	人件費支出	222,375,832	222,375,832	0
	事業費支出	80,907,448	80,907,448	0
事務費支出	57,972,734	57,972,734	0	
支払利息支出	7,607,744	7,607,744	0	
その他の支出	1,005,345	1,005,345	0	
事業活動支出計 (2)	369,869,103	369,869,103	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	36,492,668	36,492,668	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等寄附金収入	670,000	670,000	0
	施設整備等収入計 (4)	9,537,000	9,537,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,210,000	38,210,000	0
固定資産取得支出	1,554,200	1,554,200	0	
施設整備等支出計 (5)	39,764,200	39,764,200	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,227,200	△30,227,200	0	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,000,000	△2,000,000	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,265,468	4,265,468	0	
前期末支払資金残高 (11)	67,023,483	67,023,483	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	71,288,951	71,288,951	0	

## 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	227,953,477		
	老人福祉事業収入	175,790,218		
	経常経費寄附金収入	1,330,000		
	受取利息配当金収入	686		
	その他の収入	1,287,390		
	事業活動収入計 (1)	406,361,771		
支出	人件費支出	222,375,832		
	事業費支出	80,907,448		
	事務費支出	57,972,734		
	支払利息支出	7,607,744		
	その他の支出	1,005,345		
	事業活動支出計 (2)	369,869,103		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	36,492,668		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000		
	施設整備等寄附金収入	670,000		
	施設整備等収入計 (4)	9,537,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,210,000		
固定資産取得支出	1,554,200			
	施設整備等支出計 (5)	39,764,200		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,227,200		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	積立資産支出	2,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	2,000,000		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,000,000		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,265,468		
	前期末支払資金残高 (11)	67,023,483		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	71,288,951		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	227,953,477	225,617,579	2,335,898
	老人福祉事業収益	175,790,218	174,308,356	1,481,862
	経常経費寄附金収益	1,330,000	0	1,330,000
	サービス活動収益計(1)	405,073,695	399,925,935	5,147,760
	費用			
	人件費	222,375,832	231,254,322	△8,878,490
	事業費	80,907,448	73,391,686	7,515,762
	事務費	57,972,734	51,308,518	6,664,216
	減価償却費	54,712,707	62,260,584	△7,547,877
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,104,977	△16,202,677	2,097,700	
サービス活動費用計(2)	401,863,744	402,012,433	△148,689	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,209,951	△2,086,498	5,296,449	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	686	604	82
	その他のサービス活動外収益	1,287,390	1,026,153	261,237
	サービス活動外収益計(4)	1,288,076	1,026,757	261,319
	費用			
	支払利息	7,607,744	8,156,168	△548,424
	その他のサービス活動外費用	1,005,345	834,845	170,500
	サービス活動外費用計(5)	8,613,089	8,991,013	△377,924
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,325,013	△7,964,256	639,243
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,115,062	△10,050,754	5,935,692
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等寄附金収益	670,000	0	670,000
	特別収益計(8)	9,537,000	8,867,000	670,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△8,867,000	△8,897,000	30,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,947,000	△80,000
	特別費用計(9)	0	50,001	△50,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,537,000	8,816,999	720,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,421,938	△1,233,755	6,655,693	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	134,018,023	142,251,778	△8,233,755
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	139,439,961	141,018,023	△1,578,062
	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)	2,000,000	7,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,439,961	134,018,023	3,421,938

事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	227,953,477	227,953,477	0
	老人福祉事業収益	175,790,218	175,790,218	0
	経常経費寄附金収益	1,330,000	1,330,000	0
	サービス活動収益計 (1)	405,073,695	405,073,695	0
	費用			
	人件費	222,375,832	222,375,832	0
	事業費	80,907,448	80,907,448	0
	事務費	57,972,734	57,972,734	0
	減価償却費	54,712,707	54,712,707	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,104,977	△14,104,977	△0	
サービス活動費用計 (2)	401,863,744	401,863,744	0	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,209,951	3,209,951	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	686	686	0
	その他のサービス活動外収益	1,287,390	1,287,390	0
	サービス活動外収益計 (4)	1,288,076	1,288,076	0
	費用			
	支払利息	7,607,744	7,607,744	0
その他のサービス活動外費用	1,005,345	1,005,345	0	
サービス活動外費用計 (5)	8,613,089	8,613,089	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,325,013	△7,325,013	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,115,062	△4,115,062	0	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等寄附金収益	670,000	670,000	0
	特別収益計 (8)	9,537,000	9,537,000	0
	費用			
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000	△8,867,000	△0	
国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,867,000	0	
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,537,000	9,537,000	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,421,938	5,421,938	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	134,018,023	134,018,023	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	139,439,961	139,439,961	0
	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)	2,000,000	2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,439,961	137,439,961	0

## 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	227,953,477		
	老人福祉事業収益	175,790,218		
	経常経費寄附金収益	1,330,000		
	サービス活動収益計 (1)	405,073,695		
	費用			
人件費	222,375,832			
事業費	80,907,448			
事務費	57,972,734			
減価償却費	54,712,707			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,104,977			
サービス活動費用計 (2)	401,863,744			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,209,951			
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	686		
	その他のサービス活動外収益	1,287,390		
	サービス活動外収益計 (4)	1,288,076		
	費用			
	支払利息	7,607,744		
その他のサービス活動外費用	1,005,345			
サービス活動外費用計 (5)	8,613,089			
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,325,013			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,115,062			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000		
	施設整備等寄附金収益	670,000		
	特別収益計 (8)	9,537,000		
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000		
国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000			
特別費用計 (9)	0			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,537,000			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,421,938			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	134,018,023		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	139,439,961		
	基本金取崩額 (14)	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0		
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,439,961		



法人単位貸借対照表

令和 5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	82,788,386	76,442,867	6,343,519	流動負債	49,657,435	47,629,384
現金預金	42,871,002	38,194,052	4,676,950	事業未払金	11,217,815	9,097,303
事業未収金	34,935,494	37,698,574	△2,763,080	その他の未払金	279,620	322,081
未収金	77,847	74,592	3,255	1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	38,210,000
未収補助金	4,902,043	475,649	4,426,394			
固定資産	897,530,179	948,688,686	△51,158,507	固定負債	562,896,000	601,056,000
基本財産	784,307,295	830,899,641	△46,592,346	設備資金借入金	562,896,000	601,056,000
土地	63,534,980	63,534,980	0	負債の部合計	612,553,435	648,685,384
建物	720,772,315	767,364,661	△46,592,346	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	113,222,884	117,789,045	△4,566,161	基本金	10,855,284	10,855,284
構築物	5,282,000	6,158,702	△876,702	第1号基本金	10,855,284	10,855,284
機械及び装置	7,577,421	8,225,480	△648,059	国庫補助金等特別積立金	202,467,885	216,572,862
車両運搬具	118,470	613,903	△495,433	その他の積立金	17,000,000	15,000,000
器具及び備品	5,861,202	6,957,660	△1,096,458	事業活動安定化積立金	17,000,000	15,000,000
ソフトウェア	1,202,544	2,214,072	△1,011,528	次期繰越活動増減差額	137,439,961	134,018,023
投資有価証券	5,000	5,000	0	(うち当期活動増減差額)	5,421,938	△1,233,755
事業活動安定化積立資産	17,000,000	15,000,000	2,000,000			
その他の固定資産	76,176,247	78,614,228	△2,437,981	純資産の部合計	367,763,130	376,446,169
資産の部合計	980,316,565	1,025,131,553	△44,814,988	負債及び純資産の部合計	980,316,565	1,025,131,553

