

議案第 2 号 令和 5 年度収支決算の件

第 25 期

決算報告書

令和 5 年度 財務諸表

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	230,640,000	223,568,945	7,071,055	
		老人福祉事業収入	182,149,000	183,146,373	△ 997,373	
		受取利息配当金収入	3,000	1,040	1,960	
		その他の収入	1,122,000	1,115,406	6,594	
		事業活動収入計 (1)	413,914,000	407,831,764	6,082,236	
	支出	人件費支出	217,308,000	214,906,435	2,401,565	
		事業費支出	79,902,000	77,577,547	2,324,453	
		事務費支出	57,894,000	56,751,421	1,142,579	
		支払利息支出	7,095,000	7,092,889	2,111	
		その他の支出	1,092,000	1,020,470	71,530	
事業活動支出計 (2)	363,291,000	357,348,762	5,942,238			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	50,623,000	50,483,002	139,998			
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	
		固定資産売却収入	200,000	200,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	9,067,000	9,067,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0	
		固定資産取得支出	4,030,000	3,530,500	499,500	
		施設整備等支出計 (5)	42,190,000	41,690,500	499,500	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 33,123,000	△ 32,623,500	△ 499,500			
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	
		積立資産支出	17,500,000	17,500,000	0	
	支出	その他の活動支出計 (8)	17,500,000	17,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 17,500,000	△ 17,500,000	0	
		予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	359,502	△ 359,502			
前期末支払資金残高 (12)	71,288,951	71,288,951	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	71,288,951	71,648,453	△ 359,502			

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	223,568,945	223,568,945	0	
		老人福祉事業収入	183,146,373	183,146,373	0	
		受取利息配当金収入	1,040	1,040	0	
		その他の収入	1,115,406	1,115,406	0	
		事業活動収入計 (1)	407,831,764	407,831,764	0	
	支出	人件費支出	214,906,435	214,906,435	0	
		事業費支出	77,577,547	77,577,547	0	
		事務費支出	56,751,421	56,751,421	0	
		支払利息支出	7,092,889	7,092,889	0	
		その他の支出	1,020,470	1,020,470	0	
事業活動支出計 (2)	357,348,762	357,348,762	0			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		50,483,002	50,483,002	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	
		固定資産売却収入	200,000	200,000	0	
	施設整備等収入計 (4)		9,067,000	9,067,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0	
		固定資産取得支出	3,530,500	3,530,500	0	
	施設整備等支出計 (5)		41,690,500	41,690,500	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 32,623,500	△ 32,623,500	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
		積立資産支出		17,500,000	17,500,000	0
	支出	その他の活動支出計 (8)		17,500,000	17,500,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 17,500,000	△ 17,500,000	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		359,502	359,502	0		
前期末支払資金残高 (11)		71,288,951	71,288,951	0		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		71,648,453	71,648,453	0		

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	223,568,945		
		老人福祉事業収入	183,146,373		
		受取利息配当金収入	1,040		
	その他の収入		1,115,406		
	事業活動収入計 (1)		407,831,764		
	支出	事業活動支出計 (2)	人件費支出	214,906,435	
事業費支出			77,577,547		
事務費支出			56,751,421		
支払利息支出			7,092,889		
その他の支出			1,020,470		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		357,348,762			
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		
		固定資産売却収入	200,000		
		施設整備等収入計 (4)	9,067,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出		38,160,000	
		固定資産取得支出		3,530,500	
		施設整備等支出計 (5)		41,690,500	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 32,623,500			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)		0	
		積立資産支出		17,500,000	
	支出	その他の活動支出計 (8)		17,500,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 17,500,000	
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		359,502	
前期末支払資金残高 (11)		71,288,951			
当期末支払資金残高 (10)+(11)		71,648,453			

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	223,568,945	227,953,477	△ 4,384,532
	老人福祉事業収益	183,146,373	175,790,218	7,356,155
	経常経費寄附金収益	0	1,330,000	△ 1,330,000
	サービス活動収益計(1)	406,715,318	405,073,695	1,641,623
	費用			
	人件費	214,906,435	222,375,832	△ 7,469,397
事業費	77,577,547	80,907,448	△ 3,329,901	
事務費	56,751,421	57,972,734	△ 1,221,313	
減価償却費	51,148,340	54,712,707	△ 3,564,367	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,081,081	△ 14,104,977	1,023,896	
サービス活動費用計(2)	387,302,662	401,863,744	△ 14,561,082	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,412,656	3,209,951	16,202,705	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,040	686	354
	その他のサービス活動外収益	1,115,406	1,287,390	△ 171,984
	サービス活動外収益計(4)	1,116,446	1,288,076	△ 171,630
	費用			
	支払利息	7,092,889	7,607,744	△ 514,855
	その他のサービス活動外費用	1,020,470	1,005,345	15,125
サービス活動外費用計(5)	8,113,359	8,613,089	△ 499,730	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,996,913	△ 7,325,013	328,100	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,415,743	△ 4,115,062	16,530,805	
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	0	670,000	△ 670,000
	固定資産売却益	200,000	0	200,000
	特別収益計(8)	9,067,000	9,537,000	△ 470,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9,912	0	9,912
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)	9,912	0	9,912	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,057,088	9,537,000	△ 479,912	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,472,831	5,421,938	16,050,893	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,439,961	134,018,023	3,421,938
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	158,912,792	139,439,961	19,472,831
	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)	17,500,000	2,000,000	15,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,412,792	137,439,961	3,972,831

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収益	223,568,945	223,568,945	0
	益	老人福祉事業収益	183,146,373	183,146,373	0
		サービス活動収益計 (1)	406,715,318	406,715,318	0
	費用	人件費	214,906,435	214,906,435	0
		事業費	77,577,547	77,577,547	0
		事務費	56,751,421	56,751,421	0
		減価償却費	51,148,340	51,148,340	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,081,081	△ 13,081,081	0
		サービス活動費用計 (2)	387,302,662	387,302,662	0
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	19,412,656	19,412,656	0
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,040	1,040	0
	益	その他のサービス活動外収益	1,115,406	1,115,406	0
		サービス活動外収益計 (4)	1,116,446	1,116,446	0
	費用	支払利息	7,092,889	7,092,889	0
		その他のサービス活動外費用	1,020,470	1,020,470	0
		サービス活動外費用計 (5)	8,113,359	8,113,359	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,996,913	△ 6,996,913	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,415,743	12,415,743	0	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	益	固定資産売却益	200,000	200,000	0
		特別収益計 (8)	9,067,000	9,067,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	9,912	9,912	0
		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)	9,912	9,912	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,057,088	9,057,088	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,472,831	21,472,831	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	137,439,961	137,439,961	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	158,912,792	158,912,792	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)	17,500,000	17,500,000	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,412,792	141,412,792	0