## 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	82,786,386	82,786,386	0
現金預金	42,871,002	42,871,002	0
事業未収金	34,935,494	34,935,494	0
未収金	77,847	77,847	0
未収補助金	4,902,043	4,902,043	0
固定資産	897,530,179	897,530,179	0
基本財産	784,307,295	784,307,295	0
土地	63,534,980	63,534,980	0
建物	720,772,315	720,772,315	0
その他の固定資産	113,222,884	113,222,884	0
構築物	5,282,000	5,282,000	0
機械及び装置	7,577,421	7,577,421	0
車輛運搬具	118,470	118,470	0
器具及び備品	5,861,202	5,861,202	0
ソフトウェア	1,202,544	1,202,544	0
投資有価証券	5,000	5,000	0
事業活動安定化積立資産	17,000,000	17,000,000	0
その他の固定資産	76,176,247	76,176,247	0
資産の部合計	980,316,565	980,316,565	0
流動負債	49,657,435	49,657,435	0
事業未払金	11,217,815	11,217,815	0
その他の未払金	279,620	279,620	0
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	38,160,000	0
固定負債	562,896,000	562,896,000	0
設備資金借入金	562,896,000	562,896,000	0
負債の部合計	612,553,435	612,553,435	0
基本金	10,855,284	10,855,284	0
第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
国庫補助金等特別積立金	202,467,885	202,467,885	0
その他の積立金	17,000,000	17,000,000	0
事業活動安定化積立金	17,000,000	17,000,000	0
次期繰越活動増減差額	137,439,961	137,439,961	0
(うち当期活動増減差額)	5,421,938	5,421,938	0
純資産の部合計	367,763,130	367,763,130	0
負債及び純資産の部合計	980,316,565	980,316,565	0

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	82,786,386		
現金預金	42,871,002		
事業未収金	34,935,494		
未収金	77,847		
未収補助金	4,902,043		
固定資産	897,530,179		
基本財産	784,307,295		
土地	63,534,980		
建物	720,772,315		
その他の固定資産	113,222,884		
構築物	5,282,000		
機械及び装置	7,577,421		
車輛運搬具	118,470		
器具及び備品	5,861,202		
ソフトウェア	1,202,544		
投資有価証券	5,000		
事業活動安定化積立資産	17,000,000		
その他の固定資産	76,176,247		
資産の部合計	980,316,565		
流動負債	49,657,435		
事業未払金	11,217,815		
その他の未払金	279,620		
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000		
固定負債	562,896,000		
設備資金借入金	562,896,000		
負債の部合計	612,553,435		
基本金	10,855,284		
第1号基本金	10,855,284		
国庫補助金等特別積立金	202,467,885		
その他の積立金	17,000,000		
事業活動安定化積立金	17,000,000		
次期繰越活動増減差額	137,439,961		
(うち当期活動増減差額)	5,421,938		
純資産の部合計	367,763,130		
負債及び純資産の部合計	980,316,565		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	142,019,133	85,934,344
	老人福祉事業収入	0	102,208,290	73,581,928
	経常経費寄附金収入	0	0	1,330,000
	受取利息配当金収入	220	381	85
	その他の収入	0	957,939	329,451
	事業活動収入計 (1)	220	245,185,743	161,175,808
	支出			
	人件費支出	2,659,999	118,528,173	101,187,660
	事業費支出	0	49,884,285	31,023,163
事務費支出	1,495,299	33,551,377	22,926,058	
支払利息支出	0	3,278,930	4,328,814	
その他の支出	0	754,545	250,800	
事業活動支出計 (2)	4,155,298	205,997,310	159,716,495	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,155,078	39,188,433	1,459,313	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	8,867,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	670,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	9,537,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	14,474,000	23,736,000
固定資産取得支出	0	884,200	670,000	
施設整備等支出計 (5)	0	15,358,200	24,406,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△15,358,200	△14,869,000	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,156,000	0	15,500,000
	その他の活動収入計 (7)	4,156,000	0	15,500,000
	支出			
	積立資産支出	0	2,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	17,578,000	2,078,000
その他の活動支出計 (8)	0	19,578,000	2,078,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,156,000	△19,578,000	13,422,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	922	4,252,233	12,313	
前期末支払資金残高 (11)		70,469	66,788,528	164,486
当期末支払資金残高 (10)+(11)		71,391	71,040,761	176,799

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	227,953,477	0	227,953,477
	老人福祉事業収入	175,790,218	0	175,790,218
	経常経費寄附金収入	1,330,000	0	1,330,000
	受取利息配当金収入	686	0	686
	その他の収入	1,287,390	0	1,287,390
	事業活動収入計 (1)	406,361,771	0	406,361,771
	支出			
	人件費支出	222,375,832	0	222,375,832
	事業費支出	80,907,448	0	80,907,448
事務費支出	57,972,734	0	57,972,734	
支払利息支出	7,607,744	0	7,607,744	
その他の支出	1,005,345	0	1,005,345	
事業活動支出計 (2)	369,869,103	0	369,869,103	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	36,492,668	0	36,492,668	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	0	8,867,000
	施設整備等寄附金収入	670,000	0	670,000
	施設整備等収入計 (4)	9,537,000	0	9,537,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,210,000	0	38,210,000
固定資産取得支出	1,554,200	0	1,554,200	
施設整備等支出計 (5)	39,764,200	0	39,764,200	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,227,200	0	△30,227,200	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	19,656,000	△19,656,000	0
	その他の活動収入計 (7)	19,656,000	△19,656,000	0
	支出			
	積立資産支出	2,000,000	0	2,000,000
	拠点区分間繰入金支出	19,656,000	△19,656,000	0
その他の活動支出計 (8)	21,656,000	△19,656,000	2,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,000,000	0	△2,000,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,265,468	0	4,265,468	
前期末支払資金残高 (11)		67,023,483	0	67,023,483
当期末支払資金残高 (10)+(11)		71,288,951	0	71,288,951

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	0	142,019,133	85,934,344
	老人福祉事業収益	0	102,208,290	73,581,928
	経常経費寄附金収益	0	0	1,330,000
	サービス活動収益計 (1)	0	244,227,423	160,846,272
	費用			
	人件費	2,659,999	118,528,173	101,187,660
	事業費	0	49,884,285	31,023,163
	事務費	1,495,299	33,551,377	22,926,058
	減価償却費	32,500	22,136,986	32,543,221
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,120,526	△8,984,451	
サービス活動費用計 (2)	4,187,798	218,980,295	178,695,651	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,187,798	25,247,128	△17,849,379	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	220	381	85
	その他のサービス活動外収益	0	957,939	329,451
	サービス活動外収益計 (4)	220	958,320	329,536
	費用			
	支払利息	0	3,278,930	4,328,814
	その他のサービス活動外費用	0	754,545	250,800
	サービス活動外費用計 (5)	0	4,033,475	4,579,614
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	220	△3,075,155	△4,250,078
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,187,578	22,171,973	△22,099,457
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	8,867,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	670,000
	拠点区分間繰入金収益	4,156,000	0	15,500,000
	特別収益計 (8)	4,156,000	0	25,037,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△0	△8,867,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	8,867,000
	拠点区分間繰入金費用	0	17,578,000	2,078,000
	特別費用計 (9)	0	17,578,000	2,078,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,156,000	△17,578,000	22,959,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△31,578	4,593,973	859,543	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,685,023	212,124,750	△67,421,704
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△10,716,601	216,718,723	△66,562,161
	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	2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△10,716,601	214,718,723	△66,562,161

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	227,953,477	0	227,953,477
	老人福祉事業収益	175,790,218	0	175,790,218
	経常経費寄附金収益	1,330,000	0	1,330,000
	サービス活動収益計 (1)	405,073,695	0	405,073,695
	費用			
	人件費	222,375,832	0	222,375,832
	事業費	80,907,448	0	80,907,448
	事務費	57,972,734	0	57,972,734
	減価償却費	54,712,707	0	54,712,707
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,104,977	△0	△14,104,977	
サービス活動費用計 (2)	401,863,744	0	401,863,744	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,209,951	0	3,209,951	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	686	0	686
	その他のサービス活動外収益	1,287,390	0	1,287,390
	サービス活動外収益計 (4)	1,288,076	0	1,288,076
	費用			
	支払利息	7,607,744	0	7,607,744
	その他のサービス活動外費用	1,005,345	0	1,005,345
	サービス活動外費用計 (5)	8,613,089	0	8,613,089
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,325,013	0	△7,325,013
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,115,062	0	△4,115,062
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	0	8,867,000
	施設整備等寄附金収益	670,000	0	670,000
	拠点区分間繰入金収益	19,656,000	△19,656,000	0
	特別収益計 (8)	29,193,000	△19,656,000	9,537,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000	△0	△8,867,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	0	8,867,000
	拠点区分間繰入金費用	19,656,000	△19,656,000	0
	特別費用計 (9)	19,656,000	△19,656,000	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,537,000	0	9,537,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,421,938	0	5,421,938	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	134,018,023	0	134,018,023
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	139,439,961	0	139,439,961
	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)	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,439,961	0	137,439,961

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
流動資産	141,713	78,712,821	19,034,479
現金預金	39,086	38,282,010	4,549,906
事業未収金	0	21,778,845	13,156,649
未収金	0	57,855	19,992
未収補助金	0	3,594,111	1,307,932
拠点区分間貸付金	102,627	15,000,000	0
固定資産	67,292	419,998,569	477,464,318
基本財産	0	314,205,998	470,101,297
土地	0	3,534,980	60,000,000
建物	0	310,671,018	410,101,297
その他の固定資産	67,292	105,792,571	7,363,021
構築物	0	2	5,281,998
機械及び装置	0	7,577,421	0
車輛運搬具	0	99,348	19,122
器具及び備品	62,292	4,394,225	1,404,685
ソフトウェア	0	545,328	657,216
投資有価証券	5,000	0	0
事業活動安定化積立資産	0	17,000,000	0
その他の固定資産	0	76,176,247	0
資産の部合計	209,005	498,711,390	496,498,797
流動負債	70,322	22,096,060	42,593,680
事業未払金	0	7,382,740	3,835,075
その他の未払金	70,322	186,693	22,605
1年以内返済予定設備資金借入金	0	14,424,000	23,736,000
拠点区分間借入金	0	102,627	15,000,000
固定負債	0	152,594,000	410,302,000
設備資金借入金	0	152,594,000	410,302,000
負債の部合計	70,322	174,690,060	452,895,680
基本金	10,855,284	0	0
第1号基本金	10,855,284	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	92,302,607	110,165,278
その他の積立金	0	17,000,000	0
事業活動安定化積立金	0	17,000,000	0
次期繰越活動増減差額	△10,716,601	214,718,723	△66,562,161
(うち当期活動増減差額)	△31,578	4,593,973	859,543
純資産の部合計	138,683	324,021,330	43,603,117
負債及び純資産の部合計	209,005	498,711,390	496,498,797



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	97,889,013	△15,102,627	82,786,386
現金預金	42,871,002	0	42,871,002
事業未収金	34,935,494	0	34,935,494
未収金	77,847	0	77,847
未収補助金	4,902,043	0	4,902,043
拠点区分間貸付金	15,102,627	△15,102,627	0
固定資産	897,530,179	0	897,530,179
基本財産	784,307,295	0	784,307,295
土地	63,534,980	0	63,534,980
建物	720,772,315	0	720,772,315
その他の固定資産	113,222,884	0	113,222,884
構築物	5,282,000	0	5,282,000
機械及び装置	7,577,421	0	7,577,421
車輛運搬具	118,470	0	118,470
器具及び備品	5,861,202	0	5,861,202
ソフトウェア	1,202,544	0	1,202,544
投資有価証券	5,000	0	5,000
事業活動安定化積立資産	17,000,000	0	17,000,000
その他の固定資産	76,176,247	0	76,176,247
資産の部合計	995,419,192	△15,102,627	980,316,565
流動負債	64,760,062	△15,102,627	49,657,435
事業未払金	11,217,815	0	11,217,815
その他の未払金	279,620	0	279,620
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	0	38,160,000
拠点区分間借入金	15,102,627	△15,102,627	0
固定負債	562,896,000	0	562,896,000
設備資金借入金	562,896,000	0	562,896,000
負債の部合計	627,656,062	△15,102,627	612,553,435
基本金	10,855,284	0	10,855,284
第1号基本金	10,855,284	0	10,855,284
国庫補助金等特別積立金	202,467,885	0	202,467,885
その他の積立金	17,000,000	0	17,000,000
事業活動安定化積立金	17,000,000	0	17,000,000
次期繰越活動増減差額	137,439,961	0	137,439,961
(うち当期活動増減差額)	5,421,938	0	5,421,938
純資産の部合計	367,763,130	0	367,763,130
負債及び純資産の部合計	995,419,192	△15,102,627	980,316,565