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	223,568,945	
		老人福祉事業収益	183,146,373	
	サービス活動収益計 (1)		406,715,318	
	費 用	人件費	214,906,435	
		事業費	77,577,547	
		事務費	56,751,421	
減価償却費		51,148,340		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 13,081,081		
サービス活動費用計 (2)		387,302,662		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		19,412,656		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,040	
		その他のサービス活動外収益	1,115,406	
		サービス活動外収益計 (4)	1,116,446	
	費 用	支払利息	7,092,889	
		その他のサービス活動外費用	1,020,470	
	サービス活動外費用計 (5)		8,113,359	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 6,996,913		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		12,415,743		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	8,867,000	
		固定資産売却益	200,000	
		特別収益計 (8)	9,067,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	9,912	
		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)		9,912		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		9,057,088		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		21,472,831		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		137,439,961	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		158,912,792	
	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)		17,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		141,412,792	

法人単位貸借対照表
令和 6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						
現金預金	87,174,548	82,786,386	4,388,162	53,686,095	49,657,435	4,028,660
事業未収金	50,460,278	42,871,002	7,589,276	10,792,350	11,217,815	△ 425,465
未収金	34,603,903	34,935,494	△ 331,591	4,733,745	279,620	4,454,125
未収補助金	68,291	77,847	△ 9,556	38,160,000	38,160,000	0
固定資産	2,042,076	4,902,043	△ 2,859,967			0
基本財産	867,402,427	897,530,179	△ 30,127,752	524,736,000	562,896,000	△ 38,160,000
土地	740,033,388	784,307,295	△ 44,273,907	524,736,000	562,896,000	△ 38,160,000
建物	63,534,980	63,534,980	0			
その他の固定資産	676,498,408	720,772,315	△ 44,273,907	578,422,095	612,553,435	△ 34,131,340
構築物	127,369,039	113,222,884	14,146,155			
機械及び装置	4,438,057	5,282,000	△ 843,943		10,855,284	0
車輦運搬具	6,929,362	7,577,421	△ 648,059		10,855,284	0
器具及び備品	1,223,142	118,470	1,104,672		202,467,885	△ 13,081,081
ソフトウェア	6,344,196	5,861,202	482,994		17,000,000	17,500,000
投資有価証券	191,016	1,202,544	△ 1,011,528		17,000,000	17,500,000
事業活動安定化積立資産	5,000	5,000	0		137,439,961	3,972,831
その他の固定資産	34,500,000	17,000,000	17,500,000		5,421,938	16,050,893
資産の部合計	73,738,266	76,176,247	△ 2,437,981	376,154,880	367,763,130	8,391,750
負債及び純資産の部合計	954,576,975	980,316,565	△ 25,739,590	954,576,975	980,316,565	△ 25,739,590
負債の部						
流動負債						
事業未払金						
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
固定負債						
設備資金借入金						
負債の部合計						
純資産の部						
基本金						
第1号基本金						
国庫補助金等特別積立金						
その他の積立金						
事業活動安定化積立金						
次期繰越活動増減差額						
(うち当期活動増減差額)						
純資産の部合計						
負債及び純資産の部合計						

貸借対照表内訳表
令和 6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	87,174,548	87,174,548	0
現金預金	50,460,278	50,460,278	0
事業未収金	34,603,903	34,603,903	0
未収金	68,291	68,291	0
未収補助金	2,042,076	2,042,076	0
固定資産	867,402,427	867,402,427	0
基本財産	740,033,388	740,033,388	0
土地	63,534,980	63,534,980	0
建物	676,498,408	676,498,408	0
その他の固定資産	127,369,039	127,369,039	0
構築物	4,438,057	4,438,057	0
機械及び装置	6,929,362	6,929,362	0
車輛運搬具	1,223,142	1,223,142	0
器具及び備品	6,344,196	6,344,196	0
ソフトウェア	191,016	191,016	0
投資有価証券	5,000	5,000	0
事業活動安定化積立資産	34,500,000	34,500,000	0
その他の固定資産	73,738,266	73,738,266	0
資産の部合計	954,576,975	954,576,975	0
流動負債	53,686,095	53,686,095	0
事業未払金	10,792,350	10,792,350	0
その他の未払金	4,733,745	4,733,745	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	524,736,000	524,736,000	0
設備資金借入金	524,736,000	524,736,000	0
負債の部合計	578,422,095	578,422,095	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	189,386,804	189,386,804	0
その他の積立金	34,500,000	34,500,000	0
事業活動安定化積立金	34,500,000	34,500,000	0
次期繰越活動増減差額	141,412,792	141,412,792	0
(うち当期活動増減差額)	21,472,831	21,472,831	0
純資産の部合計	376,154,880	376,154,880	0
負債及び純資産の部合計	954,576,975	954,576,975	0

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	87,174,548		
現金預金	50,460,278		
事業未収金	34,603,903		
未収金	68,291		
未収補助金	2,042,076		
固定資産	867,402,427		
基本財産	740,033,388		
土地	63,534,980		
建物	676,498,408		
その他の固定資産	127,369,039		
構築物	4,438,057		
機械及び装置	6,929,362		
車輛運搬具	1,223,142		
器具及び備品	6,344,196		
ソフトウェア	191,016		
投資有価証券	5,000		
事業活動安定化積立資産	34,500,000		
その他の固定資産	73,738,266		
資産の部合計	954,576,975		
流動負債	53,686,095		
事業未払金	10,792,350		
その他の未払金	4,733,745		
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000		
固定負債	524,736,000		
設備資金借入金	524,736,000		
負債の部合計	578,422,095		
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	189,386,804		
その他の積立金	34,500,000		
事業活動安定化積立金	34,500,000		
次期繰越活動増減差額	141,412,792		
(うち当期活動増減差額)	21,472,831		
純資産の部合計	376,154,880		
負債及び純資産の部合計	954,576,975		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	134,704,179	88,864,766
		老人福祉事業収入	0	100,993,468	82,152,905
		受取利息配当金収入	220	727	93
		その他の収入	0	786,390	329,016
		事業活動収入計 (1)	220	236,484,764	171,346,780
	支出	人件費支出	2,664,008	111,700,037	100,542,390
		事業費支出	0	47,067,035	30,510,512
		事務費支出	1,441,119	32,317,371	22,992,931
		支払利息支出	0	3,016,302	4,076,587
		その他の支出	0	688,325	332,145
事業活動支出計 (2)	4,105,127	194,789,070	158,454,565		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 4,104,907	41,695,694	12,892,215	
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
		固定資産売却収入	0	0	200,000
		施設整備等収入計 (4)	0	0	9,067,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	14,424,000	23,736,000
		固定資産取得支出	0	1,050,500	2,480,000
		施設整備等支出計 (5)	0	15,474,500	26,216,000
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 15,474,500	△ 17,149,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	4,106,000	0	5,000,000
		その他の活動収入計 (7)	4,106,000	0	5,000,000
	支出	積立資産支出	0	17,500,000	0
		拠点区分間繰入金支出	0	7,053,000	2,053,000
		その他の活動支出計 (8)	0	24,553,000	2,053,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		4,106,000	△ 24,553,000	2,947,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		1,093	1,668,194	△ 1,309,785	
前期末支払資金残高 (11)		71,391	71,040,761	176,799	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		72,484	72,708,955	△ 1,132,986	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	223,568,945	0	223,568,945
	老人福祉事業収入	183,146,373	0	183,146,373
	受取利息配当金収入	1,040	0	1,040
	その他の収入	1,115,406	0	1,115,406
	事業活動収入計 (1)	407,831,764	0	407,831,764
	支出			
人件費支出	214,906,435	0	214,906,435	
事業費支出	77,577,547	0	77,577,547	
事務費支出	56,751,421	0	56,751,421	
支払利息支出	7,092,889	0	7,092,889	
その他の支出	1,020,470	0	1,020,470	
事業活動支出計 (2)	357,348,762	0	357,348,762	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	50,483,002	0	50,483,002	
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
	固定資産売却収入	200,000	0	200,000
	施設整備等収入計 (4)	9,067,000	0	9,067,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	0	38,160,000
固定資産取得支出	3,530,500	0	3,530,500	
施設整備等支出計 (5)	41,690,500	0	41,690,500	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 32,623,500	0	△ 32,623,500	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	9,106,000	△ 9,106,000	0
		0		0
	その他の活動収入計 (7)	9,106,000	△ 9,106,000	0
	支出			
	積立資産支出	17,500,000	0	17,500,000
拠点区分間繰入金支出	9,106,000	△ 9,106,000	0	
その他の活動支出計 (8)	26,606,000	△ 9,106,000	17,500,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 17,500,000	0	△ 17,500,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	359,502	0	359,502	
前期末支払資金残高 (11)	71,288,951	0	71,288,951	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	71,648,453	0	71,648,453	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	134,704,179	88,864,766
		老人福祉事業収益	0	100,993,468	82,152,905
		サービス活動収益計 (1)	0	235,697,647	171,017,671
	費	人件費	2,664,008	111,700,037	100,542,390
	用	事業費	0	47,067,035	30,510,512
	事務費	1,441,119	32,317,371	22,992,931	
	減価償却費	32,500	19,858,091	31,257,749	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 5,120,526	△ 7,960,555	
	サービス活動費用計 (2)	4,137,627	205,822,008	177,343,027	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,137,627	29,875,639	△ 6,325,356	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	220	727	93
		その他のサービス活動外収益	0	786,390	329,016
		サービス活動外収益計 (4)	220	787,117	329,109
	費	支払利息	0	3,016,302	4,076,587
	用	その他のサービス活動外費用	0	688,325	332,145
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,704,627	4,408,732	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	220	△ 2,917,510	△ 4,079,623	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 4,137,407	26,958,129	△ 10,404,979	
特別増減の部	収				
	益	施設整備等補助金収益	0	0	8,867,000
		固定資産売却益	0	0	200,000
		拠点区分間繰入金収益	4,106,000	0	5,000,000
		特別収益計 (8)	4,106,000	0	14,067,000
	費	固定資産売却損・処分損	0	1	9,911
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	7,053,000	2,053,000	
	特別費用計 (9)	0	7,053,001	2,062,911	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,106,000	△ 7,053,001	12,004,089	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 31,407	19,905,128	1,599,110	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 10,716,601	214,718,723	△ 66,562,161
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 10,748,008	234,623,851	△ 64,963,051
		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	17,500,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 10,748,008	217,123,851	△ 64,963,051	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収益	223,568,945	0	223,568,945
	益	老人福祉事業収益	183,146,373	0	183,146,373
		サービス活動収益計 (1)	406,715,318	0	406,715,318
	費用	人件費	214,906,435	0	214,906,435
		事業費	77,577,547	0	77,577,547
		事務費	56,751,421	0	56,751,421
		減価償却費	51,148,340	0	51,148,340
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 13,081,081	△ 0	△ 13,081,081	
	サービス活動費用計 (2)	387,302,662	0	387,302,662	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	19,412,656	0	19,412,656	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,040	0	1,040
	益	その他のサービス活動外収益	1,115,406	0	1,115,406
		サービス活動外収益計 (4)	1,116,446	0	1,116,446
	費用	支払利息	7,092,889	0	7,092,889
		その他のサービス活動外費用	1,020,470	0	1,020,470
	サービス活動外費用計 (5)	8,113,359	0	8,113,359	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,996,913	0	△ 6,996,913	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,415,743	0	12,415,743	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	8,867,000	0	8,867,000
	益	固定資産売却益	200,000	0	200,000
		拠点区分間繰入金収益	9,106,000	△ 9,106,000	0
		特別収益計 (8)	18,173,000	△ 9,106,000	9,067,000
	費用	固定資産売却損・処分損	9,912	0	9,912
		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		9,106,000	△ 9,106,000	0	
	特別費用計 (9)	9,115,912	△ 9,106,000	9,912	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,057,088	0	9,057,088	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,472,831	0	21,472,831	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	137,439,961	0	137,439,961
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	158,912,792	0	158,912,792
		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)	17,500,000	0	17,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,412,792	0	141,412,792	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6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	153,301	83,894,757	18,240,705
現金預金	39,086	46,060,085	4,361,107
事業未収金	0	20,995,427	13,608,476
未収金	0	51,005	17,286
未収補助金	0	1,788,240	253,836
拠点区分間貸付金	114,215	15,000,000	0
固定資産	34,792	418,690,977	448,676,658
基本財産	0	299,179,432	440,853,956
土地	0	3,534,980	60,000,000
建物	0	295,644,452	380,853,956
その他の固定資産	34,792	119,511,545	7,822,702
構築物	0	2	4,438,055
機械及び装置	0	6,929,362	0
車輛運搬具	0	16,773	1,206,369
器具及び備品	29,792	4,249,238	2,065,166
ソフトウェア	0	77,904	113,112
投資有価証券	5,000	0	0
事業活動安定化積立資産	0	34,500,000	0
その他の固定資産	0	73,738,266	0
資産の部合計	188,093	502,585,734	466,917,363
流動負債	80,817	25,609,802	43,109,691
事業未払金	0	7,130,292	3,662,058
その他の未払金	80,817	3,941,295	711,633
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	114,215	15,000,000
固定負債	0	138,170,000	386,566,000
設備資金借入金	0	138,170,000	386,566,000
負債の部合計	80,817	163,779,802	429,675,691
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	87,182,081	102,204,723
その他の積立金	0	34,500,000	0
事業活動安定化積立金	0	34,500,000	0
次期繰越活動増減差額	△ 10,748,008	217,123,851	△ 64,963,051
(うち当期活動増減差額)	△ 31,407	19,905,128	1,599,110
純資産の部合計	107,276	338,805,932	37,241,672
負債及び純資産の部合計	188,093	502,585,734	466,917,363