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・給食用材料一個別原価法

### 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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

### 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、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (5) 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（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ オパール室蘭拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウス」  
「特定施設」
  - ウ オパール八丁平拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウス」  
「特定施設」

### 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
建物（基本）	767,364,661	0	46,592,346	720,772,315
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	63,534,980	0	0	63,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	830,899,641	0	46,592,346	784,307,295

### 7. 会計基準第3章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、以下のとおりである。

建 物（基本財産）	720,772,315 円
土 地（基本財産）	63,534,980 円
計	784,307,295 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	1,593,211,034	872,438,719	720,772,315
土地（基本）	63,534,980	0	63,534,980
小 計	1,656,746,014	872,438,719	784,307,295
構築物	36,467,747	31,185,747	5,282,000
機械及び装置	9,712,600	2,135,179	7,577,421
車両運搬具	6,818,872	6,700,402	118,470
器具及び備品	58,909,528	53,048,326	5,861,202
ソフトウェア	5,057,640	3,855,096	1,202,544
大規模修繕	84,963,600	8,787,353	76,176,247
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	201,934,987	105,712,103	96,222,884
合 計	1,858,681,001	978,150,822	880,530,179

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	34,935,434	0	34,935,434
未収金	77,847	0	77,847
未収補助金	4,902,043	0	4,902,043
合 計	39,915,324	0	39,915,324

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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				
	受取利息配当金収入	1,000	220	780	
	事業活動収入計(1)	1,000	220	780	
	支出				
	人件費支出	2,661,000	2,659,999	1,001	
	役員報酬支出	56,000	56,000	0	
	職員給料支出	2,454,000	2,454,000	0	
	法定福利費支出	151,000	149,999	1,001	
	事務費支出	1,498,000	1,495,299	2,701	
	通信運搬費支出	4,000	3,150	850	
	会議費支出	184,000	183,929	71	
	広報費支出	108,000	107,200	800	
	業務委託費支出	997,000	996,600	400	
	その他の委託費支出	997,000	996,600	400	
手数料支出	95,000	94,420	580		
保険料支出	69,000	69,000	0		
渉外費支出	5,000	5,000	0		
諸会費支出	36,000	36,000	0		
事業活動支出計(2)	4,159,000	4,155,298	3,702		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,158,000	△4,155,078	△2,922		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	4,158,000	4,156,000	2,000	
	その他の活動収入計(7)	4,158,000	4,156,000	2,000	
	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)	4,158,000	4,156,000	2,000		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	922	△922		
前期末支払資金残高(12)	70,469	70,469	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	70,469	71,391	△922		

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益					
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用				
	人件費	2,659,999	2,790,692	△130,693	
	役員報酬	56,000	56,000	0	
	職員給料	2,454,000	2,454,000	0	
	法定福利費	149,999	280,692	△130,693	
	事務費	1,495,299	1,420,874	74,425	
	事務消耗品費	0	1,320	△1,320	
	通信運搬費	3,150	3,150	0	
	会議費	183,929	179,704	4,225	
	広報費	107,200	18,600	88,600	
	業務委託費	996,600	996,600	0	
	その他の委託費	996,600	996,600	0	
	手数料	94,420	111,500	△17,080	
	保険料	69,000	69,000	0	
	渉外費	5,000	5,000	0	
諸会費	36,000	36,000	0		
減価償却費	32,500	32,500	0		
	サービス活動費用計(2)	4,187,798	4,244,066	△56,268	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,187,798	△4,244,066	56,268	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益				
	受取利息配当金収益	220	300	△80	
		サービス活動外収益計(4)	220	300	△80
	費 用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220	300	△80	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,187,578	△4,243,766	56,188	
特 別 増 減 の 部	収 益				
	拠点区分間繰入金収益	4,156,000	4,216,000	△60,000	
		特別収益計(8)	4,156,000	4,216,000	△60,000
	費 用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,156,000	4,216,000	△60,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,578	△27,766	△3,812	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	△10,685,023	△10,657,257	△27,766
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△10,716,601	△10,685,023	△31,578
		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)	△10,716,601	△10,685,023	△31,578

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5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	141,713	140,382	1,331	流動負債	70,322	69,913	409
現金預金	39,086	39,086	0	その他の未払金	70,322	69,913	409
拠点区分間貸付金	102,627	101,296	1,331				
固定資産	67,292	99,792	△32,500	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	70,322	69,913	409
その他の固定資産	67,292	99,792	△32,500	純 資 産 の 部			
器具及び備品	62,292	94,792	△32,500	基本金	10,855,284	10,855,284	0
投資有価証券	5,000	5,000	0	第 1 号基本金	10,855,284	10,855,284	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△10,716,601	△10,685,023	△31,578
				(うち当期活動増減差額)	△31,578	△27,766	△3,812
				純資産の部合計	138,683	170,261	△31,578
資産の部合計	209,005	240,174	△31,169	負債及び純資産の部合計	209,005	240,174	△31,169

## 財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章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

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

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
基本財産			
小 計	0	0	0
器具及び備品	130,000	67,708	62,292
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	135,000	67,708	67,292
合 計	135,000	67,708	67,292