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6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	102,288,763	△ 15,114,215	87,174,548
現金預金	50,460,278	0	50,460,278
事業未収金	34,603,903	0	34,603,903
未収金	68,291	0	68,291
未収補助金	2,042,076	0	2,042,076
拠点区分間貸付金	15,114,215	△ 15,114,215	0
固定資産	867,402,427	0	867,402,427
基本財産	740,033,388	0	740,033,388
土地	63,534,980	0	63,534,980
建物	676,498,408	0	676,498,408
その他の固定資産	127,369,039	0	127,369,039
構築物	4,438,057	0	4,438,057
機械及び装置	6,929,362	0	6,929,362
車輛運搬具	1,223,142	0	1,223,142
器具及び備品	6,344,196	0	6,344,196
ソフトウェア	191,016	0	191,016
投資有価証券	5,000	0	5,000
事業活動安定化積立資産	34,500,000	0	34,500,000
その他の固定資産	73,738,266	0	73,738,266
資産の部合計	969,691,190	△ 15,114,215	954,576,975
流動負債	68,800,310	△ 15,114,215	53,686,095
事業未払金	10,792,350	0	10,792,350
その他の未払金	4,733,745	0	4,733,745
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	15,114,215	△ 15,114,215	0
固定負債	524,736,000	0	524,736,000
設備資金借入金	524,736,000	0	524,736,000
負債の部合計	593,536,310	△ 15,114,215	578,422,095
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	189,386,804	0	189,386,804
その他の積立金	34,500,000	0	34,500,000
事業活動安定化積立金	34,500,000	0	34,500,000
次期繰越活動増減差額	141,412,792	0	141,412,792
(うち当期活動増減差額)	21,472,831	0	21,472,831
純資産の部合計	376,154,880	0	376,154,880
負債及び純資産の部合計	969,691,190	△ 15,114,215	954,576,975

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）	720,772,315	0	44,273,907	676,498,408
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	784,307,295	0	44,273,907	740,033,388

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）	676,498,408 円
土 地（基本財産）	63,534,980 円
計	740,033,388 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	916,712,626	676,498,408
土地（基本）	63,534,980	0	63,534,980
小 計	1,656,746,014	916,712,626	740,033,388
構築物	36,467,747	32,029,690	4,438,057
機械及び装置	9,712,600	2,783,238	6,929,362
車両運搬具	6,696,901	5,473,759	1,223,142
器具及び備品	60,840,528	54,496,332	6,344,196
ソフトウェア	5,057,640	4,866,624	191,016
大規模修繕	84,963,600	11,225,334	73,738,266
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	203,744,016	110,874,977	92,869,039
合 計	1,860,490,030	1,027,587,603	832,902,427

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	34,603,903	0	34,603,903
未収金	68,291	0	68,291
未収補助金	2,042,076	0	2,042,076
合 計	36,714,270	0	36,714,270

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,669,000	2,664,008	4,992	
			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	159,000	154,008	4,992	
			事務費支出	1,512,000	1,441,119	70,881	
			福利厚生費支出	5,000	0	5,000	
			事務消耗品費支出	12,000	4,532	7,468	
			通信運搬費支出	4,000	0	4,000	
			会議費支出	208,000	200,217	7,783	
			広報費支出	24,000	23,600	400	
			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	126,000	112,170	13,830	
			保険料支出	69,000	69,000	0	
		渉外費支出	10,000	10,000	0		
	諸会費支出	37,000	25,000	12,000			
	雑支出	20,000	0	20,000			
	雑支出	20,000	0	20,000			
	事業活動支出計(2)	4,181,000	4,105,127	75,873			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,180,000	△ 4,104,907	△ 75,093			
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	拠点区分間繰入金収入	4,180,000	4,106,000	74,000		
	入	その他の活動収入計(7)	4,180,000	4,106,000	74,000		
	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)	4,180,000	4,106,000	74,000		
	予備費支出(10)	0	—	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,093	△ 1,093			
	前期末支払資金残高(12)	71,391	71,391	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	71,391	72,484	△ 1,093			

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	サービス活動収益計 (1)	0	0	
	費用	人件費	2,664,008	2,659,999	4,009
		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	154,008	149,999	4,009
		事務費	1,441,119	1,495,299	△ 54,180
		事務消耗品費	4,532	0	4,532
		通信運搬費	0	3,150	△ 3,150
		会議費	200,217	183,929	16,288
		広報費	23,600	107,200	△ 83,600
		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	112,170	94,420	17,750
		保険料	69,000	69,000	0
		渉外費	10,000	5,000	5,000
		諸会費	25,000	36,000	△ 11,000
減価償却費	32,500	32,500	0		
	サービス活動費用計 (2)	4,137,627	4,187,798	△ 50,171	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,137,627	△ 4,187,798	50,171	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	220	220	0
	益	サービス活動外収益計 (4)	220	220	0
	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	220	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 4,137,407	△ 4,187,578	50,171	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	4,106,000	4,156,000	△ 50,000
	益	特別収益計 (8)	4,106,000	4,156,000	△ 50,000
	費用				
			特別費用計 (9)	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,106,000	4,156,000	△ 50,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 31,407	△ 31,578	171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 10,716,601	△ 10,685,023	△ 31,578
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 10,748,008	△ 10,716,601	△ 31,407
	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)		△ 10,748,008	△ 10,716,601	△ 31,407

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6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	153,301	141,713	11,588	80,817	70,322	10,495
現金預金	39,086	39,086	0	80,817	70,322	10,495
拠点区分間貸付金	114,215	102,627	11,588	0	0	0
固定資産	34,792	67,292	△ 32,500	0	0	0
基本財産	0	0	0	80,817	70,322	10,495
その他の固定資産	34,792	67,292	△ 32,500			
器具及び備品	29,792	62,292	△ 32,500			
投資有価証券	5,000	5,000	0			
				純 資 産 の 部		
				基本金	10,855,284	10,855,284
				第1号基本金	10,855,284	10,855,284
				国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 10,748,008	△ 10,716,601
				(うち当期活動増減差額)	△ 31,407	△ 31,407
				純資産の部合計	107,276	138,683
				負債及び純資産の部合計	188,093	209,005
資産の部合計	188,093	209,005	△ 20,912			

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（㊹））

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	100,208	29,792
投資有価証券	5,000	0	5,000
小計	135,000	100,208	34,792
合計	135,000	100,208	34,792

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	137,817,000	134,704,179	3,112,821		
	施設介護料収入	137,817,000	134,704,179	3,112,821		
	介護報酬収入	124,052,000	121,233,762	2,818,238		
	利用者負担金収入(公費)	13,765,000	13,470,417	294,583		
	老人福祉事業収入	100,264,000	100,993,468	△ 729,468		
	運営事業収入	99,737,000	100,459,968	△ 722,968		
	管理費収入	16,632,000	16,550,000	82,000		
	その他の利用料収入	61,262,000	61,756,728	△ 494,728		
	補助金事業収入	21,843,000	22,153,240	△ 310,240		
	その他の事業収入	527,000	533,500	△ 6,500		
	その他の事業収入	527,000	533,500	△ 6,500		
	受取利息配当金収入	1,000	727	273		
	その他の収入	804,000	786,390	17,610		
	利用者等外給食費収入	569,000	548,760	20,240		
	雑収入	235,000	237,630	△ 2,630		
	雑収入	235,000	237,630	△ 2,630		
	事業活動収入計(1)		238,886,000	236,484,764	2,401,236	
事業活動による収支	支 出	人件費支出	113,199,000	111,700,037	1,498,963	
		職員給料支出	67,661,000	67,069,720	591,280	
		職員賞与支出	12,203,000	12,175,522	27,478	
		非常勤職員給与支出	14,439,000	14,040,762	398,238	
		退職給付支出	3,115,000	3,115,000	0	
		法定福利費支出	15,781,000	15,299,033	481,967	
		事業費支出	48,538,000	47,067,035	1,470,965	
		給食費支出	20,298,000	19,874,371	423,629	
		保健衛生費支出	1,753,000	1,752,127	873	
		教養娯楽費支出	498,000	478,045	19,955	
		水道光熱費支出	13,293,000	12,693,223	599,777	
		燃料費支出	11,975,000	11,734,137	240,863	
		消耗器具備品費支出	350,000	247,320	102,680	
		賃借料支出	5,000	0	5,000	
		車輛費支出	346,000	287,812	58,188	
		雑支出	20,000	0	20,000	
		事務費支出	32,818,000	32,317,371	500,629	
	福利厚生費支出	586,000	576,160	9,840		
	職員被服費支出	181,000	147,244	33,756		
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
	研修研究費支出	60,000	48,389	11,611		
	事務消耗品費支出	537,000	507,645	29,355		
	印刷製本費支出	143,000	118,262	24,738		
	水道光熱費支出	1,500,000	1,410,350	89,650		
	燃料費支出	1,349,000	1,303,774	45,226		
	修繕費支出	4,128,000	4,109,930	18,070		
	通信運搬費支出	1,071,000	1,070,857	143		
	広報費支出	61,000	33,000	28,000		
	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	219,000	196,253	22,747		
	保険料支出	236,000	216,890	19,110		
	賃借料支出	50,000	49,200	800		
	保守料支出	2,431,000	2,359,335	71,665		
	渉外費支出	50,000	14,598	35,402		
	諸会費支出	115,000	108,200	6,800		
	施設用消耗品費支出	200,000	156,389	43,611		
雑支出	91,000	90,895	105			
雑支出	91,000	90,895	105			
支払利息支出	3,017,000	3,016,302	698			
その他の支出	750,000	688,325	61,675			
利用者等外給食費支出	740,000	688,325	51,675			

オパール室蘭拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
活動による	支					
	出	雑支出	10,000	0	10,000	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事業活動支出計 (2)	198,322,000	194,789,070	3,532,930	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	40,564,000	41,695,694	△ 1,131,694		
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	14,424,000	14,424,000	0
			固定資産取得支出	1,550,000	1,050,500	499,500
			器具及び備品取得支出	1,550,000	1,050,500	499,500
		施設整備等支出計 (5)	15,974,000	15,474,500	499,500	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 15,974,000	△ 15,474,500	△ 499,500		
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	17,500,000	17,500,000	0
			事業活動安定化積立資産支出	17,500,000	17,500,000	0
			拠点区分間繰入金支出	7,090,000	7,053,000	37,000
		その他の活動支出計 (8)	24,590,000	24,553,000	37,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 24,590,000	△ 24,553,000	△ 37,000		
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	1,668,194	△ 1,668,194		
前期末支払資金残高 (12)		71,040,761	71,040,761	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		71,040,761	72,708,955	△ 1,668,194		

オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	134,704,179	142,019,133	△ 7,314,954	
	施設介護料収益	134,704,179	142,019,133	△ 7,314,954	
	介護報酬収益	121,233,762	127,537,447	△ 6,303,685	
	利用者負担金収益(公費)	13,470,417	14,481,686	△ 1,011,269	
	老人福祉事業収益	100,993,468	102,208,290	△ 1,214,822	
	運営事業収益	100,459,968	101,594,290	△ 1,134,322	
	管理費収益	16,550,000	16,610,000	△ 60,000	
	その他の利用料収益	61,756,728	61,114,768	641,960	
	補助金事業収益	22,153,240	23,869,522	△ 1,716,282	
	その他の事業収益	533,500	614,000	△ 80,500	
	その他の事業収益	533,500	614,000	△ 80,500	
	サービス活動収益計(1)	235,697,647	244,227,423	△ 8,529,776	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	111,700,037	118,528,173
職員給料			67,069,720	73,335,571	△ 6,265,851
職員賞与			12,175,522	13,866,527	△ 1,691,005
非常勤職員給与			14,040,762	12,017,695	2,023,067
退職給付費用			3,115,000	3,248,500	△ 133,500
法定福利費			15,299,033	16,059,880	△ 760,847
事業費			47,067,035	49,884,285	△ 2,817,250
給食費			19,874,371	19,863,568	10,803
保健衛生費			1,752,127	2,121,146	△ 369,019
教養娯楽費			478,045	488,691	△ 10,646
水道光熱費			12,693,223	13,774,859	△ 1,081,636
燃料費			11,734,137	11,575,509	158,628
消耗器具備品費			247,320	1,454,923	△ 1,207,603
賃借料			0	200,200	△ 200,200
車両費			287,812	405,389	△ 117,577
事務費			32,317,371	33,551,377	△ 1,234,006
福利厚生費			576,160	508,940	67,220
職員被服費			147,244	143,750	3,494
旅費交通費			0	33,450	△ 33,450
研修研究費			48,389	20,254	28,135
事務消耗品費			507,645	428,970	78,675
印刷製本費			118,262	136,929	△ 18,667
水道光熱費			1,410,350	1,530,529	△ 120,179
燃料費			1,303,774	1,281,478	22,296
修繕費			4,109,930	5,737,787	△ 1,627,857
通信運搬費			1,070,857	1,026,139	44,718
広報費			33,000	60,500	△ 27,500
業務委託費			19,800,000	19,800,000	0
給食委託費			19,800,000	19,800,000	0
手数料			196,253	217,923	△ 21,670
保険料			216,890	235,210	△ 18,320
賃借料			49,200	49,200	0
保守料			2,359,335	2,011,900	347,435
渉外費			14,598	23,000	△ 8,402
諸会費			108,200	105,000	3,200
施設用消耗品費			156,389	200,418	△ 44,029
雑費			90,895	0	90,895
雑費			90,895	0	90,895
減価償却費			19,858,091	22,136,986	△ 2,278,895
国庫補助金等特別積立金取崩額			△ 5,120,526	△ 5,120,526	0
サービス活動費用計(2)	205,822,008	218,980,295	△ 13,158,287		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,875,639	25,247,128	4,628,511		

オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	727	381	346
		その他のサービス活動外収益	786,390	957,939	△ 171,549
		利用者等外給食収益	548,760	626,040	△ 77,280
		雑収益	237,630	331,899	△ 94,269
		雑収益	237,630	331,899	△ 94,269
	サービス活動外収益計 (4)	787,117	958,320	△ 171,203	
	費用	支払利息	3,016,302	3,278,930	△ 262,628
		その他のサービス活動外費用	688,325	754,545	△ 66,220
		利用者等外給食費	688,325	754,545	△ 66,220
		サービス活動外費用計 (5)	3,704,627	4,033,475	△ 328,848
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,917,510	△ 3,075,155	157,645		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	26,958,129	22,171,973	4,786,156		
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
	費用	器具及び備品除却・廃棄費用	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	7,053,000	17,578,000	△ 10,525,000
		特別費用計 (9)	7,053,001	17,578,000	△ 10,524,999
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 7,053,001	△ 17,578,000	10,524,999		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	19,905,128	4,593,973	15,311,155		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	214,718,723	212,124,750	2,593,973	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	234,623,851	216,718,723	17,905,128	
	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)	17,500,000	2,000,000	15,500,000	
	事業活動安定化積立金積立額	17,500,000	2,000,000	15,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	217,123,851	214,718,723	2,405,128	

オパール室蘭拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	83,894,757	78,712,821	流動負債	25,609,802	22,096,060
事業未収金	46,060,085	38,282,010	事業未払金	7,130,292	7,382,740
未収金	20,995,427	21,778,845	その他の未払金	3,941,295	186,693
未収補助金	51,005	57,855	1年以内返済予定設備資金借入金	14,424,000	14,424,000
拠点区分間貸付金	1,788,240	3,594,111	拠点区分間借入金	114,215	102,627
	15,000,000	15,000,000			0
固定資産	418,690,977	419,998,569	固定負債	138,170,000	152,594,000
基本財産	299,179,432	314,205,998	設備資金借入金	138,170,000	152,594,000
土地	3,534,980	3,534,980	負債の部合計	163,779,802	174,690,060
建物	295,644,452	310,671,018			△ 14,424,000
その他の固定資産	119,511,545	105,792,571			△ 10,910,258
			純資産の部		
構築物	2	2	基本金	0	0
機械及び装置	6,929,362	7,577,421	国庫補助金等特別積立金	87,182,081	92,302,607
車両運搬具	16,773	99,348	その他の積立金	34,500,000	17,000,000
器具及び備品	4,249,238	4,394,225	事業活動安定化積立金	34,500,000	17,000,000
ソフトウェア	77,904	545,328	次期繰越活動増減差額	217,123,851	214,718,723
事業活動安定化積立資産	34,500,000	17,000,000	(うち当期活動増減差額)	19,905,128	4,593,973
その他の固定資産	73,738,266	76,176,247	純資産の部合計	338,805,932	324,021,930
資産の部合計	502,585,734	498,711,390	負債及び純資産の部合計	502,585,734	498,711,390
					3,874,344

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）	310,671,018	0	15,026,566	295,644,452
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	314,205,998	0	15,026,566	299,179,432

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)	299,179,432 円
計	299,179,432 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	614,163,471	295,644,452
土地（基本）	3,534,980	0	3,534,980
小 計	913,342,903	614,163,471	299,179,432
構築物	23,871,577	23,871,575	2
機械及び装置	9,712,600	2,783,238	6,929,362
車両運搬具	4,115,459	4,098,686	16,773
器具及び備品	23,394,390	19,145,152	4,249,238
大規模修繕	84,963,600	11,225,334	73,738,266
ソフトウェア	2,337,120	2,259,216	77,904
小 計	148,394,746	63,383,201	85,011,545
合 計	1,061,737,649	677,546,672	384,190,977

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	20,995,427	0	20,995,427
未収金	51,005	0	51,005
未収補助金	1,788,240	0	1,788,240
合 計	22,834,672	0	22,834,672