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

該当なし

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

## オパール室蘭拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	142,438,000	142,019,133	418,867	
	施設介護料収入	142,438,000	142,019,133	418,867	
	介護報酬収入	127,929,000	127,537,447	391,553	
	利用者負担金収入(公費)	14,509,000	14,481,686	27,314	
	老人福祉事業収入	100,733,000	102,208,290	△1,475,290	
	運営事業収入	99,979,000	101,594,290	△1,615,290	
	管理費収入	16,670,000	16,610,000	60,000	
	その他の利用料収入	61,374,000	61,114,768	259,232	
	補助金事業収入	21,935,000	23,869,522	△1,934,522	
	その他の事業収入	754,000	614,000	140,000	
	その他の事業収入	754,000	614,000	140,000	
	受取利息配当金収入	1,000	381	619	
	その他の収入	925,000	957,939	△32,939	
	利用者等外給食費収入	619,000	626,040	△7,040	
	雑収入	306,000	331,899	△25,899	
	雑収入	306,000	331,899	△25,899	
	事業活動収入計(1)		244,097,000	245,185,743	△1,088,743
支 出	人件費支出	119,722,000	118,528,173	1,193,827	
	職員給料支出	74,091,000	73,335,571	755,429	
	職員賞与支出	13,867,000	13,866,527	473	
	非常勤職員給与支出	12,144,000	12,017,695	126,305	
	退職給付支出	3,250,000	3,248,500	1,500	
	法定福利費支出	16,370,000	16,059,880	310,120	
	事業費支出	51,051,000	49,884,285	1,166,715	
	給食費支出	19,996,000	19,863,568	132,432	
	保健衛生費支出	2,134,000	2,121,146	12,854	
	教養娯楽費支出	550,000	488,691	61,309	
	水道光熱費支出	14,528,000	13,774,859	753,141	
	燃料費支出	11,766,000	11,575,509	190,491	
	消耗器具備品費支出	1,460,000	1,454,923	5,077	
	賃借料支出	201,000	200,200	800	
	車輦費支出	416,000	405,389	10,611	
	事務費支出	34,345,000	33,551,377	793,623	
	福利厚生費支出	510,000	508,940	1,060	
	職員被服費支出	147,000	143,750	3,250	
	旅費交通費支出	38,000	33,450	4,550	
	研修研究費支出	25,000	20,254	4,746	
	事務消耗品費支出	519,000	428,970	90,030	
	印刷製本費支出	141,000	136,929	4,071	
	水道光熱費支出	1,657,000	1,530,529	126,471	
	燃料費支出	1,306,000	1,281,478	24,522	
	修繕費支出	6,171,000	5,737,787	433,213	
	通信運搬費支出	1,050,000	1,026,139	23,861	
	広報費支出	61,000	60,500	500	
	業務委託費支出	19,800,000	19,800,000	0	
	給食委託費支出	19,800,000	19,800,000	0	
	手数料支出	227,000	217,923	9,077	
	保険料支出	236,000	235,210	790	
	賃借料支出	50,000	49,200	800	
	保守料支出	2,012,000	2,011,900	100	
渉外費支出	50,000	23,000	27,000		
諸会費支出	105,000	105,000	0		
施設用消耗品費支出	240,000	200,418	39,582		



## オパール室蘭拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出	3,279,000	3,278,930	70	
	その他の支出	757,000	754,545	2,455	
	利用者等外給食費支出	757,000	754,545	2,455	
	事業活動支出計 (2)	209,154,000	205,997,310	3,156,690	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		34,943,000	39,188,433	△4,245,433	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,474,000	14,474,000	0	
	固定資産取得支出	890,000	884,200	5,800	
	器具及び備品取得支出	890,000	884,200	5,800	
施設整備等支出計 (5)	15,364,000	15,358,200	5,800		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△15,364,000	△15,358,200	△5,800	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	事業活動安定化積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	17,579,000	17,578,000	1,000	
その他の活動支出計 (8)	19,579,000	19,578,000	1,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△19,579,000	△19,578,000	△1,000	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	4,252,233	△4,252,233	
前期末支払資金残高 (12)		66,788,528	66,788,528	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		66,788,528	71,040,761	△4,252,233	

## オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	142,019,133	138,858,950	3,160,183
	施設介護料収益	142,019,133	138,858,950	3,160,183
	介護報酬収益	127,537,447	124,973,055	2,564,392
	利用者負担金収益(公費)	14,481,686	13,885,895	595,791
	老人福祉事業収益	102,208,290	99,869,745	2,338,545
	運営事業収益	101,594,290	98,783,245	2,811,045
	管理費収益	16,610,000	16,710,000	△100,000
	その他の利用料収益	61,114,768	61,057,070	57,698
	補助金事業収益	23,869,522	21,016,175	2,853,347
	その他の事業収益	614,000	1,086,500	△472,500
その他の事業収益	614,000	1,086,500	△472,500	
サービス活動収益計(1)		244,227,423	238,728,695	5,498,728
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	118,528,173	128,093,414	△9,565,241
	職員給料	73,335,571	80,294,266	△6,958,695
	職員賞与	13,866,527	15,110,327	△1,243,800
	非常勤職員給与	12,017,695	11,892,361	125,334
	退職給付費用	3,248,500	3,560,000	△311,500
	法定福利費	16,059,880	17,236,460	△1,176,580
	事業費	49,884,285	44,272,519	5,611,766
	給食費	19,863,568	20,128,687	△265,119
	保健衛生費	2,121,146	1,524,406	596,740
	教養娯楽費	488,691	443,220	45,471
	水道光熱費	13,774,859	11,982,626	1,792,233
	燃料費	11,575,509	9,080,102	2,495,407
	消耗器具備品費	1,454,923	834,587	620,336
	賃借料	200,200	0	200,200
	車輛費	405,389	278,891	126,498
	事務費	33,551,377	28,551,490	4,999,887
	福利厚生費	508,940	477,320	31,620
	職員被服費	143,750	145,582	△1,832
	旅費交通費	33,450	1,750	31,700
	研修研究費	20,254	7,524	12,730
	事務消耗品費	428,970	407,209	21,761
	印刷製本費	136,929	116,886	20,043
	水道光熱費	1,530,529	1,331,398	199,131
	燃料費	1,281,478	1,008,892	272,586
	修繕費	5,737,787	930,820	4,806,967
	通信運搬費	1,026,139	1,106,050	△79,911
	広報費	60,500	60,500	0
	業務委託費	19,800,000	20,089,300	△289,300
	給食委託費	19,800,000	19,800,000	0
	清掃委託費	0	289,300	△289,300
	手数料	217,923	241,723	△23,800
	保険料	235,210	222,260	12,950
	賃借料	49,200	49,200	0
	保守料	2,011,900	2,074,600	△62,700
	渉外費	23,000	56,000	△33,000
	諸会費	105,000	110,100	△5,100
	施設用消耗品費	200,418	114,376	86,042
	減価償却費	22,136,986	26,477,487	△4,340,501
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,120,526	△5,170,526	50,000
	サービス活動費用計(2)		218,980,295	222,224,384
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,247,128	16,504,311	8,742,817

オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	381	243	138
	その他のサービス活動外収益	957,939	765,525	192,414
	利用者等外給食収益	626,040	518,040	108,000
	雑収益	331,899	247,485	84,414
	雑収益	331,899	247,485	84,414
	サービス活動外収益計(4)	958,320	765,768	192,552
	費用			
	支払利息	3,278,930	3,556,269	△277,339
	その他のサービス活動外費用	754,545	571,615	182,930
利用者等外給食費	754,545	571,615	182,930	
サービス活動外費用計(5)	4,033,475	4,127,884	△94,409	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,075,155	△3,362,116	286,961	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,171,973	13,142,195	9,029,778	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	50,000	△50,000
	拠点区分間繰入金費用	17,578,000	12,108,000	5,470,000
特別費用計(9)	17,578,000	12,158,001	5,419,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,578,000	△12,158,001	△5,419,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,593,973	984,194	3,609,779	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	212,124,750	218,140,556	△6,015,806
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,718,723	219,124,750	△2,406,027
	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)	2,000,000	7,000,000	△5,000,000
	事業活動安定化積立金積立額	2,000,000	7,000,000	△5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	214,718,723	212,124,750	2,593,973	