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	92,823,000	88,864,766	3,958,234	
	施設介護料収入	92,823,000	88,864,766	3,958,234	
	介護報酬収入	83,534,000	79,704,393	3,829,607	
	利用者負担金収入(公費)	9,289,000	9,160,373	128,627	
	老人福祉事業収入	81,885,000	82,152,905	△ 267,905	
	運営事業収入	81,511,000	81,791,905	△ 280,905	
	管理費収入	14,840,000	14,925,000	△ 85,000	
	その他の利用料収入	44,807,000	45,299,069	△ 492,069	
	補助金事業収入	21,864,000	21,567,836	296,164	
	その他の事業収入	374,000	361,000	13,000	
	その他の事業収入	374,000	361,000	13,000	
	受取利息配当金収入	1,000	93	907	
	その他の収入	318,000	329,016	△ 11,016	
	利用者等外給食費収入	142,000	159,480	△ 17,480	
	雑収入	176,000	169,536	6,464	
	雑収入	176,000	169,536	6,464	
	事業活動収入計(1)	175,027,000	171,346,780	3,680,220	
事業活動による収支	人件費支出	101,440,000	100,542,390	897,610	
	職員給料支出	67,592,000	67,310,245	281,755	
	職員賞与支出	12,425,000	12,422,830	2,170	
	非常勤職員給与支出	5,634,000	5,282,417	351,583	
	退職給付支出	2,492,000	2,492,000	0	
	法定福利費支出	13,297,000	13,034,898	262,102	
	事業費支出	31,364,000	30,510,512	853,488	
	給食費支出	13,748,000	13,723,113	24,887	
	保健衛生費支出	765,000	725,218	39,782	
	教養娯楽費支出	488,000	457,559	30,441	
	水道光熱費支出	9,653,000	9,254,922	398,078	
	燃料費支出	6,017,000	5,762,193	254,807	
	消耗器具備品費支出	350,000	297,877	52,123	
	賃借料支出	151,000	120,890	30,110	
	車輛費支出	192,000	168,740	23,260	
	事務費支出	23,564,000	22,992,931	571,069	
	福利厚生費支出	401,000	351,800	49,200	
	職員被服費支出	162,000	103,940	58,060	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	100,000	62,670	37,330	
	事務消耗品費支出	698,000	658,089	39,911	
	印刷製本費支出	246,000	212,884	33,116	
	水道光熱費支出	1,085,000	1,028,316	56,684	
	燃料費支出	702,000	640,237	61,763	
	修繕費支出	1,310,000	1,302,114	7,886	
	通信運搬費支出	349,000	326,267	22,733	
	広報費支出	61,000	33,000	28,000	
	業務委託費支出	15,791,000	15,787,200	3,800	
	給食委託費支出	15,788,000	15,787,200	800	
	清掃委託費支出	3,000	0	3,000	
	手数料支出	280,000	268,279	11,721	
	保険料支出	229,000	214,510	14,490	
	保守料支出	1,614,000	1,589,023	24,977	
	渉外費支出	300,000	226,050	73,950	
	諸会費支出	96,000	88,100	7,900	
	施設用消耗品費支出	60,000	31,332	28,668	
	雑支出	70,000	69,120	880	
雑支出	70,000	69,120	880		
支払利息支出	4,078,000	4,076,587	1,413		
その他の支出	342,000	332,145	9,855		
利用者等外給食費支出	332,000	332,145	△ 145		
雑支出	10,000	0	10,000		
雑支出	10,000	0	10,000		

オパール八丁平拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	事業活動支出計 (2)	160,788,000	158,454,565	2,333,435	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	14,239,000	12,892,215	1,346,785	
	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	
	固定資産売却収入	200,000	200,000	0	
	車輛運搬具売却収入	200,000	200,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	9,067,000	9,067,000	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	2,480,000	2,480,000	0		
車輛運搬具取得支出	1,400,000	1,400,000	0		
器具及び備品取得支出	1,080,000	1,080,000	0		
施設整備等支出計 (5)	26,216,000	26,216,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 17,149,000	△ 17,149,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	2,090,000	2,053,000	37,000	
その他の活動支出計 (8)	2,090,000	2,053,000	37,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,910,000	2,947,000	△ 37,000		
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	△ 1,309,785	1,309,785		
前期末支払資金残高 (12)	176,799	176,799	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	176,799	△ 1,132,986	1,309,785		

オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	88,864,766	85,934,344	2,930,422	
	施設介護料収益	88,864,766	85,934,344	2,930,422	
	介護報酬収益	79,704,393	77,084,408	2,619,985	
	利用者負担金収益(公費)	9,160,373	8,849,936	310,437	
	老人福祉事業収益	82,152,905	73,581,928	8,570,977	
	運営事業収益	81,791,905	73,147,428	8,644,477	
	管理費収益	14,925,000	14,425,000	500,000	
	その他の利用料収益	45,299,069	43,486,774	1,812,295	
	補助金事業収益	21,567,836	15,235,654	6,332,182	
	その他の事業収益	361,000	434,500	△ 73,500	
	その他の事業収益	361,000	434,500	△ 73,500	
	経常経費寄附金収益	0	1,330,000	△ 1,330,000	
	サービス活動収益計(1)	171,017,671	160,846,272	10,171,399	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	100,542,390	101,187,660
職員給料			67,310,245	67,537,604	△ 227,359
職員賞与			12,422,830	12,904,322	△ 481,492
非常勤職員給与			5,282,417	5,366,752	△ 84,335
退職給付費用			2,492,000	2,492,000	0
法定福利費			13,034,898	12,886,982	147,916
事業費			30,510,512	31,023,163	△ 512,651
給食費			13,723,113	13,448,766	274,347
保健衛生費			725,218	1,475,093	△ 749,875
教養娯楽費			457,559	433,437	24,122
水道光熱費			9,254,922	10,016,773	△ 761,851
燃料費			5,762,193	4,420,546	1,341,647
消耗器具備品費			297,877	727,709	△ 429,832
賃借料			120,890	120,120	770
車両費			168,740	380,719	△ 211,979
事務費			22,992,931	22,926,058	66,873
福利厚生費			351,800	374,920	△ 23,120
職員被服費			103,940	54,395	49,545
研修研究費			62,670	12,730	49,940
事務消耗品費			658,089	586,254	71,835
印刷製本費		212,884	219,647	△ 6,763	
水道光熱費		1,028,316	1,112,967	△ 84,651	
燃料費		640,237	491,167	149,070	
修繕費		1,302,114	1,472,845	△ 170,731	
通信運搬費		326,267	330,843	△ 4,576	
広報費		33,000	60,500	△ 27,500	
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		268,279	228,426	39,853	
保険料		214,510	227,850	△ 13,340	
保守料		1,589,023	1,592,339	△ 3,316	
渉外費		226,050	250,000	△ 23,950	
諸会費		88,100	85,300	2,800	
施設用消耗品費		31,332	38,675	△ 7,343	
雑費		69,120	0	69,120	
雑費		69,120	0	69,120	
減価償却費		31,257,749	32,543,221	△ 1,285,472	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 7,960,555	△ 8,984,451	1,023,896	
サービス活動費用計(2)		177,343,027	178,695,651	△ 1,352,624	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,325,356	△ 17,849,379	11,524,023	

オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	93	85	8
		その他のサービス活動外収益	329,016	329,451	△ 435
		利用者等外給食収益	159,480	91,080	68,400
		雑収益	169,536	238,371	△ 68,835
		雑収益	169,536	238,371	△ 68,835
	サービス活動外収益計 (4)		329,109	329,536	△ 427
	費用	支払利息	4,076,587	4,328,814	△ 252,227
		その他のサービス活動外費用	332,145	250,800	81,345
		利用者等外給食費	332,145	250,800	81,345
		サービス活動外費用計 (5)		4,408,732	4,579,614
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 4,079,623	△ 4,250,078	170,455	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 10,404,979	△ 22,099,457	11,694,478	
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
		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	0	670,000	△ 670,000
		施設整備等寄附金収益	0	670,000	△ 670,000
		固定資産売却益	200,000	0	200,000
		車輛運搬具売却益	200,000	0	200,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	15,500,000	△ 10,500,000
	特別収益計 (8)		14,067,000	25,037,000	△ 10,970,000
	費用	固定資産売却損・処分損	9,911	0	9,911
		車輛運搬具売却損・処分損	9,911	0	9,911
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	
拠点区分間繰入金費用	2,053,000	2,078,000	△ 25,000		
特別費用計 (9)		2,062,911	2,078,000	△ 15,089	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		12,004,089	22,959,000	△ 10,954,911	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,599,110	859,543	739,567	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 66,562,161	△ 67,421,704	859,543
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 64,963,051	△ 66,562,161	1,599,110
	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)		△ 64,963,051	△ 66,562,161	1,599,110

オパール八丁平掘点区分 貸借対照表

令和 6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	18,240,705	19,034,479	△ 793,774	43,109,691	42,593,680	516,011
現金預金	4,361,107	4,549,906	△ 188,799	3,662,058	3,835,075	△ 173,017
事業未収金	13,608,476	13,156,649	451,827	711,633	22,605	689,028
未収金	17,286	19,992	△ 2,706	23,736,000	23,736,000	0
未収補助金	253,836	1,307,932	△ 1,054,096	15,000,000	15,000,000	0
固定資産	448,676,658	477,464,318	△ 28,787,660	386,566,000	410,302,000	△ 23,736,000
基本財産	440,853,956	470,101,297	△ 29,247,341	386,566,000	410,302,000	△ 23,736,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	429,675,691	452,895,680	△ 23,219,989
建物	380,853,956	410,101,297	△ 29,247,341			
その他の固定資産	7,822,702	7,863,021	459,681			
構築物	4,438,055	5,281,998	△ 843,943			
車輛運搬具	1,206,369	19,122	1,187,247			
器具及び備品	2,065,166	1,404,685	660,481			
ソフトウェア	113,112	657,216	△ 544,104			
				基本金	0	0
				国庫補助金等特別積立金	102,204,723	110,165,278
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 64,963,051	△ 66,562,161
				(うち当期活動増減差額)	1,699,110	859,543
				純資産の部合計	37,241,672	43,603,117
資産の部合計	466,917,363	496,498,797	△ 29,581,434	466,917,363	496,498,797	△ 29,581,434

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）	410,101,297	0	29,247,341	380,853,956
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	470,101,297	0	29,247,341	440,853,956

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）	380,853,956 円
土 地（基本財産）	60,000,000 円
計	440,853,956 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	302,549,155	380,853,956
土地（基本）	60,000,000	0	60,000,000
小 計	743,403,111	302,549,155	440,853,956
構築物	12,596,170	8,158,115	4,438,055
車両運搬具	2,581,442	1,375,073	1,206,369
器具及び備品	37,316,138	35,250,972	2,065,166
ソフトウェア	2,720,520	2,607,408	113,112
小 計	55,214,270	47,391,568	7,822,702
合 計	798,617,381	349,940,723	448,676,658

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	13,608,476	0	13,608,476
未収金	17,286	0	17,286
未収補助金	253,836	0	253,836
合 計	13,879,598	0	13,879,598

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 6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						
普通預金	北海道銀行 室蘭支店 他	—	運転資金として	—	—	45,760,278
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店 他	—	運転資金として	—	—	4,790,000
			小計			50,460,278
事業未収金		—		—	—	34,603,903
未収金		—		—	—	68,291
未収補助金		—		—	—	2,042,076
流動資産合計						87,174,548
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 4,786㎡	—	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12 535㎡	—	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 6189.57㎡	—	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 3,825.51㎡	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	614,163,471	295,644,452
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番地4 2,915.46㎡	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	302,549,155	380,853,956
基本財産合計						740,033,388
(2) その他の固定資産						
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	8,158,115	4,438,055
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	2,783,238	6,929,362
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	4,115,459	4,098,686	16,773
	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	2,581,442	1,375,073	1,206,369
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	190,000	100,208	29,792
	オパール室蘭 全37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	23,394,390	19,145,162	4,249,238
	オパール八丁平 全37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	37,316,138	35,250,972	2,065,166
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	2,337,120	2,259,216	77,904
	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	2,607,408	113,112
事業安定化積立資産	室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	34,600,000
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	11,225,334	73,738,266
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						127,369,039
固定資産合計						867,402,427
資産合計						954,676,975
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	10,792,350
その他の未払金		—		—	—	4,733,746
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						53,686,095
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	524,736,000
固定負債合計						524,736,000
負債合計						578,422,095
差引純資産						376,154,880

財産目録 (拠点区分別)

令和 6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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
当座預金	0		0	
普通預金	39,019,619	39,086	38,980,533	
普通預金	3,079,552		3,079,552	
普通預金	3,661,107			3,661,107
定期預金	4,000,000		4,000,000	
定期預金	700,000			700,000
事業未収金	34,603,903		20,995,427	13,608,476
未収金	68,291		51,005	17,286
未収補助金	2,042,076		1,788,240	253,836
拠点区分間貸付金	15,114,215	114,215	15,000,000	
流動資産合計	102,288,763	153,301	83,894,757	18,240,705
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	295,644,452		295,644,452	
建物	380,853,956			380,853,956
土地	859,980		859,980	
土地	2,675,000		2,675,000	
土地	60,000,000			60,000,000
基本財産合計	740,033,388	0	299,179,432	440,853,956
(2) その他の固定資産				
構築物	4,438,057		2	4,438,055
機械及び装置	6,929,362		6,929,362	
車両運搬具	1,223,142		16,773	1,206,369
器具及び備品	6,344,196	29,792	4,249,238	2,065,166
ソフトウェア	191,016		77,904	113,112
事業安定化積立資産	34,500,000		34,500,000	
大規模修繕	73,738,266		73,738,266	
投資有価証券	5,000	5,000		
その他の固定資産合計	127,369,039	34,792	119,511,545	7,822,702
固定資産合計	867,402,427	34,792	418,690,977	448,676,658
資産の部合計	969,691,190	188,093	502,585,734	466,917,363
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	10,792,350		7,130,292	3,662,058
その他の未払金	4,733,745	80,817	3,941,295	711,633
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	15,114,215		114,215	15,000,000
流動負債合計	68,800,310	80,817	25,609,802	43,109,691
2 固定負債				
設備資金借入金	316,211,000			316,211,000
設備資金借入金	139,895,000		138,170,000	1,725,000
設備資金借入金	68,630,000			68,630,000
固定負債合計	524,736,000	0	138,170,000	386,566,000
負債の部合計	593,536,310	80,817	163,779,802	429,675,691
差引純資産	376,154,880	107,276	338,805,932	37,241,672