オパール室蘭拠点区分 貸借対照表

令和 5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	78,712,821	72,355,919	6,356,902	22,096,060	20,041,391	2,054,669
現金預金	38,282,010	34,205,927	4,076,083	7,382,740	5,239,172	2,143,568
事業未収金	21,778,845	22,751,229	△972,384	186,693	226,923	△40,230
未収金	57,855	52,588	5,267	14,424,000	14,474,000	△50,000
未収補助金	3,594,111	346,175	3,247,936	102,627	101,296	1,331
拠点区分間貸付金	15,000,000	15,000,000	0			
固定資産	419,998,569	439,251,355	△19,252,786	152,594,000	167,018,000	△14,424,000
基本財産	314,205,998	330,724,962	△16,518,964	152,594,000	167,018,000	△14,424,000
土地	3,534,980	3,534,980	0			
建物	310,671,018	327,189,982	△16,518,964	174,690,060	187,059,391	△12,369,331
その他の固定資産	105,792,571	108,526,393	△2,733,822			
構築物	2	32,761	△32,759	0	0	0
機械及び装置	7,577,421	8,225,480	△648,059	92,302,607	97,423,133	△5,120,526
車両運搬具	99,348	594,781	△495,433	17,000,000	15,000,000	2,000,000
器具及び備品	4,394,225	5,046,391	△652,166	17,000,000	15,000,000	2,000,000
ソフトウェア	545,328	1,012,752	△467,424	214,718,723	212,124,750	2,593,973
事業活動安定化積立資産	17,000,000	15,000,000	2,000,000	4,593,973	984,194	3,609,779
その他の固定資産	76,176,247	78,614,228	△2,437,981			
資産の部合計	498,711,390	511,607,274	△12,895,884	324,021,330	324,547,883	△526,553
				負債及び純資産の部合計	511,607,274	△12,895,884
				純資産の部		
				基本金	0	0
				国庫補助金等特別積立金	92,302,607	△5,120,526
				その他の積立金	17,000,000	2,000,000
				事業活動安定化積立金	17,000,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	214,718,723	2,593,973
				(うち当期活動増減差額)	984,194	3,609,779
				負債及び純資産の部合計	324,021,330	△526,553
				負債及び純資産の部合計	498,711,390	△12,895,884

## 財務諸表に対する注記（オパール室蘭拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料一個別原価法

### 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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) オパール室蘭拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

### 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
建物（基本）	327,189,982	0	16,518,964	310,671,018
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	3,534,980	0	0	3,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	330,724,962	0	16,518,964	314,205,998

### 6. 会計基準第3章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

### 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）	314,205,998 円
計	314,205,998 円

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	909,807,923	599,136,905	310,671,018
土地（基本）	3,534,980	0	3,534,980
小 計	913,342,903	599,136,905	314,205,998
構築物	23,871,577	23,871,575	2
機械及び装置	9,712,600	2,135,179	7,577,421
車両運搬具	4,115,459	4,016,111	99,348
器具及び備品	22,543,390	18,149,165	4,394,225
大規模修繕	84,963,600	8,787,353	76,176,247
ソフトウェア	2,337,120	1,791,792	545,328
小 計	147,543,746	58,751,175	88,792,571
合 計	1,060,886,649	657,888,080	402,998,569

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

	債権額	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	21,778,845	0	21,778,845
未収金	57,855	0	57,855
未収補助金	3,594,111	0	3,594,111
合 計	25,430,811	0	25,430,811

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

## オパール八丁平拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	87,749,000	85,934,344	1,814,656		
	施設介護料収入	87,749,000	85,934,344	1,814,656		
	介護報酬収入	78,565,000	77,084,408	1,480,592		
	利用者負担金収入(公費)	9,184,000	8,849,936	334,064		
	老人福祉事業収入	73,638,000	73,581,928	56,072		
	運営事業収入	73,134,000	73,147,428	△13,428		
	管理費収入	14,500,000	14,425,000	75,000		
	その他の利用料収入	44,266,000	43,486,774	779,226		
	補助金事業収入	14,368,000	15,235,654	△867,654		
	その他の事業収入	504,000	434,500	69,500		
	その他の事業収入	504,000	434,500	69,500		
	経常経費寄附金収入	1,330,000	1,330,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	85	915		
	その他の収入	319,000	329,451	△10,451		
	利用者等外給食費収入	92,000	91,080	920		
	雑収入	227,000	238,371	△11,371		
	雑収入	227,000	238,371	△11,371		
	事業活動収入計(1)		163,037,000	161,175,808	1,861,192	
	事業活動による収支	人件費支出	101,424,000	101,187,660	236,340	
職員給料支出		67,596,000	67,537,604	58,396		
職員賞与支出		12,905,000	12,904,322	678		
非常勤職員給与支出		5,429,000	5,366,752	62,248		
退職給付支出		2,492,000	2,492,000	0		
法定福利費支出		13,002,000	12,886,982	115,018		
事業費支出		32,377,000	31,023,163	1,353,837		
給食費支出		13,883,000	13,448,766	434,234		
保健衛生費支出		1,505,000	1,475,093	29,907		
教養娯楽費支出		456,000	433,437	22,563		
水道光熱費支出		10,688,000	10,016,773	671,227		
燃料費支出		4,483,000	4,420,546	62,454		
消耗器具備品費支出		828,000	727,709	100,291		
賃借料支出		121,000	120,120	880		
車輛費支出		413,000	380,719	32,281		
事務費支出		23,187,000	22,926,058	260,942		
福利厚生費支出		376,000	374,920	1,080		
職員被服費支出		59,000	54,395	4,605		
研修研究費支出		15,000	12,730	2,270		
事務消耗品費支出		627,000	586,254	40,746		
印刷製本費支出		221,000	219,647	1,353		
水道光熱費支出		1,224,000	1,112,967	111,033		
燃料費支出		519,000	491,167	27,833		
修繕費支出		1,499,000	1,472,845	26,155		
通信運搬費支出		344,000	330,843	13,157		
広報費支出		61,000	60,500	500		
業務委託費支出		15,788,000	15,787,200	800		
給食委託費支出		15,788,000	15,787,200	800		
手数料支出		236,000	228,426	7,574		
保険料支出		228,000	227,850	150		
保守料支出		1,593,000	1,592,339	661		
渉外費支出		255,000	250,000	5,000		
諸会費支出		102,000	85,300	16,700		
施設用消耗品費支出	40,000	38,675	1,325			
支払利息支出	4,331,000	4,328,814	2,186			

## オパール八丁平拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支 出	その他の支出	265,000	250,800	14,200		
	利用者等外給食費支出	265,000	250,800	14,200		
	事業活動支出計(2)	161,584,000	159,716,495	1,867,505		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,453,000	1,459,313	△6,313		
施設 整備 等 による 収 入	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,867,000	8,867,000	0		
	施設整備等寄附金収入	670,000	670,000	0		
	施設整備等寄附金収入	670,000	670,000	0		
	施設整備等収入計(4)	9,537,000	9,537,000	0		
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	23,736,000	23,736,000	0	
		固定資産取得支出	675,000	670,000	5,000	
		器具及び備品取得支出	675,000	670,000	5,000	
		施設整備等支出計(5)	24,411,000	24,406,000	5,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,874,000	△14,869,000	△5,000	
その 他の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	15,500,000	15,500,000	0		
	その他の活動収入計(7)	15,500,000	15,500,000	0		
	支 出	拠点区分間繰入金支出	2,079,000	2,078,000	1,000	
		その他の活動支出計(8)	2,079,000	2,078,000	1,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,421,000	13,422,000	△1,000		
	予備費支出(10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	12,313	△12,313		
	前期末支払資金残高(12)	164,486	164,486	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	164,486	176,799	△12,313		



## オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	85,934,344	86,758,629	△824,285
	施設介護料収益	85,934,344	86,758,629	△824,285
	介護報酬収益	77,084,408	77,720,864	△636,456
	利用者負担金収益(公費)	8,849,936	9,037,765	△187,829
	老人福祉事業収益	73,581,928	74,438,611	△856,683
	運営事業収益	73,147,428	73,860,111	△712,683
	管理費収益	14,425,000	14,912,500	△487,500
	その他の利用料収益	43,486,774	45,889,137	△2,402,363
	補助金事業収益	15,235,654	13,058,474	2,177,180
	その他の事業収益	434,500	578,500	△144,000
	その他の事業収益	434,500	578,500	△144,000
	経常経費寄附金収益	1,330,000	0	1,330,000
	サービス活動収益計(1)		160,846,272	161,197,240
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	101,187,660	100,370,216	817,444
	職員給料	67,537,604	67,806,788	△269,184
	職員賞与	12,904,322	12,147,626	756,696
	非常勤職員給与	5,366,752	4,581,274	785,478
	退職給付費用	2,492,000	2,625,500	△133,500
	法定福利費	12,886,982	13,209,028	△322,046
	事業費	31,023,163	29,119,167	1,903,996
	給食費	13,448,766	14,208,258	△759,492
	保健衛生費	1,475,093	629,385	845,708
	教養娯楽費	433,437	444,743	△11,306
	水道光熱費	10,016,773	8,732,183	1,284,590
	燃料費	4,420,546	4,753,610	△333,064
	消耗器具備品費	727,709	57,390	670,319
	賃借料	120,120	120,120	0
	車輛費	380,719	173,478	207,241
	事務費	22,926,058	21,336,154	1,589,904
	福利厚生費	374,920	334,260	40,660
	職員被服費	54,395	48,202	6,193
	研修研究費	12,730	0	12,730
	事務消耗品費	586,254	670,985	△84,731
	印刷製本費	219,647	170,692	48,955
	水道光熱費	1,112,967	970,233	142,734
	燃料費	491,167	528,171	△37,004
	修繕費	1,472,845	160,765	1,312,080
	通信運搬費	330,843	326,064	4,779
	広報費	60,500	60,500	0
	業務委託費	15,787,200	15,787,200	0
	給食委託費	15,787,200	15,787,200	0
	手数料	228,426	231,836	△3,410
	保険料	227,850	212,450	15,400
	保守料	1,592,339	1,426,387	165,952
	渉外費	250,000	305,000	△55,000
	諸会費	85,300	89,500	△4,200
	施設用消耗品費	38,675	13,909	24,766
	減価償却費	32,543,221	35,750,597	△3,207,376
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,984,451	△11,032,151	2,047,700
サービス活動費用計(2)		178,695,651	175,543,983	3,151,668
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,849,379	△14,346,743	△3,502,636
受取利息配当金収益	85	61	24	
	その他のサービス活動外収益	329,451	260,628	68,823

## オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	91,080	104,400	△13,320
	雑収益	238,371	156,228	82,143
	雑収益	238,371	156,228	82,143
	サービス活動外収益計(4)	329,536	260,689	68,847
	支払利息	4,328,814	4,599,899	△271,085
	その他のサービス活動外費用	250,800	263,230	△12,430
	利用者等外給食費	250,800	263,230	△12,430
	サービス活動外費用計(5)	4,579,614	4,863,129	△283,515
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,250,078	△4,602,440	352,362
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,099,457	△18,949,183	△3,150,274
特別増減の部	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等寄附金収益	670,000	0	670,000
	施設整備等寄附金収益	670,000	0	670,000
	拠点区分間繰入金収益	15,500,000	10,000,000	5,500,000
	特別収益計(8)	25,037,000	18,867,000	6,170,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△8,867,000	△8,897,000	30,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,897,000	△30,000
	拠点区分間繰入金費用	2,078,000	2,108,000	△30,000
	特別費用計(9)	2,078,000	2,108,000	△30,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	22,959,000	16,759,000	6,200,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	859,543	△2,190,183	3,049,726	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△67,421,704	△65,231,521	△2,190,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△66,562,161	△67,421,704	859,543
	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)	△66,562,161	△67,421,704	859,543

オパール八丁平拠点区分 貸借対照表

令和 5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	19,034,479	19,047,862	△13,383	流動負債	42,619,376	△25,696
現金預金	4,549,906	3,949,039	600,867	事業未払金	3,858,131	△23,056
事業未収金	13,156,649	14,947,345	△1,790,696	その他の未払金	25,245	△2,640
未収金	19,992	22,004	△2,012	1年以内返済予定設備資金借入金	23,736,000	0
未収補助金	1,307,932	129,474	1,178,458	拠点区分間借入金	15,000,000	0
固定資産	477,464,318	509,337,539	△31,873,221	固定負債	434,038,000	△23,736,000
基本財産	470,101,297	500,174,679	△30,073,382	設備資金借入金	434,038,000	△23,736,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	負債の部合計	476,657,376	△23,761,696
建物	410,101,297	440,174,679	△30,073,382	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	7,363,021	9,162,860	△1,799,839	基本金	0	0
構築物	5,281,998	6,125,941	△843,943	国庫補助金等特別積立金	110,165,278	△8,984,451
車輦運搬具	19,122	19,122	0	その他の積立金	0	0
器具及び備品	1,404,665	1,816,477	△411,792	次期繰越活動増減差額	△67,421,704	859,543
ソフトウェア	657,216	1,201,320	△544,104	(うち当期活動増減差額)	△2,190,183	3,049,726
				純資産の部合計	51,728,025	△8,124,908
資産の部合計	496,498,797	528,385,401	△31,886,604	負債及び純資産の部合計	528,385,401	△31,886,604

## 財務諸表に対する注記（オパール八丁平拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・給食用材料一個別原価法

### 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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) オパール八丁平拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

### 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
建物（基本）	440,174,679	0	30,073,382	410,101,297
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	60,000,000	0	0	60,000,000
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	500,174,679	0	30,073,382	470,101,297

### 6. 会計基準第3章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

### 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）	410,101,297 円
土 地（基本財産）	60,000,000 円
計	470,101,297 円

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	683,403,111	273,301,814	410,101,297
土地（基本）	60,000,000	0	60,000,000
小 計	743,403,111	273,301,814	470,101,297
構築物	12,596,170	7,314,172	5,281,998
車両運搬具	2,703,413	2,684,291	19,122
器具及び備品	36,236,138	34,831,453	1,404,685
ソフトウェア	2,720,520	2,063,304	657,216
小 計	54,256,241	46,893,220	7,363,021
合 計	797,659,352	320,195,034	477,464,318

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

	債権額	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,156,649	0	13,156,649
未収金	19,992	0	19,992
未収補助金	1,307,932	0	1,307,932
合 計	14,484,573	0	14,484,573

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録

令和 5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
当座預金	北洋銀行 中島町支店	—	運転資金として	—	—	19,218,498
普通預金	北海道銀行 室蘭支店 他	—	運転資金として	—	—	18,852,504
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店 他	—	運転資金として	—	—	4,800,000
	小計					42,871,002
事業未収金		—		—	—	34,935,494
未収金		—		—	—	77,847
未収補助金		—		—	—	4,902,043
流動資産合計						82,786,386
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 4,785㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	859,980
	オパール室蘭 室蘭市高平町16番12 635㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	2,675,000
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番・23番 8189.57㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	60,000,000
建物	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 3,826.51㎡	平成12年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	909,807,923	599,136,905	310,671,018
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番地4 2,915.48㎡	平成26年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	683,403,111	273,301,814	410,101,297
基本財産合計						784,307,295
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	オパール室蘭 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	23,871,677	23,871,675	2
	オパール八丁平 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	12,596,170	7,314,172	5,281,998
機械及び装置	オパール室蘭 非常用自家発電設備他 全4種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	9,712,600	2,135,179	7,577,421
車両運搬具	オパール室蘭 介護用車両2台・除雪車1台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	4,115,469	4,016,111	99,348
	オパール八丁平 介護用車両2台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,703,413	2,684,291	19,122
器具及び備品	法人本部 全1種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	130,000	67,708	62,292
	オパール室蘭 全36種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	22,543,390	18,149,165	4,394,225
	オパール八丁平 全31種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	36,236,138	34,831,453	1,404,685
ソフトウェア	オパール室蘭 介護支援ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,397,120	1,791,792	645,328
	オパール八丁平 介護支援ソフト、栄養管理ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,720,520	2,063,304	657,216
事業安定化積立資産	室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	17,000,000
大規模修繕	オパール室蘭 外壁・屋上防水補強、ナースコール設備他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	84,963,600	8,787,353	76,176,247
投資有価証券	法人本部 室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	5,000
その他の固定資産合計						113,222,884
固定資産合計						897,530,179
資産合計						980,316,565
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	11,217,815
その他の未払金		—		—	—	279,620
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	38,160,000
流動負債合計						49,657,435
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	662,896,000
固定負債合計						662,896,000
負債合計						612,553,435
差引純資産						367,763,130

## 財 産 目 録 (拠点区分別)

令和 5年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金 額	拠点区分別		
		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金				
当座預金	北洋銀行 中島町支店	19,218,498		19,218,498
普通預金	北洋銀行 中島町支店	13,547,779	39,086	13,508,693
普通預金	室蘭信用金庫 中島支店	1,554,819		1,554,819
普通預金	北海道銀行 室蘭支店	3,749,906		3,749,906
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店	4,000,000		4,000,000
定期積金	北海道銀行 室蘭支店	800,000		800,000
事業未収金		34,935,494	21,778,845	13,156,649
未収金		77,847	57,855	19,992
未収補助金		4,902,043	3,594,111	1,307,932
拠点区分間貸付金		15,102,627	102,627	15,000,000
<b>流動資産合計</b>		<b>97,889,013</b>	<b>141,713</b>	<b>78,712,821</b>
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
建物	室蘭市高平町16番8 建物1棟3,825.51㎡	310,671,018		310,671,018
建物	室蘭市八丁平3丁目22番地4 建物1棟2,915.48㎡	410,101,297		410,101,297
土地	室蘭市高平町16番8 原野4,785㎡	859,980	859,980	
土地	室蘭市高平町16番12 原野535㎡	2,675,000	2,675,000	
土地	室蘭市八丁平3丁目22番23番 宅地6189.57㎡	60,000,000		60,000,000
<b>基本財産合計</b>		<b>784,307,295</b>	<b>0</b>	<b>314,205,998</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>				
構築物		5,282,000		2 5,281,998
機械及び装置		7,577,421		7,577,421
車両運搬具		118,470		99,348 19,122
器具及び備品		5,861,202	62,292	4,394,225 1,404,685
ソフトウェア		1,202,544		545,328 657,216
事業安定化積立資産		17,000,000		17,000,000
大規模修繕		76,176,247		76,176,247
投資有価証券		5,000	5,000	
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>113,222,884</b>	<b>67,292</b>	<b>105,792,571</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>897,530,179</b>	<b>67,292</b>	<b>419,998,569</b>
<b>資産の部合計</b>		<b>995,419,192</b>	<b>209,005</b>	<b>498,711,390</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
事業未払金		11,217,815		7,382,740 3,835,075
その他の未払金		279,620	70,322	186,693 22,605
一年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	16,716,000		16,716,000
一年以内返済予定設備資金借入金	室蘭信用金庫 中島支店	14,604,000		14,424,000 180,000
一年以内返済予定設備資金借入金	北海道銀行 室蘭支店	6,840,000		6,840,000
職員預り金		0		
拠点区分間借入金		15,102,627		102,627 15,000,000
<b>流動負債合計</b>		<b>64,760,062</b>	<b>70,322</b>	<b>22,096,060</b>
<b>2 固定負債</b>				
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	332,927,000		332,927,000
設備資金借入金	室蘭信用金庫 中島支店	154,499,000		152,594,000 1,905,000
設備資金借入金	北海道銀行 室蘭支店	75,470,000		75,470,000
<b>固定負債合計</b>		<b>562,896,000</b>	<b>0</b>	<b>152,594,000</b>
<b>負債の部合計</b>		<b>627,656,062</b>	<b>70,322</b>	<b>174,690,060</b>
<b>差引純資産</b>		<b>367,763,130</b>	<b>138,683</b>	<b>324,021,330</b>